



# ИЗМЕНЕНИЯ В ВАЛЮТНОМ ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВЕ

Москва/2018

## НОВЫЕ РЕГЛАМЕНТНЫЕ ДОКУМЕНТЫ



**01.03.2018** вступает в силу:

### **Инструкция Банка России №181-И от 16.08.2017г.**

«О порядке предоставления 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 предоставления»



Отменяет и заменяет Инструкцию Банка России № 138-И от 04.06.2012г.



**14.05.2018** вступают в силу:

Изменения в Федеральный закон от 10.12.2003г. № 173-ФЗ **«О валютном регулировании и валютном контроле»** и Статья 15.25 КОАП РФ (в связи с вступлением в силу Федерального закона № 325-ФЗ)

## БЫЛО

При переводе контракта из другого банка/уступке требования или перевод долга между резидентами нужны:

- Договор
- Паспорт сделки
- Ведомость банковского контроля
- Xml-файл паспорта сделки
- Xml-файл ведомости банковского контроля

**Единые формы учета и отчетности:**

- Справка о валютных операциях
- Справка о подтверждающих документах, в том числе корректирующая справка о валютных операциях/о подтверждающих документах

## СТАЛО

При переводе контракта из другого банка, в том числе при отзыве лицензии/уступке требования или переводе долга между резидентами нужно предоставить:

- Договор
  - Уникальный номер контракта (УНК)
  - Информацию, содержащуюся в разделе I ведомости банковского контроля по контракту (кредитному договору) и документ, подтверждающий уступку требования или перевод долга, в случае уступки требования или переводе долга между резидентами
- Банк сам запрашивает ведомость банковского контроля в электронном виде в Банке России

**Меньше документов – ниже вероятность привлечения к административной ответственности** (нарушение порядка оформления и сроков предоставления справок, ч. 6 ст. 15.25 КОАП)

**Единая форма учета и отчетности: справка о подтверждающих документах** (по контрактам и кредитным договорам, принятым на учет), Ведомость банковского контроля

## ОСНОВАНИЙ ДЛЯ ОТКАЗА В ОПЕРАЦИИ МЕНЬШЕ

### БЫЛО

Код вида операции нужно указывать в справке о валютных операциях. Банк отказывает в приеме справки о валютных операциях и осуществлении операции в случае указания неверного кода вида операции

Банк отказывает в оформлении паспорта сделки при его неверном заполнении

### СТАЛО

#### **Банк берет на себя часть работы**

При наличии достаточных документов, связанных с проведением операции, банк определяет код вида операции сам/исправляет указанный вами код вида операции (в случаях, установленных Инструкцией № 181-И)

#### **У банка нет оснований для отказа в приеме на учет контракта**

При достаточности документов и информации контракту будет присвоен уникальный номер

**Контракт/Кредитный договор не нужно предоставлять, если сумма обязательств не превышает 200 000 рублей\***

\* Требуется предоставить информацию о коде валютной операции

## ДОКУМЕНТЫ, НЕОБХОДИМЫЕ ПО КОНТРАКТУ

	<b>ПОСТАНОВКА КОНТРАКТА НА УЧЕТ</b>	<b>ИЗМЕНЕНИЕ СВЕДЕНИЙ О КОНТРАКТЕ</b>	<b>СНЯТИЕ КОНТРАКТА С УЧЕТА</b>
<b>ДОКУМЕНТЫ</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>• <b>Контракт</b></li><li>• <b>Иная информация</b></li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>• <b>Заявление</b></li><li>• <b>Документы, подтверждающие вносимые изменения</b></li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>• <b>Заявление о снятии с учета контракта</b></li></ul>
<b>ОБРАЩАЕМ ВНИМАНИЕ</b>	<p>Экспортеры могут сначала предоставить общие сведения о контракте, тогда экспортный контракт должен быть предоставлен в банк не позднее 15 рабочих дней после постановки на учет</p>	<p><b>Документы не требуются:</b></p> <ul style="list-style-type: none"><li>• Автоматическая пролонгация</li><li>• Изменение сведений о резиденте</li></ul>	<p><b>Снятие контракта с учета происходит при:</b></p> <ul style="list-style-type: none"><li>• Переходе в другой банк</li><li>• Исполнение сторонами обязательств</li><li>• Уступке прав</li><li>• Прекращении обязательств</li><li>• Прекращении оснований постановки на учет</li><li>• При закрытии всех расчетных счетов в банке УК</li></ul>
<b>СРОК РАССМОТРЕНИЯ</b>	<p><b>1 рабочий день</b> после предоставления документов и информации</p>	<p><b>2 рабочих дня</b> после предоставления заявления</p>	<p><b>2 рабочих дня</b> после предоставления заявления</p>

