

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к проекту указания Банка России «О внесении изменений в Указание Банка России от 5 февраля 2024 года № 6678-У» (далее – Проект)

На основании полномочий, предусмотренных абзацами шестым и седьмым части 6 статьи 22 Федерального закона от 10 декабря 2003 года № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» (далее – Закон № 173-ФЗ), Банком России разработан Проект.

Целью настоящего Проекта является корректировка Указания Банка России № 6678-У¹ критериев в отношении резидентов для включения в перечень резидентов, которые должны представлять в Банк России информацию об активах и обязательствах, указанную в абзаце пятом части 6 статьи 22 Закона № 173-ФЗ (далее – Перечень).

Проект вносит изменения в Указание Банка России № 6678-У в следующей части:

1) скорректирован критерий по сумме выручки резидента для его включения в Перечень. Так, в расчет суммы выручки, полученной резидентом или его дочерней организацией, помимо полученных ими на свои банковские счета сумм денежных средств по договорам (контрактам), включаются также суммы денежных средств, полученных в наличной форме и зачисленных на свои счета, за календарный год, предшествующий году формирования Перечня на текущий год, и справедливая стоимость полученных за указанный год цифровых прав;

2) в связи с утратой силы Указания Банка России от 05.10.2021 № 5969-У² ссылка на него заменена ссылкой на Указание Банка России от 03.09.2024 № 6836-У³.

Иные изменения, предусмотренные Проектом, носят корреспондирующий и (или) редакционный характер.

¹ Указание Банка России от 05.02.2024 № 6678-У «О критериях формирования Банком России перечня резидентов, которые обязаны представлять в Банк России информацию, указанную в абзаце пятом части 6 статьи 22 Федерального закона от 10 декабря 2003 года № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле», и порядке доведения до сведения резидентов информации об их включении в указанный перечень».

² Указание Банка России от 05.10.2021 № 5969-У «О порядке взаимодействия Банка России с кредитными организациями, некредитными финансовыми организациями, лицами, оказывающими профессиональные услуги на финансовом рынке и другими участниками информационного обмена при использовании ими информационных ресурсов Банка России, в том числе личного кабинета».

³ Указание Банка России от 03.09.2024 № 6836-У «О порядке взаимодействия Банка России с кредитными организациями, некредитными финансовыми организациями, лицами, оказывающими профессиональные услуги на финансовом рынке, и другими участниками информационного обмена при использовании ими информационных ресурсов Банка России, в том числе личного кабинета, а также о порядке и сроках направления уведомления об использовании личного кабинета и уведомления об отказе от использования личного кабинета».

Действие Проекта распространяется на резидентов, которые обязаны представлять информацию, указанную в абзаце пятом части 6 статьи 22 Закона № 173-ФЗ.

Планируемый срок вступления в силу Проекта – со дня его официального опубликования, но не ранее 1 июня 2025 года.

Издание Проекта не потребует внесения изменений в иные нормативные акты Банка России.

Предложения и замечания по Проекту в рамках публичного обсуждения для оценки регулирующего воздействия принимаются в период с 23 декабря 2024 года по 24 января 2025 года.