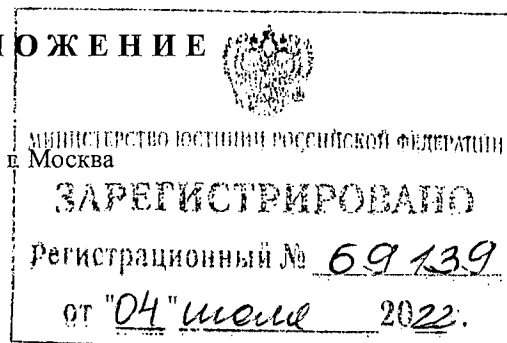




ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНК РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
(БАНК РОССИИ)

« 20 » января 2022 г.

ПОЛОЖЕНИЕ



№ 726-11

О порядке представления юридическими лицами – резидентами, являющимися участниками международных выставок, информации о декларациях на товары в уполномоченные банки при зачислении на свои банковские счета наличных денежных средств, полученных от продажи выставочных образцов ювелирных изделий в месте проведения международных выставок и ввезенных в Российскую Федерацию, порядке и сроках обмена информацией о декларациях на товары между уполномоченными банками и Банком России после зачисления таких денежных средств на банковские счета юридических лиц – резидентов, являющихся участниками международных выставок, а также порядке и сроках передачи уполномоченными банками федеральному органу исполнительной власти, уполномоченному в области таможенного дела, информации о зачислении таких денежных средств на банковские счета юридических лиц – резидентов, являющихся участниками международных выставок

Настоящее Положение на основании пункта 8 части 1 статьи 1, абзаца четырнадцатого части 2 статьи 14, пункта 2 части 3, частей 6³ и 13¹ статьи 23 Федерального закона от 10 декабря 2003 года № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле»¹ устанавливает:

порядок представления юридическими лицами – резидентами, являющимися участниками международных выставок, проводимых в

¹ Собрание законодательства Российской Федерации, 2003, № 50, ст. 4859; 2013, № 11, ст. 1076; 2016, № 27, ст. 4218; 2021, № 27, ст. 5052.

государстве или на территории, которые являются членами Организации экономического сотрудничества и развития или Группы разработки финансовых мер борьбы с отмыванием денег, информации о декларациях на товары, поданных в отношении выставочных образцов ювелирных изделий при их помещении под таможенную процедуру временного вывоза, таможенную процедуру экспорта (в случае их продажи на международной выставке), а также информации о декларациях на товары, поданных в отношении наличных денежных средств, полученных от продажи на международной выставке выставочных образцов ювелирных изделий и ввезенных в Российскую Федерацию, уполномоченным банкам при зачислении на свои банковские счета указанных наличных денежных средств;

порядок и сроки обмена информацией о декларациях на товары, поданных в отношении выставочных образцов ювелирных изделий при их помещении под таможенную процедуру временного вывоза, таможенную процедуру экспорта (в случае их продажи на международной выставке), а также информацией о декларациях на товары, поданных в отношении наличных денежных средств, полученных от продажи на международной выставке выставочных образцов ювелирных изделий и ввезенных в Российскую Федерацию, между уполномоченными банками и Банком России после зачисления на банковские счета юридических лиц – резидентов, являющихся участниками международных выставок, проводимых в государстве или на территории, которые являются членами Организации экономического сотрудничества и развития или Группы разработки финансовых мер борьбы с отмыванием денег, указанных наличных денежных средств;

порядок и сроки передачи уполномоченными банками федеральному органу исполнительной власти, уполномоченному в области таможенного дела, информации о зачислении на банковский счет юридического лица – резидента, являющегося участником международных выставок, проводимых в государстве или на территории, которые являются членами Организации экономического сотрудничества и развития или Группы разработки финансовых мер борьбы с отмыванием денег, наличных денежных средств, полученных от продажи выставочных образцов ювелирных изделий в месте

проведения указанных международных выставок и ввезенных в Российскую Федерацию.

