Anexo 1

a la Instrucción del Banco de Rusia

del 16 de agosto de 2017 No. 181-И

«Sobre los procedimientos de presentación por los residentes

y los no residentes de la información

y justificaciones a los bancos

autorizados al realizar

transacciones monetarias, sobre formatos

únicos de registro e informes

en cuanto a las transacciones monetarias, términos

y plazo de su presentación»

LISTA DE CÓDIGOS DE TIPOS DE TRANSACCIONES

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Código del tipo de transacción | | Denominación del tipo de transacción |
| 01 | | Operaciones de conversión sin efectivo de residentes |
| 01 | 010 | Venta de moneda extranjera por moneda de la Federación de Rusia por residentes, a excepción de venta obligatoria de moneda extranjera |
| 02 | 020 | Venta obligatoria por residentes de moneda extranjera por moneda de la Federación de Rusia |
| 01 | 030 | Compra de moneda extranjera por moneda de la Federación de Rusia por residentes |
| 01 | 040 | Compra (venta) de moneda extranjera por moneda extranjera de otro país por residentes |
| 02 | | Operaciones de conversión sin efectivo de no residentes |
| 02 | 011 | Compra por el no residente quien es una persona del país y territorio extranjero incluido en una lista de países y territorios no amistosos que cometen acciones hostiles contra la Federación de Rusia, las empresas rusas y los ciudadanos aprobada por el Comunicado del Gobierno de la Federación de Rusia No. 430-r del 05 de marzo de 2022 (incluso si tal persona extranjera tiene nacionalidad de los países indicados, es registrado allí, realiza actividades económicas mayormente allí o genera ganancias mayormente allí (en adelante un extranjero perteneciente a países no amistosos) de moneda de la Federación de Rusia por moneda extranjera |
| 02 | 012 | Compra por el no residente quien no es una persona del país y territorio extranjero incluido en una lista de países y territorios no amistosos que cometen acciones hostiles contra la Federación de Rusia, las empresas y los ciudadanos aprobada por el Comunicado del Gobierno de la Federación de Rusia No. 430-r del 05 de marzo de 2022 (incluso si tal persona extranjera tiene nacionalidad de los países indicados, es registrado allí, realiza actividades económicas mayormente allí o genera ganancias mayormente allí (en adelante un extranjero no perteneciente a países no amistosos) de moneda de la Federación de Rusia por moneda extranjera |
| 02 | 021 | Venta por un extranjero perteneciente a países no amistosos de moneda de la Federación de Rusia por moneda extranjera |
| 02 | 022 | Venta por un extranjero no perteneciente a países no amistosos de moneda de la Federación de Rusia por moneda extranjera |
| 10 | | Transacciones entre residentes y no residentes al realizar actividades de comercio exterior vinculadas con la exportación del territorio de la Federación de Rusia de mercancías, incluyendo naves aéreas, naves marítimas, buques de navegación interior y objetos espaciales |
| 10 | 100 | Transacciones de no residentes en calidad de pago anticipado a residentes por mercancías exportadas de la Federación de Rusia, incluyendo los contratos de comisión (contrato de agencia, contrato de mandato) (pago anticipado), a excepción de las transacciones indicadas en el grupo 22 de la presente Lista |
| 10 | 200 | Transacciones de no residentes en caso de conceder el residente aplazamiento de pago por mercancías exportadas de la Federación de Rusia, incluyendo los contratos de comisión (contrato de agencia, contrato de mandato (aplazamiento de pago), a excepción de las transacciones indicadas en el grupo 22 de la presente Lista |
| 10 | 300 | Depósito en la cuenta bancaria del residente en bancos autorizados de moneda extranjera o moneda de la Federación de Rusia sin apertura de una cuenta bancaria, con la utilización de medios de pago electrónicos suministrados por proveedores de servicios extranjeros, en los casos previstos por la Ley Federal “Relativa a la Regulación Monetaria y Control Monetario”, por las mercancías vendidas por el residente a través de plataformas comerciales electrónicas extranjeras (sitios web) que funcionan en la red de información y telecomunicaciones de Internet |
| 10 | 800 | Pagos de residentes a favor de no residentes vinculados con la devolución de fondos monetarios recibidos en exceso (erróneamente) por mercancías exportadas de la Federación de Rusia, a excepción de las transacciones correspondientes al código 22800 |
| 11 | | Transacciones entre residentes y no residentes al realizar actividades de comercio exterior vinculadas con la importación al territorio de la Federación de Rusia de mercancías, incluyendo naves aéreas, naves marítimas, buques de navegación interior y objetos espaciales |
| 11 | 100 | Transacciones de residentes en calidad de pago anticipado a no residentes por mercancías importadas a la Federación de Rusia, incluyendo los contratos de comisión (contrato de agencia, contrato de mandato) (pago anticipado), a excepción de las transacciones indicadas en el grupo 23 de la presente Lista |
| 11 | 200 | Transacciones de residentes en caso de conceder el no residente aplazamiento de pago por mercancías importadas a la Federación de Rusia, incluyendo los contratos de comisión (contrato de agencia, contrato de mandato (aplazamiento de pago), a excepción de las transacciones indicadas en el grupo 23 de la presente Lista |
| 11 | 900 | Pagos de no residentes a favor de residentes vinculados con la devolución de fondos monetarios recibidos en exceso (erróneamente) por mercancías importadas a la Federación de Rusia, a excepción de las transacciones correspondientes al código 23900 |
| 12 | | Transacciones entre residentes y no residentes por mercancías vendidas sin su importación al territorio a la Federación de Rusia |
| 12 | 050 | Pagos de no residentes a favor de residentes por mercancías vendidas fuera del territorio de la Federación de Rusia sin su importación a la Federación de Rusia, a excepción de las transacciones correspondientes a los códigos 22110, 22210, 22300 |
| 12 | 060 | Pagos de residentes a favor de no residentes por mercancías vendidas fuera del territorio de la Federación de Rusia sin su importación a la Federación de Rusia, a excepción de las transacciones correspondientes a los códigos 23110, 23210, 23300 |
| 12 | 800 | Pagos de residentes a favor de no residentes vinculados con la devolución de fondos monetarios recibidos en exceso (erróneamente) por mercancías vendidas fuera del territorio de la Federación de Rusia, a excepción de las transacciones correspondientes al código 22800 |
| 12 | 900 | Pagos de no residentes a favor de residentes vinculados con la devolución de fondos monetarios recibidos en exceso (erróneamente) por mercancías vendidas fuera del territorio de la Federación de Rusia, a excepción de las transacciones correspondientes al código 23900 |
| 13 | | Transacciones entre residentes y no residentes por mercancías vendidas dentro del territorio de la Federación de Rusia |
| 13 | 010 | Pagos de no residentes a favor de residentes por mercancías vendidas dentro del territorio de la Federación de Rusia, a excepción de las transacciones correspondientes a los códigos 22110, 22210, 22300 |
| 13 | 020 | Pagos de residentes a favor de no residentes por mercancías vendidas dentro del territorio de la Federación de Rusia, a excepción de las transacciones correspondientes a los códigos 23110, 23210, 23300 |
| 13 | 800 | Pagos de residentes a favor de no residentes vinculados con la devolución de fondos monetarios recibidos en exceso (erróneamente) por mercancías vendidas dentro del territorio de la Federación de Rusia, a excepción de las transacciones correspondientes al código 22800 |
| 13 | 900 | Pagos de no residentes a favor de residentes vinculados con la devolución de fondos monetarios recibidos en exceso (erróneamente) por mercancías vendidas dentro del territorio de la Federación de Rusia, a excepción de las transacciones correspondientes al código 23900 |
| 20 | | Transacciones entre residentes y no residentes al realizar actividades de comercio exterior vinculadas con la realización de labores por los residentes, prestación de servicios por residentes, facilitación de información y productos intelectuales, realizados por residentes e incluyendo los respectivos derechos exclusivos, además de los contratos de arrendamiento de bienes muebles e (o) inmuebles, a excepción de los contratos de arrendamiento financiero (leasing) |
| 20 | 100 | Pagos de no residentes en forma de pago anticipado por realización de labores, prestación de servicios, facilitación de información y productos intelectuales, incluidos los respectivos derechos exclusivos, efectuados por residentes, además de la realización de obligaciones indicadas por contratos de comisión (contrato de agencia, contrato de mandato), asimismo transacciones vinculadas con los pagos anticipados de honorarios a residentes administradores fiduciarios en base a contratos de administración fiduciaria de bienes, residentes agentes de bolsa en base a contratos de intermediación, residentes compañías de compensación en base a contratos de servicios de compensación (pagos anticipados), a excepción de las transacciones correspondientes al código 20400 y las correspondientes al grupo 22 de la presente Lista |
| 20 | 200 | Pagos de no residentes por labores realizadas, servicios prestados, información facilitada y productos intelectuales, incluidos los respectivos derechos exclusivos, efectuados por residentes, además de la obligaciones realizadas indicadas por contratos de comisión (contrato de agencia, contrato de mandato), asimismo transacciones vinculadas con los pagos de honorarios a residentes administradores fiduciarios en base a contratos de administración fiduciaria de bienes, residentes agentes de bolsa en base a contratos de intermediación, residentes compañías de compensación en base a contratos de servicios de compensación (pagos aplazados), a excepción de las transacciones correspondientes al código 20400 y las correspondientes al grupo 22 de la presente Lista |
