

## Порядок заполнения паспорта сделки (ПС) по контракту

**1. В заголовочной части ПС указывается полное или сокращенное фирменное наименование уполномоченного банка (филиала уполномоченного банка), оформившего данный ПС.**

При оформлении ПС в территориальном учреждении Банка России в заголовочной части ПС указывается наименование территориального учреждения Банка России.

При оформлении паспорта сделки по договору, который ранее обслуживался в другом банке, указывается наименование прежнего банка, из которого переводится договор и паспорт сделки.

При первом оформлении паспорта сделки по новому договору указывается наименование нашего банка - **ЗАО «КОММЕРЦБАНК (ЕВРАЗИЯ)»**.

**2. В поле "Паспорт сделки от \_\_\_\_\_ N" указывается в формате ДД.ММ.ГГГГ дата оформления ПС и присвоенный ему номер.**

Дата оформления заполняется банком.

**3. Номер ПС состоит из пяти частей, разделенных наклонной чертой.**

Примечание: Номер паспорта сделки, оформленного до 01.10.2012, остается неизменным при его переоформлении или закрытии.

3.1. В первой слева части номера ПС, состоящей из восьми разрядов, проставляются слева направо:

- в первом и втором разрядах две последние цифры года, в котором оформлен ПС;
- в третьем и четвертом разрядах месяца, в котором оформлен ПС (числа от "01" до "12");
- в пятом - восьмом разрядах порядковый номер (от 0001 до 9999) ПС, оформленного банком ПС в течение календарного месяца по виду контракта, код которого указан в четвертой части номера ПС.

3.2. Во второй и третьей частях номера ПС, состоящих из восьми разрядов, указываются регистрационный номер банка ПС и порядковый номер филиала в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций с учетом следующего.

Если банком ПС является головной офис банка ПС, то в третьей части регистрационного номера банка ПС проставляются нули, например: "3333/0000".

Если банком ПС является филиал уполномоченного банка, то во второй части проставляется регистрационный номер банка ПС, а в третьей части порядковый номер филиала, например: "3333/0001".

3.3. В четвертой части номера ПС, состоящей из одного разряда, указывается код вида контракта, на основании которого оформлен ПС, в соответствии с приведенной ниже таблицей.

Код	вида	Содержание контракта
1		Контракт, условиями которого предусмотрен вывоз товаров с территории Российской Федерации
2		Контракт, условиями которого предусмотрен ввоз товаров на территорию Российской Федерации

Код	вида	Содержание контракта
		Федерации
3		<p>Контракт, условиями которого предусмотрено оказание резидентом услуг, выполнение работ, передача информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них, за исключением контракта, являющегося агентским договором (договором комиссии, поручения), предусматривающим вывоз товаров с территории Российской Федерации.</p> <p>Контракт, условиями которого предусмотрена передача резидентом движимого или недвижимого имущества в аренду, за исключением финансовой аренды (лизинга)</p>
4		<p>Контракт, условиями которого предусмотрено выполнение нерезидентом работ, оказание услуг, передача информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них, за исключением контракта, являющегося агентским договором (договором комиссии, поручения), предусматривающим ввоз товаров на территорию Российской Федерации.</p> <p>Контракт, условиями которого предусмотрена передача нерезидентом движимого или недвижимого имущества в аренду, за исключением финансовой аренды (лизинга)</p>
9		<p>Контракт, условиями которого предусмотрены как вывоз (ввоз) резидентом товаров с территории Российской Федерации (на территорию Российской Федерации), так и выполнение работ, и (или) оказание услуг, и (или) передача информации и (или) результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них, включая вывоз (ввоз) с территории Российской Федерации (на территорию Российской Федерации) товаров для их переработки, строительство объектов за рубежом или в Российской Федерации.</p> <p>Контракт, в соответствии, с условиями которого его можно отнести одновременно как к коду вида контракта 1, так и к коду вида контракта 2 (3 и 4).</p> <p>Контракт, указанный в подпункте 5.1.2 пункта 5.1 Инструкции № 138-И.</p> <p>Контракт финансовой аренды (лизинга).</p> <p>Контракт, являющийся агентским договором (договором комиссии, поручения), условиями которого предусмотрен ввоз (вывоз) товаров на территорию Российской Федерации (с территории Российской Федерации)</p>

3.4. В пятой части номера ПС, состоящей из одного разряда, указывается один из следующих признаков резидента, оформившего ПС:

- 1 - юридическое лицо или его филиал;
- 2 - физическое лицо - индивидуальный предприниматель;
- 3 - физическое лицо, занимающееся в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой.

В номере ПС, оформленного до вступления в силу Инструкции № 138-И, при переоформлении, закрытии такого ПС, его приведении в соответствие с требованиями Инструкции № 138-И, а также в случае, указанном в абзаце втором пункта 20.9 Инструкции № 138-И, в пятой части сохраняется признак "0".