Глава 1. Порядок представления юридическими лицами – резидентами, являющимися участниками международных выставок, информации о декларациях на товары уполномоченным банкам при зачислении на свои банковские счета наличных денежных средств

1.1. Юридическое лицо – резидент, являющийся участником международных выставок, проводимых в государстве или на территории, которые являются членами Организации экономического сотрудничества и развития или Группы разработки финансовых мер борьбы с отмыванием денег (далее – резидент, являющийся участником международных выставок), при зачислении на свой банковский счет наличной иностранной валюты и (или) валюты Российской Федерации, полученной в соответствии с абзацем двенадцатым части 2 статьи 14 Федерального закона от 10 декабря 2003 года № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле»² (далее – Федеральный закон от 10 декабря 2003 года № 173-ФЗ), обязан представить в уполномоченный банк следующую информацию о декларациях на товары, поданных в отношении выставочных образцов ювелирных изделий при их помещении под таможенную процедуру временного вывоза, таможенную процедуру экспорта (в случае их продажи на международной выставке), а также информацию о декларациях на товары, поданных в отношении наличных денежных средств, полученных от продажи на международной выставке выставочных образцов ювелирных изделий и ввезенных в Российскую Федерацию, форма и порядок заполнения которых утверждены решением Комиссии Таможенного союза от 20 мая 2010 года № 257 «О форме декларации на товары и порядке ее заполнения» (официальный сайт Комиссии

² Собрание законодательства Российской Федерации, 2003, № 50, ст. 4859; 2021, № 27, ст. 5052.

Таможенного союза <http://www.tsouz.ru/>, 2 июня 2010 года)³
(далее соответственно – информация о декларациях на товары, ДТ):

регистрационный номер ДТ (графа «А» ДТ);

двухзначный цифровой код заявляемой таможенной процедуры (второй подраздел графы 1 «Декларация» ДТ);

код валюты цены договора (контракта), в которой определена стоимость заявленных товаров (первый подраздел графы 22 «Валюта и общая сумма по счету» ДТ), в случае декларирования наличной валюты – код перемещаемой наличной валюты;

общая стоимость товаров, полученная как сумма стоимостей, указанных в графах 42 «Цена товара» основного и добавочного листов ДТ (второй подраздел графы 22 «Валюта и общая сумма по счету» ДТ), сумма перемещаемой наличной валюты (графа 42 «Цена товара»);

код характера сделки и код особенностей сделки (графа 24 «Характер сделки» ДТ);

регистрационный номер ДТ, присвоенный при помещении товара под предшествующую подаче ДТ таможенную процедуру (графа 40 «Общая декларация / Предшествующий документ» ДТ).

1.2. Представление резидентом, являющимся участником международных выставок, информации о декларациях на товары осуществляется согласованным между таким резидентом и уполномоченным банком способом.

Глава 2. Порядок и сроки обмена информацией о декларациях на товары между уполномоченными банками и Банком России после зачисления на банковские счета юридических лиц – резидентов, являющихся

³ Является обязательным для Российской Федерации в соответствии с Договором об учреждении Евразийского экономического сообщества от 10 октября 2000 года (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 7, ст. 632); с изменениями, внесенными решением Коллегии Евразийской экономической комиссии от 15 февраля 2022 года № 27 (официальный сайт Евразийского экономического союза <http://www.eaeunion.org/>, 18 февраля 2022 года). Является обязательным для Российской Федерации в соответствии с Договором о Евразийском экономическом союзе от 29 мая 2014 года, ратифицированным Федеральным законом от 3 октября 2014 года № 279-ФЗ «О ратификации Договора о Евразийском экономическом союзе» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2014, № 40, ст. 5310) (Договор вступил в силу для Российской Федерации 1 января 2015 года) (официальный сайт Евразийской экономической комиссии <http://www.eurasiancommission.org/>, 5 июня 2014 года).

участниками международных выставок, наличных денежных средств

2.1. После зачисления на банковский счет резидента, являющегося участником международных выставок, наличных денежных средств, полученных от продажи выставочных образцов ювелирных изделий в месте проведения указанных международных выставок и ввезенных в Российскую Федерацию, уполномоченный банк в срок, установленный абзацем первым части 6³ статьи 23 Федерального закона от 10 декабря 2003 года № 173-ФЗ⁴, направляет в Банк России в электронном виде запрос информации о декларациях на товары, переданных Банку России в соответствии с частью 6¹ статьи 23 Федерального закона от 10 декабря 2003 года № 173-ФЗ⁵ (далее – запрос) ФТС России, являющейся федеральным органом исполнительной власти, уполномоченным в области таможенного дела в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 23 апреля 2021 года № 636 «Об утверждении Положения о Федеральной таможенной службе, внесении изменений в Положение о Министерстве финансов Российской Федерации и признании утратившими силу некоторых актов и отдельных положений некоторых актов Правительства Российской Федерации»⁶.

