

Уважаемые клиенты!

Сообщаем Вам, что 01.03.2018 года вступает в силу Инструкция Банка России от 16.08.2017 N 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" (Далее – Инструкция 181-И), цель которой - снизить нагрузку на бизнес в части оформления документов валютного контроля. Со дня вступления в силу Инструкции № 181-И, признается утратившей силу аналогичная Инструкция Банка России от 04.06.2012 N 138-И "О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам документов и информации, связанных с проведением валютных операций, порядке оформления паспортов сделок, а также порядке учета уполномоченными банками валютных операций и контроля за их проведением".

Данная Инструкция 181-И:

- 1) отменяет требование к оформлению резидентами в банках паспорта сделки;
- 2) вводит порядок постановки контрактов на учет в банках с присвоением им уникальных номеров;
- 3) для резидентов-экспортеров устанавливает упрощенный порядок постановки на учет контрактов - в течение одного рабочего дня на основании информации о контракте (сам контракт потребуется предъявить в банк не позднее 15 рабочих дней после даты его постановки на учет);
- 4) отменяет требование о представлении резидентами в банки справок о валютных операциях, являющихся формами учета, при этом сохранено требование о представлении ими документов, являющихся основанием для проведения валютных операций;
- 5) приводит формы документов (в том числе справки о подтверждающих документах, ведомости банковского контроля), порядок их заполнения и переходные положения применения Инструкции 181-И.

Кроме того, Инструкция 181-И устанавливает, что сумма обязательств по контрактам (кредитным договорам), при которой необходима постановка на учет должна быть равна или превышать эквивалент:

- для импортных контрактов или кредитных договоров - 3 млн. рублей;
- для экспортных контрактов - 6 млн. рублей.

Паспорта сделок по контракту (кредитному договору), которые на дату вступления в силу Инструкции 181-И не закрыты и находятся в досье валютного

контроля, признаются закрытыми без проставления банком отметок об их закрытии и хранятся в досье валютного контроля в соответствии с требованиями Инструкции 181-И.

Номер такого паспорта сделки по контракту (кредитному договору) считается уникальным номером контракта (кредитного договора), принятого на учет уполномоченным банком. Дальнейшее обслуживание такого контракта (кредитного договора) в банке будет осуществляться в соответствии с требованиями Инструкции 181-И.

Обращаем Ваше внимание, что с 14.05.2018 г. в соответствии с Федеральным законом № 325-ФЗ от 14.11.2017 года «О внесении изменений в статьи 19 и 23 Федерального закона «О валютном регулировании и валютном контроле» и Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях» (Далее – Закон 325-ФЗ) 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 договорам (контрактам). При осуществлении внешнеторговой деятельности резиденты обязаны представлять в банк информацию:

1) о сроках получения от нерезидентов на свои счета в уполномоченных банках иностранной валюты и (или) валюты Российской Федерации за исполнение обязательств по внешнеторговым договорам (контрактам) путем передачи нерезидентам товаров, выполнения для них работ, оказания им услуг, передачи им информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них, в соответствии с условиями внешнеторговых договоров (контрактов);

2) о сроках исполнения нерезидентами обязательств по внешнеторговым 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 внешнеторговых договоров (контрактов)."

Также Законом 325-ФЗ, в числе прочего:

1) расширен перечень оснований, при наличии которых банки отказывают в осуществлении валютной операции (это, в частности, совершение запрещенных валютных операций между резидентами, а также нарушение любых актов валютного законодательства РФ), при этом решение об отказе будет сообщено лицу в письменной форме не позднее 1 рабочего дня со дня его вынесения;

2) определено, что выполняющие организационно-распорядительные или административно-хозяйственные функции руководители и другие работники организаций, совершившие административные правонарушения, предусмотренные статьей 15.25 КоАП РФ ("Нарушение валютного законодательства РФ и актов

органов валютного регулирования"), несут административную ответственность как должностные лица;

3) уточнены размеры административного штрафа, в том числе за незаконные валютные операции, невыполнение резидентом обязанности по получению на счета иностранной валюты;

4) установлена дисквалификация от 6 месяцев до 3 лет для должностных лиц, ранее подвергнутых административному наказанию за аналогичные нарушения по отдельным видам нарушений валютного законодательства, предусмотренных статьей 15.25 КоАП РФ;

5) предусмотрено, что административный штраф может выражаться в сумме денежных средств, кратной размеру ключевой ставки (а не ставки рефинансирования Банка России) от суммы денежных средств, зачисленных на счета в уполномоченных банках с нарушением установленного срока;

6) уточнена компетенция судей и федерального органа исполнительной власти, уполномоченного в области валютного контроля, по рассмотрению дел о правонарушениях, предусмотренных статьей 15.25 КоАП РФ.

КИВИ Банк (АО) просит Вас учитывать вышеуказанные изменения валютного законодательства Российской Федерации при оформлении документов для проведения валютных операций.

При возникновении вопросов Вы можете обратиться к сотрудникам КИВИ Банк (АО):

- Кремлева Светлана, начальник отдела валютного контроля,
тел.: 8-495-231-36-45 (46), доб.4915
- Куракова Татьяна, старший экономист отдела валютного контроля,
тел.: 8-495-231-36-45 (46), доб. 4917

С уважением,
КИВИ Банк (АО)