#### 4. Раздел 1 "Сведения о резиденте" заполняется следующим образом.

В пункте 1.1 указывается полное или сокращенное фирменное наименование юридического лица (для коммерческих организаций), наименование юридического лица (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.

В написании наименования резидента допускается использование общепринятых сокращений (например, ОАО, ЗАО, ИП и так далее).

Если валютные операции, связанные с расчетами по контракту, осуществляются филиалом юридического лица, в пункте 1.1 после наименования юридического лица указывается через запятую наименование этого филиала.

В пункте 1.2 указывается адрес места нахождения юридического лица – резидента.

В случае если адрес резидента не содержит части реквизитов, указанных в пункте 1.2, соответствующие графы не заполняются.

В пункте 1.3 указывается основной государственный регистрационный номер, присвоенный резиденту органом, уполномоченным в соответствии с законодательством Российской Федерации осуществлять государственную регистрацию.

В пункте 1.4 указывается идентификационный номер налогоплательщика (далее - ИНН) и для юридических лиц - код причины постановки на учет (далее - КПП) в соответствии со свидетельством о постановке на учет в налоговом органе (для филиала юридического лица указывается КПП, присвоенный филиалу юридического лица по месту его нахождения). С учетом особенностей постановки на учет в налоговом органе крупнейших налогоплательщиков, предусмотренных в приказе Министерства финансов Российской Федерации от 11 июля 2005 года N 85н "Об утверждении Особенности постановки на учет крупнейших налогоплательщиков", при наличии у резидента - крупнейшего налогоплательщика нескольких КПП указывается КПП в соответствии со свидетельством о постановке на учет в налоговом органе.

Примечание: указываются и ИНН и КПП одновременно.

## **5. Раздел 2 "Реквизиты нерезидента (нерезидентов)" заполняется следующим образом.**

В графе 1 указывается наименование нерезидента, являющегося стороной по контракту.

В графах 2 и 3 в соответствии с ОКСМ для юридического лица - нерезидента указываются соответственно наименование и цифровой код страны его места нахождения, для физического лица - нерезидента наименование и цифровой код страны его места жительства.

Для филиалов, постоянных представительств и других обособленных структурных подразделений юридического лица - нерезидента, находящихся на территории Российской Федерации, указывается цифровой код страны места нахождения юридического лица - нерезидента. Если страна места нахождения юридического лица - нерезидента неизвестна, в графе 3 указывается код "997".

Для межгосударственных и межправительственных организаций, их филиалов и постоянных представительств в Российской Федерации в графе 3 указывается код "998".

Если страна места нахождения нерезидента не указана в контракте, в графе 3 для физических лиц - нерезидентов указывается код "999", для юридических лиц - нерезидентов указываются название и код страны их места нахождения на основании предоставленной в письменной форме резидентом информации.

В случаях указания в графе 3 кодов "997", "998" или "999" графа 2 не заполняется.

Если стороной по контракту является несколько нерезидентов, в разделе 2 указываются данные о каждом из них.

## **6. Раздел 3 "Общие сведения о контракте".**

В графе 1 указывается номер контракта. При отсутствии номера контракта в графе 1 проставляется символ "БН".

В графе 2 в формате ДД.ММ.ГГГГ указывается наиболее поздняя по сроку одна из следующих дат - дата подписания контракта или дата вступления его в силу либо в случае отсутствия этих дат - дата его составления.

В графах 3 и 4 указываются соответственно наименование и цифровой код валюты контракта в соответствии с Общероссийским классификатором валют.

В графе 5 в графе 5 в единицах валюты контракта (кредитного договора), приведенной в графе 4, указывается сумма обязательства, предусмотренная контрактом (кредитным договором), по которому оформлен ПС. По кредитному договору указывается сумма денежных средств, предоставляемых (привлекаемых) резидентом по кредитному договору, без учета процентных платежей (далее - основной долг по кредитному договору). По контракту (кредитному договору), в случае, указанном в абзаце первом пункта 7.10 Инструкции № 138-И, когда резидент оформляет новый ПС, при продолжении исполнения обязательств по нему указывается сумма незавершенных обязательств. В случае если контрактом (кредитным договором) сумма обязательств установлена в нескольких валютах и не определена сумма обязательств в одной из валют, то в графах 3 и 4 резидент указывает сведения о любой из валют, предусмотренных контрактом (кредитным договором), а в графе 5 - сумму обязательства по контракту (кредитному договору), пересчитанную в указанную валюту по курсу иностранных валют по отношению к рублю, на дату, приведенную в графе 2.

В случае отсутствия в контракте информации для заполнения графы 5 при оформлении ПС в графе 5 указывается символ "БС".

В графе 6 в формате ДД.ММ.ГГГГ указывается дата завершения исполнения всех обязательств по контракту, в том числе рассчитанная резидентом самостоятельно исходя из условий контракта, и (или) в соответствии с обычаями делового оборота.

