



Краткий обзор предстоящих изменений валютного законодательства



Новое в валютном контроле в 2018 году

- ✓ 01.03.2018г. вступает в силу Инструкция Банка России № 181-И от 16.08.2017г. «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)

Инструкция № 181-И отменяет Инструкцию Банка России № 138-И от 04.06.2012г.

- ✓ 14.05.2018г. вступают в силу изменения в Федеральный закон № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле», статью 15.25. КОАП РФ.



Новое в валютном контроле в 2018 году

Инструкция № 138-И (отменяется с 01.03.2018)	Инструкция № 181-И (вступает в силу с 01.03.2018)
<p>Необходимо оформление паспорта сделки, если сумма обязательств по контракту (кредитному договору) равна или превышает эквивалент 50 тыс. долларов США</p>	<p>Необходима постанова на учет контракта (кредитного договора), если сумма обязательств равна или превышает эквивалент:</p> <ul style="list-style-type: none">✓ 6 млн. рублей для экспортных контрактов✓ 3 млн. рублей для импортных контрактов или кредитных договоров
<p>При проведении операций по договорам с нерезидентами, сумма обязательств по которым не превышает эквивалент 1 тыс. долларов США, клиент не предоставляет контракт (кредитный договор)</p>	<p>При проведении операций по договорам с нерезидентами, сумма обязательств по которым не превышает эквивалент 200 тыс. рублей, клиент не предоставляет контракт (кредитный договор). При зачислении/списании иностранной валюты требуется предоставление Сведений о валютных операциях*, при списании валюты РФ требуется предоставление расчетного документа с указанием кода вида операции.</p>

* Документ предоставляется по форме Банка. Форма документа и порядок его заполнения размещены на сайте Банка www.koshelev-bank.ru



Документы и информация, которую необходимо предоставить в Банк при проведении валютных операций*

	Иностранная валюта	Валюта РФ
Зачисление денежных средств на счет	<ul style="list-style-type: none">✓ Документы, связанные с проведением операции✓ Сведения о валютных операциях** (по контракту/кредитному договору, принятому на учет)	<ul style="list-style-type: none">✓ Документы, связанные с проведением операции✓ Сведения о валютных операциях (по контракту/кредитному договору, принятому на учет или при несогласии с указанным нерезидентом в расчетном документе кодом вида операции)
Списание денежных средств со счета	<ul style="list-style-type: none">✓ Расчетный документ✓ Документы, связанные с проведением операции✓ Сведения о валютной операции (по контракту/кредитному договору, принятому на учет)	<ul style="list-style-type: none">✓ Расчетный документ, содержащий код вида операции✓ Документы, связанные с проведением операции✓ Сведения о валютной операции (по контракту/кредитному договору, принятому на учет)

*Рассмотрены наиболее распространенные случаи

** Документ предоставляется по форме Банка. Форма документа и порядок его заполнения размещены на сайте Банка www.koshelev-bank.ru



Изменения в законе № 173-ФЗ

С 14 мая 2018 г. вносятся изменения в статью 19 Закона № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле»:

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



Изменения в статье 15.25. КоАП РФ

С 14 мая 2018 г. вносятся изменения в статью 15.25. Кодекса об административных правонарушениях:

Возложена административная ответственность на руководителей как на должностных лиц за совершение административных правонарушений, предусмотренных статьей 15.25 КоАП РФ, установлена дисквалификация от 6 месяцев до 3 лет для должностных лиц, ранее подвергнутых административному наказанию за аналогичные нарушения.

	Штраф на ЮЛ, ИП, должностное лицо до 14.05.2018	Штраф на должностное лицо с 14.05.2018	Штраф на ЮЛ и ИН с 14.05.2018
Осуществление незаконных валютных операций	От $\frac{3}{4}$ до одного размера суммы незаконной валютной операции	20 – 30 тыс. рублей	От $\frac{3}{4}$ до одного размера суммы незаконной валютной операции
Невыполнение резидентом обязанности по репатриации экспортной выручки в установленные контрактом сроки	От 1/150 ставки рефинансирования ЦБ за день просрочки и/или от $\frac{3}{4}$ до одного размера непоступившей суммы	20 – 30 тыс. рублей	От 1/150 ставки рефинансирования ЦБ за день просрочки и/или от $\frac{3}{4}$ до одного размера непоступившей суммы
Невыполнение резидентом обязанности по возврату в РФ аванса за импорт товаров, работ, услуг и др.	От 1/150 ставки рефинансирования ЦБ за день просрочки и/или от $\frac{3}{4}$ до одного размера непоступившей суммы	20 – 30 тыс. рублей	От 1/150 ставки рефинансирования ЦБ за день просрочки и/или от $\frac{3}{4}$ до одного размера непоступившей суммы