Пресс-релиз

Информация для размещения в СМИ

**Приморская транспортная прокуратура разъясняет, что с** [**14 апреля**](consultantplus://offline/ref=DFAEEAC921ECF1B51FB3297632F52C8EA1E9C224C61B11DD9F20C9F99F7D997F8D990057961C21A5g9RDX) **2018 года ужесточены правила валютного контроля при выдаче иностранцам займов. Если деньги не вернули в срок, компетентные органы могут назначить большой штраф.**

Так, Федеральным законом от 03.04.2018 № 64-ФЗ «О внесении изменений в Федеральный закон «О валютном регулировании и валютном контроле» и статью 15.25 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях» статья 19 Федерального закона от 10.12.2003 № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» дополнена пунктом 3 следующего содержания: «получение от нерезидентов на свои банковские счета в уполномоченных банках иностранной валюты или валюты Российской Федерации, причитающейся в соответствии с условиями договоров займа».

До вступления в силу указанных поправок обеспечивать возврат денег на свои счета [необходимо](consultantplus://offline/ref=62E418B56F7ABFDDB4C8CF36AF44A45357A1FD8B1EC0EDCD22A98958CB916BB5F314BF2693CFCA5DQCWEX) было по внешнеторговым сделкам с товарами, работами, услугами, а также с информацией и результатами интеллектуальной деятельности. Исключением являлся договор займа.

Если российская организация планирует выдать заем нерезиденту, ей нужно знать следующее:

- в сроки, указанные в договоре займа, [нужно обеспечить](consultantplus://offline/ref=A4DE2ECCE728915120F13DF9F8E48EEAF00D7D5CA34D385A37CA49CE4B1A914B18C333DBAFh6YAX) репатриацию, то есть возврат денег на свои счета;

- банку [необходимо сообщать](consultantplus://offline/ref=A4DE2ECCE728915120F13DF9F8E48EEAF00D7D5CA34D385A37CA49CE4B1A914B18C333DBAFh6Y8X) о том, когда ожидается возврат заемных средств;

- договор необходимо [регистрировать](consultantplus://offline/ref=A4DE2ECCE728915120F13DF9F8E48EEAF00C7051AE4F385A37CA49CE4Bh1YAX) в банке, если сумма обязательств не менее 3 млн руб. (по курсу ЦБ РФ на 14.04.2018 - примерно 48 тыс. долл. США или 39 тыс. евро).

Под новые правила [подпадают](consultantplus://offline/ref=A1583B243B1F711A38645647BB40A6D9402C2AC5ADA1F0B5CFBFF7F1521A3D1CF0B0E14765DB7EE4W7fEX) договоры займа, заключенные 14 апреля 2018 года или позже, и более ранние договоры, если начиная с указанной даты меняются их существенные условия ([сумма займа](consultantplus://offline/ref=A1583B243B1F711A38645647BB40A6D9402D2AC0ABAFF0B5CFBFF7F1521A3D1CF0B0E14765DA7AE4W7fEX) и [другие положения](consultantplus://offline/ref=A1583B243B1F711A38645647BB40A6D9402D29C2AEA5F0B5CFBFF7F1521A3D1CF0B0E14765D97EE2W7f7X), которые стороны сделки сочли существенными).

В случае нарушения срока возврата денежных средств из-за границы Российской Федерации предусмотрена как административная (ст. 15.25 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях), так и уголовная ответственность (ст. 193 Уголовного кодекса Российской Федерации).

Помощник Приморского

транспортного прокурора

Виктор Шляхов

05.10.2018