| 20 | 300 | Pagos de no residentes a favor de residentes por contratos de arrendamiento de bienes muebles e (o) inmuebles, a excepción de los pagos por contratos de arrendamiento financiero (leasing) |
| 20 | 400 | Pagos de no residentes comitentes (mandante, poderdante) a favor de residentes comisionistas (agente, representante) vinculados con la compra a favor del no residente de mercancías, labores, servicios, información y productos intelectuales, incluidos los respectivos derechos exclusivos, de terceros conforme a contratos de comisión (contrato de agencia, contrato de mandato), a excepción de las transacciones correspondientes al grupo 58 de la presente Lista |
| 20 | 500 | Pagos de residentes comisionistas (agente, representante) a favor de no residentes comitentes (mandante, poderdante) vinculados con la prestación por parte del residente de servicios de venta a terceros de mercancías, labores, servicios, información y productos intelectuales, incluidos los respectivos derechos exclusivos, de los no residentes conforme a contratos de comisión (contrato de agencia, contrato de mandato), a excepción de las transacciones correspondientes al grupo 58 de la presente Lista |
| 20 | 800 | Pagos de residentes a favor de no residentes vinculados con la devolución de fondos monetarios recibidos en exceso (erróneamente) por labores realizadas por el residente, servicios prestados, información facilitada y productos intelectuales, incluidos los respectivos derechos exclusivos, a excepción de las transacciones correspondientes a los grupos 22 y 58 de la presente Lista |
| 21 | | Transacciones entre residentes y no residentes al realizar actividades de comercio exterior vinculadas con la realización de labores por los no residentes, prestación de servicios por los no residentes, facilitación de información y productos intelectuales, realizados por los no residentes e incluidos los respectivos derechos exclusivos, además de los contratos de arrendamiento de bienes muebles e (o) inmuebles, a excepción de los contratos de arrendamiento financiero (leasing) |
| 21 | 100 | Pagos de residentes en forma de pago anticipado por la realización de labores, prestación de servicios, facilitación de información y productos intelectuales, incluidos los respectivos derechos exclusivos, efectuados por los no residentes, además de la realización de obligaciones indicadas por contratos de comisión (contrato de agencia, contrato de mandato), asimismo transacciones vinculadas con los pagos anticipados de honorarios a no residentes administradores fiduciarios en base a contratos de administración fiduciaria de bienes, no residentes agentes de bolsa en base a contratos de intermediación, no residentes compañías de compensación en base a contratos de servicios de compensación (pagos anticipados), a excepción de las transacciones correspondientes al código 21400 y las correspondientes al grupo 23 de la presente Lista |
| 21 | 200 | Pagos de residentes por labores realizadas, servicios prestados, información facilitada y productos intelectuales, incluidos los respectivos derechos exclusivos, efectuados por no residentes, además de la obligaciones realizadas indicadas por contratos de comisión (contrato de agencia, contrato de mandato), asimismo transacciones vinculadas con los pagos de honorarios a no residentes administradores fiduciarios en base a contratos de administración fiduciaria de bienes, no residentes agentes de bolsa en base a contratos de intermediación, no residentes compañías de compensación en base a contratos de servicios de compensación (pagos aplazados), a excepción de las transacciones correspondientes al código 21400 y las correspondientes al grupo 23 de la presente Lista |
| 21 | 300 | Pagos de residentes a favor de no residentes por contratos de arrendamiento de bienes muebles e (o) inmuebles, a excepción de los pagos por contratos de arrendamiento financiero (leasing) |
| 21 | 400 | Pagos de residentes comitentes (mandante, poderdante) a favor de no residentes comisionistas (agente, representante) vinculados con la compra a favor del residente de mercancías, labores, servicios, información y productos intelectuales, incluidos los respectivos derechos exclusivos, de terceros conforme a contratos de comisión (contrato de agencia, contrato de mandato), a excepción de las transacciones correspondientes al grupo 58 de la presente Lista |
| 21 | 500 | Pagos de no residentes comisionistas (agente, representante) a favor de residentes comitentes (mandante, poderdante) vinculados con la prestación por parte del no residente de servicios de venta a terceros de mercancías, labores, servicios, información y productos intelectuales, incluidos los respectivos derechos exclusivos, del residente conforme a contratos de comisión (contrato de agencia, contrato de mandato), a excepción de las transacciones correspondientes al grupo 58 de la presente Lista |
| 21 | 900 | Pagos de no residentes a favor de residentes vinculados con la devolución de fondos monetarios recibidos en exceso (erróneamente) por labores realizadas por el no residente, servicios prestados, información facilitada y productos intelectuales, incluidos los respectivos derechos exclusivos, a excepción de las transacciones correspondientes a los grupos 23 y 58 de la presente Lista |
| 22 | | Transacciones entre residentes y no residentes vinculadas con la entrega de mercancías por el residente, realización de labores por el residente, prestación de servicios por el residente, facilitación de información y productos intelectuales, realizados por residentes e incluyendo los respectivos derechos exclusivos en base a contratos de tipo mixto <1> |
| 22 | 100 | Pagos de no residentes, incluidos los comitentes (mandantes, poderdantes), en calidad de pago anticipado a residentes, incluidos los comisionistas (agentes, representantes), por mercancías exportadas de la Federación de Rusia, labores efectuadas, servicios prestados, información facilitada y productos intelectuales, incluidos los respectivos derechos exclusivos, (pago anticipado), a excepción de las transacciones correspondientes a los códigos 20100 y 22110 |
| 22 | 110 | Pagos de no residentes en calidad de pago anticipado a residentes por mercancías suministradas, labores efectuadas, servicios prestados, información facilitada y productos intelectuales, incluidos los respectivos derechos exclusivos, en base a contratos indicados en el inciso 4.1.2 del apartado 4.1 de la presente Instrucción (pago anticipado) |
| 22 | 200 | Pagos de no residentes, incluidos los comitentes (mandantes, poderdantes), en caso de conceder el residente, incluidos los comisionistas (agentes, representantes), aplazamiento de pago por mercancías exportadas de la Federación de Rusia, labores efectuadas, servicios prestados, información facilitada y productos intelectuales, incluidos los respectivos derechos exclusivos, (pago aplazado), a excepción de las transacciones correspondientes a los códigos 20200 y 22210 |
| 22 | 210 | Pagos de no residentes en caso de conceder el residente aplazamiento de pago por mercancías suministradas, labores efectuadas, servicios prestados, información facilitada y productos intelectuales, incluidos los respectivos derechos exclusivos, en base a contratos indicados en el inciso 4.1.2 del apartado 4.1 de la presente Instrucción (pago aplazado) |
| 22 | 300 | Pagos de no residentes a favor de residentes por contratos de arrendamiento financiero (leasing) |
| 22 | 800 | Pagos de residentes a favor de no residentes vinculados con la devolución de fondos monetarios recibidos en exceso (erróneamente) en base a contratos de tipo mixto |
| 23 | | Transacciones entre residentes y no residentes vinculadas con la entrega de mercancías por el no residente, realización de labores por el no residente, prestación de servicios por el no residente, facilitación de información y productos intelectuales, realizados por no residentes e incluidos los respectivos derechos exclusivos, en base a contratos de tipo mixto |
| 23 | 100 | Pagos de residentes, incluidos los comitentes (mandantes, poderdantes), en calidad de pago anticipado a no residentes, incluidos los comisionistas (agentes, representantes), por mercancías importadas a la Federación de Rusia, labores efectuadas, servicios prestados, información facilitada y productos intelectuales, incluidos los respectivos derechos exclusivos, (pago anticipado), a excepción de las transacciones correspondientes a los códigos 21100 y 23110 |
| 23 | 110 | Pagos de residentes en calidad de pago anticipado a no residentes por mercancías suministradas, labores efectuadas, servicios prestados, información facilitada y productos intelectuales, incluidos los respectivos derechos exclusivos, en base a contratos indicados en el inciso 4.1.2 del apartado 4.1 de la presente Instrucción (pago anticipado) |
| 23 | 200 | Pagos de residentes, incluidos los comitentes (mandantes, poderdantes), en caso de conceder el no residente, incluidos los comisionistas (agentes, representantes), aplazamiento de pago por mercancías importadas a la Federación de Rusia, labores efectuadas, servicios prestados, información facilitada y productos intelectuales, incluidos los respectivos derechos exclusivos, (pago aplazado), a excepción de las transacciones correspondientes a los códigos 21200 y 23210 |
| 23 | 210 | Pagos de residentes en caso de conceder el no residente aplazamiento de pago por mercancías suministradas, labores efectuadas, servicios prestados, información facilitada y productos intelectuales, incluidos los respectivos derechos exclusivos, en base a contratos indicados en el inciso 4.1.2 del apartado 4.1 de la presente Instrucción (pago aplazado) |

