

**НАЦИОНАЛЬНЫЙ БАНК РЕСПУБЛИКИ АБХАЗИЯ
(БАНК АБХАЗИИ)**

УТВЕРЖДЕНО

Правлением
Национального банка
Республики Абхазия
28.04.2025г.

Протокол №27

от 28.04.2025 года

№ 39-И

ИНСТРУКЦИЯ

«О порядке оформления паспортов сделок»

г. Сухум

ИНСТРУКЦИЯ № 39-И от 28.04.2025г.

«О порядке оформления паспортов сделок»

В соответствии с Законом Республики Абхазия "О валютном регулировании и валютном контроле" Банк Абхазии устанавливает порядок оформления резидентами в уполномоченных банках паспорта сделки при осуществлении валютных операций.

1. Порядок оформления паспорта сделки (далее - ПС) распространяется на валютные операции между резидентом и нерезидентом, заключающиеся в осуществлении расчетов и переводов через счета резидента, открытые в уполномоченных банках, а также через счета в банке-нерезиденте в случаях, установленных актами валютного законодательства Республики Абхазия или актами органов валютного регулирования, либо в иных случаях - на основании разрешений, выданных Банком Абхазии:

1.1. За вывозимые с таможенной территории Республики Абхазия или ввозимые на таможенную территорию Республики Абхазия товары, а также выполняемые работы, оказываемые услуги, передаваемую информацию и результаты интеллектуальной деятельности, в том числе исключительные права на них, по внешнеторговому договору (контракту) (далее - контракт), заключенному между резидентом (юридическим лицом и физическим лицом - индивидуальным предпринимателем) и нерезидентом;

1.2. При предоставлении резидентами займов в иностранной валюте и в валюте Республики Абхазия нерезидентам, а также при получении резидентами кредитов и займов в иностранной валюте и в валюте Республики Абхазия от нерезидентов по кредитному договору.

Действия, указанные в пункте 1, не распространяется на валютные операции, осуществляемые по контракту или кредитному договору, заключенному:

- между нерезидентами и физическими лицами - резидентами, не являющимися индивидуальными предпринимателями, при осуществлении указанными резидентами валютных операций по контракту;

- между нерезидентом и кредитной организацией - резидентом;

- между нерезидентом и резидентом в случае, если общая сумма кредитного договора не превышает в эквиваленте 200 тыс. долларов США по официальному курсу иностранных валют по отношению к официальной валюте Республики Абхазия, установленному Банком Абхазии на дату заключения кредитного договора, или, в случае изменения суммы кредитного договора, на дату заключения последних изменений (дополнений) к кредитному договору, предусматривающих такие изменения;

- между нерезидентом и резидентом в случае, если общая сумма контракта не превышает в эквиваленте 100 тыс. долларов США по официальному курсу иностранных валют по отношению к рублю, установленному Банком Абхазии на дату заключения контракта, или, в случае изменения суммы контракта, на дату заключения последних изменений (дополнений) к контракту, предусматривающих такие изменения.

1.3. В целях обеспечения учета и отчетности по валютным операциям, указанным в пункте 1.1 настоящего раздела (далее - валютные операции по контракту (кредитному договору)) резидент по каждому контракту (кредитному договору) оформляет один ПС в одном банке.

В иных случаях ПС оформляется в уполномоченном банке, в котором через сче-

та, открытые резидентом, осуществляются валютные операции по контракту (кредитному договору).

1.4. Для оформления ПС резидент представляет в банк одновременно следующие документы:

1.4.1 Два экземпляра ПС, заполненного в соответствии с приложением 1 к настоящей Инструкции;

1.4.2. Контракт (договор), являющийся основанием для проведения валютных операций по контракту (кредитному договору).

1.5. ПС, представляемый в банк ПС резидентом (физическим лицом, не являющимся индивидуальным предпринимателем, либо физическим лицом - индивидуальным предпринимателем), подписывается этим резидентом либо лицом, уполномоченным им на основании доверенности, и заверяется его печатью (при ее наличии).

