

Уважаемые клиенты!

**АО «ВУЗ-банк»**, являясь уполномоченным банком (агентом валютного контроля), **напоминает** Вам, что в соответствии с действующим валютным законодательством все **резиденты обязаны своевременно представлять** в уполномоченные банки **документы, связанные с проведением валютных операций** (надлежащим образом заверенные копии).

К документам, связанным с проведением валютных операций, относятся:

- уведомление налогового органа по месту учета резидента об открытии счета (вклада) в банке за пределами территории Российской Федерации;
- документы (проекты документов), являющиеся основанием для проведения валютных операций, включая договоры (соглашения, контракты) и дополнения и (или) изменения к ним, доверенности, выписки из протокола общего собрания или иного органа управления юридического лица; документы, содержащие сведения о результатах торгов (в случае их проведения); документы, подтверждающие факт передачи товаров (выполнения работ, оказания услуг), информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них, акты государственных органов;
- документы, оформляемые и выдаваемые кредитными организациями, включая ведомости банковского контроля, банковские выписки; документы, подтверждающие совершение валютных операций;
- документы, подтверждающие ввоз в Российскую Федерацию и вывоз из Российской Федерации товаров;
- иные документы, перечисленные в части 4 статьи 23 Федерального закона от 10.12.2003 № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле».

Указанные документы резиденты обязаны представлять в уполномоченные банки, как по их запросу, так и в сроки, установленные Банком России<sup>1</sup>. Информация о фактах представления резидентами в банк документов с нарушением данных сроков подлежит передаче в органы валютного контроля, имеющие право применять санкции к данному резиденту.

Банком России установлен также порядок и сроки представления резидентами в уполномоченные банки справок о подтверждающих документах, а так же документов и информации о проведенных операциях.

Обращаем Ваше внимание, что за нарушение валютного законодательства Российской Федерации и актов органов валютного регулирования статьей 15.25 Кодекса об административных правонарушениях от 30.12.2001 № 195-ФЗ (далее - КоАП) предусмотрена административная ответственность, в том числе:<sup>2</sup>

Административное правонарушение	Срок	Сумма административного штрафа
Невыполнение резидентом в установленный срок обязанности по получению <b><u>на свои банковские счета в уполномоченных банках</u></b> иностранной валюты или валюты Российской Федерации, причитающихся за переданные нерезидентам товары, выполненные для нерезидентов работы, оказанные нерезидентам услуги либо за переданные нерезидентам информацию или результаты интеллектуальной деятельности, в том числе исключительные права на них, включая случаи, когда резидент не обеспечил получение причитающихся по внешнеторговому договору (контракту) иностранной валюты или валюты Российской Федерации в сроки, предусмотренные соответствующим внешнеторговым договором (контрактом), заключенным между резидентом и нерезидентом, на банковский счет финансового агента (фактора) - резидента в уполномоченном банке, если финансовый агент (фактор) - резидент не является уполномоченным банком, либо на корреспондентский счет	Невыполнение в срок, установленный условиями договора (контракта)	На лиц, осуществляющих предпринимательскую деятельность без образования юридического лица, и юридических лиц в размере 1/150 ключевой ставки Центрального банка Российской Федерации от суммы денежных средств, зачисленных на счета в уполномоченных банках с нарушением установленного срока, за каждый день просрочки зачисления таких денежных средств и (или) в размере от 3/4 до одного размера суммы денежных средств, не зачисленных на счета в уполномоченных банках;  На должностных лиц - от 20 000 до 30 000 рублей  Совершение данного административного правонарушения должностным лицом, ранее подвергнутым административному наказанию за

<sup>1</sup> 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 учёта и отчетности по валютным операциям, порядке и сроках их предоставления»

<sup>2</sup> Указанный перечень нарушений валютного законодательства Российской Федерации и актов органов валютного регулирования не является исчерпывающим. Иные составы административных правонарушений и установленную за них административную ответственность см. в статье 15.25. КоАП