--------------------------------

<1>Los códigos de tipo de operación del presente grupo y del grupo 23 de la presente Lista se aplican si el monto de transacción incluye al mismo tiempo el precio de mercancías y el precio de servicios, y (o) labores, y (o) información, y (o) productos intelectuales, incluidos los respectivos derechos exclusivos, (sin que haya posibilidad de indicar estos precios por separado), en base a los siguientes contratos considerados contratos de tipo mixto para fines del presente anexo:

contratos que implican la exportación (importación) por parte de residentes de mercancías del territorio de la Federación de Rusia (al territorio de la Federación de Rusia) y bajo condición de efectuación de labores, y (o) prestación de servicios, y (o) facilitación de información y (o) productos intelectuales, incluidos los respectivos derechos exclusivos, incluida la exportación (importación) de mercancías para su procesamiento, reparación (modernización), construcción de objetos en el exterior o en la Federación de Rusia;

contratos indicados en el inciso 4.1.2 del apartado 4.1 de la presente Instrucción;

contratos de arrendamiento financiero (leasing);

contratos de agencia (comisión, mandato), cuyas condiciones impliquen la importación (exportación) de mercancías al territorio de la Federación de Rusia (del territorio de la Federación de Rusia).

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 23 | 300 | Pagos de residentes a favor de no residentes por contratos de arrendamiento financiero (leasing) |
| 23 | 900 | Pagos de no residentes a favor de residentes vinculados con la devolución de fondos monetarios recibidos en exceso (erróneamente) en base a contratos de tipo mixto |
| 30 | | Transacciones entre residentes y no residentes vinculadas con la compra de bienes inmuebles, a excepción de pagos por naves aéreas, naves marítimas, buques de navegación interior y objetos espaciales |
| 30 | 010 | Pagos de no residentes a favor de residentes por bienes inmuebles adquiridos fuera del territorio de la Federación de Rusia, incluidos los vinculados con la participación del no residente en la construcción por parte del residente de inmuebles fuera del territorio de la Federación de Rusia |
| 30 | 020 | Pagos de residentes a favor de no residentes por bienes inmuebles adquiridos fuera del territorio de la Federación de Rusia, incluidos los vinculados con la participación del residente en la construcción por parte del no residente de inmuebles fuera del territorio de la Federación de Rusia |
| 30 | 030 | Pagos de no residentes a favor de residentes por bienes inmuebles adquiridos dentro del territorio de la Federación de Rusia, incluidos los vinculados con la participación del no residente en la construcción por parte del residente de inmuebles dentro del territorio de la Federación de Rusia |
| 30 | 040 | Pagos de residentes a favor de no residentes por bienes inmuebles adquiridos dentro del territorio de la Federación de Rusia, incluidos los vinculados con la participación del residente en la construcción por parte del no residente de inmuebles dentro del territorio de la Federación de Rusia |
| 30 | 800 | Pagos de residentes a favor de no residentes vinculados con la devolución de fondos monetarios recibidos en exceso (erróneamente) por operaciones con bienes inmuebles, incluidas la vinculadas con la participación en la construcción de inmuebles |
| 30 | 900 | Pagos de no residentes a favor de residentes vinculados con la devolución de fondos monetarios recibidos en exceso (erróneamente) por operaciones con bienes inmuebles, incluidas la vinculadas con la participación en la construcción de inmuebles |
| 32 | | Transacciones entre residentes y no residentes conforme a contratos de cesión, contratos de delegación de deuda, celebrados entre residentes y no residentes |
| 32 | 010 | Pagos de no residentes a favor de residentes por los derechos cedidos por el residente al no residente conforme a contratos de cesión |
| 32 | 015 | Pagos de residentes a favor de no residentes por los derechos cedidos por el no residente al residente conforme a contratos de cesión |
| 32 | 020 | Pagos de no residentes a favor de residentes por las deudas delegadas por el no residente al residente conforme a contratos de delegación de deuda |
| 32 | 025 | Pagos de residentes a favor de no residentes por las deudas delegadas por el residente al no residente conforme a contratos de delegación de deuda |
| 32 | 800 | Pagos de residentes a favor de no residentes vinculados con la devolución de fondos monetarios recibidos en exceso (erróneamente) en base a contratos de cesión (delegación de deuda) |
| 32 | 900 | Pagos de no residentes a favor de residentes vinculados con la devolución de fondos monetarios recibidos en exceso (erróneamente) en base a contratos de cesión (delegación de deuda) |
| 35 | | Transacciones entre residentes y no residentes en cuanto a otras operaciones vinculadas con las actividades de comercio exterior y no especificadas explícitamente en los grupos 10 - 23 de la presente Lista |
| 35 | 030 | Pagos de no residentes a favor de residentes en cuanto a otras operaciones vinculadas con las actividades de comercio exterior y no especificadas explícitamente en los grupos 10 - 23 de la presente Lista |
| 35 | 040 | Pagos de residentes a favor de no residentes en cuanto a otras operaciones vinculadas con las actividades de comercio exterior y no especificadas explícitamente en los grupos 10 - 23 de la presente Lista |
| 40 | | Transacciones vinculadas con la concesión de fondos realizada por los residentes, a excepción de los bancos autorizados, a favor de los no residentes en base a contratos de préstamo |
| 40 | 031 | Pagos de residentes a favor de un extranjero perteneciente a países no amistosos al conceder fondos en base a contratos de préstamo |
| 40 | 032 | Pagos de residentes a favor de un extranjero no perteneciente a países no amistosos al conceder fondos en base a contratos de préstamo |
| 40 | 036 | Pagos de residentes personas físicas a favor de un extranjero perteneciente a países no amistosos al conceder fondos en base a contratos de préstamo |
| 40 | 037 | Pagos de residentes personas físicas a favor de un extranjero no perteneciente a países no amistosos al conceder fondos en base a contratos de préstamo |
| 40 | 900 | Pagos de no residentes a favor de residentes vinculados con la devolución de fondos monetarios recibidos en exceso (erróneamente) al conceder el residente un préstamo al no residente en base a contratos de préstamo |
| 40 | 905 | Pagos de no residentes a favor de residentes personas físicas vinculados con la devolución de fondos monetarios recibidos en exceso (erróneamente) al conceder la persona física residente un préstamo al no residente en base a contratos de préstamo |
| 41 | | Transacciones vinculadas con la concesión de fondos realizada por los no residentes a favor de los residentes, a excepción de los bancos autorizados, en base a contratos de crédito y contratos de préstamo |
| 41 | 030 | Pagos de no residentes a favor de residentes al conceder fondos en base a contratos de crédito y contratos de préstamo |
| 41 | 800 | Pagos de residentes a favor de no residentes vinculados con la devolución de fondos monetarios recibidos en exceso (erróneamente) al conceder el no residente un crédito o préstamo al residente en base a contratos de crédito y contratos de préstamo |
| 42 | | Transacciones vinculadas con el cumplimiento por los residentes, a excepción de bancos autorizados, de sus obligaciones en cuanto a créditos y préstamos monetarios concedidos en base a contratos de crédito y contratos de préstamo |
| 42 | 016 | Pagos de residentes a favor de un extranjero perteneciente a países no amistosos por conceptos de devolución del principal de deuda en base de contratos de crédito y contratos de préstamo |
| 42 | 017 | Pagos de residentes a favor de un extranjero no perteneciente a países no amistosos por conceptos de devolución del principal de deuda en base de contratos de crédito y contratos de préstamo |
| 42 | 036 | Pagos de residentes a favor de un extranjero perteneciente a países no amistosos por conceptos de intereses conforme a contratos de crédito y contratos de préstamo |
