

Порядок и сроки представления справок о подтверждающих документах

Термины и сокращения:

Инструкция № 181-И – Инструкция Банка России от 16.08.2017 № 181-И «О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций, о единых формах учета и отчетности по валютным операциям, порядке и сроках их представления»;

Банк – АО «Россельхозбанк»;

УБ – уполномоченный банк;

Банк УК - УБ, осуществляющий постановку на учет контракта (кредитного договора) с присвоением уникального номера контракта/кредитного договора;

УН – уникальный номер контракта (кредитного договора);

СПД – справка о подтверждающих документах.

Повторное представление резидентом СПД осуществляется не позднее общего срока представления СПД в Банк.

СПД/корректирующая СПД представляется в Банк **в одном экземпляре**.

СПД/корректирующая СПД может быть представлена по системе «**Банк-Клиент**»/«**Интернет-Клиент**».

СПРАВКА О ПОДТВЕРЖДАЮЩИХ ДОКУМЕНТАХ ¹			
№ п/п	Описание ситуации	Пункты Инструкции и № 181-И	Сроки представления документов ²
1.	Ввоз/вывоз товара, в том числе являющегося продуктом переработки или отремонтированным (модернизированным) оборудованием, на территорию/с территории РФ при наличии требования о декларировании товаров путем подачи декларации на товары (далее – ДТ)	8.8	Не позднее пятнадцати рабочих дней после месяца, в котором зарегистрированы ДТ. ДТ в Банк не представляется СПД по ДТ представляется только в следующих случаях: - вывоз товара на условиях предоставления резидентом нерезиденту отсрочки оплаты (экспорт товаров при отсрочке оплаты); - ввоз товара на условиях предоставления резидентом нерезиденту коммерческого кредита в виде предоплаты (импорт товаров в счет авансового платежа)
2.	Ввоз/вывоз товара на территорию/с территории РФ при наличии требования о декларировании товаров способом, отличным от подачи ДТ	8.2.1	Не позднее 15 рабочих дней после последнего дня месяца, в котором на документах, используемых в качестве ДТ, заявлении на условный выпуск (заявлении на выпуск компонента вывозимого товара) должностным лицом таможенных органов проставлена отметка о дате их выпуска (условного выпуска) одновременно с подтверждающими документами

¹ СПД представляется в Банк только в рамках контракта/кредитного договора, требующего постановки на учет.

² В случае если информация об исполнении/прекращении/изменении суммы/перемене лица обязательств по контракту (кредитному договору) содержится в нескольких подтверждающих документах, то срок представления СПД, заполненной на основании всех таких документов, отсчитывается от наиболее поздней по сроку даты оформления соответствующего подтверждающего документа.

3.	Ввоз/вывоз товара на территорию/с территории РФ при отсутствии требования о декларировании товаров <i>Для государств-членов таможенного союза: Белоруссия, Казахстан, Армения, Киргизия</i>	8.2.2	Не позднее пятнадцати рабочих дней после последнего дня месяца, в котором были оформлены подтверждающие документы ³ одновременно с подтверждающими документами
4.	Выполнение работ/оказание услуг/передача информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них (независимо от вида услуг)		
5.	Иное исполнение (изменение/прекращение) обязательств, в том числе: - удержание банковской комиссии банком-корреспондентом из сумм, возвращаемых резиденту денежных средств, ранее переведенных нерезиденту по контракту (кредитному договору); - частичное/полное исполнение обязательств по контракту (кредитному договору) третьим лицом-резидентом, другим лицом-резидентом способом, отличным от расчетов; - исполнение части или всех обязательств по контракту (кредитному договору) третьим лицом-нерезидентом , в том числе в случае частичной уступки требования/частичного перевода долга на нерезидента; - в случае передачи резидентом всех своих прав по контракту (кредитному договору) путем уступки требования другому лицу-нерезиденту		
СПД по контракту (кредитному договору), который ранее был поставлен на учет в другом УБ			
7.	Срок представления СПД наступает в период между датой отзыва лицензии на осуществление банковских операций у УБ, осуществлявшего учет по контракту (кредитному договору) и датой принятия Банком на обслуживание контракта (кредитного договора)	11.3	Не позднее пятнадцати рабочих дней после даты принятия на обслуживание Банком контракта (кредитного договора) одновременно с подтверждающими документами
6.	Срок представления СПД наступает в период между датой снятия с учета контракта (кредитного договора) и датой принятия на обслуживание новым Банком УК	12.3	Не позднее пятнадцати рабочих дней после даты принятия на обслуживание Банком контракта (кредитного договора) одновременно с подтверждающими документами
СПД, содержащая скорректированные сведения			
8.	СПД, содержащая скорректированные сведения в случае несогласия резидента с содержанием информации в СПД, заполненной Банком	8.4	Не позднее 15 рабочих дней после даты получения резидентом заполненной Банком справки одновременно с заявлением в произвольной форме и дополнительными документами, связанными с внесением изменений, если они не были представлены в Банк

³ Датой оформления подтверждающих документов, является наиболее поздняя по сроку дата его подписания или дата вступления его в силу, либо в случае отсутствия этих дат – дата его составления, либо дата, свидетельствующая о ввозе/вывозе товара на территорию/с территории РФ, указанная в подтверждающем документе.

9.	СПД, содержащая скорректированные сведения при изменении сведений, содержащихся в ранее принятой Банком СПД	8.7	Не позднее 15 рабочих дней после даты оформления документов, подтверждающих такие изменения, одновременно с документами, подтверждающими изменения
----	---	-----	--