2.2. Запрос осуществляется уполномоченным банком в объеме и форматах, которые определяются Банком России и размещаются на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» (далее – форматы составления и представления информации в электронном виде) в соответствии с абзацем вторым части 6³ статьи 23 Федерального закона от 10 декабря 2003 года № 173-ФЗ⁷.

2.3. Банк России не позднее трех рабочих дней после дня получения запроса направляет уполномоченному банку в соответствии с форматами составления и представления информации в электронном виде информацию о декларациях на товары, представленную Банку России ФТС России в соответствии с частью 6¹ статьи 23 Федерального закона от 10 декабря

⁴ Собрание законодательства Российской Федерации, 2003, № 50, ст. 4859; 2021, № 27, ст. 5052.

⁵ Собрание законодательства Российской Федерации, 2003, № 50, ст. 4859; 2011, № 50, ст. 7348; 2019, № 31, ст. 4424.

⁶ Собрание законодательства Российской Федерации, 2021, № 18, ст. 3146; № 26, ст. 4962.

⁷ Собрание законодательства Российской Федерации, 2003, № 50, ст. 4859; 2021, № 27, ст. 5052.

2003 года № 173-ФЗ, или сообщение об отсутствии у Банка России такой информации.

Глава 3. Порядок и сроки передачи уполномоченными банками ФТС России информации о зачислении на банковский счет юридического лица – резидента, являющегося участником международных выставок, наличных денежных средств

3.1. Уполномоченный банк не позднее рабочего дня, следующего за днем получения от Банка России информации в соответствии с пунктом 2.3 настоящего Положения, должен сформировать сообщение в электронном виде (далее – ЭС), содержащее:

информацию о зачислении наличных денежных средств (включая дату зачисления наличных денежных средств, сумму зачисленных денежных средств, код валюты, в которой зачислены такие денежные средства), полученных от продажи выставочных образцов ювелирных изделий в месте проведения международных выставок и ввезенных в Российскую Федерацию, на банковский счет резидента, являющегося участником международных выставок;

информацию, полученную уполномоченным банком в соответствии с пунктом 2.3 настоящего Положения.

Указанное в настоящем пункте ЭС должно быть сформировано уполномоченным банком в соответствии с форматами составления и представления информации в электронном виде, определенными Банком России в соответствии с частью 13¹ статьи 23 Федерального закона от 10 декабря 2003 года № 173-ФЗ.

3.2. ЭС для установления подлинности и целостности, а также идентификации его отправителя должно быть подписано усиленной квалифицированной электронной подписью уполномоченного банка.

Для обмена информацией с ФТС России ЭС должно быть зашифровано уполномоченным банком в соответствии с форматами составления и представления информации в электронном виде.

3.3. Передача ЭС должна осуществляться уполномоченным банком в ФТС России через территориальное учреждение Банка России, на территории которого он находится (далее – территориальное учреждение), и Банк России.

3.4. Из ЭС, сформированных в течение рабочего дня, уполномоченным банком должен быть сформирован архивный файл уполномоченного банка, содержащий ЭС (далее – архивный файл).

Архивный файл должен быть снабжен кодом аутентификации (далее – КА) уполномоченного банка и не позднее рабочего дня, следующего за днем получения уполномоченным банком информации в соответствии с пунктом 2.3 настоящего Положения, направлен в территориальное учреждение для последующей доставки через Банк России в ФТС России.

3.5. Территориальным учреждением должен быть обеспечен прием направленных архивных файлов по рабочим дням до 16 часов 00 минут по местному времени.

При этом должна быть проведена процедура проверки подлинности и контроля целостности каждого архивного файла, позволяющая установить, что такой файл не был изменен в ходе передачи уполномоченным банком территориальному учреждению (далее – процедура аутентификации), а также процедура проверки наименования архивного файла на соответствие структуре наименования (далее – процедура проверки наименования).

3.6. При положительных результатах процедуры аутентификации и процедуры проверки наименования архивных файлов территориальным учреждением должно быть сформировано в электронном виде и направлено уполномоченному банку уведомление о принятии архивного файла (далее – уведомление о принятии архивного файла).

3.7. Архивный файл, процедура аутентификации и (или) процедура проверки наименования которого дали отрицательный результат, должен быть исключен из дальнейшей обработки. При этом территориальным учреждением должно быть сформировано в электронном виде и направлено уполномоченному банку уведомление об отказе в принятии архивного файла с указанием причины отказа в его принятии (далее – уведомление об отказе в принятии архивного файла).