| 42 | 037 | Pagos de residentes a favor de un extranjero no perteneciente a países no amistosos por conceptos de intereses conforme a contratos de crédito y contratos de préstamo |
| 42 | 051 | Otras transacciones de residentes a favor de un extranjero perteneciente a países no amistosos vinculadas con el pago de primas (comisiones) y otros fondos monetarios por conceptos de créditos y préstamos obtenidos |
| 42 | 052 | Otras transacciones de residentes a favor de un extranjero no perteneciente a países no amistosos vinculadas con el pago de primas (comisiones) y otros fondos monetarios por conceptos de créditos y préstamos obtenidos |
| 42 | 900 | Pagos de no residentes a favor de residentes vinculados con la devolución de fondos monetarios recibidos en exceso (erróneamente) al realizar el residente pagos de principal de deuda conforme a contratos de crédito y contratos de préstamo |
| 42 | 950 | Pagos de no residentes a favor de residentes vinculados con la devolución de intereses recibidos en exceso (erróneamente) conforme a contratos de crédito y contratos de préstamo |
| 43 | | Transacciones vinculadas con el cumplimiento por los no residentes de sus obligaciones en cuanto préstamos monetarios concedidos en base a contratos de préstamo |
| 43 | 015 | Pagos de no residentes a favor de residentes por conceptos de devolución del principal de deuda en base a contratos de préstamo |
| 43 | 025 | Pagos de no residentes a favor de residentes personas físicas por conceptos de devolución del principal de deuda en base a contratos de préstamo |
| 43 | 035 | Pagos de no residentes a favor de residentes por conceptos de intereses conforme a contratos de préstamo |
| 43 | 045 | Pagos de no residentes a favor de personas físicas residentes por conceptos de intereses conforme a contratos de préstamo |
| 43 | 050 | Otras transacciones de no residentes a favor de residentes vinculadas con el pago de primas (comisiones) y otros fondos monetarios por conceptos préstamos obtenidos |
| 43 | 055 | Otras transacciones de no residentes a favor de residentes personas físicas vinculadas con el pago de primas (comisiones) y otros fondos monetarios por conceptos préstamos obtenidos |
| 43 | 800 | Pagos de residentes a favor de no residentes vinculados con la devolución de fondos monetarios recibidos en exceso (erróneamente) al pagar el no residente el principal de deuda en base a contratos de préstamo |
| 43 | 805 | Pagos de residentes personas físicas a favor de no residentes vinculados con la devolución de fondos monetarios recibidos en exceso (erróneamente) al pagar el no residente el principal de deuda en base a contratos de préstamo |
| 43 | 850 | Pagos de residentes a favor de no residentes vinculados con la devolución de fondos monetarios recibidos en exceso (erróneamente) al pagar los intereses en base a contratos de préstamo |
| 43 | 855 | Pagos de residentes personas físicas a favor de no residentes vinculados con la devolución de fondos monetarios recibidos en exceso (erróneamente) al pagar los intereses en base a contratos de préstamo |
| 50 | | Transacciones vinculadas con la inversión de capital |
| 50 | 100 | Pagos de residentes a favor de no residentes por operaciones con participaciones, aportaciones, porciones en los bienes (capital social, capital contribuido, fondos mutuos de sociedades cooperativas) de personas jurídicas, asimismo en base a los contratos de sociedad civil |
| 50 | 111 | Pagos de residentes a favor de un extranjero perteneciente a países no amistosos por conceptos de pago de dividendos de acciones de sociedades anónimas rusas, de beneficios de la distribución de los beneficios de sociedades de responsibilidad limitada rusas, empresas sociales y cooperativas de producción |
| 50 | 112 | Pagos de residentes a favor de una extranjero no perteneciente a países no amistosos por conceptos de pago de dividendos de acciones de sociedades anónimas rusas, de beneficios de la distribución de los beneficios de sociedades de responsibilidad limitada rusas, empresas sociales y cooperativas de producción |
| 50 | 200 | Pagos de no residentes a favor de residentes por operaciones con participaciones, aportaciones, porciones en los bienes (capital social, capital contribuido, fondos mutuos de sociedades cooperativas) de personas jurídicas, asimismo en base a los contratos de sociedad civil |
| 50 | 210 | Pagos de no residentes a favor de residentes por conceptos de pago de dividendos (beneficios) de la inversión de capital |
| 50 | 300 | Otras transacciones de residentes a favor de no residentes por operaciones vinculadas con la inversión de capital, a excepción de las operaciones correspondientes al código 50100 |
| 50 | 400 | Otras transacciones de no residentes a favor de residentes por operaciones vinculadas con la inversión de capital, a excepción de las operaciones correspondientes al código 50200 |
| 50 | 800 | Pagos de residentes a favor de no residentes vinculados con la devolución de fondos monetarios recibidos en exceso (erróneamente) por operaciones relacionadas con el pago por parte del no residente de participaciones, aportaciones, porciones en los bienes (capital social, capital contribuido, fondos mutuos de sociedades cooperativas) de personas jurídicas, asimismo de aportaciones en base a los contratos de sociedad civil con inversiones de capital, asimismo al ser disuelta la persona jurídica residente |
| 50 | 900 | Pagos de no residentes a favor de residentes vinculados con la devolución de fondos monetarios recibidos en exceso (erróneamente) por operaciones relacionadas con el pago por parte del residente de participaciones, aportaciones, porciones en los bienes (capital social, capital contribuido, fondos mutuos de sociedades cooperativas) de personas jurídicas, asimismo de aportaciones en base a los contratos de sociedad civil con inversiones de capital, asimismo al ser disuelta la persona jurídica no residente |
| 51 | | Transacciones vinculadas con la compra de valores (derechos certificados mediante títulos valores) a los residentes realizada por los no residentes, a excepción de las transacciones correspondientes a los códigos [del grupo 58](#P1029)de la presente Lista |
| 51 | 210 | Pagos de no residentes a favor de residentes por la compra de obligaciones, acciones y otros valores emitidos por residentes |
| 51 | 215 | Pagos de no residentes a favor de residentes por la compra de obligaciones, acciones y otros valores emitidos por no residentes |
| 51 | 230 | Pagos de no residentes a favor de residentes por la compra de participaciones en fondos de inversión fundados por el residente |
| 51 | 235 | Pagos de no residentes a favor de residentes por la compra de participaciones en fondos de inversión fundados por el no residente |
| 51 | 250 | Pagos de no residentes a favor de residentes por la compra de letras de cambio y otros valores no emitibles, otorgados por residentes |
| 51 | 255 | Pagos de no residentes a favor de residentes por la compra de letras de cambio y otros valores no emitibles, otorgados por no residentes |
| 51 | 800 | Pagos de residentes a favor de no residentes vinculados con la devolución de fondos monetarios recibidos en exceso (erróneamente) por operaciones con valores (derechos certificados mediante títulos valores), además de los fondos monetarios en cuanto a tales obligaciones sin pagar |
| 52 | | Transacciones vinculadas con la compra de valores (derechos certificados mediante títulos valores) a los no residentes realizada por los residentes, a excepción de las transacciones correspondientes a los códigos del grupo 58 de la presente Lista |
| 52 | 210 | Pagos de residentes a favor de no residentes por la compra de obligaciones, acciones y otros valores emitidos por residentes |
| 52 | 215 | Pagos de residentes a favor de no residentes por la compra de obligaciones, acciones y otros valores emitidos por no residentes |
| 52 | 230 | Pagos de residentes a favor de no residentes por la compra de participaciones en fondos de inversión fundados por el no residente |
| 52 | 235 | Pagos de residentes a favor de no residentes por la compra de participaciones en fondos de inversión fundados por el residente |
| 52 | 250 | Pagos de residentes a favor de no residentes por la compra de letras de cambio y otros valores no emitibles, otorgados por residentes |
