



ИЗМЕНЕНИЕ ВАЛЮТНОГО ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВА

Уважаемые Клиенты!

ООО «Дойче Банк» доводит до вашего сведения, что **14 мая 2018 года** вступают в силу изменения в **Федеральный закон от 10.12.2003 N 173-ФЗ "О валютном регулировании и валютном контроле"** (далее – Федеральный Закон) и **Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях** (далее – КОАП).

173-ФЗ

Для целей исполнения требования о репатриации иностранной валюты и валюты Российской Федерации во внешнеэкономических договорах (контрактах) **должны быть указаны сроки исполнения сторонами обязательств.**

Обращаем Ваше внимание, что резиденты **обязаны представлять (прямая обязанность)** информацию **о сроках:**

- ✓ получения от нерезидентов на свои счета в уполномоченных банках иностранной валюты и (или) валюты Российской Федерации за исполнение обязательств по внешнеэкономическим договорам (контрактам) путем передачи нерезидентам товаров, выполнения для них работ, оказания им услуг, передачи им информации и результатов интеллектуальной деятельности, в соответствии с условиями внешнеэкономических договоров (контрактов);
- ✓ исполнения нерезидентами обязательств по внешнеэкономическим договорам (контрактам) путем передачи резидентам товаров, выполнения для них работ, оказания им услуг, передачи им информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них, в счет осуществленных резидентами авансовых платежей и **сроках возврата указанных авансовых платежей** в соответствии с условиями внешнеэкономических договоров (контрактов).

В связи с вышеуказанным просим Вас учитывать данные требования при заключении новых договоров (контрактов) и проанализировать действующие внешнеэкономические договоры (контракты) на предмет наличия в них сроков зачисления денежных средств и исполнения нерезидентами обязательств по поставкам товаров, работ, услуг и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе сроков возврата авансовых платежей.

Федеральным Законом расширен перечень оснований для отказа в совершении валютной операции, а банк должен отказать в проведении валютной операции, если:

- ✓ проведение такой операции нарушит ст.9 «Валютные операции между резидентами», и (или) ст.12 «Счета резидентов в банках, расположенных за пределами территории Российской Федерации», и (или) ст. 14 «Права и обязанности резидентов при осуществлении валютных операций» Федерального Закона;
- ✓ не соблюдаются положения иных актов валютного законодательства Российской Федерации;



- ✓ в случае непредставления документов, требуемые на основании части 4 и 5 ст.23 Федерального закона;
- ✓ представлены недостоверные документы или они не соответствуют требованиям Федерального Закона.

Решение об отказе в осуществлении валютной операции сообщается банком клиенту в письменной форме не позднее рабочего дня, следующего за днем вынесения решения об отказе.

КОАП

Внесены изменения в части определения ответственности за осуществление незаконных валютных операций и нарушения требования о репатриации денежных средств.

За проведение **незаконных валютных операций** или **невыполнение в установленный срок обязанности по возврату в РФ денежных средств**, уплаченных нерезидентам за не ввезенные в РФ товары, невыполненные работы, за неоказанные услуги либо за переданные информацию или результаты интеллектуальной деятельности – штраф для должностных лиц составит от 20 000 до 30 000 рублей (ч.1, 4 ст. 15.25).

Вводится новый порядок расчета штрафов за совершения валютных правонарушений: для определения процентного коэффициента, применяемого к базе для расчета штрафов вместо ставки рефинансирования, будет применяться ключевая ставка Банка России.

Важно: вводится дополнительное наказание для должностных лиц, повторно нарушивших требования валютного законодательства Российской Федерации и актов органов валютного контроля, в виде дисквалификации на срок от шести месяцев до трёх лет.

За дополнительной информацией вы можете обратиться в отдел валютного контроля currency.control@list.db.com с пометкой «Изменения в Федеральный Закон № 173-ФЗ».

С уважением, ООО «Дойче Банк»