



ГОСУДАРСТВЕННАЯ ДУМА
ФЕДЕРАЛЬНОГО СОБРАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
СЕДЬМОГО СОЗЫВА



ПОСТАНОВЛЕНИЕ ГОСУДАРСТВЕННОЙ ДУМЫ

**О проекте федерального закона № 518084-7
«О внесении изменений в статью 15.25 Кодекса Российской Федерации
об административных правонарушениях в части либерализации
мер ответственности за нарушение валютного законодательства
Российской Федерации»**

Государственная Дума Федерального Собрания Российской
Федерации **п о с т а н о в л я е т**:

1. Принять в первом чтении проект федерального закона
№ 518084-7 «О внесении изменений в статью 15.25 Кодекса Российской
Федерации об административных правонарушениях в части
либерализации мер ответственности за нарушение валютного
законодательства Российской Федерации», внесенный Правительством
Российской Федерации.

2. Направить указанный законопроект Президенту Российской Федерации, в Совет Федерации Федерального Собрания Российской Федерации, комитеты и комиссии Государственной Думы, во фракции в Государственной Думе, в Правительство Российской Федерации, законодательные (представительные) органы государственной власти субъектов Российской Федерации, Верховный Суд Российской Федерации.

Установить, что поправки к указанному законопроекту направляются в Комитет Государственной Думы по государственному строительству и законодательству в тридцатидневный срок со дня принятия настоящего Постановления.

3. Комитету Государственной Думы по государственному строительству и законодательству доработать указанный законопроект с учетом поступивших поправок и внести его на рассмотрение Государственной Думы во втором чтении.

4. Настоящее Постановление вступает в силу со дня его принятия.

Председатель Государственной
Федерального Собрания
Российской Федерации



В.В.Володин

Москва

12 декабря 2018 года

№ 5401-7 ГД

Вносится Правительством
Российской Федерации

Проект

№ 518084-7

ФЕДЕРАЛЬНЫЙ ЗАКОН

О внесении изменений в статью 15.25 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях в части либерализации мер ответственности за нарушение валютного законодательства Российской Федерации

Внести в статью 15.25 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 1, ст. 1; 2004, № 34, ст. 3533; 2007, № 26, ст. 3089; 2011, № 47, ст. 6601, 6602; № 50, ст. 7351; 2012, № 31, ст. 4329; № 47, ст. 6405; 2013, № 26, ст. 3207; № 48, ст. 6163; 2015, № 13, ст. 1804; № 27, ст. 3972; № 48, ст. 6716; 2016, № 7, ст. 918; № 26, ст. 3881; 2017, № 47, ст. 6851; 2018, № 15, ст. 2035) следующие изменения:

1) часть 4 изложить в следующей редакции:

"4. Невыполнение резидентом в течение тридцати календарных дней после окончания срока, установленного внешнеторговым договором (контрактом), обязанности по получению на свои банковские счета в уполномоченных банках иностранной валюты и (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, и (или) на банковский счет финансового агента (фактора) - резидента в уполномоченном банке, если финансовый агент (фактор) - резидент не является уполномоченным банком, либо на корреспондентский счет соответствующего уполномоченного банка, если финансовый агент (фактор) - резидент является уполномоченным банком, либо невыполнение резидентом обязанности по получению на свои банковские счета в уполномоченных банках иностранной валюты и (или) валюты Российской Федерации, причитающихся от нерезидента в соответствии с условиями договора займа, в установленный таким договором срок -

влечет наложение административного штрафа на лиц, осуществляющих предпринимательскую деятельность без образования юридического лица, и юридических лиц в размере одной стопятидесятой 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 пяти процентов до тридцати

процентов размера суммы денежных средств, не зачисленных на счета в уполномоченных банках; на должностных лиц - от двадцати тысяч до тридцати тысяч рублей.";

2) абзац первый части 4¹ изложить в следующей редакции:

"4¹. Невыполнение резидентом в течение тридцати календарных дней после окончания срока, установленного внешнеторговым договором (контрактом), обязанности по обеспечению получения на свои банковские счета в уполномоченных банках и (или) на свои счета, открытые в банках за пределами территории Российской Федерации в соответствии с требованиями, установленными валютным законодательством Российской Федерации, по внешнеторговым контрактам, для которых валютным законодательством Российской Федерации предусматривается оформление паспорта сделки, валюты Российской Федерации в доле, определяемой Правительством Российской Федерации, -";

3) часть 5 изложить в следующей редакции:

"5. Невыполнение резидентом в течение тридцати календарных дней после окончания срока, установленного внешнеторговым договором (контрактом), обязанности по возврату в Российскую Федерацию денежных средств, уплаченных нерезидентам за неввезенные в Российскую Федерацию (неполученные в Российской Федерации)

товары, невыполненные работы, неоказанные услуги либо за переданные информацию или результаты интеллектуальной деятельности, в том числе исключительные права на них, -

