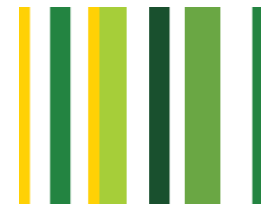


**О ПРИЕМЕ НАЛИЧНЫХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ В ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТЕ И
ВАЛЮТЕ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ ДЛЯ ЗАЧИСЛЕНИЯ НА СЧЕТ В БАНКЕ
В СВЯЗИ С ИЗМЕНЕНИЯМИ В ФЕДЕРАЛЬНОМ ЗАКОНЕ № 173-ФЗ «О
ВАЛЮТНОМ РЕГУЛИРОВАНИИ И ВАЛЮТНОМ КОНТРОЛЕ»**



февраль 2022 год

СОДЕРЖАНИЕ

1. Нормативное регулирование
2. Изменения в порядке оформления операций по приему наличных денежных средств от юридических лиц-резидентов (резидент) слайд 3
3. Необходимо учитывать при приеме наличных денежных средств банком для зачисления на счет резидента-участника международной выставки слайды 4,5
3. Необходимо учитывать при приеме наличных денежных средств банком для зачисления на счет резидента-участника международной выставки слайд 6

ПРИЛОЖЕНИЯ:

1. Документы, которые представляют в банк юридические лица-резиденты-клиенты Банка (резидент) при внесении наличных денежных средств для зачисления на счет в Банке слайд 8
2. Уточнение источника происхождения наличных денежных средств слайд 9
3. Схема контроля исполнения требований части 2 статьи 14 Закона № 173-ФЗ слайд 10
- слайд 9



С 01.01.2022 вступил в силу Федеральный закон от 28.06.2021 № 224-ФЗ «О внесении изменений в Федеральный закон «О валютном регулировании и валютном контроле» (Закон № 224-ФЗ, Закон № 173-ФЗ)



Законом № 224-ФЗ внесены изменения в часть 2 статьи 14 Закона 173-ФЗ, которые предусматривают:



Юридические лица – резиденты, являющиеся участниками международной выставки



Банки (УБ), как агенты валютного контроля

1.

Вправе: абзац двенадцатый части 2 статьи 14

Осуществлять без использования банковских счетов в УБ расчеты с нерезидентами и физическими лицами - резидентами в наличной форме в иностранной валюте и (или) валюте РФ за приобретенные выставочные образцы ювелирных изделий в месте проведения международной выставки

2.

Обязаны: абзац тринадцатый части 2 статьи 14

Наличные денежные средства, полученные за реализованные выставочные образцы ювелирных изделий в месте проведения международной выставки :

- ввезти в РФ по окончании срока ее проведения, но не позднее 30 рабочих дней со дня оплаты реализованного выставочного образца;
- зачислить не позднее 7 рабочих дней со дня ввоза в РФ на банковский счет в УБ

абзац четырнадцатый части 2 статьи 14

При зачислении на свой счет в УБ ввезенных в РФ денежных средств представить в УБ информацию о декларациях на товары (ДТ), указанных в поданных в отношении:

- выставочных образцов ювелирных изделий;
- наличных денежных средств, ввезенных в РФ

Обязаны:

Часть 6.3 статьи 23

- ✓ Запрашивать у Банка России информацию о ДТ, представленную ему таможенным органом в соответствии с частью 6.1 статьи 23 Закона № 173-ФЗ;
- Часть 13.1 статьи 23
- ✓ Передавать в Федеральную таможенную службу России (ФТС России) имеющиеся у них сведения о зачислении резидентами-участниками международной выставки наличных денежных средств на свои банковские счета в УБ

ИЗМЕНЕНИЯ В ПОРЯДКЕ ОФОРМЛЕНИЯ ОПЕРАЦИЙ ПО ПРИЕМУ НАЛИЧНЫХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ЮРИДИЧЕСКИХ ЛИЦ-РЕЗИДЕНТОВ (РЕЗИДЕНТ)(1/2)