**7. Раздел 4 "Сведения об оформлении, переводе и закрытии паспорта сделки" заполняется следующим образом.**

В графе 2 с использованием в виде разделителя символа "/" по аналогии с пунктом 3.2 настоящего Порядка при оформлении ПС указываются сведения об уполномоченном банке (филиале уполномоченного банка), территориальном учреждении Банка России, оформившем ПС, при переводе ПС указываются сведения об уполномоченном банке (филиале уполномоченного банка), территориальном учреждении Банка России, принявшем на обслуживание ПС, оформленный ранее в другом уполномоченном банке (филиале уполномоченного банка), территориальном учреждении Банка России.

В графе 3 в формате ДД.ММ.ГГГГ при переводе ПС на обслуживание в другой уполномоченный банк (филиал уполномоченного банка), территориальное учреждение Банка России указывается дата принятия ПС на обслуживание другим уполномоченным банком (филиалом уполномоченного банка), территориальным учреждением Банка России. В иных случаях графа 3 не заполняется.

В графах 4 и 5 соответственно указываются в формате ДД.ММ.ГГГГ дата и основание закрытия ПС (соответствующий подпункт, пункт Инструкции № 138-И), указанные в заявлении резидента о закрытии ПС, или в случаях, установленных Инструкцией № 138-И, самостоятельно банком ПС.

В случае, указанном в абзаце втором пункта 20.9 Инструкции № 138-И, при оформлении ПС по контракту, который ранее обсуживался в другом уполномоченном банке (филиале уполномоченного банка) либо в территориальном учреждении Банка России, в первой строке раздела 4 ПС указываются сведения о банке ПС, в

котором был оформлен ПС. При этом в графах 4 и 5 соответственно указываются в формате ДД.ММ.ГГГГ дата и основание закрытия ПС, который был оформлен в другом уполномоченной банке (филиале уполномоченного банка) либо территориальном учреждении Банка России.

**8. В разделе 5 "Сведения о переоформлении паспорта сделки" указываются порядковые номера и даты в формате ДД.ММ.ГГГГ всех переоформлений ПС в случаях, предусмотренных главой 8 Инструкции № 138-И, а также номер (при его наличии) и дата документа, на основании которого внесены изменения в ПС.** При отсутствии номера документа, на основании которого внесены изменения в ПС, указывается символ "БН". В случае, указанном в пункте 8.9 Инструкции № 138-И, графы, содержащие информацию о документе, на основании которого внесены изменения в ПС, не заполняются.

**9. В разделе 6 "Сведения о ранее оформленном паспорте сделки по контракту" в случае оформления ПС в соответствии с пунктом 12.2 или главой 13 Инструкции № 138-И указывается номер ПС, ранее оформленного по этому контракту.**

**10. Раздел 7 "Справочная информация" заполняется следующим образом.**

В пункте 7.1 в первом поле указывается "1", если документы, предусмотренные Инструкцией № 138-И, были предоставлены резидентом на бумажных носителях, "2", если такие документы были предоставлены резидентом в электронном виде в соответствии с договором, указанным в пункте 17.7 Инструкции № 138-И, во втором поле в формате ДД.ММ.ГГГГ указывается дата представления резидентом указанных документов в соответствии с требованиями главы 17 Инструкции № 138-И. При представлении резидентом в Банк для оформления ПС формы ПС в соответствии с пунктом 6.6 Инструкции № 138-И, пункт 7.1 указанной формы ПС может быть заполнен резидентом самостоятельно.

В пункте 7.2 в первом поле указывается "1", если ПС был направлен банком ПС резиденту на бумажном носителе, "2", если ПС был направлен банком ПС резиденту в электронном виде в соответствии с договором, указанным в пункте 17.7 Инструкции № 138-И, во втором поле в формате ДД.ММ.ГГГГ указывается дата направления Банком в соответствии с требованиями главы 17 Инструкции № 138-И оформленного (переоформленного, закрытого) ПС резиденту. В случае если на дату направления Банком оформленного (переоформленного, принятого на обслуживание, закрытого) ПС в соответствии с Положением Банка России от 29 декабря 2010 года N 364-П "О порядке передачи уполномоченными банками и территориальными учреждениями Банка России в таможенные органы для выполнения ими функций агентов валютного контроля информации по паспортам сделок по внешнеторговым договорам (контрактам) в электронном виде", такой ПС не направлен резиденту, то в пункте 7.2 указанной формы ПС следует указать наиболее позднюю предполагаемую дату его направления Банком резиденту с учетом требований к сроку его направления, установленному в пунктах 6.8 и 6.11 Инструкции № 138-И, и предполагаемый способ его направления резиденту.

При предоставлении резидентом ПС в электронном виде, а иных документов, необходимых для оформления ПС, - на бумажном носителе, и наличии между резидентом и банком ПС договора, указанного в пункте 17.7 Инструкции № 138-И, в пунктах 7.1 и 7.2 ПС следует указать в первом поле "2".