| 52 | 255 | Pagos de residentes a favor de no residentes por la compra de letras de cambio y otros valores no emitibles, otorgados por no residentes |
| 52 | 900 | Pagos de no residentes a favor de residentes vinculados con la devolución de fondos monetarios recibidos en exceso (erróneamente) por operaciones con valores (derechos certificados mediante títulos valores), además de los fondos monetarios en cuanto a tales obligaciones sin pagar |
| 55 | | Transacciones vinculadas con el cumplimiento de las obligaciones de los residentes y no residentes en cuanto a los títulos valores, a excepción de las transacciones correspondientes a los códigos del grupo 58 de la presente Lista |
| 55 | 210 | Pagos de residentes a favor de no residentes al cumplir el residente con sus obligaciones en cuanto a los bonos, acciones u otros valores emitibles |
| 55 | 230 | Pagos de residentes a favor de no residentes por conceptos de pago de beneficios de las participaciones en fondos de inversión |
| 55 | 250 | Pagos de residentes a favor de no residentes al cumplir el residente con sus obligaciones en cuanto a las letras de cambio u otros valores no emitibles |
| 55 | 310 | Pagos de no residentes a favor de residentes al cumplir el no residente con sus obligaciones en cuanto a los bonos u otros valores emitibles |
| 55 | 330 | Pagos de no residentes a favor de residentes por conceptos de pago de beneficios de las participaciones en fondos de inversión |
| 55 | 350 | Pagos de no residentes a favor de residentes al cumplir el residente con sus obligaciones en cuanto a las letras de cambio u otros valores no emitibles |
| 55 | 800 | Pagos de residentes a favor de no residentes vinculados con la devolución de fondos monetarios recibidos en exceso (erróneamente) en el cumplimiento de obligaciones en cuanto a operaciones con valores, además de los fondos monetarios en cuanto a obligaciones sin pagar |
| 55 | 900 | Pagos de no residentes a favor de residentes vinculados con la devolución de fondos monetarios recibidos en exceso (erróneamente) en el cumplimiento de obligaciones en cuanto a operaciones con valores, además de los fondos monetarios en cuanto a obligaciones sin pagar |
| 56 | | Transacciones entre residentes y no residentes en cuanto a operaciones con instrumentos financieros derivados y otros tratos |
| 56 | 010 | Pagos de no residentes a favor de residentes por operaciones con instrumentos financieros derivados y a plazo fijo (primas, coberturas suplementarias y margenes, entre otros fondos monetarios transferidos conforme a las condiciones de contratos respectivos), a excepción de las transacciones vinculadas con la aportación de activos básicos |
| 56 | 060 | Pagos de residentes a favor de no residentes por operaciones con instrumentos financieros derivados y a plazo fijo (primas, coberturas suplementarias y margenes, entre otros fondos monetarios transferidos conforme a las condiciones de contratos respectivos), a excepción de las transacciones vinculadas con la aportación de activos básicos |
| 56 | 800 | Pagos de residentes a favor de no residentes vinculados con la devolución de fondos monetarios recibidos en exceso (erróneamente), además de fondos monetarios en cuanto a obligaciones incumplidas indicadas en este grupo |
| 56 | 900 | Pagos de no residentes a favor de residentes vinculados con la devolución de fondos monetarios recibidos en exceso (erróneamente), además de fondos monetarios en cuanto a obligaciones incumplidas indicadas en este grupo |
| 57 | | Transacciones en base a contratos de administración fiduciaria de bienes |
| 57 | 010 | Pagos de residentes fideicomitentes a favor de residentes administradores fiduciarios realizados en moneda extranjera, incluidos los pagos de honorarios del administrador fiduciario |
| 57 | 015 | Pagos de residentes administradores fiduciarios a favor de residentes fideicomitentes realizados en moneda extranjera |
| 57 | 020 | Pagos de no residentes fideicomitentes a favor de residentes administradores fiduciarios, a excepción del pago de honorarios al residente administrador fiduciario |
| 57 | 025 | Pagos de residentes administradores fiduciarios a favor de no residentes fideicomitentes, a excepción de las transacciones correspondientes al código 57800 |
| 57 | 030 | Pagos de residentes fideicomitentes a favor de no residentes administradores fiduciarios, a excepción del pago de honorarios al no residente administrador fiduciario |
| 57 | 035 | Pagos de no residentes administradores fiduciarios a favor de no residentes fideicomitentes, a excepción de las transacciones correspondientes al código 57900 |
| 57 | 800 | Pagos de residentes a favor de no residentes vinculados con la devolución de fondos monetarios recibidos en exceso (erróneamente) en base a contratos de administración fiduciaria de bienes |
| 57 | 900 | Pagos de no residentes a favor de residentes vinculados con la devolución de fondos monetarios recibidos en exceso (erróneamente) en base a contratos de administración fiduciaria de bienes |
| 58 | | Transacciones en cuanto a contratos de corretaje, a excepción de las transacciones correspondientes a los códigos de los grupos 51 - 55 de la presente Lista |
| 58 | 010 | Pagos de residentes a favor de no residentes corredores en base a contratos de corretaje, a excepción del pago de honorarios al corredor no residente |
| 58 | 015 | Pagos de no residentes corredores a favor de residentes en base a contratos de corretaje, a excepción de las transacciones correspondientes al código 58900 |
| 58 | 020 | Pagos de no residentes a favor de residentes corredores en base a contratos de corretaje, a excepción del pago de honorarios al corredor residente |
| 58 | 025 | Pagos de residentes corredores a favor de no residentes en base a contratos de corretaje, a excepción de las transacciones correspondientes al código 58800 |
| 58 | 030 | Transacciones entre residentes realizadas en moneda extranjera en base a contratos de corretaje, incluido el pago de honorarios al corredor |
| 58 | 800 | Pagos de residentes a favor de no residentes vinculados con la devolución de fondos monetarios transferidos en exceso (erróneamente) en base a contratos de corretaje |
| 58 | 900 | Pagos de no residentes a favor de residentes vinculados con la devolución de fondos monetarios transferidos en exceso (erróneamente) en base a contratos de corretaje |
| 59 | | Transacciones en base a contratos para la prestación de servicios de compensación, celebrados entre residentes y no residentes |
| 59 | 010 | Pagos de residentes a favor de no residentes organizaciones de compensación en base a contratos para la prestación de servicios de compensación, a excepción del pago de honorarios a la organización de compensación no residente |
| 59 | 015 | Pagos de no residentes organizaciones de compensación a favor de residentes en base a contratos para la prestación de servicios de compensación, a excepción de las transacciones correspondientes al código 59900 |
| 59 | 020 | Pagos de no residentes a favor de residentes organizaciones de compensación en base a contratos para la prestación de servicios de compensación, a excepción del pago de honorarios a la organización de compensación residente |
| 59 | 025 | Pagos de residentes organizaciones de compensación a favor de no residentes en base a contratos para la prestación de servicios de compensación, a excepción de las transacciones correspondientes al código 59800 |
| 59 | 800 | Pagos de residentes a favor de no residentes vinculados con la devolución de fondos monetarios transferidos en exceso (erróneamente), además de los fondos monetarios en cuanto a obligaciones incumplidas en base a contratos para la prestación de servicios de compensación |
| 59 | 900 | Pagos de no residentes a favor de residentes vinculados con la devolución de fondos monetarios transferidos en exceso (erróneamente), además de los fondos monetarios en cuanto a obligaciones incumplidas en base a contratos para la prestación de servicios de compensación |
| 60 | | Transferencias de no residentes, retiro (depósito) de efectivo en moneda de la Federación de Rusia, realizadas en cuentas de no residentes en moneda de la Federación de Rusia |