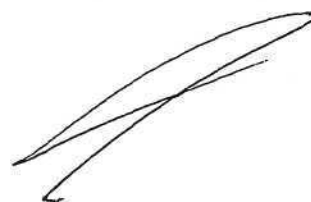
влечет наложение административного штрафа на лиц, осуществляющих предпринимательскую деятельность без образования юридического лица, и юридических лиц в размере одной пятидесятой ключевой ставки Центрального банка Российской Федерации от суммы денежных средств, возвращенных в Российскую Федерацию с нарушением установленного срока, за каждый день просрочки возврата в Российскую Федерацию таких денежных средств и (или) в размере от пяти процентов до тридцати процентов размера суммы денежных средств, не возвращенных в Российскую Федерацию; на должностных лиц - от двадцати тысяч до тридцати тысяч рублей.";

4) дополнить примечанием 7 следующего содержания:

"7. Административная ответственность, установленная частями 4 и 5 настоящей статьи, применяется в отношении лиц, включенных в перечень профессиональных участников внешнеэкономической деятельности, утвержденный в порядке, установленном Правительством Российской Федерации, в виде предупреждения или наложения административного

штрафа в размере от трех процентов до пяти процентов размера суммы денежных средств, не зачисленных на счета в уполномоченных банках."

Президент
Российской Федерации

A handwritten signature in black ink, consisting of several fluid, overlapping strokes.

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к проекту федерального закона "О внесении изменений в статью 15.25 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях в части либерализации мер ответственности за нарушение валютного законодательства Российской Федерации"

Проект федерального закона "О внесении изменений в статью 15.25 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях в части либерализации мер ответственности за нарушение валютного законодательства Российской Федерации" (далее - законопроект) направлен на смягчение административной нагрузки на российских экспортеров и импортеров при осуществлении ими внешнеторговой деятельности.

В настоящее время российские компании-экспортеры и индивидуальные предприниматели подпадают под штрафные санкции за любые, даже незначительные, нарушения сроков поступления валютной выручки на счет в уполномоченном банке, которые в значительном количестве случаев происходят по вине контрагента-нерезидента и на которые резидент-экспортер повлиять в большинстве случаев не может. В итоге российские компании и индивидуальные предприниматели вынуждены нести дополнительную финансовую нагрузку, вести переговорные процессы с иностранными контрагентами, оформлять большое количество дополнительных соглашений к контрактам на "мелкие просрочки" (менее 30 дней), представлять дополнительные соглашения в уполномоченные банки для учета.

В связи с этим законопроектом предусматривается предоставление российским экспортерам дополнительной возможности урегулирования проблем с иностранным контрагентом без рисков получения штрафа за обстоятельства, на которые экспортеры-резиденты не в силах повлиять. Данная мера позволит снизить избыточное административное давление на российских экспортеров при возникновении технических просрочек выполнения покупателями условий экспортных контрактов, а также при возникновении претензий со стороны иностранных контрагентов по условиям поставки, даст возможность резидентам предпринимать необходимые меры по урегулированию данных претензий в соответствии с международной практикой и обычаями делового оборота.

Законопроектом также предусматривается значительное снижение административных штрафов за незачисление денежных средств, предусмотренных внешнеторговым договором (контрактом) и договором займа, на счета в уполномоченных банках, а также за незачисление денежных средств, уплаченных нерезидентам за непоставленные товары, невыполненные работы или неоказанные услуги.

Законопроектом предусматривается:

установление 30-дневного периода, в течение которого не наступает административная ответственность за невыполнение резидентом в срок, предусмотренный внешнеторговым договором (контрактом), обязанности по получению на свои банковские счета в уполномоченных банках иностранной валюты и (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;

установление размера административного штрафа для юридических лиц-резидентов и лиц, осуществляющих предпринимательскую деятельность без образования юридического лица, в размере от пяти процентов до тридцати процентов суммы денежных средств, не зачисленных на счета резидентов в уполномоченных банках, вместо действующей в настоящее время санкции в части 4 статьи 15.25 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях (далее - КоАП) (административный штраф в размере от трех четвертых до одного размера суммы денежных средств, не зачисленных на счета в уполномоченных банках).

Законопроектом также устанавливается 30-дневный период, в течение которого не наступает административная ответственность за невыполнение резидентом в срок, установленный внешнеторговым договором (контрактом), обязанности по обеспечению получения на свои счета, открытые в уполномоченных банках, и (или) на свои банковские счета, открытые в банках за пределами территории Российской Федерации в соответствии с требованиями, установленными валютным законодательством Российской Федерации, по внешнеторговым контрактам, для которых валютным законодательством Российской Федерации предусматривается оформление паспорта сделки, валюты Российской Федерации в доле, определяемой Правительством Российской Федерации (изменения в абзаце первом статьи 4¹ статьи 15.25 КоАП).