С целью подтверждения принадлежности к категории резидентов-участников международной выставки и уточнения источника происхождения денежных средств Банк при приеме наличных денежных средств запрашивает у резидентов информацию, позволяющую идентифицировать наличные денежные средства, указанные в абзаце двенадцатом части 2 статьи 14 Закона № 173-ФЗ

Было:

Прием наличной валюты от юридического лица осуществляется в Банке

- ❑ по приходным кассовым ордерам 0402008 – при сдаче наличной иностранной валюты
- ❑ по объявлениям на взнос наличными 0402001 – при сдаче наличной валюты РФ

Банк формирует приходный кассовый ордер 0402008/объявление на взнос наличными 0402001, распечатывает, подписывает и передает кассовому работнику для осуществления действий по приему наличных денежных средств

Стало:

Банк запрашивает у резидента информацию, позволяющую идентифицировать наличные денежные средства, указанные в абзаце 12 части 2 статьи 14 Закона № 173-ФЗ и дополнительно указывает сведения об источнике происхождения наличных денежных средств в приходном кассовом ордере 0402008 – при сдаче наличной иностранной валюты объявлениям на взнос наличными 0402001 – при сдаче наличной валюты РФ

Банк формирует приходный кассовый ордер 0402008/объявление на взнос наличными 0402001, распечатывает, подписывает и передает кассовому работнику для осуществления действий по приему наличных денежных средств

Дополнительная информация представлена на слайде 8

ИЗМЕНЕНИЯ В ПОРЯДКЕ ОФОРМЛЕНИЯ ОПЕРАЦИЙ ПО ПРИЕМУ НАЛИЧНЫХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ЮРИДИЧЕСКИХ ЛИЦ-РЕЗИДЕНТОВ (2/2)

В случае подтверждения резидентом факта получения наличных денежных средств от реализации выставочных образцов ювелирных изделий в месте проведения 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)

Было:

Операционный работник формирует приходный кассовый документ, распечатывает, подписывает и передает кассовому работнику для осуществления действий по приему от представителя резидента наличных денежных средств

Стало:

Резидент дополнительно представляет информацию о декларациях на товары, указанных в абзаце четырнадцатом части 2 статьи 14, поданных в отношении:

- выставочных образцов ювелирных изделий при их помещении под таможенную процедуру:
 - временного вывоза
 - экспорта (в случае их продажи на международной выставке)
- наличных денежных средств, ввезенных в Российскую Федерацию

Операционный работник формирует приходный кассовый документ и передает кассовому работнику с приложением информации о декларациях на товары для осуществления действий по приему от представителя резидента наличных денежных средств

Дополнительная информация представлена на слайде 9

НЕОБХОДИМО УЧИТЫВАТЬ ПРИ ПРИЕМЕ НАЛИЧНЫХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ БАНКОМ ДЛЯ ЗАЧИСЛЕНИЯ НА СЧЕТ РЕЗИДЕНТА-УЧАСТНИКА МЕЖДУНАРОДНОЙ ВЫСТАВКИ

Подтверждением получения наличных денежных средств в соответствии с абзацем 12 части 2 статьи 14 Закона № 173-ФЗ, является информация, указанная в поле «Источник поступления» соответствующего приходного кассового документа, подписанного представителем резидента-участника международной выставки



Банк запрашивает у Банка России информацию о наличии/отсутствии сведений о декларациях на товары, представленные ему таможенным органом в соответствии с частью 6.1 статьи 23 Закона № 173-ФЗ



Банк направляет информацию о допущенном резидентом - участником международной выставки нарушении в соответствии с Указанием Банка России от 16.08.2017 № 4498-У «О порядке передачи уполномоченными банками, государственной корпорацией «Банк развития и внешнеэкономической деятельности (Внешэкономбанк)» органам валютного контроля информации о нарушениях лицами, осуществляющими валютные операции, актов валютного законодательства Российской Федерации и актов органов валютного регулирования» в случае:

