



**ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНК  
РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ  
(БАНК РОССИИ)**

107016, Москва, ул. Неглинная, 12  
[www.cbr.ru](http://www.cbr.ru)  
тел.: (499) 300-30-00, 8 (800) 300-30-00

Кредитным организациям  
(по списку рассылки)

От 05.06.2023 № ИН-08-12/41

на от

Информационное письмо об особенностях применения отдельных положений Инструкции Банка России № 181-И при расчетах с нерезидентами в наличной форме

В связи с изданием Указа Президента Российской Федерации от 08.08.2022 № 529 «О временном порядке исполнения обязательств по договорам банковского счета (вклада), выраженных в иностранной валюте, и обязательств по облигациям, выпущенным иностранными организациями», а также постановления Правительства Российской Федерации от 26.12.2022 № 2433 «Об утверждении Правил осуществления между резидентами и нерезидентами расчетов наличными денежными средствами» (далее – Правила) в целях контроля за осуществлением резидентами (юридическими лицами или индивидуальными предпринимателями) расчетов наличными денежными средствами с нерезидентами и отражения информации о таких операциях в данных по операциям, ведомости банковского контроля, формирование и ведение которых осуществляется в соответствии с Инструкцией 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» (далее – Инструкция), кредитным организациям рекомендуем руководствоваться следующим.

1. При внесении резидентом на счет<sup>1</sup> в уполномоченном банке наличных денежных средств, полученных от нерезидента при осуществлении внешнеторговой деятельности и (или) полученных от нерезидента при предоставлении и возврате займов, уполномоченный банк запрашивает у такого резидента документы<sup>2</sup>, указанные в пункте 4 Правил, а также документы и информацию в соответствии с главой 2 Инструкции, в том числе информацию о коде вида операции<sup>3</sup> в зависимости от экономического содержания операции, проведенной таким резидентом в рамках внешнеторгового договора (контракта), договора займа, а в случае если такой договор (контракт) в соответствии с требованиями Инструкции поставлен на учет в уполномоченном банке, запрашивает уникальный номер такого договора (контракта). Уполномоченный банк отражает соответствующие сведения в данных по операциям согласно приложению 2 к Инструкции (далее – данные по операциям) с указанием дополнительного признака («НС»)<sup>4</sup> и даты получения<sup>5</sup> резидентом указанных наличных денежных средств.

1.1. При внесении резидентом наличных денежных средств, полученных от нерезидента в рамках внешнеторгового договора (контракта), договора займа, поставленного на учет в соответствии с требованиями Инструкции, на счет в банке УК<sup>6</sup> банк УК отражает информацию о получении резидентом указанных денежных средств, включая информацию о дате их получения, как в данных по операциям с указанием дополнительного признака («НС»), так и в разделе II «Сведения о платежах» ведомости банковского контроля

---

<sup>1</sup> При внесении резидентом наличных денежных средств в иностранной валюте на счет в уполномоченном банке рекомендуется зачислять указанные денежные средства на расчетный счет резидента.

<sup>2</sup> В случае если такие документы ранее не были получены уполномоченным банком.

<sup>3</sup> В случае если уполномоченному банку резидентом не предоставлено право самостоятельно указывать код вида операции.

<sup>4</sup> Указывается заглавными буквами русского алфавита.

<sup>5</sup> Дата получения наличных денежных средств указывается на основании документа, подтверждающего получение наличных денежных средств, а в случае отсутствия такой даты в подтверждающем документе – на основании информации, полученной от резидента.

<sup>6</sup> Уполномоченный банк, принявший на учет договор (контракт), договор займа, либо уполномоченный банк, принявший на обслуживание договор (контракт), договор займа в соответствии с требованиями Инструкции (далее – банк УК).

по контракту (приложение 4 к Инструкции) или ведомости банковского контроля по кредитному договору (приложение 5 к Инструкции) соответственно с указанием в поле «Примечания» дополнительного признака («НС»).

