

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РЕЗИДЕНТОВ ЗА НАРУШЕНИЕ ВАЛЮТНОГО ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВА РФ

Статьей 15.25 «Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях» предусмотрена ответственность за нарушение валютного законодательства Российской Федерации и актов органов валютного регулирования

	Вид нарушения	Сумма административного штрафа
1.	<p>невыполнение резидентом обязанности по получению на свои банковские счета в срок, установленный внешнеторговым контрактом, иностранной валюты или валюты РФ</p>	<p>В размере одной стопятидесятой ставки рефинансирования ЦБ РФ от суммы денежных средств, зачисленных на счета в Банке с нарушением срока, за каждый день просрочки В размере от трех четвертых до одного размера суммы денежных средств, не зачисленных на счета в Банке</p>
2.	<p>- несоблюдение резидентом представления форм учета и отчетности по валютным операциям (справка о подтверждающих документах) - порядка представления подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций - порядка и (или) сроков представления отчетов о движении средств по счетам в банках, расположенных за пределами территории РФ</p>	<p>40 000 – 50 000 рублей – юридическое лицо 4 000 - 5 000 рублей – должностное лицо</p>
3.	<p>Нарушение резидентом сроков представления форм учета и отчетности по валютным операциям, подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций</p>	<p>юридическое лицо: 1. не более 10 дней - 5000-15000 рублей 2. от 10 до 30 дней - 20 000 – 30 000 рублей 3. более, чем 30 дней – 40 000 – 50 000 рублей</p>
4.	<p>Невыполнение резидентом в установленный внешнеторговым контрактом срок обязанности по возврату в Российскую Федерацию денежных средств, уплаченных нерезидентам за: - не ввезенные в РФ (не полученные в РФ) товары - невыполненные работы (неоказанные услуги, переданные информацию или результаты интеллектуальной деятельности, в том числе исключительные права на них)</p>	<p>юридическое лицо: в размере от трех четвертых до одного размера суммы денежных средств, не возвращенных в РФ</p>
5.	<p>Нарушение резидентом порядка открытия счетов в банках, расположенных за пределами территории РФ</p>	<p>юридическое лицо: 50 000 – 100 000 рублей</p>
6.	<p>Осуществление резидентом незаконных (запрещенных валютным законодательством РФ) валютных операций: расчеты в иностранной валюте между резидентами по операциям, не указанным в Ст.9 Закона РФ 173-ФЗ расчеты в наличной иностранной валюте (в наличной валюте РФ) по валютным операциям, не указанным в ч.2 ст.14 Закона РФ №173-ФЗ расчеты в иностранной валюте (валюте РФ) через счет в банке, открытый за пределами РФ, по операциям, не указанным в ч.ч. 4-6 ст. 12 Закона РФ № 173-ФЗ</p>	<p>юридическое лицо (должностное лицо): в размере от трех четвертых до одного размера суммы незаконной валютной операции</p>