

**2) возврат в Российскую Федерацию денежных средств**, уплаченных за неввезенные на таможенную территорию Российской Федерации или не полученные на таможенной территории Российской Федерации товары, невыполненные работы, неоказанные услуги, переданные информация и результаты интеллектуальной деятельности.

**За неисполнение требований по получению денежных средств (их возврата) установлена административная ответственность:**

**ч. 4 ст. 15.25 КоАП РФ** – предупреждение или административный штраф на граждан, лиц, осуществляющих предпринимательскую деятельность без образования юридического лица в размере **1/150** ключевой ставки ЦБ РФ от суммы денежных средств, **зачисленных с нарушением установленного срока** на счета в уполномоченных банках, за каждый день просрочки и (или) в размере **от 3 до 10 % суммы денежных средств, не зачисленных в установленный срок** на банковские счета в уполномоченных банках, если внешнеэкономический договор (контракт), предусматривает оплату **в валюте Российской Федерации**, и (или) в размере **от 5 до 30 суммы денежных средств, не зачисленных в установленный срок** на банковские счета в уполномоченных банках, если внешнеэкономический договор (контракт), предусматривает оплату **в иностранной валюте**

**ч. 5 ст. 15.25 КоАП РФ** – предупреждение или административный штраф на лиц, осуществляющих предпринимательскую деятельность без образования юридического лица в размере **1/150** ключевой ставки ЦБ РФ от суммы денежных средств, **возвращенных с нарушением установленного срока**, и (или) в размере **от 3 до**

**10 % суммы денежных средств, не возвращенных в установленный срок** на банковские счета в уполномоченных банках, если внешнеэкономический договор (контракт), предусматривает оплату **в валюте Российской Федерации**, и (или) в размере **от 5 до 30 суммы денежных средств, не возвращенных в установленный срок** на банковские счета в уполномоченных банках, если внешнеэкономический договор (контракт), предусматривает оплату **в иностранной валюте**.

**В случае нарушения закона  
можно обратиться**

**в Уральскую транспортную прокуратуру**

**адрес: 620014, г. Екатеринбург, ул. Боевых Дружин, 26/ул. Шейнкмана, 15 «д»,  
телефон дежурного прокурора: 8(922)120-60-50,  
Интернет-приемная на сайте  
<https://epp.genproc.gov.ru/web/urtp>**

**в Уральское таможенное управление**

**адрес: 620014, г. Екатеринбург, ул. Шейнкмана, 31  
телефон доверия: 8(343)358-17-26,  
Интернет-приемная на сайте  
<http://utu.customs.gov.ru>**

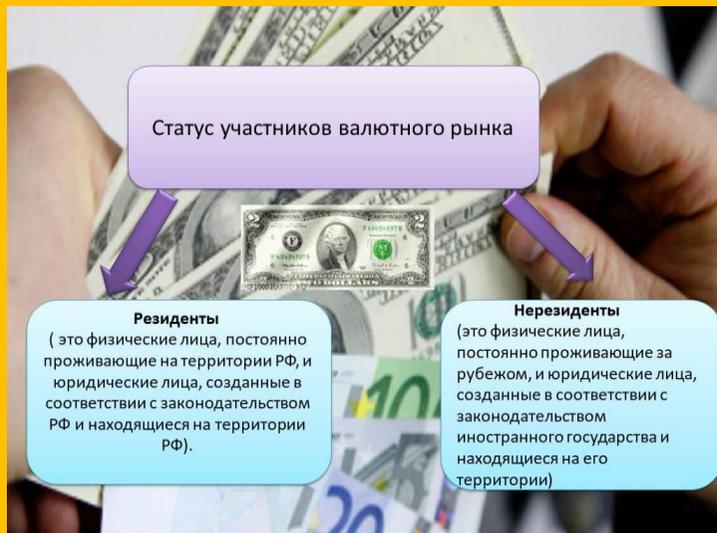


Уральская транспортная прокуратура

**Ответственность за нарушение  
валютного законодательства  
(СТАТЬЯ 15.25 КоАП РФ)**



Екатеринбург,  
2020



В соответствии со ст. 14 Федерального закона «О валютном регулировании и валютном контроле» **резидент вправе** без ограничений открывать в уполномоченных банках банковские счета (банковские вклады) в иностранной валюте, если иное не установлено настоящим Федеральным законом.

**Расчеты** при осуществлении валютных операций производятся физическими лицами – резидентами **через банковские счета** в уполномоченных банках.

За совершение незаконной валютной операции путем расчета резидентов и нерезидентов минуя счета в уполномоченных банках предусмотрена административная ответственность по ч. 1 ст. 15.25 КоАП РФ – административный штраф на граждан, лиц, осуществляющих предпринимательскую деятельность без образования юридического лица в размере **от 75 до 100 процентов суммы незаконной валютной операции.**

Центральным банком Российской Федерации 16.08.2017 утверждена инструкция «О порядке предоставления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций, **о единых формах учета и отчетности по валютным операциям, порядке и сроках их представления**».



За **нарушение порядка и сроков предоставления** в уполномоченный банк **форм учета и отчетности по валютным операциям**, подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций по истечении девяноста дней после окончания установленного срока предусмотрена ответственность по ч. 6.3-1 ст. 15.25 КоАП РФ – административный штраф на граждан в размере **от двух тысяч пятисот до трех тысяч рублей.**

## Репатриация - возвращение на родину



Согласно ст. 19 Федерального закона «О валютном регулировании и валютном контроле» при осуществлении внешнеэкономической деятельности и (или) при предоставлении резидентами иностранной валюты или валюты Российской Федерации в виде займов нерезидентам резиденты, если иное не предусмотрено настоящим Федеральным законом, обязаны в сроки, предусмотренные внешнеэкономическими договорами (контрактами) и (или) договорами займа, **обеспечить:**

1) **получение от нерезидентов** на свои банковские счета в уполномоченных банках иностранной валюты или валюты Российской Федерации, причитающейся в соответствии с условиями указанных договоров (контрактов) за переданные нерезидентам товары, выполненные для них работы, оказанные им услуги, переданные им информацию и результаты интеллектуальной деятельности;