

Положение Центрального Банка Российской Федерации (Банк России)  
от 20 февраля 2001 г. N 134-П

**О ПОРЯДКЕ ПРОВЕДЕНИЯ РАСЧЕТОВ В ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТЕ,  
ОСНОВАННЫХ НА ЗАЧЕТЕ ВЗАИМНЫХ ТРЕБОВАНИЙ МЕЖДУ  
РЕЗИДЕНТАМИ, ОСУЩЕСТВЛЯЮЩИМИ РЫБНЫЙ ПРОМЫСЕЛ, И  
НЕРЕЗИДЕНТАМИ, ОСУЩЕСТВЛЯЮЩИМИ ИХ АГЕНТСКОЕ  
ОБСЛУЖИВАНИЕ**

Зарегистрировано в Минюсте РФ 23 марта 2001 г.  
Регистрационный N 2629

На основании статей 6 и 9 Закона Российской Федерации от 9 октября 1992 года N 3615-1 "О валютном регулировании и валютном контроле" (Ведомости Съезда народных депутатов Российской Федерации и Верховного Совета Российской Федерации, 1992, N 45, ст. 2542; Собрание законодательства Российской Федерации, 1999, N 1, ст. 1; 1999, N 28, ст. 3461) Центральный банк Российской Федерации устанавливает следующий порядок проведения расчетов в иностранной валюте, основанных на зачете взаимных требований между резидентами, осуществляющими рыбный промысел, и нерезидентами, осуществляющими их агентское обслуживание.

1. Порядок осуществления расчетов, основанных на зачете взаимных требований, и контроля за указанными расчетами

1.1. Без специального разрешения Банка России осуществляются расчеты в иностранной валюте в безналичном порядке, при которых взаимные требования юридических лиц - резидентов, физических лиц - резидентов, зарегистрированных в качестве индивидуальных предпринимателей, осуществляющих поиск, вылов (добычу), приемку, обработку, транспортировку, перегрузку, хранение рыбы, других водных животных и растений или продуктов их переработки (далее - Судовладельцы и рыбный промысел соответственно), и нерезидентов, заключивших договор с Судовладельцем на оказание за пределами таможенной территории Российской Федерации услуг Судовладельцу по реализации продукции рыбного промысла и предоставлению товаров, выполнению работ и оказанию услуг, связанных с обеспечением рыбного промысла в соответствии с перечнем расходов Судовладельца, указанным в Приложении 1 к настоящему Положению (далее - Агенты), друг к другу погашаются зачетом в равновеликих суммах, и лишь на разницу производится платеж в безналичном порядке (далее - Расчеты, основанные на зачете взаимных требований).

1.2. Расчеты, основанные на зачете взаимных требований, в связи с расходами Судовладельца, не указанными в Приложении 1 к настоящему Положению, осуществляются только при наличии у Судовладельца разрешения Банка России на проведение таких операций.

1.3. Расчеты, основанные на зачете взаимных требований, могут осуществляться при наличии в договоре, заключенном между Судовладельцем и Агентом на оказание услуг Судовладельцу по реализации продукции рыбного промысла и предоставление Агентом товаров, выполнение работ и оказание услуг, связанных с обеспечением рыбного промысла Судовладельца, в соответствии с перечнем расходов Судовладельца, указанным в Приложении 1 к настоящему Положению, за пределами таможенной территории Российской Федерации (далее - Договор), обязательства Агента о возврате суммы иностранной валюты не менее сложившегося на конец квартала результата соотношения взаимных требований и обязательств Судовладельца и Агента, выраженных в иностранной валюте, по выполнению условий Договора (далее - Сальдо взаимных требований), в пользу Судовладельца не позднее 20-го числа месяца, следующего за отчетным кварталом.

1.4. По каждому Договору уполномоченный банк либо филиал уполномоченного банка, в котором открыт валютный счет Судовладельца, осуществляющий по его поручению

Расчеты, основанные на зачете взаимных требований, в соответствии с Договором (далее - Банк), открывает отдельную подборку документов по контролю за правильностью осуществления расчетов, основанных на зачете взаимных требований (далее - Досье), с присвоением ему номера.

