

**Пояснительная записка  
к проекту указания Банка России**

**«О порядке представления Банку России некредитными  
финансовыми организациями отчетов, указанных в части 7 статьи 12  
Федерального закона от 10 декабря 2003 года № 173-ФЗ  
«О валютном регулировании и валютном контроле»**

Банк России в связи с принятием Федерального закона от 30.12.2020 № 499-ФЗ «О внесении изменений в статью 12 Федерального закона «О валютном регулировании и валютном контроле» и статью 8 Федерального закона «О национальной платежной системе» (далее – Федеральный закон № 499-ФЗ), а также в целях оптимизации бизнес-процессов Банка России разработал проект указания Банка России «О порядке представления Банку России некредитными финансовыми организациями отчетов, указанных в части 7 статьи 12 Федерального закона от 10 декабря 2003 года № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» (далее – проект указания), предусматривающий унифицированный для всех видов некредитных финансовых организаций порядок представления отчетов, указанных в части 7 статьи 12 Федерального закона от 10.12.2003 № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» (далее – Федеральный закон № 173-ФЗ).

Проект указания разработан взамен Указания Банка России от 26.03.2021 № 5757-У «О порядке представления Банку России некредитными финансовыми организациями отчетов о движении денежных средств и иных финансовых активов по счетам (вкладам) в банках и иных организациях финансового рынка, расположенных за пределами территории Российской Федерации».

Проект указания подготовлен на основании абзаца шестого части 7 статьи 12 Федерального закона № 173-ФЗ, введенного Федеральным законом № 499-ФЗ.

Проект указания распространяется на некредитные финансовые организации, представляющие в соответствии порядком, издаваемым

Правительством Российской Федерации во исполнение нормы, определенной частью 7 статьи 12 Федерального закона № 173-ФЗ, отчеты, указанные в части 7 статьи 12 Федерального закона от 10.12.2003 № 173-ФЗ, налоговым органам по месту своего учета.

Проект указания вступает в силу по истечении 10 дней после дня его официального опубликования.

Предложения и замечания по проекту указания, направляемые в рамках публичного обсуждения, принимаются в течение 14 календарных дней.

Ответственное структурное подразделение Банка России – Департамент управления данными.