| 60 | 070 | Transferencias en moneda de la Federación de Rusia desde una cuenta bancaria en moneda de la Federación de Rusia del no residente a otra cuenta bancaria (cuenta de depósito) en moneda de la Federación de Rusia del mismo no residente abierta en el mismo banco autorizado, desde la cuenta de depósito en moneda de la Federación de Rusia del no residente a la cuenta bancaria del mismo no residente abierta en el mismo banco autorizado |
| 60 | 071 | Transferencias en moneda de la Federación de Rusia desde una cuenta bancaria en moneda de la Federación de Rusia del no residente abierta en un banco autorizado a otra cuenta bancaria (cuenta de depósito) en moneda de la Federación de Rusia del mismo no residente abierta en otro banco autorizado, desde la cuenta de depósito en moneda de la Federación de Rusia del no residente a la cuenta bancaria del mismo no residente abierta en otro banco autorizado |
| 60 | 075 | Transferencias en moneda de la Federación de Rusia desde una cuenta bancaria en moneda de la Federación de Rusia del no residente abierta en un banco autorizado a otra cuenta bancaria (cuenta de depósito) en moneda de la Federación de Rusia del mismo no residente abierta un banco no residente |
| 60 | 076 | Transferencias en moneda de la Federación de Rusia desde una cuenta bancaria (cuenta de depósito) en moneda de la Federación de Rusia del no residente abierta en un banco no residente a otra cuenta bancaria en moneda de la Federación de Rusia del mismo no residente abierta un banco autorizado |
| 60 | 080 | Transferencias en moneda de la Federación de Rusia desde una cuenta bancaria en moneda de la Federación de Rusia del no residente a otra cuenta bancaria (cuenta de depósito) en moneda de la Federación de Rusia de otro no residente abierta en el mismo banco autorizado |
| 60 | 081 | Transferencias en moneda de la Federación de Rusia desde una cuenta bancaria en moneda de la Federación de Rusia del no residente abierta en un banco autorizado a otra cuenta bancaria (cuenta de depósito) en moneda de la Federación de Rusia de otro no residente abierta en otro banco autorizado |
| 60 | 085 | Transferencias en moneda de la Federación de Rusia desde una cuenta bancaria en moneda de la Federación de Rusia del no residente abierta en un banco autorizado a otra cuenta bancaria (cuenta de depósito) en moneda de la Federación de Rusia de otro no residente abierta un banco no residente |
| 60 | 086 | Transferencias en moneda de la Federación de Rusia desde una cuenta bancaria (cuenta de depósito) en moneda de la Federación de Rusia del no residente abierta en un banco no residente a otra cuenta bancaria en moneda de la Federación de Rusia de otro no residente abierta un banco autorizado |
| 60 | 090 | Retiro de efectivo en moneda de la Federación de Rusia desde la cuenta del no residente en moneda de la Federación de Rusia abierta en bancos autorizados |
| 60 | 095 | Depósito de efectivo en moneda de la Federación de Rusia a la cuenta del no residente en moneda de la Federación de Rusia abierta en bancos autorizados |
| 60 | 200 | Retiro en moneda de la Federación de Rusia desde la cuenta del no residente en moneda de la Federación de Rusia abierta en bancos autorizados realizado mediante tarjetas bancarias |
| 61 | | Transacciones y transferencias de residentes, retiro (depósito) de moneda extranjera en efectivo realizado por residentes |
| 61 | 070 | Transacciones en moneda extranjera entre residentes en base a contratos de transporte y expedición, contratos de transportación y contratos de flete al prestar el transportista, consignatario o fletador servicios vinculados con el transporte de cargas exportadas de la Federación de Rusia o importadas a la Federación de Rusia, transporte de tránsito de cargas por el territorio de la Federación de Rusia, además de los contratos de seguro de las cargas indicadas |
| 61 | 100 | Transferencia en moneda extranjera desde la cuenta transitoria en moneda extranjera del residente a otra cuenta transitoria en moneda extranjera del mismo residente o a la cuenta corriente del mismo residente en moneda extranjera |
| 61 | 115 | Transacciones en moneda extranjera entre residentes comisionistas (agentes, representantes) y residentes comitentes (mandantes, poderdantes), al prestar los comisionistas (agentes, representantes) servicios vinculados con la celebración o efectuación de contratos contraídos con no residentes de entrega de mercancías, realización de labores, prestación de servicios, facilitación de información y productos intelectuales, incluidos los respectivos derechos exclusivos, asimismo operaciones de devolución a los comitentes (mandantes, poderdantes) de fondos monetarios, a excepción de las transacciones correspondientes a los códigos 57010, 58030 y 61162 |
| 61 | 130 | Transferencias en moneda extranjera desde una cuenta corriente en moneda extranjera del residente abierta en bancos autorizados a otra cuenta en moneda extranjera del mismo residente abierta en el mismo banco autorizado, desde la cuenta en moneda extranjera del residente abierta en bancos autorizados a la cuenta corriente en moneda extranjera del mismo residente abierta en el mismo banco autorizado |
| 61 | 135 | Transferencias en moneda extranjera desde una cuenta corriente en moneda extranjera del residente abierta en bancos autorizados a otra cuenta en moneda extranjera del mismo residente abierta en otro banco autorizado, desde la cuenta en moneda extranjera del residente abierta en bancos autorizados a la cuenta corriente en moneda extranjera del mismo residente abierta en otro banco autorizado |
| 61 | 140 | Transferencia en moneda extranjera o en moneda de la Federación de Rusia desde la cuenta del residente abierta en bancos no residentes u otras organizaciones del mercado financiero situadas fuera del territorio de la Federación de Rusia, a la cuenta del mismo residente abierta en bancos autorizados |
| 61 | 145 | Transferencia en moneda extranjera desde la cuenta del residente abierta en bancos no residentes a la cuenta de otro residente abierta en bancos autorizados |
| 61 | 150 | Transferencia en moneda extranjera o en moneda de la Federación de Rusia desde la cuenta corriente del residente abierta en bancos autorizados a la cuenta del mismo residente abierta en bancos no residentes u otras organizaciones del mercado financiero situadas fuera del territorio de la Federación de Rusia |
| 61 | 155 | Transferencia en moneda extranjera desde la cuenta corriente del residente abierta en bancos autorizados a la cuenta de otro residente abierta en bancos no residentes |
| 61 | 160 | Transacciones entre residentes realizadas en moneda extranjera y vinculadas con el depósito o devolución de la cobertura individual o colectiva de compensación y (o) otros tipos de cobertura, incluidos los incorporados al pool de propiedad conforme a la Ley Federal del 7 de febrero de 2011 No. 7-ФЗ «Sobre el clearing, las actividades de compensación y contraparte central» (Recopilación de la legislación de la Federación de Rusia, 2011, No. 7, art. 904; No. 48, art. 6728; No. 49, art. 7040, art. 7061; 2012, No. 53, art. 7607; 2013, No. 30, art. 4084; 2014, No. 11, art. 1098; 2015, No. 27, art. 4001; No. 29, art. 4357; 2016, No. 1, art. 23, art. 47; 2017, No. 30, art. 4456) (en adelante Ley Federal «Sobre el clearing, las actividades de compensación y contraparte central») |
| 61 | 161 | Transacciones en moneda extranjera entre residentes como resultado del clearing realizado conforme a la Ley Federal «Sobre el clearing, las actividades de compensación y contraparte central» |
| 61 | 162 | Transacciones en moneda extranjera entre residentes comisionistas (agentes, representantes) y residentes comitentes (mandantes, poderdantes), al prestar los comisionistas (agentes, representantes) servicios vinculados con la celebración o efectuación de contratos cuyas obligaciones están sujetas a cumplimiento como resultado del clearing realizado conforme a la Ley Federal «Sobre el clearing, las actividades de compensación y contraparte central», incluida la devolución de fondos monetarios a los comitentes (mandantes, poderdantes) |
| 61 | 163 | Transacciones en moneda extranjera entre residentes, vinculadas con la ejecución y (o) terminación de un contrato considerado instrumento financiero derivado |
| 61 | 164 | Transferencia en moneda de la Federación de Rusia desde la cuenta del residente abierta en bancos no residentes a la cuenta de otro residente abierta en bancos autorizados |