Для открытия Досье Судовладелец должен представить в Банк копию Договора, заверенную Судовладельцем.

В случае внесения изменений и/или дополнений в Договор, копия Договора с указанными изменениями и/или дополнениями, заверенная в порядке, определенном настоящим пунктом Положения, должна быть представлена Судовладельцем в Банк в согласованные с Банком сроки.

Документы на иностранном языке, представляемые Судовладельцем в Банк, должны иметь заверенный перевод на русский язык в порядке, согласованном между Банком и Судовладельцем.

1.5. Банк регистрирует представленную Судовладельцем копию Договора и помещает ее в Досье.

Дата регистрации копии Договора, представленного Банку в соответствии с пунктом 1.4 настоящего Положения, является датой открытия Досье.

1.6. Банк в течение 10 календарных дней, следующих за днем открытия Досье, направляет в Министерство финансов Российской Федерации (территориальный орган валютного контроля Министерства финансов Российской Федерации по месту государственной регистрации Судовладельца) сообщение по форме, приведенной в Приложении 2 к настоящему Положению.

Сообщения направляются заказным почтовым отправлением с уведомлением о вручении. Направленное сообщение и полученное уведомление о его вручении регистрируются Банком. Копия сообщения и поступившее уведомление о его вручении помещаются в Досье.

1.7. Судовладелец обязан по каждому Договору вести учет всех операций, связанных с осуществлением Расчетов, основанных на зачете взаимных требований.

По окончании каждого квартала рассчитывается сложившееся на конец квартала Сальдо взаимных требований между Судовладельцем и Агентом.

Все операции по Договору и результат расчета Сальдо взаимных требований отражаются в Отчете Судовладельца, формируемом в порядке, установленном Приложением 3 к настоящему Положению.

1.8. Обязательная продажа средств в иностранной валюте, поступающих на валютный счет Судовладельца в Банке в погашение Сальдо взаимных требований, производится в порядке, установленном законодательством Российской Федерации.

1.9. Ежеквартально не позднее 25-го числа месяца, следующего за отчетным кварталом, Судовладелец представляет в Банк 2 экземпляра Отчета Судовладельца.

1.10. Банк заверяет оба экземпляра Отчета Судовладельца. Один заверенный экземпляр Отчета Судовладельца возвращается Судовладельцу, второй - помещается в Досье.

1.11. Судовладелец в целях организации учета Расчетов, основанных на зачете взаимных требований, обеспечивает обособленное хранение документов (контракты, выставленные счета, инспекционные отчеты и т.д.), сопровождающих Договор и являющихся основанием для составления Отчета Судовладельца.

1.12. Ежеквартально на основании полученных Отчетов Судовладельцев Банк представляет в территориальное учреждение Банка России по месту его регистрации Сводный отчет о расчетах Судовладельцев.

Форма, порядок и сроки формирования Сводного отчета о расчетах Судовладельцев устанавливаются Банком России.

1.13. Досье сдается Банком в архив по окончании осуществления всех расчетов, связанных с выполнением обязательств по Договору, и хранится не менее 5 лет.

2. Порядок передачи Банком информации о нарушениях Судовладельцем требований настоящего Положения в Министерство финансов Российской Федерации

2.1. Банк не позднее пятого числа второго месяца, следующего за отчетным кварталом, направляет извещение в Министерство финансов Российской Федерации, в следующих случаях:

2.1.1. При непоступлении на валютный счет Судовладельца в Банке средств в иностранной валюте от Агента в погашение задолженности в сроки, установленные условиями Договора;

2.1.2. При непредставлении Судовладельцем в Банк Отчета Судовладельца в порядке, установленном пунктом 1.9 настоящего Положения;

2.1.3. Если на конец отчетного и предшествующего отчетному кварталов при осуществлении расчетов, основанных на зачете взаимных требований, складывалось Сальдо взаимных требований в пользу Агента (задолженность Судовладельца перед Агентом).