1.6. ПС, представляемый в банк ПС резидентом - юридическим лицом, подписывается двумя лицами, наделенными правом первой и второй подписи, или одним лицом, наделенным правом первой подписи (в случае отсутствия в штате юридического лица - резидента лиц, в обязанности которых входит ведение бухгалтерского учета), заявленными в карточке с образцами подписей и оттиска печати, с проставлением

оттиска печати юридического лица - резидента.

1.7. Банк ПС проверяет соответствие информации, указанной резидентом в ПС, сведениям, содержащимся в обосновывающих документах, представленных резидентом в банк ПС, а также соблюдение резидентом порядка оформления ПС.

Банк ПС проставляет отметку о дате представления резидентом в банк ПС документов, указанных в пункте 1.4 настоящей Инструкции, на обоих экземплярах ПС.

Датой представления резидентом в банк ПС документов, указанных в настоящем разделе, является дата поступления (регистрации) банком ПС указанных документов, зафиксированная банком ПС в соответствии с порядком, установленным банком ПС, либо дата распечатки указанных документов в случае их представления резидентом в банк ПС в электронном виде.

1.8. Представленный резидентом ПС проверяется ответственным лицом банка ПС в срок, не превышающий 3 рабочих дней с даты его представления резидентом в банк ПС.

В случае надлежащего заполнения и оформления резидентом ПС оба экземпляра ПС подписываются ответственным лицом банка ПС, заверяются печатью банка ПС.

1.9. Один экземпляр ПС, подписанный ответственным лицом банка ПС и заверенный печатью банка ПС, а также копии представленных резидентом обосновывающих документов помещаются банком ПС в досье по паспорту сделки.

Другой экземпляр ПС, подписанный ответственным лицом банка ПС и заверенный печатью банка ПС, в срок, не превышающий 3 рабочих дней с даты его представления в банк ПС, возвращается резиденту в порядке, установленном банком ПС.

По усмотрению банка ПС копии обосновывающих документов могут не помещаться в досье по паспорту сделки. В этом случае они возвращаются резиденту в по-

рядке, установленном настоящим пунктом.

1.10. Банк ПС отказывает в подписании ПС по следующим основаниям:

1.10.1. Несоответствие данных, содержащихся в контракте (кредитном договоре), данным, указанным в ПС;

1.10.2. Оформление ПС с нарушениями требований, установленных настоящей Инструкцией;

1.10.3. Непредставление резидентом в банк ПС обосновывающих документов, указанных в пункте 3.5 настоящей Инструкции.

1.11. В случае отказа в подписании ПС банк ПС возвращает резиденту представленные им экземпляры ПС и обосновывающие документы в порядке, установленном банком ПС, в срок, не превышающий 3 рабочих дней, следующих за датой их представления в банк ПС.

1.12. Для оформления ПС резидент представляет в банк ПС документы, указанные в пункте 1.4. настоящей Инструкции, в установленном банком ПС порядке и в согласованный с банком ПС срок, не позднее осуществления первой валютной операции по контракту (кредитному договору) либо иного исполнения обязательств по контракту (кредитному договору), в зависимости от того, какое из указанных событий наступит раньше.

1.13. В случае внесения в контракт (кредитный договор) изменений или дополнений, затрагивающих сведения, указанные в оформленном резидентом ПС, либо изменения иной информации, указанной в оформленном ПС (за исключением случаев изменения наименования банка ПС, при реорганизации банка ПС только в случае преобразования (изменения организационно-правовой формы), резидент представляет в банк ПС одновременно следующие документы:

1.13.1. Два экземпляра ПС, переоформленного с учетом изменений, внесенных в контракт (кредитный договор), либо изменений иной информации, указанной в оформленном ПС, в зависимости от того, какое из указанных событий наступит раньше;

1.13.2. Документы, подтверждающие вносимые изменения и дополнения в контракт (кредитный договор);

1.13.3. Иные документы, необходимые для переоформления ПС по контракту (кредитному договору) в порядке, установленном настоящей Инструкцией;

1.13.4. Разрешение органов валютного контроля на осуществление валютных операций по контракту (кредитному договору) через счета, открытые в банке-нерезиденте, в случаях, если в соответствии с актами валютного законодательства Республики Абхазия, а также с изменениями и дополнениями к контракту (кредитному договору) требуется получение указанного разрешения;

1.13.5. Резидент представляет документы, указанные в пункте 1.13 настоящей Инструкции, после внесения соответствующих изменений в контракт (кредитный договор), либо изменения иной информации, указанной в оформленном ПС, но не позднее дня осуществления следующей валютной операции по контракту (кредитному договору), либо не позднее очередного срока представления в банк ПС документов и ин-

формации в соответствии с требованиями настоящей Инструкции.

