

Порядок заполнения справки о подтверждающих документах

1. В **заголовочной части** справки о подтверждающих документах (далее по тексту настоящего приложения - СПД) указываются:

в **поле** "Наименование банка ПС" - полное или сокращенное фирменное наименование банка ПС, в который резидент представляет СПД либо которому предоставлено право заполнить СПД. В случаях, установленных **главой 11** настоящей Инструкции, указывается наименование территориального учреждения Банка России;

в **поле** "Наименование резидента" - полное или сокращенное фирменное наименование юридического лица или его филиала (для коммерческих организаций), наименование юридического лица или его филиала (для некоммерческих организаций) или фамилия, имя, отчество (при его наличии) физического лица - индивидуального предпринимателя, физического лица, занимающегося в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой, представившего СПД, или по поручению которого она заполнена.

В написании наименования резидента допускается использование общепринятых сокращений.

В **поле** "от ____" - дата заполнения СПД в формате ДД.ММ.ГГГГ.

В **поле** "По паспорту сделки N" - номер ПС, по которому резидентом представлены подтверждающие документы, указанные в СПД.

В **поле** "Признак корректировки" - проставляется символ "*" при заполнении корректирующей СПД. В иных случаях поле "Признак корректировки" не заполняется.

При заполнении **поля** "Признак корректировки" в поле "от ____" указывается дата заполнения СПД, которая содержит сведения, подлежащие корректировке.

При заполнении строки корректирующей СПД в графы, информация которых подлежит изменению, вносятся новые данные, а все ранее представленные сведения по данному подтверждающему документу, не требующие изменений, отражаются в соответствующих графах строки корректирующей СПД в неизменном виде.

2. В **графе 1** указывается в порядке возрастания номер строки СПД.

В случае заполнения поля "Признак корректировки" в **графе 1** указывается номер строки СПД, ранее принятой банком ПС, которая содержит сведения, подлежащие корректировке.

3. В **графе 2** указывается номер подтверждающего документа.

При отсутствии у подтверждающего документа номера в **графе 2** проставляется символ "БН".

4. В **графе 3** в формате ДД.ММ.ГГГГ в зависимости от вида подтверждающего документа указывается дата, указанная в **подпункте 9.2.1 пункта 9.2** или в **пункте 9.3** настоящей Инструкции.

Если информация, подлежащая отражению в строке (**графы 2 - 8**) СПД, содержится в нескольких подтверждающих документах, за исключением подтверждающих документов, указанных в **подпункте 9.2.1 пункта 9.2** настоящей Инструкции, то ее заполнение осуществляется на основании всех таких документов. В этом случае в **графах 2 - 4** СПД указывается информация о подтверждающем документе с наиболее поздней по сроку датой оформления, которая определяется в соответствии с **пунктом 9.3** настоящей Инструкции. Информация о номере (при его наличии) и дате других подтверждающих документов, на основании которых заполнены **графы 5 - 8** строки СПД, указывается в поле "Примечание" в поле "Содержание".

5. В **графе 4** в зависимости от содержания подтверждающего документа указывается один из приведенных ниже кодов видов подтверждающих документов:

Код	Содержание подтверждающего документа
01_3	О вывозе с территории Российской Федерации товаров с представлением таможенной декларации, за исключением документов с кодом 03_3
01_4	О ввозе на территорию Российской Федерации товаров с представлением таможенной декларации, за исключением документов с кодом 03_4
02_3	Об отгрузке (передаче покупателю, перевозчику) товаров при их вывозе с территории Российской Федерации без подачи таможенной декларации, за исключением документов с кодом 03_3
02_4	О получении (передаче продавцом, перевозчиком) товаров при их ввозе на территорию Российской Федерации без подачи таможенной декларации, за исключением документов с кодом 03_4
03_3	О передаче резидентом на территории Российской Федерации товаров и

