

## ФЕДЕРАЛЬНЫЙ ЗАКОН

**О внесении изменений в Федеральный закон «О валютном регулировании и валютном контроле» и статью 2 Федерального закона «О внесении изменений в Федеральный закон «О валютном регулировании и валютном контроле» в части либерализации ограничений на совершение валютных операций резидентами с использованием счетов (вкладов), открытых в банках, расположенных за пределами территории Российской Федерации, и репатриации денежных средств»**

### Статья 1

Внести в Федеральный закон от 10 декабря 2003 года № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2003, № 50, ст. 4859; 2004, № 27, ст. 2711; 2005, № 30, ст. 3101; 2007, № 29, ст. 3480; 2010, № 47, ст. 6028; 2011, № 29, ст. 4291; № 48, ст. 6728; № 50, ст. 7348, 7351; 2013, № 11, ст. 1076; № 27, ст. 3447; № 30, ст. 4084; 2014, № 11, ст. 1098; № 19, ст. 2317; 2015, № 27, ст. 3972; № 48, ст. 6716; 2016, № 27, ст. 4218; 2017, № 47, ст. 6851; 2018, № 1, ст. 11; 2018, № 15, ст. 2035; № 31, ст. 4835; № 32, ст. 5086; № 49, ст. 7524; 2019, № 31, ст. 4424; № 42, ст. 5806; № 49, ст. 6957; № 52, ст. 7775; 2020, № 15, ст. 2241, № 31, ст. 5050; № 50, ст. 8074, № 52, ст. 8592; 2021, № 8, ст. 1199; № 9, ст. 1467; № 27, ст. 5051) следующие изменения:

1) часть 1 статьи 1 дополнить пунктом 12 следующего содержания:  
«12) сомнительная валютная операция – вид подозрительной операции, являющейся валютной операцией, совершаемой резидентом или нерезидентом и соответствующей признакам, установленным Центральным банком Российской Федерации в соответствии с законодательством Российской Федерации о противодействии отмыванию (легализации) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма, либо действия резидента или нерезидента, связанные с совершением такой валютной операции.»;

2) статью 22 дополнить частью 7 следующего содержания:  
«7. Органы валютного контроля при осуществлении контроля за валютными операциями резидентов и нерезидентов, в том числе контроля за сомнительными валютными операциями, применяют риск-ориентированный подход, основанный на утвержденных органами валютного контроля

методиках.»;

3) часть 8 статьи 19 после слов «за исключением» дополнить словами «если иное не установлено законодательством Российской Федерации»;

4) в статье 23:

а) часть 2 дополнить пунктами 3 и 4 следующего содержания:

«3) обращаться в суд с заявлением о вступлении в дело, рассматриваемое судом, в порядке, установленном процессуальным законодательством, по делам, разрешение которых предполагает возможность исполнения денежных обязательств, связанных с переводами денежных средств на счета нерезидентов, за исключением Центрального банка Российской Федерации;

4) предъявлять иски о признании недействительности сделок или о применении последствий недействительности ничтожных сделок, совершенных с целью осуществления валютных операций, запрещенных валютным законодательством, или сомнительных валютных операций, за исключением Центрального банка Российской Федерации»;

б) в части 4:

абзац первый после слова «следующие» дополнить словами «информацию и»;

дополнить пунктом 23 следующего содержания:

«23) информацию и документы, подтверждающие основания зачисления и источник происхождения денежных средств на счете (вкладе), сведения об IP-адресах, MAC-адресах, номерах SIM-карт, номерах телефонов и (или) иных идентификаторов устройств, с которых осуществляется передача информации, сведения о держателях электронных цифровых подписей, которыми подписываются представляемые в уполномоченные банки такие документы и информация.»;

в) части 13 и 14 изложить в следующей редакции:

«13. В целях осуществления валютного контроля за проводимыми резидентами валютными операциями, открытием и ведением счетов, а также выявления сомнительных валютных операций уполномоченные банки и государственная корпорация развития «ВЭБ.РФ» как агенты валютного контроля передают таможенным и налоговым органам по их запросам имеющиеся в их распоряжении заверенные надлежащим образом копии документов при условии, что запрошенные документы входят в перечень документов, предусмотренный частью 4 настоящей статьи, а также сообщают о фактах отказа в проведении сомнительных валютных операций, если такие отказы осуществлены в соответствии с законодательством Российской Федерации о противодействии отмыванию (легализации) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма.

14. Запрос таможенного или налогового органа о представлении копий указанных в части 13 настоящей статьи документов должен включать информацию, достаточную для идентификации сомнительных валютных операций или предполагаемого нарушения актов валютного законодательства

Российской Федерации или актов органов валютного регулирования, а также информацию, необходимую для идентификации резидента, и срок исполнения запроса, который не может составлять менее семи рабочих дней со дня, следующего за днем получения запроса.»;

5) главу 4 «Валютный контроль» дополнить статьей 23<sup>1</sup> следующего содержания:

«Статья 23<sup>1</sup>. Контроль за сомнительными валютными операциями

«1. Уполномоченный банк обеспечивает реализацию мер по выявлению в числе совершаемых резидентами и нерезидентами валютных операций сомнительных валютных операций на основе реализации правил внутреннего контроля, разработанных в соответствии с Федеральным законом от 7 августа 2001 года № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма».

