

Customer Information Сообщение для клиентов

Дата:	10.05.2018
Тема:	Федеральный закон от 14.11.2017 № 325-ФЗ "О внесении изменений в статьи 19 и 23 Федерального закона "О валютном регулировании и валютном контроле" и Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях"

Уважаемые Клиенты!

Сообщаем Вам, что 14.05.2018 вступят в силу изменения в Федеральный закон от 10.12.2003 №173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» (далее – Закон №173-ФЗ), которые вводят новые обязательные требования к условиям внешнеторговых договоров (контрактов) с нерезидентами:

Согласно новой редакции части 1.1 статьи 19 Закона №173-ФЗ в целях исполнения требования о репатриации по внешнеторговым договорам (контрактам) в них должны быть указаны сроки исполнения сторонами обязательств: сроки поступления экспортной выручки, сроки исполнения нерезидентом своих обязательств по импортным контрактам, в том числе в части возврата авансовых платежей.

Одновременно с этим на уполномоченные банки возложена обязанность отказывать в проведении валютной операции, если документы, являющиеся основанием для совершения такой операции, оформлены с нарушением требований Закона №173-ФЗ, то есть если во внешнеторговых контрактах отсутствуют сроки исполнения сторонами обязательств, указанные в части 1.1 статьи 19 Закона №173-ФЗ.

Согласно информации, полученной Банком от ЦБ РФ, ожидается информационное письмо, подготовленное совместно ЦБ РФ, ФТС и ФНС, в котором будет изложена консолидированная позиция указанных ведомств по вопросу применения норм, установленных частью 1.1 статьи 19 Закона №173-ФЗ.

До момента получения вышеуказанных разъяснений Банк будет руководствоваться следующим:

- если внешнеторговый контракт заключен до 14.05.2018, то Банк не будет требовать наличия в условиях контракта сроков исполнения обязательств и не будет отказывать в проведении операции в случае их отсутствия;

- если внешнеторговый контракт заключен 14.05.2018 и позднее, то Банк будет вынужден отказывать в проведении валютной операции, если в контракте отсутствуют сроки исполнения сторонами обязательств (при экспорте - сроки поступления экспортной выручки, а при импорте - сроки поставки нерезидентом товара /выполнения нерезидентом работ и сроки возврата авансового платежа). При этом условия о сроках исполнения сторонами обязательств, по мнению Банка, могут содержаться как в основном тексте контракта, так и в дополнениях, приложениях, изменения, спецификациях, которые необходимо будет представить в Банк при постановке контракта на учет или при совершении валютной операции.

По вопросам применения валютного законодательства просим обращаться на горячую линию по вопросам валютного контроля по телефонам с 7-00 по 19-00 по Московскому времени:

- 8-800-200-7557*3 - для корпоративного бизнеса;
- 8-800-700-4646*3 - для малого бизнеса.

С уважением,
АО «Райффайзенбанк»