| 61 | 165 | Transferencia en moneda de la Federación de Rusia desde la cuenta del residente abierta en bancos autorizados a la cuenta de otro residente abierta en bancos no residentes |
| 61 | 170 | Retiro de efectivo en moneda extranjera desde la cuenta del residente en moneda extranjera abierta en bancos autorizados |
| 61 | 175 | Depósito de efectivo en moneda extranjera en la cuenta del residente en moneda extranjera abierta en bancos autorizados, a excepción de los depósitos correspondientes al código 61210 |
| 61 | 176 | Transacciones en moneda extranjera y en moneda de la Federación de Rusia en el marco de contratos de financiación celebrados bajo conceptos de cesión de reclamación monetaria (factoraje) entre residentes agentes financieros (factores) y residentes, quienes en conformidad con condiciones de contrato de comercio exterior entregan mercancías a no residentes, realizan labores por ellos, les prestan servicios, les facilitan la información y productos intelectuale, incluidos los respectivos derechos exclusivos. |
| 61 | 177 | Transacciones en moneda extranjera realizadas entre residentes y vinculadas con la adquisición o enajenación de valores monetarios en calidad de cobertura de ejecución de obligaciones comprendidas por contratos repo, contratos de instrumentos financieros derivados y (o) contratos de otro tipo, celebrados en base a las condiciones definidas en el acuerdo general (contrato único) a condición de que actúe en calidad de una de las partes de tal contrato un banco autorizado o un participante profesional del mercado de valores |
| 61 | 180 | Otras transferencias en moneda extranjera desde una cuenta corriente en moneda extranjera del residente abierta en bancos autorizados a otra cuenta en moneda extranjera de otro residente abierta en el mismo o en otro banco autorizado, permitidas por la Ley Federal «Sobre la regulación y control de divisas» |
| 61 | 200 | Transacciones realizadas por medio de tarjetas bancarias, a excepción de los pagos en base a contratos que impliquen el requisito de su registro conforme a la parte II de la presente Instrucción, vinculados con el desembolso en moneda extranjera desde la cuenta corriente del residente abierta en un banco autorizado a favor del residente o no residente, y (o) en moneda de la Federación de Rusia al realizar operaciones a favor de no residentes |
| 61 | 210 | Depósito por el residente que es participante de exposiciones internacionales celebradas en los Estados o territorios – miembros de la Organización para la Cooperación y el Desarrollo Económicos o Grupo de Acción Financiera Internacional – de efectivo en moneda de la Federación de Rusia y/o efectivo en moneda extranjera importados a la Federación de Rusia, adquiridos de conformidad con párrafo 12 parte 2 art. 14 de la Ley Federal “Relativa a la Regulación Monetaria y Control Monetario”, en su cuenta bancaria abierta en bancos autorizados |
| 61 | 211 | Pagos en moneda extranjera y en moneda de la Federación de Rusia por conceptos de pago de reclamación monetaria en moneda extranjera entre residente agente financiero (factoraje) a quien no residente cedió reclamación monetaria en conformidad con parte 5 art. 9 de la Ley Federal ´´Relativa a la Regulación Monetaria y Control Monetario´´ y residente-parte del contrato del comercio exterior indicado |
| 70 | | Transacciones no comerciales |
| 70 | 010 | Pagos de no residentes a favor de residentes por conceptos de pago de impuestos, tributos y otros gravámenes, a excepción de las transacciones correspondientes al código 70120 |
| 70 | 020 | Pagos de residentes a favor de no residentes por conceptos de pago de impuestos, tributos y otros gravámenes, a excepción de las transacciones correspondientes al código 70125 |
| 70 | 030 | Transacciones de no residentes a favor de residentes vinculadas con el pago de pensiones y otras prestaciones sociales, a excepción de las transacciones correspondientes al código 70120 |
| 70 | 040 | Transacciones de residentes a favor de no residentes vinculadas con el pago de pensiones y otras prestaciones sociales, a excepción de las transacciones correspondientes al código 70125 |
| 70 | 050 | Transacciones de no residentes a favor de residentes vinculadas con el pago de salarios y otros tipos de remuneración laboral, a excepción de las transacciones correspondientes al código 70120 |
| 70 | 060 | Transacciones de residentes a favor de no residentes vinculadas con el pago de salarios y otros tipos de remuneración laboral, a excepción de las transacciones correspondientes al código 70125 |
| 70 | 090 | Transacciones de no residentes a favor de residentes vinculadas con la ayuda financiera gratuita, a excepción de las transacciones correspondientes al código 70100 |
| 70 | 095 | Transacciones de residentes a favor de no residentes vinculadas con la ayuda financiera gratuita, a excepción de las transacciones correspondientes al código 70105 |
| 70 | 100 | Transacciones de no residentes a favor de residentes vinculadas con la asistencia benéfica, recaudación de fondos, pago (percepción) de becas, entre otros pagos a título gratuito |
| 70 | 105 | Transacciones de residentes a favor de no residentes vinculadas con la asistencia benéfica, recaudación de fondos, pago (percepción) de becas, entre otros pagos a título gratuito |
| 70 | 110 | Pagos de no residentes a favor de residentes vinculados con el cobro de seguros en base a contratos de seguro o reaseguro |
| 70 | 115 | Pagos de residentes a favor de no residentes vinculados con el cobro de seguros en base a contratos de seguro o reaseguro |
| 70 | 120 | Pagos de no residentes a favor de residentes vinculados con la aplicación de las sentencias de los tribunales |
| 70 | 125 | Pagos de residentes a favor de no residentes vinculados con la aplicación de las sentencias de los tribunales |
| 70 | 200 | Otros pagos de no residentes a favor de residentes en operaciones no comerciales, a excepción de las transacciones correspondientes a los códigos 70010, 70030, 70050, 70090, 70100, 70110, 70120 |
| 70 | 205 | Otros pagos de residentes a favor de no residentes en operaciones no comerciales, a excepción de las transacciones correspondientes a los códigos 70020, 70040, 70060, 70095, 70105, 70115, 70125 |
| 70 | 800 | Pagos de residentes a favor de no residentes vinculados con la devolución de fondos monetarios recibidos en exceso (erróneamente) por operaciones no comerciales |
| 70 | 900 | Pagos de no residentes a favor de residentes vinculados con la devolución de fondos monetarios recibidos en exceso (erróneamente) por operaciones no comerciales |
| 80 | | Transacciones realizadas entre bancos autorizados y no residentes en moneda de la Federación de Rusia, asimismo entre bancos autorizados y residentes realizadas en moneda extranjera, a excepción de las transacciones indicadas en los grupos 01, 02, 57 y 58 de la presente Lista <1> |
| 80 | 010 | Transacciones entre no residentes y bancos autorizados realizadas en moneda de la Federación de Rusia en base a contratos de crédito |
| 80 | 020 | Retiro en moneda de la Federación de Rusia desde la cuenta del no residente en moneda de la Federación de Rusia al abrirse un crédito documentario |
| 80 | 021 | Depósito en moneda de la Federación de Rusia en la cuenta del no residente en moneda de la Federación de Rusia al devolver el monto sin cobrar cerrado un crédito documentario |
| 80 | 050 | Transacciones realizadas entre no residentes y bancos autorizados en moneda de la Federación de Rusia por otras operaciones, a excepción de las transacciones indicadas en los grupos 02, 57 y 58 de la presente Lista y las correspondientes a los códigos 80010, 80020, 80021 |
| 80 | 110 | Transacciones entre residentes y bancos autorizados realizadas en moneda extranjera en base a contratos de crédito |
| 80 | 120 | Retiro en moneda extranjera o en moneda de la Federación de Rusia desde la cuenta corriente del residente abierta en bancos autorizados al abrirse un crédito documentario a favor de no residentes |
| 80 | 121 | Depósito en moneda extranjera o en moneda de la Federación de Rusia en la cuenta corriente del residente abierta en bancos autorizados al devolver el monto sin cobrar cerrado un crédito documentario |

