



Уважаемые клиенты!

Настоящим информируем Вас о том, что с **01 июля 2021 года** вступают в силу изменения в Федеральный закон от 10.12.2003 №173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» (далее - **Федеральный закон № 173-ФЗ**), внесенные Федеральным законом от **28.06.2021 г. № 223-ФЗ** «О внесении изменений в Федеральный закон «О валютном регулировании и валютном контроле» (далее- **Федеральный закон № 223-ФЗ**):

- в части отмены обязанности по репатриации валютной выручки в отношении резидентов-экспортёров **несырьевого неэнергетического экспорта**;
- в части установления обязанности резидентов¹, являющихся стороной внешнеторгового договора (контракта) **представлять в Банк России информацию** о получении ими денежных средств от нерезидентов, причитающихся в соответствии с условиями внешнеторговых договоров (контрактов), либо об ином исполнении или прекращении обязательств нерезидентов в случаях и способами, которые разрешены законодательством РФ, а также об активах и обязательствах, номинированных и (или) подлежащих оплате такими резидентами в иностранной валюте в пользу нерезидентов.

В связи с этим просим ознакомиться с содержанием основных изменений.

1. С 01 июля 2021 года отменяется требование п.1 части 1 статьи 19 Федерального Закона №173-ФЗ о репатриации резидентами экспортной выручки **в иностранной валюте** на свои банковские счета в уполномоченных банках в отношении внешнеторговых договоров (контрактов) резидентов с нерезидентами (**в т.ч. заключенных до 01.07.2021, но по которым обязательства по оплате в иностранной валюте не были исполнены**), предметом которых является:

- экспорт товаров, за исключением товаров **сырьевого экспорта**, классифицируемых кодами единой ТН ВЭД ЕАЭС², указанных в **Приложении 1** к настоящему Письму;
- экспорт работ/ услуг/ результатов интеллектуальной деятельности.

2. Требования о репатриации отменены в отношении **всей суммы** внешнеторгового договора (контракта), заключенного резидентом с нерезидентом, сумма обязательств по которому определена в **иностранной валюте** и (или) условиями которого предусмотрена оплата **в иностранной валюте**.

ВАЖНО! Банк, с целью исполнения функций агента ВК, вправе запросить у резидента информацию о кодах ТН ВЭД по в/т контракту на экспорт товаров:

- при постановке на учёт контракта;
- при первом представлении документов и СВО по контракту, если операция прошла по счету в банке за пределами территории РФ/ представлении СПД (с подтверждающими документами) в случае иных оснований исполнения/прекращения обязательств по контракту.

3. С 01 июля 2021 года по внешнеторговым контрактам, в отношении которых отменены требования о репатриации выручки в иностранной валюте на счета в уполномоченных банках, резидент (российская организация - ЮЛ, а также ФЛ - ИП) может быть освобожден от обязанности получать денежные средства в иностранной валюте на свои счета в уполномоченных российских банках, в случае если **обеспечит исполнение или прекращение обязательств по контрактам иными способами, разрешенными**

¹ Перечень резидентов формируется Банком России и размещается на сайте Банка России в ИТС «Интернет»: www.cbr.ru

² Товарная номенклатура внешнеэкономической деятельности Евразийского экономического союза



законодательством РФ, в соответствии с требованиями, изложенными в части 4 ст.24 Федерального закона №173-ФЗ.

ВАЖНО! Данное требование **распространяется** также на внешнеторговые договоры (контракты), срок действия которых **истек до отмены требований репатриации валютной выручки** (т.е. **до 01.07.2021**), но по которым обязательства резидентами не были исполнены.

Надлежащим исполнением (прекращением) обязательств по внешнеторговым контрактам с нерезидентами является следующее:

- зачисление денежных средств в иностранной валюте на счета резидентов, открытые в банке-нерезиденте, расположенном за пределами территории РФ (в соответствии с частью 5 статьи 12 Федерального Закона №173-ФЗ);
- исполнение обязательств по контракту третьим лицом;
- исполнение (прекращение) обязательств по контракту иными способами, разрешенными законодательством РФ (зачет, цессия, перевод долга, расчет ценными бумагами и т.д.).

Обращаем Ваше внимание, что Резиденты, нарушившие положения нормативных актов валютного законодательства РФ, несут ответственность в соответствии со **статьей 15.25 Кодекса РФ об административных правонарушениях** от 30.12.2001 № 195-ФЗ.

