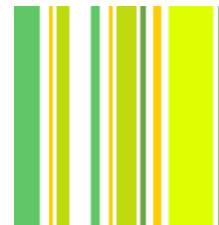




ВАЛЮТНЫЙ КОНТРОЛЬ В РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ



РСХБ 2022 ГОД *уверенного* РОСТА

НОРМАТИВНЫЕ ДОКУМЕНТЫ

1. Федеральный закон от 10.12.2003 № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле»
2. Федеральный закон от 08.12.2003 № 164-ФЗ «Об основах государственного регулирования внешнеторговой деятельности»
3. 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»
4. Инструкция Банка России от 30.03.2004 № 111-И «Об обязательной продаже части валютной выручки на внутреннем валютном рынке Российской Федерации»
5. Кодекс РФ об административных правонарушениях, статья 15.25

ИМПОРТ ТОВАРОВ, РАБОТ, УСЛУГ (ПЛАТЕЖИ В РУБЛЯХ)

СУММА КОНТРАКТА

Равна либо меньше эквивалента 600 тысяч рублей	От эквивалента 600 тысяч рублей до 3 миллионов рублей	Равна либо больше эквивалента 3 миллионов рублей
<ul style="list-style-type: none">✓ Платежное поручение с указанием кода вида операции✓ Подтверждение, что сумма договора не превышает эквивалент 600 тысяч рублей	<ul style="list-style-type: none">✓ Контракт✓ Платежное поручение с указанием кода вида операции✓ Документы, подтверждающие поставку товаров, оказание услуг, выполнение работ (если постоплата)	<ul style="list-style-type: none">✓ Контракт✓ Сведения о контракте для постановки на учет (Постановка на учет осуществляется заранее)✓ Документы, подтверждающие поставку товаров, оказание услуг, выполнение работ (если постоплата)✓ Справка о подтверждающих документах (Предоставляются до проведения операции)✓ Платежное поручение с указанием кода вида операции✓ Информация о валютных операциях

ЭКСПОРТ ТОВАРОВ, РАБОТ, УСЛУГ (ПОСТУПЛЕНИЕ В РУБЛЯХ)

СУММА КОНТРАКТА

Равна либо меньше эквивалента 600 тысяч рублей	От эквивалента 600 тысяч рублей до 10 миллионов рублей	Равна либо больше эквивалента 10 миллионов рублей
<ul style="list-style-type: none">✓ Представление документов не требуется	<ul style="list-style-type: none">✓ Представление документов не требуется	<ul style="list-style-type: none">✓ Контракт✓ Сведения о контракте для постановки на учет (Постановка на учет осуществляется заранее)✓ Документы, подтверждающие поставку товаров, оказание услуг, выполнение работ (если постоплата)✓ Справка о подтверждающих документах✓ Информация о валютных операциях

ПОЛУЧЕНИЕ ЗАЙМА ОТ НЕРЕЗИДЕНТА (ПЛАТЕЖИ В РУБЛЯХ)

СУММА ДОГОВОРА ЗАЙМА

Равна либо меньше эквивалента
600 тысяч рублей

От эквивалента 600 тысяч
рублей до 3 миллионов рублей

Равна либо больше эквивалента
3 миллионов рублей

ПОЛУЧЕНИЕ ЗАЙМА

✓ Представление документов не требуется

✓ Представление документов не требуется

✓ Договор займа
✓ Сведения о кредитном договоре для
постановки на учет
(Постановка на учет осуществляется заранее)
✓ Информация о валютных операциях

ВОЗВРАТ ЗАЙМА*

✓ Платежное поручение с указанием кода
вида операции
✓ Подтверждение, что сумма договора не
превышает эквивалент 600 тысяч рублей

✓ Договор займа
✓ Платежное поручение с указанием кода
вида операции
✓ Документы, подтверждающие получение
займа

✓ Платежное поручение с указанием кода
вида операции
✓ Информация о валютных операциях

