

Информируем вас, что с 1 января 2022 года в соответствии с Федеральным законом от 28.06.2021 года 224-ФЗ¹ юридические лица-резиденты, являющиеся участниками международных выставок², могут осуществлять без использования банковских счетов в уполномоченных банках расчеты с нерезидентами и физическими лицами - резидентами в наличной форме в иностранной валюте и (или) валюте Российской Федерации за приобретенные у таких юридических лиц - резидентов выставочные образцы ювелирных изделий в месте проведения международной выставки в случае, если указанные реализованные выставочные образцы классифицируются в товарных позициях 7113, 7114, 7116 - 7118 единой Товарной номенклатуры внешнеэкономической деятельности Евразийского экономического союза.

Наличные денежные средства, полученные за реализованные выставочные образцы ювелирных изделий, **подлежат ввозу в Российскую Федерацию** по окончании срока проведения международной выставки, но **не позднее тридцати рабочих дней со дня оплаты соответствующего выставочного образца ювелирного изделия** с соблюдением требований права ЕАЭС и законодательства Российской Федерации о таможенном регулировании и **последующему зачислению на банковский счет в уполномоченном банке** юридического лица - резидента, являющегося участником такой международной выставки, **не позднее семи рабочих дней со дня ввоза наличных денежных средств в Российскую Федерацию.**

Юридические лица - резиденты, являющиеся участниками международных выставок, при зачислении на свой банковский счет в уполномоченном банке наличных денежных средств, полученных за реализованные выставочные образцы ювелирных изделий **представляют в уполномоченный банк информацию о декларациях на товары**, поданные 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.

В целях осуществления контроля за своевременным зачислением на свои банковские счета в уполномоченных банках наличных денежных средств, и во исполнение Федерального закона от 28.06.2021 года 224-ФЗ, в случае получения наличных денежных средств от реализации выставочных образцов ювелирных изделий в месте проведения международной выставки юридическим лицам - резидентам, являющимися участниками таких выставок, при зачислении на свой банковский счет открытый в ООО «банк Раунд» наличных денежных средств, следует представить в ООО «банк Раунд» **информацию о декларациях на товары, поданных в отношении ввезенных в Российскую Федерацию наличных денежных средств**, полученных от продажи выставочных образцов ювелирных изделий.

В случае выявления факта несоблюдения резидентами, являющимися участниками международных выставок, срока, установленного в части 2 статьи 14 Федерального закона от 10.12.2003 № 173-ФЗ "О валютном регулировании и валютном контроле", для зачисления на банковские счета в уполномоченных банках наличных денежных средств, ввезенных в Российскую Федерацию,

¹ Федеральный закон от 28.06.2021г. N 224-ФЗ "О внесении изменений в Федеральный закон "О валютном регулировании и валютном контроле"

² 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).

уполномоченный банк обязан сформировать электронное сообщение, содержащее информацию об указанном нарушении³.

³ В соответствии с Правилами составления и представления информации в электронном виде, предусмотренной Указанием Банка России от 16 августа 2017 N 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"