1.2. При внесении резидентом наличных денежных средств, полученных от нерезидента в рамках внешнеторгового договора (контракта), договора займа, поставленного на учет в соответствии с требованиями Инструкции, на счет в уполномоченном банке, отличном от банка УК, такой банк отражает сведения об указанных денежных средствах в данных по операциям с указанием дополнительного признака («НС») и информирует резидента о необходимости представления в банк УК уникального номера такого договора (контракта), выписки по счету по операции зачисления наличных денежных средств на счет с указанием кода вида операции в зависимости от экономического содержания операции в течение 15 рабочих дней после дня внесения таких денежных средств на счет.

Банк УК отражает информацию о получении резидентом указанных денежных средств, включая информацию о дате их получения, в разделе II «Сведения о платежах» ведомости банковского контроля по контракту (приложение 4 к Инструкции) или ведомости банковского контроля по кредитному договору (приложение 5 к Инструкции) соответственно с указанием в поле «Примечания» дополнительного признака («НС») без отражения указанной информации в данных по операциям.

2. В случае если по внешнеторговому договору (контракту), договору займа, заключенному с нерезидентом и поставленному на учет в соответствии с требованиями Инструкции, резидентом получены наличные денежные средства при исполнении нерезидентом обязательств по таким договорам (контрактам), договорам займа и такие денежные средства не зачислены на счет в уполномоченном банке, банк УК при наличии у него такой информации информирует резидента о необходимости представления документов в соответствии с пунктом 4 Правил, а также информации об уникальном номере такого договора (контракта), о коде вида операции в зависимости от экономического содержания, коде валюты и сумме операции,

проведенной по такому договору (контракту), в течение 45 рабочих дней после дня получения наличных денежных средств от нерезидента.

Банк УК отражает указанную информацию в данных по операциям с указанием дополнительного признака («НК») и в разделе II «Сведения о платежах» ведомости банковского контроля по контракту (приложение 4 к Инструкции) или ведомости банковского контроля по кредитному договору (приложение 5 к Инструкции) соответственно с указанием в поле «Примечания» дополнительного признака («НК»)<sup>7</sup>.

3. В случае если резидентом передаются нерезиденту наличные денежные средства при осуществлении расчетов по внешнеторговому договору (контракту), предусматривающему ввоз товаров на территорию Российской Федерации, выполнение нерезидентом работ, оказание им услуг, передачу им информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них, и поставленному на учет в соответствии с требованиями Инструкции, банк УК при наличии у него такой информации информирует резидента о необходимости представления документов в соответствии с пунктом 4 Правил, а также информации об уникальном номере такого договора (контракта), о коде вида операции в зависимости от экономического содержания, коде валюты и сумме операции, проведенной по такому договору (контракту), в течение 45 рабочих дней после дня осуществления с нерезидентом расчетов наличными денежными средствами.

Банк УК отражает указанную информацию в данных по операциям с указанием дополнительного признака («НК») и в разделе II «Сведения о платежах» ведомости банковского контроля по контракту (приложение 4 к Инструкции) или ведомости банковского контроля по кредитному договору (приложение 5 к Инструкции) соответственно с указанием в поле «Примечания» дополнительного признака («НК»).

4. В случае получения резидентом от нерезидента наличных денежных средств и незачисления их на счет в уполномоченном банке при исполнении обязательств нерезидентом по внешнеторговому договору (контракту), договору займа, не подлежащему постановке на учет в соответствии

---

<sup>7</sup> Указывается заглавными буквами русского алфавита.

с требованиями Инструкции, уполномоченный банк, в который представлены документы в соответствии с пунктом 4 Правил, отражает соответствующие сведения в данных по операциям с указанием дополнительного признака («НК») и даты получения резидентом указанных наличных денежных средств без указания номера счета, открытого в данном уполномоченном банке резиденту, представившему указанные документы.

5. В случае если резидентом наличные денежные средства передаются нерезиденту при исполнении обязательств резидентом по внешнеторговому договору (контракту), не подлежащему постановке на учет в соответствии с требованиями Инструкции, уполномоченный банк, в который представлены документы в соответствии с пунктом 4 Правил, отражает соответствующие сведения в данных по операциям с указанием дополнительного признака («НК») и даты передачи резидентом указанных наличных денежных средств без указания номера счета, открытого в данном уполномоченном банке резиденту, представившему указанные документы.

Настоящее информационное письмо подлежит размещению на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».

Заместитель Председателя  
Банка России

О.В. Полякова