2. Уполномоченные Правительством Российской Федерации органы валютного контроля передают Центральному банку Российской Федерации документы и (или) информацию, свидетельствующие о совершении резидентами и нерезидентами сомнительных валютных операций, в порядке и объеме, определенных в соглашениях, заключаемых между Центральным банком Российской Федерации и указанными органами.

3. Федеральный орган исполнительной власти, осуществляющий функции по противодействию легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения, при наличии информации о рисках неисполнения участниками внешнеэкономической деятельности валютного законодательства и о сомнительных валютных операциях, информация о которых получена от уполномоченных банков, сообщает об этом органу валютного контроля, в том числе по его запросу.»;

б) в статье 24:

часть 3 признать утратившей силу;

в абзаце первом части 4 слова «законодательством Российской Федерации» заменить словами «гражданским законодательством Российской Федерации или правом иностранного государства, подлежащим применению к договору (контракту)».

## **Статья 2**

В часть 4 статьи 2 Федерального закона от 2 августа 2019 года № 265-ФЗ «О внесении изменений в Федеральный закон «О валютном регулировании и валютном контроле» в части либерализации ограничений на совершение валютных операций резидентами с использованием счетов (вкладов), открытых в банках, расположенных за пределами территории Российской Федерации, и репатриации денежных средств» (Собрание

законодательства Российской Федерации, 2019, № 31, ст. 4424) внести следующие изменения:

- 1) подпункты «г» и «д» пункта 1 изложить в следующей редакции:
  - «г) с 1 июля 2022 года - в отношении не более семидесяти процентов суммы внешнеторгового договора (контракта), заключенного между резидентом и нерезидентом;
  - д) с 1 января 2023 года - в отношении всей суммы внешнеторгового договора (контракта), заключенного между резидентом и нерезидентом.»;
- 2) пункт 2 после слов «под кодами 4401 - 4403 99 000 9,» дополнить цифрами «4407,».

### **Статья 3**

1. Настоящий Федеральный закон вступает в силу с 1 января 2022 года.
2. Требования пункта 1 части 1 статьи 19 Федерального закона от 10 декабря 2003 года № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» не применяются в отношении внешнеторговых договоров (контрактов), заключенных между резидентами и нерезидентами, сумма обязательств по которым определена в иностранной валюте и (или) условиями которых предусмотрена оплата в иностранной валюте, и предусматривающих передачу резидентами нерезидентам товаров, классифицируемых в соответствии с единой Товарной номенклатурой внешнеэкономической деятельности Евразийского экономического союза в позициях 0302 - 0308, 0511 91 909 0, 2501 00 - 2522, 2524 - 2530, 2601 - 2704 00 (кроме 2601 11 000 0, 2601 12 000 0), 2709 00, 2710, 2711, 2712 - 2713, 2715 00 000 0, 2902, 7101 - 7103 (кроме 7102 39 000, 7103 91 000 - 7103 99 000 8), 7112, 7204, 7302, 7401 00 000 0, 7404 00, 7501, 7503 00, 7602 00, 7802 00 000 0, 7902 00 000 0, 8002 00 000 0, 8101 97 000 0, 8102 97 000 0, 8103 30 000 0, 8104 20 000 0, 8105 30 000 0, 8107 30 000 0, 8108 30 000 0, 8109 30 000 0, 8110 20 000 0, 8111 00 190 0, 8112 13 000 0, 8112 22 000 0, 8112 52 000 0, 8112 92 210, 8113 00 400 0, в следующем порядке:
  - а) с 1 января 2022 года - в отношении не более десяти процентов суммы внешнеторгового договора (контракта), заключенного между резидентом и нерезидентом;
  - б) с 1 июля 2022 года - в отношении не более двадцати процентов суммы внешнеторгового договора (контракта), заключенного между резидентом и нерезидентом;
  - в) с 1 января 2023 года - в отношении не более тридцати процентов суммы внешнеторгового договора (контракта), заключенного между резидентом и нерезидентом;
  - г) с 1 июля 2023 года - в отношении не более пятидесяти процентов суммы внешнеторгового договора (контракта), заключенного между резидентом и нерезидентом;
  - д) с 1 января 2024 года - в отношении всей суммы внешнеторгового

договора (контракта), заключенного между резидентом и нерезидентом.

3. Положения части 2 настоящей статьи не применяются в отношении внешнеторговых договоров (контрактов), заключенных между резидентами и нерезидентами, сумма обязательств по которым определена в иностранной валюте и условиями которых предусмотрена оплата в иностранной валюте, и предусматривающих передачу резидентами нерезидентам товаров, классифицируемых в соответствии с единой Товарной номенклатурой внешнеэкономической деятельности Евразийского экономического союза в позициях 4401 - 4403 99 000 9, 4407, а также в отношении внешнеторговых договоров (контрактов), заключенных между резидентами, являющимися участниками бюджетного процесса на федеральном уровне, федеральными государственными бюджетными (автономными) учреждениями, федеральными государственными унитарными предприятиями, и нерезидентами.

Президент  
Российской Федерации