Аналогично в отношении российских импортеров законопроектом предусматривается:

установление 30-дневного периода, в течение которого не наступает административная ответственность за невыполнение резидентом в срок, предусмотренный внешнеторговым договором (контрактом), обязанности по возврату в Российскую Федерацию денежных средств, уплаченных нерезидентам за неввезенные в Российскую Федерацию (неполученные в Российской Федерации) товары, невыполненные работы, неоказанные услуги

либо за переданные информацию или результаты интеллектуальной деятельности, в том числе исключительные права на них;

установление размера административного штрафа для юридических лиц-резидентов и лиц, осуществляющих предпринимательскую деятельность без образования юридического лица, в размере от пяти процентов до тридцати процентов суммы денежных средств, не возвращенных в Российскую Федерацию на банковские счета резидентов в уполномоченных банках, вместо действующей в настоящее время санкции в части 5 статьи 15.25 КоАП (административный штраф в размере от трех четвертых до одного размера суммы денежных средств, не зачисленных на счета в уполномоченных банках).

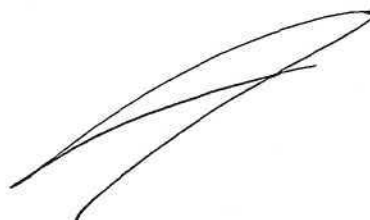
Кроме того, для лиц, включенных в перечень профессиональных участников внешнеэкономической деятельности, утверждаемый в порядке, установленном Правительством Российской Федерации, законопроектом предусматривается, что совершение административного правонарушения, предусмотренного частями 4 и 5 статьи 15.25 КоАП, влечет за собой предупреждение или наложение административного штрафа в размере от трех процентов до пяти процентов размера суммы денежных средств, не зачисленных на счета в уполномоченных банках.

Принятие и реализация Федерального закона "О внесении изменений в статью 15.25 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях в части либерализации мер ответственности за нарушения валютного законодательства Российской Федерации" не повлечет за собой дополнительных расходов из федерального бюджета, не противоречит положениям Договора о Евразийском экономическом союзе, а также положениям иных международных договоров Российской Федерации и не окажет влияния на достижение целей государственных программ Российской Федерации.

ФИНАНСОВО-ЭКОНОМИЧЕСКОЕ ОБОСНОВАНИЕ

**решений, предлагаемых к принятию проектом федерального закона
"О внесении изменений в статью 15.25 Кодекса Российской Федерации
об административных правонарушениях в части
либерализации мер ответственности за нарушение
валютного законодательства Российской Федерации"**

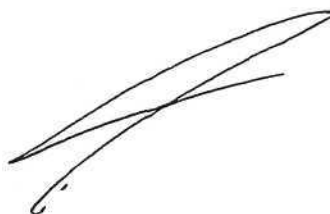
Принятие и реализация Федерального закона "О внесении изменений в статью 15.25 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях в части либерализации мер ответственности за нарушение валютного законодательства Российской Федерации" не потребует дополнительных затрат из федерального бюджета.



П Е Р Е Ч Е Н Ь

федеральных законов, подлежащих признанию утратившими силу, приостановлению, изменению или принятию в связи с проектом федерального закона "О внесении изменений в статью 15.25 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях в части либерализации мер ответственности за нарушение валютного законодательства Российской Федерации"

Принятие Федерального закона "О внесении изменений в статью 15.25 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях в части либерализации мер ответственности за нарушение валютного законодательства Российской Федерации" не повлечет за собой необходимости признания утратившими силу, приостановления, изменения или принятия других актов федерального законодательства.



П Е Р Е Ч Е Н Ь

**нормативных правовых актов Президента Российской Федерации,
Правительства Российской Федерации и федеральных органов
исполнительной власти, подлежащих признанию утратившими силу,
приостановлению, изменению или принятию в связи с проектом
федерального закона "О внесении изменений в статью 15.25
Кодекса Российской Федерации об административных
правонарушениях в части либерализации мер ответственности
за нарушение валютного законодательства Российской Федерации"**

Принятие Федерального закона "О внесении изменений в статью 15.25 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях в части либерализации мер ответственности за нарушение валютного законодательства Российской Федерации" (далее - Федеральный закон) потребует принятия Правительством Российской Федерации постановления, устанавливающего порядок включения в перечень профессиональных участников внешнеэкономической деятельности, в отношении которых применяется административная ответственность, установленная частями 4 и 5 статьи 15.25 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, в виде предупреждения или наложения штрафа в размере от трех процентов до пяти процентов размера суммы денежных средств, не зачисленных на счета в уполномоченных банках.

Главным исполнителем по разработке проекта акта предлагается определить Минфин России, соисполнителями - Минэкономразвития России, ФНС России, ФТС России с участием заинтересованных федеральных органов исполнительной власти и Банка России. Срок подготовки проекта акта - 60 дней после дня официального опубликования Федерального закона.