* Возврат займа и процентов недружественному нерезиденту в сумме, больше 10 миллионов рублей в месяц возможен только на специальный счет типа «С»

ВЫДАЧА ЗАЙМА НЕРЕЗИДЕНТУ (ПЛАТЕЖИ В РУБЛЯХ)

СУММА ДОГОВОРА ЗАЙМА		
Равна либо меньше эквивалента 600 тысяч рублей	От эквивалента 600 тысяч рублей до 3 миллионов рублей	Равна либо больше эквивалента 3 миллионов рублей
ВЫДАЧА ЗАЙМА*		
✓ Представление документов не требуется	✓ Договор займа ✓ Платежное поручение с указанием кода вида операции	✓ Договор займа ✓ Сведения о кредитном договоре для постановки на учет (Постановка на учет осуществляется заранее) ✓ Платежное поручение с указанием кода вида операции ✓ Информация о валютных операциях
ПОЛУЧЕНИЕ ВОЗВРАТА ПО ЗАЙМУ		
✓ Представление документов не требуется	✓ Представление документов не требуется	✓ Платежное поручение с указанием кода вида операции ✓ Информация о валютных операциях

* Выдача займа возможна только дружественному нерезиденту

ДРУГИЕ ВИДЫ ОПЕРАЦИЙ С НЕРЕЗИДЕНТАМИ (РАСЧЕТЫ В РУБЛЯХ)*

СУММА КОНТРАКТА	
Равна либо меньше эквивалента 600 тысяч рублей	Более эквивалента 600 тысяч рублей
ЗАЧИСЛЕНИЕ ОТ НЕРЕЗИДЕНТА	
✓ Представление документов не требуется	✓ Представление документов не требуется
ПЛАТЕЖ НЕРЕЗИДЕНТУ	
✓ Представление документов не требуется	✓ Контракт (договор) ✓ Платежное поручение с указанием кода вида операции ✓ Иные документы при необходимости

**Указами Президента РФ и выпущенными государственными органами документами во исполнение этих указов, ограничены сделки и операции с ценными бумагами, долями, вкладами, паями, инвестированием, недвижимостью, правами, займами, страхованию, а также исполнение обязательств по ряду сделок. В данной связи Банком могут быть запрошены дополнительные документы*

ПОСТАНОВКА НА УЧЕТ

Постановка на учет требуется для:

- Импортного контракта на сумму равную или больше 3 млн. рублей
- Экспортного контракта на сумму равную или больше 10 млн. рублей
- Договора займа на сумму равную или больше 3 млн. рублей

Для постановки на учет представьте в Банк :

- Сведения о контракте/кредитном договоре для постановки на учет
- Контракт (кредитный договор), либо выписку из него, содержащую основную информацию либо проект контракта (кредитного договора)

Срок постановки (в зависимости от события, которое наступит первым):

- до первого платежа
- до срока представления Информации о валютных операциях при зачислении
- до оформления декларации на товар
- до наступления срока представления Справки о подтверждающих документах

Банк поставит на учет контракт (кредитный договор) не позднее следующего рабочего дня и направит вам информацию об уникальном номере контракта (кредитного договора)

ВНЕСЕНИЕ ИЗМЕНЕНИЙ

Если внесены изменения:

- ✓ в контракт (кредитный договор)
- ✓ в ваше наименование либо регистрационные данные

А также, если контракт (кредитный договор) закончил срок действия, но предусмотрена его автоматическая пролонгация

Для учета изменений представьте в Банк:

- Заявление о внесении изменений в Ведомость банковского контроля
- Документы, которыми внесены изменения в контракт (кредитный договор)

Срок представления:

- Не позднее 15 рабочих дней после внесения изменений в контракт (кредитный договор)
- Не позднее 30 рабочих дней после изменения ваших регистрационных данных
- Не позднее 15 рабочих дней после даты завершения контракта (кредитного договора) при автоматической пролонгации