2.2. Извещения, указанные в пункте 2.1 настоящего Положения, оформляются Банком в двух экземплярах по форме и в порядке, приведенном в Приложении 4 к настоящему Положению.

Первый экземпляр регистрируется Банком и направляется в Министерство финансов Российской Федерации заказным почтовым отправлением с уведомлением о вручении.

Второй экземпляр извещения и поступившее уведомление о его вручении помещаются в Досье.

3. Приостановление осуществления расчетов, основанных на зачете взаимных требований, по требованию Министерства финансов Российской Федерации

3.1. Судовладельцы не вправе осуществлять Расчеты, основанные на зачете взаимных требований, в порядке, установленном настоящим Положением, в случае получения уведомления Министерства финансов Российской Федерации о нарушении Судовладельцем валютного законодательства.

3.2. Министерство финансов Российской Федерации обязано направить уведомление, указанное в пункте 3.1 настоящего Положения, заказным почтовым отправлением Судовладельцу и Банку. Уведомление направляется по форме и в порядке, определяемом Минфином России.

Банк регистрирует полученное уведомление, помещает его в Досье и прекращает расчеты Судовладельца, основанные на зачете взаимных требований.

3.3. По получении уведомления, указанного в пункте 3.1 настоящего Положения, Судовладелец рассчитывает Сальдо взаимных требований по Договору по состоянию на дату получения указанного уведомления.

3.4. При наличии положительного Сальдо взаимных требований в пользу Судовладельца (задолженности Агента перед Судовладельцем) по состоянию на дату получения уведомления, указанного в пункте 3.1 настоящего Положения, Судовладелец зачисляет в течение двадцати календарных дней, следующих за датой получения указанного уведомления, на свой валютный счет в Банке от Агента суммы иностранной валюты не менее сложившейся задолженности Агента.

3.5. Судовладелец не позднее двадцать пятого календарного дня с даты получения уведомления, указанного в пункте 3.1 настоящего Положения, представляет в Банк Отчет Судовладельца по состоянию на двадцатый календарный день, следующий за датой получения указанного уведомления.

3.6. В случае непредставления Судовладельцем Отчета Судовладельца, а также непоступления на валютный счет Судовладельца в Банке иностранной валюты в погашение задолженности Агента в порядке, установленном пунктами 3.3-3.5 настоящего Положения, Банк в течение тридцати календарных дней с даты получения уведомления, указанного в пункте 3.1 настоящего Положения, направляет извещение в Министерство

финансов Российской Федерации по форме, указанной в Приложении 4 к настоящему Положению.

3.7. Для возобновления Расчетов, основанных на зачете взаимных требований в порядке, установленном настоящим Положением, Судовладелец представляет в Банк заключение Министерства финансов Российской Федерации об устранении Судовладельцем нарушений валютного законодательства и отсутствии задолженности по уплате штрафов, связанных с этими нарушениями.

3.8. В случае непредставления Судовладельцем в Банк документа, указанного в пункте 3.7 настоящего Положения, в течение шести месяцев с даты получения уведомления, указанного в пункте 3.1 настоящего Положения, Банк сдает Досье в архив в порядке, установленном пунктом 1.13 настоящего Положения.

#### 4. Заключительные положения

4.1. За нарушения требований настоящего Положения Судовладельцы и Банки несут ответственность в соответствии со статьей 14 Закона Российской Федерации "О валютном регулировании и валютном контроле".

4.2. Настоящее Положение вступает в силу через два месяца после его опубликования в "Вестнике Банка России".

4.3. С Министерством финансов Российской Федерации (С.М. Игнатьев) согласовано.

4.4. С Государственным комитетом Российской Федерации по рыболовству (А.П. Моисеев) согласовано.

**Председатель  
Центрального банка  
Российской Федерации  
В. ГЕРАЩЕНКО**