	оказании услуг нерезиденту по контрактам, указанным в подпункте 5.1.2 пункта 5.1 настоящей Инструкции
03_4	О получении резидентом за пределами территории Российской Федерации товаров и услуг от нерезидента по контрактам, указанным в подпункте 5.1.2 пункта 5.1 настоящей Инструкции
04_3	О выполненных резидентом работах, оказанных услугах, переданных информации и результатах интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них, за исключением документов с кодом 03_3
04_4	О выполненных нерезидентом работах, оказанных услугах, переданных информации и результатах интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них, за исключением документов с кодом 03_4
05_3	О прощении резидентом долга (основной долг) нерезиденту по кредитному договору
05_4	О прощении нерезидентом долга (основной долг) резиденту по кредитному договору
06_3	О зачете встречных однородных требований, при котором обязательства нерезидента по возврату основного долга по кредитному договору прекращаются полностью или изменяются обязательства (снижается сумма основного долга)
06_4	О зачете встречных однородных требований, при котором обязательства резидента по возврату основного долга по кредитному договору прекращаются полностью или изменяются обязательства (снижается сумма основного долга)
07_3	Об уступке резидентом требования к должнику-нерезиденту по возврату основного долга по кредитному договору иному лицу - нерезиденту
07_4	Об уступке нерезидентом требования к должнику-резиденту по возврату основного долга по кредитному договору в пользу иного лица - резидента
08_3	О переводе нерезидентом своего долга по возврату основного долга по кредитному договору на иное лицо - резидента
08_4	О переводе резидентом своего долга по возврату основного долга по кредитному договору на иное лицо - нерезидента
09_3	О прекращении обязательств или об изменении (снижении суммы) обязательств нерезидента по кредитному договору в связи с новацией (заменой первоначального обязательства должника-нерезидента другим обязательством), за исключением новации, осуществляемой посредством передачи должником-нерезидентом резиденту векселя или иных ценных бумаг
09_4	О прекращении обязательств или об изменении (снижении суммы) обязательств резидента по кредитному договору в связи с новацией (заменой первоначального обязательства должника-резидента другим обязательством), за исключением новации, осуществляемой посредством передачи должником-резидентом нерезиденту векселя или иных ценных бумаг
10_3	О прекращении обязательств или об изменении (снижении суммы) обязательств нерезидента, связанных с оплатой товаров (работ, услуг, переданных информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них) по контракту или с возвратом нерезидентом основного долга по кредитному договору посредством передачи нерезидентом резиденту векселя или иных ценных бумаг
10_4	О прекращении обязательств или об изменении (снижении суммы)

	обязательств резидента, связанных с оплатой товаров (работ, услуг, переданной информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них) по контракту или с возвратом резидентом основного долга по кредитному договору посредством передачи резидентом нерезиденту векселя или иных ценных бумаг
11_3	О полном или частичном исполнении обязательств по возврату основного долга нерезидента по кредитному договору иным лицом - резидентом
11_4	О полном или частичном исполнении обязательств по возврату основного долга резидента по кредитному договору третьим лицом - нерезидентом
12_3	Об изменении обязательств (увеличении задолженности по основному долгу) резидента перед нерезидентом по кредитному договору
12_4	Об изменении обязательств (увеличении задолженности по основному долгу) нерезидента перед резидентом по кредитному договору
13_3	Об иных способах исполнения (изменения, прекращения) обязательств нерезидента перед резидентом по контракту (кредитному договору), включая возврат нерезидентом ранее полученных товаров, за исключением иных кодов видов подтверждающих документов, указанных в настоящей таблице
13_4	Об иных способах исполнения (изменения, прекращения) обязательств резидента перед нерезидентом по контракту (кредитному договору), включая возврат резидентом ранее полученных товаров, за исключением иных кодов видов подтверждающих документов, указанных в настоящей таблице

6. В **графе 5** указывается цифровой код валюты в соответствии с **ОКВ** или **Классификатором** клиринговых валют, в которой в подтверждающем документе указана стоимость товаров, работ, услуг, информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них, либо сумма иного исполнения (изменения, прекращения) обязательств по контракту (кредитному договору).

