

Customer Information Сообщение для клиентов

Дата: 17.01.2018
Тема: Федеральный закон от 28.12.2017 №427-ФЗ «О внесении изменений в Федеральный закон «О валютном регулировании и валютном контроле»

Уважаемые Клиенты!

Сообщаем Вам, что с 01.01.2018 вступили в силу изменения в Федеральный закон от 10.12.2003 №173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» (далее – Закон №173-ФЗ):

1. С 01.01.2018 все граждане РФ являются резидентами для целей валютного контроля (вне зависимости от срока их пребывания за пределами РФ, наличия вида на жительство в иностранном государстве).

Таким образом, любой перевод резидентом (юридическим или физическим лицом) средств в иностранной валюте в пользу гражданина РФ на его счета за рубежом, а также любое поступление в пользу резидента (юридического или физического лица) иностранной валюты от гражданина РФ с его счета за рубежом будет относиться к валютным операциям между резидентами, проведение которых ограничено валютным законодательством РФ (перечень разрешенных валютных операций между резидентами установлен статьей 9 Закона №173-ФЗ).

Если у Вас имеются договоры (контракты, соглашения), заключенные с гражданами РФ расчеты по которым осуществляются с использованием счетов таких граждан РФ за рубежом, рекомендуем Вам проверить вышеуказанные договоры на выполнение требований статьи 9 Закона №173-ФЗ. В случае несоответствия договора требованиям вышеуказанной нормы Закона №173-ФЗ во избежание нарушений требований валютного законодательства Вам необходимо изменить способ расчетов по таким договорам (например, изменить валюту расчетов на российские рубли).

2. Дополнительно сообщаем, что с 01.01.2018 вносятся изменения в порядок осуществления гражданами РФ операций по их счетам, открытым в банках, расположенных за пределами РФ (далее – счета за рубежом), и представления ими сведений о счетах за рубежом в налоговые органы:

Во-первых, на граждан РФ, которые находятся в РФ менее 183 дней в течение календарного года, не распространяется порядок об обязательном уведомлении налоговых органов об открытии/изменении реквизитов/закрытии и о представлении ежегодного отчета о движении средств (до тех пор, пока срок пребывания такого гражданина на территории РФ в одном из последующих календарных годов не превысит 182 дня. В этом случае уведомление об открытии счета за рубежом и отчет о движении средств по нему должно быть представлено в ФНС не позднее 1 июня календарного года, следующего за тем годом, в котором срок пребывания в РФ превысил 182 дня).

Во-вторых, для граждан РФ расширен перечень операций, которые могут быть зачислены на их счета за рубежом от нерезидентов:

- средства от продажи нерезиденту транспортного средства, находившегося в собственности физического лица - резидента за пределами территории РФ;
- средства от продажи нерезиденту недвижимого имущества по договору купли-продажи недвижимого имущества, находившегося в собственности физического лица - резидента за пределами территории РФ (при выполнении ряда дополнительных условий);
- средства, полученные физическим лицом - резидентом в результате отчуждения им внешних ценных бумаг, прошедших процедуру листинга на российской бирже либо на иностранной бирже, входящей в перечень иностранных бирж, указанный в пункте 4 статьи 27.5-3 Федерального закона от 22.04.1996 №39-ФЗ «О рынке ценных бумаг».

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»