- непредставления в Банк информации о ДТ при подтверждении представителем резидента факта получения денежных средств от реализации выставочных образцов ювелирных изделий на международной выставке
- выявления факта отсутствия ДТ в Банке России
- нарушения установленного срока зачисления наличных денежных средств

[Дополнительная информация представлена на слайде 10](#)



ПРИЛОЖЕНИЯ



ДОКУМЕНТЫ, КОТОРЫЕ ПРЕДСТАВЛЯЮТ В БАНК ЮРИДИЧЕСКИЕ ЛИЦА-РЕЗИДЕНТЫ-КЛИЕНТЫ БАНКА (РЕЗИДЕНТ) ПРИ ВНЕСЕНИИ НАЛИЧНЫХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ДЛЯ ЗАЧИСЛЕНИЯ НА СЧЕТ В БАНКЕ

Было в соответствии с действующим в Банке порядком

РЕЗИДЕНТ

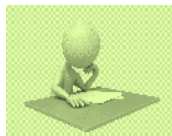


£€\$¥ Иностранная валюта



₽ Валюта РФ

ОПЕРАЦИОННЫЙ РАБОТНИК



приходный кассовый ордер 0402008



объявление на взнос наличными 0402001

КАССА



БАНК



Стало с учетом изменений, внесенных в соответствии с Законом № 173-ФЗ

1.

+ Сведения об источнике происхождения:

«Внесенные денежные средства не связаны с операцией, указанной в абз. 12 ч.2 ст.14 Закона № 173-ФЗ»

«Внесенные денежные средства получены в соответствии с абз. 12 ч. 2 ст. 14 Закона № 173-ФЗ»



ЕСЛИ «ДА»



В отношении ДТ, поданных таможенным органам:

- при ввозе наличных денежных средств
- при вывозе из РФ выставочных образцов ювелирных изделий

2.

+ ИНФОРМАЦИЯ О ДЕКЛАРАЦИЯХ НА ТОВАРЫ (ДТ)



УТОЧНЕНИЕ ИСТОЧНИКА ПРОИСХОЖДЕНИЯ НАЛИЧНЫХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

£€\$¥ приходный кассовый ордер 0402008

₽ объявление на взнос наличными 0402001



(23) Источник поступления _____
Внесенные денежные средства получены в соответствии с абз. 12 ч. 2 ст. 14 Закона № 173-ФЗ

(20) Источник поступления _____
Внесенные денежные средства получены в соответствии с абз. 12 ч. 2 ст. 14 Закона № 173-ФЗ

+



Резидент-участник
международной
выставки

+



ИНФОРМАЦИЯ О ДТ, поданных в отношении:

- **Выставочных образцов ювелирных изделий при их помещении под таможенную процедуру:**
 - временного вывоза
 - экспорта (в случае продажи на международной выставке)
- **Наличных денежных средств**

- регистрационный номер ДТ
- код валюты цены, в которой определена стоимость заявленных товаров в ДТ
- общая стоимость товаров
- код характера сделки и код особенностей сделки

- регистрационный номер ДТ
- двузначный цифровой код заявляемой таможенной процедуры
- код перемещаемой наличной валюты
- сумма перемещаемой наличной валюты
- код характера сделки и код особенностей сделки

СХЕМА КОНТРОЛЯ ИСПОЛНЕНИЯ ТРЕБОВАНИЙ ЧАСТИ 2 СТАТЬИ 14 ЗАКОНА № 173-ФЗ

1.

Резидент информирует Банк о происхождении денежных средств с целью идентификации денежных средств, указанных в абзаце 12 части 2 статьи 14 Закона № 173-ФЗ

Операция по приему наличных денежных средств для зачисления на счет



3.

Банк направляет Запрос о наличии/отсутствии в Банке России информации о ДТ

2.

Операционный работник уточняет у резидента источник происхождения денежных средств и отражает сведения в приходном кассовом документе

4.

Банк России направляет в Банк информацию о наличии/отсутствии в Банке России информации о ДТ



подтверждение факта наличия в Банке России информации о ДТ, полученной от таможенных органов

Спасибо за внимание!