<p>соответствующего уполномоченного банка, если финансовый агент (фактор) - резидент является уполномоченным банком, в случае, если такому финансовому агенту (фактору) - резиденту было уступлено денежное требование иностранной валюты или валюты Российской Федерации, причитающихся резиденту в соответствии с условиями внешнеторгового договора (контракта) за переданные нерезиденту товары, выполненные для него работы, оказанные ему услуги либо за переданные ему информацию или результаты интеллектуальной деятельности, в том числе исключительные права на них, либо невыполнение резидентом в установленный срок обязанности по получению на свои банковские счета в уполномоченных банках иностранной валюты или валюты Российской Федерации, причитающихся от нерезидента в соответствии с условиями договора займа,</p>		<p>аналогичное административное правонарушение, влечет дисквалификацию на срок от шести месяцев до трех лет.</p>
<p>Невыполнение резидентом в установленный срок обязанности по возврату в Российскую Федерацию денежных средств, уплаченных нерезидентам за не ввезенные в Российскую Федерацию (не полученные в Российской Федерации) товары, невыполненные работы, неоказанные услуги либо за переданные информацию или результаты интеллектуальной деятельности, в том числе исключительные права на них,</p>	<p>Невыполнение в срок, установленный условиями договора (контракта)</p>	<p>На лиц, осуществляющих предпринимательскую деятельность без образования юридического лица, и юридических лиц в размере 1/150 ключевой ставки Центрального банка Российской Федерации от суммы денежных средств, возвращенных в Российскую Федерацию с нарушением установленного срока, за каждый день просрочки возврата в Российскую Федерацию таких денежных средств и (или) в размере от 3/4 до одного размера суммы денежных средств, не возвращенных в Российскую Федерацию; На должностных лиц - от 20 000 до 30 000 рублей. Совершение данного административного правонарушения должностным лицом, ранее подвергнутым административному наказанию за аналогичное административное правонарушение, влечет дисквалификацию на срок от шести месяцев до трех лет.</p>
<p>Несоблюдение установленных порядка представления форм учета и отчетности по валютным операциям, порядка представления отчетов о движении средств по счетам (вкладам) в банках за пределами территории Российской Федерации и (или) подтверждающих банковских документов, нарушение установленного порядка представления подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций, нарушение установленных правил оформления паспортов сделок либо нарушение установленных сроков хранения учетных и отчетных документов по валютным операциям, подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций или паспортов сделок, неуведомление в установленный срок финансовым агентом (фактором) - резидентом, которому уступлено денежное требование (в том числе в результате последующей уступки), резидента, являющегося в соответствии с условиями внешнеторгового договора (контракта) с нерезидентом лицом, передающим этому нерезиденту товары, выполняющим для него работы, оказывающим ему услуги либо передающим ему информацию или результаты интеллектуальной деятельности, в том числе исключительные права на них, об исполнении (неисполнении) нерезидентом обязательств, предусмотренных указанным внешнеторговым договором (контрактом), или о последующей уступке денежного требования по указанному внешнеторговому договору (контракту) с приложением соответствующих</p>		<p>На граждан в размере от 2 000 до 3 000 рублей; На должностных лиц в размере от 4 000 до 5 000 рублей; На юридических лиц - от 40 000 до 50 000 рублей.</p> <p>В случае совершения повторного нарушения (за исключением случаев повторного совершения административного правонарушения, выразившегося в несоблюдении установленного порядка представления отчетов о движении средств по счетам (вкладам) в банках за пределами территории Российской Федерации и (или) подтверждающих банковских документов): На граждан в размере 10 000 рублей; На должностных лиц в размере от 12 000 до 15 000 рублей; На юридических лиц - от 120 000 до 150 000 рублей.</p> <p>Повторное совершение административного правонарушения, выразившегося в несоблюдении установленного порядка представления отчетов о движении средств по счетам (вкладам) в банках за пределами территории Российской Федерации и (или) подтверждающих банковских документов:</p>

документов		<p>На граждан в размере 20 000 рублей;</p> <p>На должностных лиц в размере от 30 000 до 40 000 рублей;</p> <p>На юридических лиц - от 400 000 до 600 000 рублей</p>
Нарушение установленных сроков представления форм учета и отчетности по валютным операциям, подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций или сроков представления отчетов о движении средств по счетам (вкладам) в банках за пределами территории Российской Федерации и (или) подтверждающих банковских документов	– не более чем на 10 дней	<p>влечет предупреждение или наложение административного штрафа:</p> <p>на граждан в размере от 300 до 500 рублей;</p> <p>на должностных лиц в размере от 500 до 1 000 рублей;</p> <p>на юридических лиц - от 5 000 до 15 000 рублей</p>
	– более чем на 10, но не более чем на 30 дней	<p>на граждан в размере от 1 000 до 1 500 рублей;</p> <p>на должностных лиц в размере от 2 000 до 3 000 рублей;</p> <p>на юридических лиц - от 20 000 до 30 000 рублей.</p>
	– более чем на 30 дней	<p>на граждан в размере от 2 500 рублей до 3 000 рублей;</p> <p>на должностных лиц в размере от 4 000 до 5 000 рублей;</p> <p>на юридических лиц - от 40 000 до 50 000 рублей</p>
Осуществление <b>незаконных валютных операций</b> , то есть валютных операций, запрещенных валютным законодательством Российской Федерации или осуществленных с нарушением валютного законодательства Российской Федерации, включая куплю-продажу иностранной валюты и чеков (в том числе дорожных чеков), номинальная стоимость которых указана в иностранной валюте, минуя уполномоченные банки, либо осуществление валютных операций, расчеты по которым произведены, минуя счета в уполномоченных банках или счета (вклады) в банках, расположенных за пределами территории Российской Федерации, в случаях, не предусмотренных валютным законодательством Российской Федерации, либо осуществление валютных операций, расчеты по которым произведены за счет средств, зачисленных на счета (вклады) в банках, расположенных за пределами территории Российской Федерации, в случаях, не предусмотренных валютным законодательством Российской Федерации		<p>на граждан, лиц, осуществляющих предпринимательскую деятельность без образования юридического лица, и юридических лиц в размере от 3/4 до одного размера суммы незаконной валютной операции;</p> <p>на должностных лиц - от 20 000 до 30 000 рублей.</p> <p>Совершение данного административного правонарушения должностным лицом, ранее подвергнутым административному наказанию за аналогичное административное правонарушение, влечет дисквалификацию на срок от шести месяцев до трех лет.</p>

С уважением, АО «ВУЗ-банк»



**8 800 700 2 700**

звонок по России бесплатный



**VUZBANK.RU**

Реклама АО «ВУЗ-банк». Лиц. ЦБ РФ №1557 от 22.06.2016 г.