3.8. Уведомление о принятии архивного файла (уведомление об отказе в принятии архивного файла) должно быть направлено территориальным

учреждением в уполномоченный банк в день получения архивного файла не позднее 18 часов 00 минут по местному времени (в пятницу и предпраздничные рабочие дни не позднее 17 часов 00 минут).

Уполномоченный банк должен обеспечить прием уведомления о принятии архивного файла (уведомления об отказе в принятии архивного файла) в срок не позднее рабочего дня, следующего за днем его направления территориальным учреждением.

3.9. В случае поступления в уполномоченный банк от территориального учреждения уведомления об отказе в принятии архивного файла уполномоченный банк должен устранить причину отказа в принятии и не позднее рабочего дня, следующего за днем получения уведомления об отказе в принятии архивного файла, повторно направить архивный файл в порядке, установленном настоящим Положением.

3.10. Архивные файлы, принятые в течение рабочего дня территориальным учреждением и прошедшие процедуру аутентификации и процедуру проверки наименования, не разархивируются, и их содержание территориальным учреждением не контролируется.

3.11. Из всех архивных файлов, полученных от уполномоченных банков в течение рабочего дня и прошедших процедуру аутентификации и процедуру проверки наименования, территориальным учреждением в тот же день до 18 часов 00 минут по местному времени (в пятницу и предпраздничные рабочие дни не позднее 17 часов 00 минут) должен быть сформирован сводный архивный файл территориального учреждения (далее – сводный архивный файл ТУ).

3.12. Каждый сводный архивный файл ТУ должен быть снабжен КА территориального учреждения и содержать перечень наименований архивных файлов, включенных в указанный сводный архивный файл.

3.13. Сводный архивный файл ТУ должен быть направлен территориальным учреждением в Банк России по каналам связи, используемым в Банке России для передачи статистической информации, в день его формирования до 18 часов 00 минут по местному времени (в пятницу и предпраздничные рабочие дни не позднее 17 часов 00 минут).

3.14. Поступивший от территориального учреждения сводный архивный файл ТУ должен быть направлен Банком России в ФТС России не позднее 18

часов 00 минут по московскому времени рабочего дня (в пятницу и предпраздничные рабочие дни не позднее 17 часов 00 минут), следующего за днем его получения от территориального учреждения.

3.15. Банк России должен обеспечить прием от ФТС России сводных архивных файлов ФТС России, которые содержат архивные файлы с квитанциями с информацией о принятии (об отказе в принятии) ЭС, сформированными в электронном виде по результатам контроля ФТС России, адресованные уполномоченным банкам, находящимся на территории одного и того же территориального учреждения.

3.16. Направление сводных архивных файлов ФТС России в территориальное учреждение должно быть обеспечено Банком России в срок не позднее рабочего дня, следующего за днем их получения от ФТС России, с использованием каналов связи, применяемых в Банке России для передачи статистической информации.

3.17. Территориальным учреждением при поступлении от Банка России сводных архивных файлов ФТС России должно быть произведено их разархивирование. Полученные в результате разархивирования архивные файлы ФТС России, адресованные уполномоченному банку, находящемуся на территории данного территориального учреждения, должны быть направлены ему не позднее 18 часов 00 минут по местному времени рабочего дня (в пятницу и предпраздничные рабочие дни не позднее 17 часов 00 минут), следующего за днем их получения от Банка России.

3.18. Уполномоченный банк должен обеспечить прием от территориального учреждения архивного файла ФТС России, содержащего квитанции ФТС России с информацией о принятии (об отказе в принятии) ЭС, в срок не позднее рабочего дня, следующего за днем его направления территориальным учреждением в соответствии с пунктом 3.17 настоящего Положения.

3.19. При поступлении в уполномоченный банк квитанции с информацией об отказе в принятии ЭС уполномоченным банком должна быть устранена причина отказа в принятии, вновь сформировано ЭС и в срок не позднее рабочего дня, следующего за днем получения архивного файла ФТС России, содержащего квитанцию ФТС России с информацией об отказе в принятии ЭС, направлено в порядке, установленном настоящим Положением.

Глава 4. **Заключительные положения**

4.1. Настоящее Положение подлежит официальному опубликованию и в соответствии с решением Совета директоров Банка России (протокол заседания Совета директоров Банка России от 23 декабря 2021 года № ПСД-32) вступает в силу с 1 октября 2022 года.

Председатель
Центрального банка
Российской Федерации

Э.С. Набиуллина

Согласовано

Руководитель
Федеральной таможенной службы
_____ В.И. Булавин

_____ 20__ г.