Банк внесет изменения в Ведомость банковского контроля не позднее двух рабочих дней

СНЯТИЕ С УЧЕТА

Если:

- ✓ вы закрываете счета в Банке или переходите на обслуживание в другой банк
 - ✓ контракт (кредитный договор) закончил свое действие и дальнейшая работа не планируется
 - ✓ права/обязательства по контракту (кредитному договору) переданы другому резиденту
- контракт (кредитный договор) снимается с учета

Для снятия с учета представьте в Банк :

- Заявление с снятии с учета контракта (кредитного договора)

Банк снимет контракт (кредитный договор) с учета не позднее двух рабочих дней

В случае непредставления вами Заявления о снятии с учета контракта (кредитного договора) Банк может самостоятельно снять его с учета через 90 дней после его завершения

СПРАВКА О ПОДТВЕРЖДАЮЩИХ ДОКУМЕНТАХ

При исполнении обязательств по контракту (кредитному договору) оформляются:

- ✓ Декларации на товар (при таможенном оформлении импорта/экспорта товара)
- ✓ Товарно-транспортные, перевозочные, товаросопроводительные документы (при отсутствии требования о декларировании)
- ✓ Акты выполнения работ, оказания услуг, счета-фактуры и (или) иные коммерческие документы
- ✓ Иные документы, подтверждающие исполнение (изменение, прекращение) обязательств, в т.ч. банковской комиссии за перевод средств, удержанной иностранными банками

Для учета исполнения обязательств по поставленному на учет контракту (кредитному договору) представьте в Банк :

- Справку о подтверждающих документах
- Документы, подтверждающие исполнение обязательств

Срок представления:

- Не позднее 15 рабочих дней после месяца, в котором оформлены декларации на товар (представляется только Справка)
 - по импорту – на декларации, которые полностью или частично закрывают оплаченные авансы
 - по экспорту – на декларации, которые еще не оплачены или оплачены частично
- Не позднее 15 рабочих дней после месяца, в котором оформлены другие документы, подтверждающие исполнение обязательств

Банк примет документы не позднее трех рабочих дней, информацию о декларациях на товары не позднее десяти рабочих дней (как только поступит информация из таможни)

НАРУШЕНИЯ ВАЛЮТНОГО ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВА

Нарушение	Для юридического лица	Для должностного лица
Совершение незаконной валютной операции	Штраф в размере 20-40% от суммы операции	Штраф в размере 20-40% от суммы операции
Нарушение срока представления в Банк документов свыше 90 дней	Штраф от 40 000 до 50 000 рублей	Штраф от 4 000 до 5 000 рублей
Непредставление в налоговый орган уведомления об открытии счета за рубежом	Штраф от 800 000 до 1 000 000 рублей	Штраф от 40 000 до 50 000 рублей

Федеральным законом от 13.07.2022 № 235-ФЗ определено, что находящиеся в производстве дела и исполнение постановлений о наложении наказаний за невыполнение с 23.02.2022 требований статьи 15.25 КОАП в части совершения незаконных валютных операций, неполучения экспортной выручки, возврата займов и ранее уплаченных авансов по импорту, подлежат прекращению, если они обусловлены применением ограничительных мер недружественными странами.

Принятие решения о привлечении либо непривлечении к ответственности за нарушение валютного законодательства возложено на органы валютного контроля – Федеральную таможенную службу и Федеральную налоговую службу

КОНТАКТЫ ВАЛЮТНОГО КОНТРОЛЯ

Все интересующие вас вопросы по валютному законодательству, оформлению документов валютного контроля и порядку их представления в Банк, вы можете задать по телефону Горячей линии валютного контроля:

8 (800) 200-78-70; 8 (495) 726-56-15; 8 (495) 213-08-65 (далее 1)

или

Через форму обращения на сайте Банка ved@rshb.ru

Спасибо за внимание!