

Customer Information Сообщение для клиентов

Дата:	01.12.2017
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" Инструкция Банка России от 16.08.2017 № 181-И "О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций, о единых формах учета и отчетности по валютным операциям, порядке и сроках их представления"
За подробной информацией обращаться:	в отдел валютного контроля

Уважаемые Клиенты!

Настоящим информируем Вас об изменениях в сфере регулирования внешнеэкономической деятельности и порядка осуществления валютных операций:

1) Федеральным законом от 14.11.2017 №325-ФЗ (далее – Закон №325-ФЗ) вносятся два существенных изменения в Федеральный закон от 10.12.2003 №173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» (далее – Закон №173-ФЗ):

В первую очередь, просим Вас обратить внимание на изменения части 1.1 статьи 19 Закона №173-ФЗ, которые предъявляют новое обязательное требование к условиям внешнеэкономических договоров (контрактов) с нерезидентами: в целях исполнения требования о репатриации по таким договорам (контрактам) в них должны быть указаны сроки исполнения сторонами обязательств.

Кроме того, на уровне нормы Федерального закона (части 1.1 статьи 19 Закона №173-ФЗ) за резидентами закреплена обязанность при осуществлении внешнеэкономической деятельности предоставлять в уполномоченные банки информацию о сроках поступления экспортной выручки, о сроках исполнения нерезидентом своих обязательств по импортным контрактам, в том числе о сроках возврата авансовых платежей.

Еще одним нововведением Закона №325-ФЗ являются новые основания для отказа в проведении валютных операций: уполномоченные банки отказывают в осуществлении валютной операции, если ее проведение нарушает нормы валютного законодательства РФ, а также если документы, являющиеся основанием для совершения валютной операции, не представлены, являются недействительными или оформлены с нарушением требований Закона №173-ФЗ (в том числе части 1.1 статьи 19 Закона №173-ФЗ).

Вышеуказанные изменения в Закон №173-ФЗ вступят в силу 14.05.2018.

В этой связи рекомендуем Вам включать сведения о сроках исполнения сторонами своих обязательств при заключении новых внешнеэкономических контрактов, а также при подписании изменений (дополнений) к уже действующим.

2) Законом №325-ФЗ также вносятся изменения в Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях (далее – КОАП) в части применяемых к должностным лицам административных наказаний за нарушения валютного законодательства РФ: штрафы несколько снижены, но добавлена возможность дисквалификации на срок до 3-х лет. Кроме того, в статье 15.25 КОАП среди лиц, на которых может быть наложен штраф в связи с нарушением требований валютного законодательства РФ, отдельно упомянуты лица, осуществляющие предпринимательскую деятельность без образования юридического лица (ранее в статье 15.25 КОАП были перечислены только граждане, юридические лица и должностные лица).

3) Опубликована Инструкция Банка России от 16.08.2017 №181-И «О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций, о единых формах учета и отчетности по валютным операциям, порядке и сроках их представления» (далее – Инструкция №181-И), которая изменит порядок представления в Банк документов и информации при осуществлении резидентами внешнеэкономической деятельности и совершении валютных операций. Обращаем Ваше внимание на наиболее существенные моменты данного нормативного акта:

- ✓ Вместо оформления паспорта сделки (далее – ПС) вводится процедура постановки контракта (кредитного договора) на учет в уполномоченном банке. Появляется новое понятие: *уникальный номер контракта (кредитного договора)*, присваиваемый банком в момент постановки на учет. Уникальный номер контракта формируется по тем же правилам, что и номер ПС. В момент вступления в силу Инструкции №181-И все действующие ПС будут считаться закрытыми (без представления клиентами каких-либо дополнительных документов в банк). Контракты (кредитные договоры), по которым в настоящий момент открыты ПС, будут автоматически приняты на учет в момент вступления в силу Инструкции №181-И (представление документов в банк также не потребуется). Ведение ведомостей банковского контроля, которые в настоящий момент банк ведет по каждому ПС, будет продолжено в рамках принятых на учет контрактов (кредитных договоров).
- ✓ По сравнению со сроками открытия ПС сокращены сроки на рассмотрение банком документов при постановке контракта (кредитного договора) на учет: с 3-х рабочих дней до следующего рабочего дня за днем представления документов.
- ✓ Изменено требование к минимальной сумме контракта (кредитного договора), при которой он подлежит постановке на учет в банке: для экспортных контрактов – начиная с 6 млн. рублей; для импортных контрактов, контрактов смешанного типа, договоров кредита или займа – с 3 млн. рублей.
- ✓ Изменена сумма договора с нерезидентом, расчеты по которому могут проводиться без предоставления в банк обосновывающего документа: в настоящий момент сумма такого договора не превышает в эквиваленте 1 тыс. долларов США, а с момента вступления Инструкции №181-И ограничение будет установлено в размере эквивалента 200 тыс. рублей.
- ✓ Требование о предоставлении справки о валютных операциях трансформируется в предоставление в банк сведений о валютной операции в порядке, установленном банком. Требование о предоставлении документов, являющихся основанием для проведения валютных операций, сохраняется.
- ✓ Изменяется форма справки о подтверждающих документах и порядок ее заполнения в части указания признака корректировки. Упразднено требование об указании порядкового номера корректировки в справке о подтверждающих документах.

О дате вступления в силу Инструкции Банка России от 16.08.2017 №181-И мы проинформируем вас дополнительно.

По возникающим вопросам просим связываться с сотрудниками валютного контроля по телефонам: 8-800-200-7557 (для корпоративного бизнеса) и 8-800-700-4646 (для малого бизнеса).

С уважением,
АО «Райффайзенбанк»