

Пояснительная записка
к проекту указания Банка России «О внесении изменений в отдельные
нормативные акты Банка России в сфере валютного контроля»
(далее – Проект)

Банк России разработал данный Проект в целях реализации положений Федерального закона от 28.06.2021 № 224-ФЗ¹. Проект устанавливает механизм контроля за исполнением юридическим лицом – резидентом, являющимся участником международной выставки, проводимой в государстве или на территории, которые являются членами Организации экономического сотрудничества и развития (ОЭСР) или Группы разработки финансовых мер борьбы с отмыванием денег (ФАТФ), и осуществляющим продажу выставочных образцов ювелирных изделий, обязанности по зачислению наличных денежных средств, получаемых на международных выставках, проводимых за пределами территории Российской Федерации, на счета в российских банках.

Положения Проекта распространяются на резидентов, являющихся участниками международных выставок, которые указаны в абзаце двенадцатом пункта 2 статьи 14 Федерального закона № 173-ФЗ, уполномоченные банки и Банк России.

В настоящее время Инструкцией Банка России № 181-И² предусмотрен порядок представления резидентами в уполномоченный банк подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций.

Проектом указанный порядок дополняется новой Главой 15.1, регламентирующей представление резидентом документов и информации при осуществлении вноса наличных денежных средств, ввезенных в Российскую Федерацию, которые получены от продажи на международной выставке выставочных образцов ювелирных изделий. В частности, такой информацией являются сведения о декларациях на товары, которыми

¹ Федеральный закон от 28.06.2021 № 224-ФЗ «О внесении изменений в Федеральный закон «О валютном регулировании и валютном контроле».

² Инструкция Банка России от 16 августа 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» (далее – Инструкция Банка России № 181-И).

оформлялся: временный вывоз выставочных образцов ювелирных изделий; экспорт по итогам продажи выставочных образцов ювелирных изделий на международной выставке за пределами территории Российской Федерации, а также ввоз наличных денежных средств в Российскую Федерацию, полученных от продажи на международной выставке указанных выставочных образцов ювелирных изделий.

Проект устанавливает порядок запроса и получения уполномоченным банком у Банка России информации о наличии либо отсутствии таких деклараций на товары, а также дополнение порядка передачи указанной информации в соответствии с Указанием Банка России № 4512-У³ в ФТС России для контроля за исполнением резидентом требований Федерального закона № 173-ФЗ.

Также Проектом предусмотрено:

- исключение справки о подтверждающих документах из числа документов, являющихся формой учета и отчетности по валютным операциям;

- увеличение порогового значения суммы обязательств по экспортному контракту, при которой требуется постановка его на учет в уполномоченном банке с 6 млн. рублей (в настоящее время) до 10 млн рублей;

- повышение порогового значения суммы сделки с 200 тысяч рублей до 600 тысяч рублей, на которую не будет распространяться требование о представлении резидентами в уполномоченные банки документов, связанных с проведением валютных операций;

- изменения редакционного характера, обусловленные практикой применения Инструкции Банка России № 181-И.

Полномочия Банка России на издание Проекта установлены частью 6 статьи 22, пунктом 2 части 3 и частью 13.1 статьи 23 Федерального закона от 10 декабря 2003 года № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» (далее – Федеральный закон № 173-ФЗ), а также пунктами 4, 5 и 12 статьи 4, статьями 54 и 57 Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)».

³ Указание Банка России от 30.08.2017 № 4512-У «Об объеме и порядке передачи уполномоченными банками как агентами валютного контроля информации органам валютного контроля».