--------------------------------

<1> Los códigos del tipo de transacción del grupo 80 se utilizan por los bancos autorizados para guardar la información en cuanto a las operaciones realizadas por residentes y no residentes Los códigos de transacción indicados se utilizan asimismo en caso de retirar los fondos monetarios desde la cuenta de residentes y no residentes abiertas en bancos autorizados para su transferencia a favor de otros bancos autorizados en base a los contratos celebrados entre estos, o en caso de depositar los fondos monetarios recibidos de otros bancos autorizados en base a los contratos de cuenta bancaria abierta en el banco autorizado, celebrados entre el banco y el residente o el no residente

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 80 | 150 | Transacciones entre residentes y bancos autorizados realizadas en moneda extranjera por otras operaciones, a excepción de las transacciones indicadas en los grupos 01, 57 y 58 de la presente Lista y las correspondientes a los códigos 80110, 80120, 80121 |
| 99 | | Transacciones por otras operaciones no especificadas explícitamente en los grupos 01 - 80 de la presente Lista |
| 99 | 010 | Devolución a favor del residente de fondos monetarios retirados (depositados) erróneamente, incluyendo casos de devolución de fondos monetarios por bancos corresponsales |
| 99 | 020 | Devolución a favor del no residente de fondos monetarios retirados (depositados) erróneamente, incluyendo casos de devolución de fondos monetarios por bancos corresponsales |
| 99 | 030 | Transacciones entre residentes y no residentes (estos últimos - terceras personas o fiadores) vinculadas con el cumplimiento por parte del no residente de las obligaciones de un otro residente en base a un contrato celebrado entre estos residentes |
| 99 | 035 | Transacciones entre no residentes y residentes (estos últimos - terceras personas o fiadores) vinculadas con el cumplimiento por parte del residente de las obligaciones de un otro no residente en base a un contrato celebrado entre estos no residentes |
| 99 | 080 | Pagos en moneda extranjera, en moneda de la Federación de Rusia por tratos (operaciones) con moneda digital entre residente y no residente a exepción de las transacciones correspondientes al código 99081 |
| 99 | 081 | Pagos en moneda extranjera, en moneda de la Federación de Rusia por tratos (operaciones) con moneda digital entre residente y no residente que es bolsa de valores que realiza actividades de prestación de servicios para asegurar realización de tratos (operaciones) que conducen a la transferencia de moneda digital de un poseedor a otro usando infraestructura extranjera de información |
| 99 | 082 | Pagos en moneda extranjera, en moneda de la Federación de Rusia por tratos (operaciones) con moneda digital entre residente individual y no residente a exepción de las transacciones correspondientes al código 99083 |
| 99 | 083 | Pagos en moneda extranjera, en moneda de la Federación de Rusia por tratos (operaciones) con moneda digital entre residente individual y no residente que es bolsa de valores que realiza actividades de prestación de servicios para asegurar realización de tratos (operaciones) que conducen a la transferencia de moneda digital de un poseedor a otro usando infraestructura extranjera de información |
| 99 | 085 | Pagos en moneda de la Federación de Rusia por tratos (operaciones) con moneda digital entre no residentes |
| 99 | 090 | Transacciones por otras operaciones no especificadas en los grupos 01 - 80 de la presente Lista, asimismo a excepción de las transacciones correspondientes a los códigos 99010, 99020, 99030, 99035 |