

Приложение к письму ТУ Росфиннадзора  
в Республике Татарстан  
от 30.05.2011г. исх. № 11-06-30/2846

## Информация о типичных нарушениях валютного законодательства РФ и актов органов валютного регулирования

| № п/п | Описание типичного нарушения  | Наименование, дата, № нарушенного нормативного акта         | Ответственность в соответствии с Кодексом Российской Федерации об административных правонарушениях  |
|-------|---|---|---|
| 1     | Нарушение установленных правил оформления паспортов сделок.<br>Выявленные нарушения, как правило, выражаются в нарушении срока оформления (переоформления) паспорта сделки, в отдельных случаях, - внесении в паспорт сделки данных не соответствующих условиям внешнеэкономического контракта. | п.п. 3.14, 3.15 Инструкции ЦБ РФ от 15.06.2004 года № 117-И | Административный штраф:<br>- на должностных лиц в размере от четырех тысяч до пяти тысяч рублей;<br>- на юридических лиц - от сорока тысяч до пятидесяти тысяч рублей (ч.6 ст. 15.25 КоАП РФ)             |
| 2     | Несоблюдение установленных сроков представления в уполномоченный банк подтверждающих документов   | пп. 2.4, 2.6, 2.7 Положения ЦБ РФ от 01.06.04г. № 258-П     | Административный штраф:<br>- на должностных лиц в размере от четырех тысяч до пяти тысяч рублей;<br>- на юридических лиц - от сорока тысяч до пятидесяти тысяч рублей (ч.6 ст. 15.25 КоАП РФ)             |
| 3     | Несоблюдение резидентом установленных контрактом сроков получения на счета в уполномоченных банках денежных средств, причитающихся за переданные нерезиденту товары, а также за переданные нерезиденту товары вследствие произведенного взаиморасчета.  | ч.1 п.1 ст.19 Закона РФ от 10.12.03г. № 173-ФЗ              | Административный штраф на должностных лиц и юридических лиц в размере от трех четвертых до одного размера суммы денежных средств, не зачисленных на счета в уполномоченных банках (ч.4 ст. 15.25 КоАП РФ) |

| № п/п | Описание типичного нарушения  | Наименование, дата, № нарушенного нормативного акта  | Ответственность в соответствии с Кодексом Российской Федерации об административных правонарушениях   |
|-------|---|--|--|
| 4     | Несоблюдение резидентами обязанности по возврату в Российскую Федерацию денежных средств, полученных нерезидентам за неввозимые на таможенную территорию Российской Федерации (неполученные на таможенной территории Российской Федерации) товары.  | ч. 2 п. 1 ст. 19 Закона РФ от 10.12.2003 г. № 173-ФЗ | Административный штраф на должностных лиц и юридических лиц в размере от трех четвертых до одного размера суммы денежных средств, не возвращенных в Российскую Федерацию (ч. 5 ст. 15.25 КоАП РФ)  |
| 5     | Совершение валютных операций, запрещенных законодательством Российской Федерации:<br>- купля-продажа физическими лицами резидентами и нерезидентами иностранной валюты, минуя уполномоченные банки;<br>- юридическими лицами-резидентами расчеты при осуществлении валютных операций производятся, минуя счета в уполномоченных банках. | ч. 2, 3 ст. 14 Закона РФ от 10.12.2003 г. № 173-ФЗ   | Административный штраф на граждан, должностных лиц и юридических лиц в размере от трех четвертых до одного размера суммы незаконной валютной операции, суммы денежных средств или стоимости внутренних и внешних ценных бумаг, списанных и (или) зачисленных с невыполнением установленного требования о резервировании (ч. 1 ст. 15.25 КоАП РФ) |
| 6     | Нарушение резидентами порядка открытия счетов (вкладов) в банках расположенных за пределами Российской Федерации:<br>- несвоевременное представление в налоговые органы уведомления об открытии указанного счета.   | ч. 2 ст. 12 Закона РФ от 10.12.2003 г. № 173-ФЗ      | Административный штраф:<br>- на граждан в размере от одной тысячи до одной тысячи пятисот рублей;<br>- на должностных лиц - от пяти тысяч до десяти тысяч рублей;<br>- на юридических лиц - от пятидесяти тысяч до ста тысяч рублей (ч. 2 ст. 15.25 КоАП РФ)   |

| № п/п | Описание типичного нарушения  | Наименование, дата, № нарушенного нормативного акта | Ответственность в соответствии с Кодексом Российской Федерации об административных правонарушениях  |
|-------|---|---|---|
| 7     | Вывоз физическими лицами из Российской Федерации наличной валюты в сумме, превышающей в эквиваленте 10 000,00 долл. | ч.3 ст.15 Закона РФ от 10.12.2003 г. № 173-ФЗ       | Административный штраф на граждан, должностных лиц и юридических лиц в размере от трех четвертых до одного размера суммы незаконной валютной операции, суммы денежных средств или стоимости внутренних и внешних ценных бумаг, списанных и (или) зачисленных с невыполнением установленного требования о резервировании (ч.1 ст. 15.25 КоАП РФ) |