7. В **графе 6** указывается стоимость в валюте, указанной в **графе 5**, товаров, работ, услуг, информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них, либо сумма иного исполнения (изменения, прекращения) обязательств по контракту (кредитному договору).

8. **Графы 7 и 8** заполняются в случае если код валюты подтверждающего документа и код валюты контракта (кредитного договора), указанный в ПС, не совпадают. В иных случаях графы 7 и 8 не заполняются.

В **графе 7** указывается цифровой код валюты контракта (кредитного договора), указанный в ПС.

В **графе 8** указывается сумма, указанная в **графе 6**, пересчитанная в валюту контракта (кредитного договора) по **курсу** иностранных валют по отношению к рублю на дату оформления подтверждающего документа, указанную в **графе 3**, если иной порядок пересчета не установлен условиями контракта (кредитного договора).

9. **Графа 9** заполняется только в случае, если в **графе 4** указаны коды видов подтверждающих документов **01_3, 01_4, 02_3, 02_4, 03_3, 03_4, 04_3, 04_4**.

В **графе 9** по состоянию на дату, приведенную в **графе 3**, указывается один из следующих признаков, характеризующих поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг, передачу информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительные права на них:

1 - исполнение резидентом обязательств по контракту в счет ранее полученного аванса от нерезидента;

2 - предоставление резидентом коммерческого кредита нерезиденту в виде отсрочки оплаты;

3 - исполнение нерезидентом обязательств по контракту в счет ранее полученного аванса от резидента;

4 - предоставление нерезидентом коммерческого кредита резиденту в виде отсрочки оплаты.

10. **Графа 10** заполняется только при указании в **графе 9** признака "2" и указании в **графе 4** кодов видов подтверждающих документов **01_3, 02_3, 03_3, 04_3**.

В **графе 10** указывается резидентом, оформившим ПС, информация об ожидаемом в соответствии с условиями контракта максимальном сроке получения от нерезидента денежных средств в счет предоставленного резидентом коммерческого кредита в виде отсрочки оплаты переданных

нерезиденту товаров, выполненных для него работ, оказанных ему услуг, переданных ему информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них.

Ожидаемый срок указывается в виде последней даты (в формате ДД.ММ.ГГГГ) истечения срока зачисления денежных средств на счет резидента в банке ПС, который определяется резидентом исходя из условий контракта и (или) в соответствии с обычаями делового оборота.

11. В **графе 11** в случае указания в **графе 4** кодов видов подтверждающих документов **02_3** или **02_4** резидентом указывается в соответствии с **ОКСМ** цифровой код страны места нахождения грузополучателя, в которую товары вывозятся из Российской Федерации, или цифровой код страны места нахождения грузоотправителя, из которой товары ввозятся в Российскую Федерацию.

12. В **поле** "Примечание" могут указываться дополнительные сведения о подтверждающих документах, при этом:

в **поле** "N строки" указывается номер строки СПД, указанной в **графе 1**, к которой приводится дополнительная информация;

в **поле** "Содержание" указываются дополнительные сведения о подтверждающем документе, информация из которого была использована при заполнении соответствующей строки СПД.

13. Банк ПС в **поле** "Информация банка ПС" фиксирует дату представления резидентом СПД, дату возврата СПД банком ПС (с указанием причин возврата), дату принятия СПД банком ПС.

При заполнении СПД банком ПС в **поле** "Информация банка ПС" указываются дата представления резидентом подтверждающих документов и информации, которые необходимы для заполнения СПД, дата принятия банком ПС СПД.

Даты указываются в формате ДД.ММ.ГГГГ.

Состав фиксируемых в **поле** "Информация банка ПС" сведений может быть дополнен уполномоченным банком.