

**ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНК РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
(БАНК РОССИИ)**

**Методические рекомендации по реализации положений
Федерального закона от 28 июня 2021 г. № 224-ФЗ «О внесении изменений
в Федеральный закон «О валютном регулировании и валютном контроле»**

10.01.2022

№ 1-МР

В целях осуществления контроля за своевременным зачислением резидентами, являющимися участниками международных выставок¹, на свои банковские счета в уполномоченных банках наличных денежных средств² с 1 января 2022 года³ и до вступления в силу нормативного акта Банка России, устанавливающего порядок и сроки обмена информацией, предусмотренной Федеральным законом № 224-ФЗ, между уполномоченными банками, Федеральной таможенной службой и Банком России для осуществления такого контроля⁴, Банк России рекомендует уполномоченным банкам осуществлять следующее.

1. При зачислении резидентами, являющимися участниками международных выставок, на свои банковские счета в уполномоченных банках наличных денежных средств уточнять у таких резидентов источник происхождения наличных денежных средств, в частности, получены ли указанные наличные денежные средства от реализации выставочных образцов ювелирных изделий в месте проведения международной выставки.

¹ Юридические лица - резиденты, являющиеся участниками международных выставок, проводимых в государстве или на территории, которые являются членами Организации экономического сотрудничества и развития (ОЭСР) или Группы разработки финансовых мер борьбы с отмыванием денег (ФАТФ).

² Наличные денежные средства, полученные резидентами, являющимися участниками международных выставок, за реализацию выставочных образцов ювелирных изделий в месте проведения международной выставки в случае, если указанные выставочные образцы классифицируются в товарных позициях 7113, 7114, 7116 – 7118 единой Товарной номенклатуры внешнеэкономической деятельности Евразийского экономического союза.

³ С 1 января 2022 года вступает в силу Федеральный закон от 28 июня 2021 г. № 224-ФЗ «О внесении изменений в Федеральный закон «О валютном регулировании и валютном контроле» (далее – Федеральный закон № 224-ФЗ).

⁴ Части 6.3 и 13.1 статьи 23 Федерального закона «О валютном регулировании и валютном контроле» в редакции Федерального закон № 224-ФЗ.

В случае подтверждения резидентами факта получения наличных денежных средств от реализации выставочных образцов ювелирных изделий в месте проведения международной выставки – запрашивать у резидентов информацию о декларациях на товары, предусмотренных абзацем четырнадцатым части 2 статьи 14 Федерального закона от 10.12.2003 № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле», и устанавливать следующую информацию о декларациях на товары, поданных в отношении ввезенных в Российскую Федерацию наличных денежных средств, полученных от продажи на международной выставке выставочных образцов ювелирных изделий (далее – ДТ):

- регистрационный номер ДТ (графа «А» ДТ);
- двузначный цифровой код заявляемой таможенной процедуры (второй подраздел графы 1 «Декларация» ДТ);
- код перемещаемой наличной валюты (первый подраздел графы 22 «Валюта и общая сумма по счету» ДТ);
- сумму перемещаемой наличной валюты (второй подраздел графы 22 «Валюта и общая сумма по счету» ДТ);
- код характера сделки и код особенностей внешнеэкономической сделки (графа 24 «Характер сделки» ДТ).

2. В срок, установленный абзацем первым части 6.3 статьи 23 Федерального закона от 10 декабря 2003 года № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле», направлять в электронном виде в Департамент финансового мониторинга и валютного контроля Банка России посредством личного кабинета в соответствии с порядком, установленным Указанием Банка России от 5 октября 2021 года № 5969-У «О порядке взаимодействия Банка России с кредитными организациями, некредитными финансовыми организациями, лицами, оказывающими профессиональные услуги на финансовом рынке, и другими участниками информационного обмена при использовании ими информационных ресурсов Банка России, в том числе личного кабинета» запрос о наличии (отсутствии) у Банка России информации об указанных ДТ (сведения о ДТ рекомендуется направлять в виде файла формата MS EXCEL, структура которого приведена в приложении к настоящим методическим рекомендациям).

3. После получения от Департамента финансового мониторинга и валютного контроля Банка России запрошенной информации, в случае выявления факта несоблюдения резидентами, являющимися участниками международных выставок, срока, установленного абзацем тринадцатым части 2 статьи 14 Федерального закона «О валютном регулировании и валютном контроле», для зачисления на банковские счета в уполномоченных банках наличных денежных средств, ввезенных в Российскую Федерацию, при формировании электронного сообщения⁵, содержащего информацию об указанном нарушении, в качестве даты договора, связанного с допущенным нарушением, указывать дату ДТ, а в качестве номера договора, связанного с допущенным нарушением – регистрационный номер ДТ.

Настоящее письмо согласовано с Федеральной таможенной службой (Р.В. Давыдов).

Настоящие методические рекомендации подлежат опубликованию в «Вестнике Банка России» и на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».

Приложение: структура файла формата MS EXCEL – 1 л.

Заместитель Председателя
Банка России

Д.Г. Скобелкин

⁵ В соответствии с Правилами составления и представления информации в электронном виде, предусмотренной Указанием Банка России от 16 августа 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» (размещены на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» – <https://cbr.ru/development/kliko/fmvk/>).