## **ЗАЧИСЛЕНИЕ ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТЫ И ВАЛЮТЫ РФ**

### **Код вида операции**

- Иностранная валюта: одновременно с распоряжением о списании с транзитного валютного счета
- Валюта РФ: при НЕ согласии с указанным нерезидентом в расчетном документе кодом вида операции

**Уникальный номер контракта** (принятый на учет)

**Документы, связанные с проведением операции**

**Документы нужно представить не позднее 15 рабочих дней от даты зачисления**

## **СПИСАНИЕ ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТЫ И ВАЛЮТЫ РФ**

- **Уникальный номер контракта**
- **Ожидаемый срок репатриации** (авансовые платежи по контракту, принятый на учет)
- **Документы, связанные с проведением операции**
- **Валюта РФ: расчетный документ, содержащий код вида операции**

 **ОСНОВНЫЕ ИЗМЕНЕНИЯ В ЗАКОН № 173-ФЗ****Статья 19 Закона № 173-ФЗ:** добавлен новый абзац

«В целях исполнения требования о репатриации иностранной валюты и валюты РФ в договорах (контрактах), заключенных между резидентами и нерезидентами при осуществлении внешнеторговой деятельности, должны быть указаны сроки исполнения сторонами обязательств по оплате нерезидентами товаров, работ, услуг по экспортным контрактам/возврату нерезидентами аванса по импортным контрактам»

**Часть 5 статьи 23 Закона № 173-ФЗ:** добавлен новый абзац

Уполномоченные банки отказывают в осуществлении валютной операции в случае валютной операции, противоречащей ст.9, ст.12, ст.14, предоставления недостоверных документов, а также в случае представления резидентом документов, не соответствующих требованиям Федерального закона № 173-ФЗ. Решение об отказе в осуществлении валютной операции сообщается лицу в письменной форме не позднее рабочего дня, следующего за днем вынесения решения об отказе.

 **ОСНОВНЫЕ ИЗМЕНЕНИЯ В СТАТЬЕ 15.25 КОАП РФ**

	<b>Штраф на ЮЛ, ИП, должностное лицо до 14.05.2018</b>	<b>Штраф на должностное лицо с 14.05.2018</b>	<b>Штраф на ЮЛ и ИП с 14.05.2018</b>	<b>КОАП</b>
Осуществление незаконных валютных операций (запрещенных валютным законодательством или осуществление с нарушением валютного законодательства, в том числе минуя счета в уполномоченных банках или счета (вклады) в банках, расположенных за пределами РФ), в случаях, не предусмотренных валютным законодательством	От $\frac{3}{4}$ до одного размера суммы незаконной валютной операции	20 000-30 000 рублей	От $\frac{3}{4}$ до одного размера суммы незаконной валютной операции	Ч.1 ст. 15.25
Невыполнение резидентом обязанности по репатриации экспортной выручки в установленные контрактные сроки (ст.19 173-ФЗ)	От 1/150 ставки рефинансирования ЦБ за день просрочки и/или от $\frac{3}{4}$ до 1 размера не поступившей суммы	20 000-30 000 рублей	От 1/150 ставки рефинансирования ЦБ за день просрочки и/или от $\frac{3}{4}$ до 1 размера не поступившей суммы	Ч.4 ст. 15.25
Невыполнение резидентом обязанности по возврату в РФ авансов за импорт товаров, работ, услуг и тд.	От 1/150 ставки рефинансирования ЦБ за день просрочки и/или от $\frac{3}{4}$ до 1 размера не поступившей суммы	20 000-30 000 рублей	От 1/150 ставки рефинансирования ЦБ за день просрочки и/или от $\frac{3}{4}$ до 1 размера не поступившей суммы	Ч.5 ст. 15.25



Москва, Россия, 129110 Проспект Мира, д.69, стр.1,

Тел/факс: (495) 785-53-36  
[www.bcs-bank.com](http://www.bcs-bank.com)  
[info@bcs-bank.com](mailto:info@bcs-bank.com)