ВАЖНО! Обращаем Ваше внимание на следующее:

- В случае проведения расчетов по внешнеторговому контракту через счет, открытый в банке-нерезиденте, при зачислении иностранной валюты от нерезидента на счет резидента, открытый в банке-нерезиденте, резидент-экспортер должен осуществить постановку контракта на учет в Банке УК в срок не позднее **30 (тридцати) рабочих дней** после месяца, в котором была осуществлена указанная операция;
- Для отражения информации об операциях по счетам за рубежом в ведомости банковского контроля (далее - **ВБК**) по контракту, резидент представляет в банк в срок **не позднее 30 (тридцати) рабочих дней** после последнего дня месяца, в котором была осуществлена валютная операция по контракту:
 - **Сведения о валютной операции (СВО)**;
 - Заверенную **копию выписки** по счету за рубежом (с переводом на русский язык, если требуется) об указанных операциях на счете в банке-нерезиденте.
- Для отражения в ВБК информации об исполнении или прекращении обязательств по контракту разрешенными законодательством РФ способами, отличающимися от получения на свои счета валюты РФ за исполнение обязательств по контрактам, резидент представляет в банк **Справку о подтверждающих документах (СПД)**, вместе с документами, подтверждающими исполнение или прекращение обязательств нерезидентов по внешнеторговым договорам (контрактам), заключенным между резидентами и нерезидентами, в соответствии с частью 4 статьи 24 Федерального Закона №173-ФЗ.

По всем вопросам, связанным с вступлением в силу вышеперечисленных изменений, просим обращаться по телефону **горячей линии ВК: 8 (800) 200 67 07**

С уважением, АО «Банк Интеза»



**ПЕРЕЧЕНЬ
КОДОВ ВИДОВ СЫРЬЕВЫХ ТОВАРОВ В СООТВЕТСТВИИ С ЕДИНОЙ
ТОВАРНОЙ НОМЕНКЛАТУРОЙ ВНЕШНЕЭКОНОМИЧЕСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ
ЕВРАЗИЙСКОГО ЭКОНОМИЧЕСКОГО СОЮЗА**

- ГРУППА 03 «РЫБА И РАКООБРАЗНЫЕ, МОЛЛЮСКИ И ПРОЧИЕ ВОДНЫЕ БЕСПОЗВОНОЧНЫЕ» (0302– 0308);
- ГРУППА 05 «ПРОДУКТЫ ЖИВОТНОГО ПРОИСХОЖДЕНИЯ, В ДРУГОМ МЕСТЕ НЕ ПОИМЕНОВАННЫЕ ИЛИ НЕ ВКЛЮЧЕННЫЕ» (0511 91 909 0);
- ГРУППА 25 «Соль; сера; земли и камень; штукатурные материалы, известь и цемент» (2501 00 - 2522; 2524 – 2530);
- ГРУППА 26 «Руды, шлак и зола» (2601 - 2704 00, кроме 2601 11 000 0, 2601 12 000 0);
- ГРУППА 27 «Топливо минеральное, нефть и продукты их перегонки; битуминозные вещества; воски минеральные» (2709 00, 2710, 2711, 2712 – 2713, 2715 00 000 0);
- ГРУППА 29 «Органические химические соединения» в части циклических углеводородов кодов» (2902);
- ГРУППА 44 «ДРЕВЕСИНА И ИЗДЕЛИЯ ИЗ НЕЕ; ДРЕВЕСНЫЙ УГОЛЬ» (4401 - 4403, 4407);
- ГРУППА 71 «Жемчуг природный или культивированный, драгоценные или полудрагоценные камни, драгоценные металлы, металлы, плакированные драгоценными металлами, и изделия из них; бижутерия; монеты» в части кодов 7101 - 7103 (кроме 7102 39 000, 7103 91 000 - 7103 99 000 8), 7112;
- ГРУППА 72 «Черные металлы» в части отходов и лома черных металлов (7204);
- ГРУППА 73 «ИЗДЕЛИЯ ИЗ ЧЕРНЫХ МЕТАЛЛОВ» (7302);
- ГРУППА 74 «Медь и изделия из нее» в части медного штейна и меди осажденной и медных отходов и лома (7401 00 000 0, 7404 00);
- ГРУППА 75 «Никель и изделия из него» в части никелевых штейнов и агломератов его оксидов кода 7501, а также никелевых лома и отходов кодов» (7503 00);
- ГРУППА 76 «Алюминий и изделия из него» в части алюминиевых лома и отходов кодов» (7602 00);
- ГРУППА 78 «Свинец и изделия из него» в части свинцовых лома и отходов (7802 00 000 0);
- ГРУППА 79 «Цинк и изделия из него» в части цинковых лома и отходов (7902 00 000 0);
- ГРУППА 80 «Олово и изделия из него» в части оловянных лома и отходов (8002 00 000 0);
- ГРУППА 81 «Прочие недргоценные металлы; металлокерамика; изделия из них» в части лома и отходов из: вольфрама и изделий из него; молибдена и изделий из него; тантала и изделий из него; магния и изделий из него; кобальтового штейна, кобальта и изделий из него; кадмия и изделий из него; титана и изделий из него; циркония и изделий из него; сурьмы и изделий из нее; марганца и изделий из него; бериллия и изделий из него; хрома и изделий из него; таллия и изделий из него; ниобия (колумбия), рения, галлия, индия, ванадия, германия и изделий из них; металлокерамики и изделий из нее (8101 97 000 0; 8102 97 000 0; 8103 30 000 0; 8104 20 000 0; 8105 30 000 0; 8107 30 000 0; 8108 30 000 0; 8109 30 000 0; 8110 20 000 0; 8111 00 190 0; 8112 13 000 0; 8112 22 000 0; 8112 52 000 0; 8112 92 210; 8113 00 400 0).