1.14. Переоформление ПС производится с учетом особенностей заполнения отдельных граф в соответствии с приложением 1 к настоящей Инструкции.

В случае, если резидент переоформляет ПС по основаниям, указанным в пункте 1.13 настоящей Инструкции, и на момент переоформления ПС изменилось наименование банка ПС и (или) изменилась организационно-правовая форма банка ПС при его реорганизации только в форме преобразования, в переоформляемом ПС резидент указывает новое наименование и (или) новую организационно-правовую форму банка ПС.

Банк ПС проставляет на обоих экземплярах переоформленного ПС отметку о дате представления резидентом в банк ПС документов, указанных в пункте 1.13 настоящей Инструкции.

Банк ПС подписывает переоформленный ПС в порядке, установленном пунктом 1.8 настоящей Инструкции.

1.15. Номер ПС, присвоенный при оформлении ПС банком ПС, переносится в переоформленный ПС и сохраняется в неизменном виде до закрытия ПС и досье по паспорту сделки в банке ПС.

1.16. Банк ПС закрывает ПС, оформленный по контракту (кредитному договору), в следующих случаях:

1.16.1. При представлении резидентом в банк ПС письменного заявления о закрытии ПС в связи с переводом контракта (кредитного договора) из банка ПС на расчетное обслуживание в другой уполномоченный банк;

1.16.2. При представлении резидентом в банк ПС письменного заявления о закрытии ПС.

В случае закрытия ПС в связи с прекращением обязательств по контракту (кредитному договору) по иным основаниям, предусмотренным законодательством Республики Абхазия, резидент вместе с заявлением о закрытии ПС представляет в банк ПС документы, подтверждающие прекращение обязательств по контракту (кредитному договору) по иным основаниям;

1.16.3. По истечении 180 календарных дней, следующих за указанной в ПС датой завершения исполнения обязательств по контракту (кредитному договору);

1.17. Банк закрывает ПС, оформленный по контракту (кредитному договору) в срок, не превышающий 7 рабочих дней с даты представления резидентом в банк ПС заявления о закрытии ПС в связи с исполнением сторонами всех обязательств по контракту (кредитному договору) или их прекращением по иным основаниям, предусмотренным законодательством Республики Абхазия.

1.18. В случае представления резидентом в банк ПС заявления в электронном виде ответственное лицо банка ПС, которое приняло указанное заявление, воспроизводит (распечатывает) его на бумажном носителе, заверяет его своей подписью с указанием даты воспроизведения (распечатки).

1.19. При закрытии ПС банк ПС проставляет в соответствующем поле ПС, нахо-

дящегося в досье по паспорту сделки, дату закрытия ПС с указанием номера подпункта пункта 1.16 настоящей Инструкции, на основании которого закрывается ПС.

Документы, полученные банком ПС в электронном виде, в день их получения распечатываются банком ПС на бумажном носителе с проставлением даты распечатки указанных документов, заверяются подписью ответственного лица банка ПС и печатью банка ПС.

Настоящая Инструкция вступает в силу с **01.07.2025г.**

**Председатель
Национального банка
Республики Абхазия**

Б.В. Барателиа

1	2	3

6.2. Сумма задолженности по основному долгу на дату, предшествующую дате представления резидентом в уполномоченный банк паспорта сделки для подписания, в единицах валюты цены кредитного договора

Код валюты цены кредитного договора	Сумма
1	2

6.3. Описание графика платежей по получению (предоставлению) заемных средств начиная с даты представления резидентом в уполномоченный банк паспорта сделки на оформление:

N п/п	Суммы платежей по датам их осуществления			Описание особых условий
	код валюты цены кредитного договора	дата	сумма	
1				
2				
3				
4				
...				
...				