

ФЕДЕРАЛЬНОЕ СОБРАНИЕ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
КОМИТЕТ СОВЕТА ФЕДЕРАЦИИ
ПО БЮДЖЕТУ И ФИНАНСОВЫМ РЫНКАМ

103426, Москва, Б.Дмитровка, 26

«20» июня 2015 г.

№ 3.5-03/1260

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

по Федеральному закону «О внесении изменений в Федеральный закон «О валютном регулировании и валютном контроле» и статью 15.25 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях»

Комитет Совета Федерации по бюджету и финансовым рынкам рассмотрел Федеральный закон «О внесении изменений в Федеральный закон «О валютном регулировании и валютном контроле» и статью 15.25 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях», принятый Государственной Думой 19 июня 2015 года, и отмечает следующее.

Рассматриваемый Федеральный закон направлен на устранение имеющихся в российском валютном законодательстве ограничений, препятствующих предоставлению услуг по международному факторингу российским потребителям российскими факторинговыми компаниями.

В соответствии с действующей редакцией статьи 9 Федерального закона от 10 декабря 2003 г. № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» валютные операции между российскими факторинговыми компаниями и резидентами-экспортерами не отнесены к разрешенным валютным операциям. Кроме того, российскими экспортерами в рамках договора факторинга, заключенного с российской факторинговой компанией, не может быть выполнено на практике требование пункта 1 части 1 статьи 19 указанного Федерального закона о получении от нерезидентов на свои банковские счета в уполномоченных банках иностранной валюты или валюты Российской Федерации, причитающейся в соответствии с условиями внешнеторговых договоров (контрактов). Таким образом, участие российских уполномоченных банков и факторинговых компаний в предоставлении российским экспортерам финансирования по договору факторинга является

невозможным, что ущемляет их права и создает неоправданные конкурентные преимущества для иностранных банков и финансовых компаний.

Принятие Федерального закона от 5 мая 2014 г. № 86-ФЗ «О присоединении Российской Федерации к Конвенции УНИДРУА по международным факторинговым операциям» создало основу для приведения законодательства Российской Федерации в соответствие с международными стандартами в области факторинга.

Рассматриваемым Федеральным законом вносятся следующие изменения в Федеральный закон «О валютном регулировании и валютном контроле»:

- статья 9 дополняется новой частью 4, в соответствии с которой разрешаются валютные операции между резидентами и финансовыми агентами (факторами) в рамках договоров финансирования под уступку денежного требования (факторинга);

- обязанность резидента по репатриации экспортной выручки признается исполненной в случае, если он обеспечил в сроки, предусмотренные соответствующим внешнеторговым договором (контрактом), заключенным им с нерезидентом, получение от нерезидента иностранной валюты или валюты Российской Федерации на банковский счет финансового агента (фактора) в уполномоченном банке, если финансовый агент (фактор) не является уполномоченным банком, либо на корреспондентский счет соответствующего уполномоченного банка, если финансовый агент (фактор) является уполномоченным банком;

- устанавливается обязанность финансового агента (фактора) - резидента письменно уведомить резидента-поставщика об исполнении (неисполнении) нерезидентом обязательств, предусмотренных условиями внешнеторгового договора, или о последующей уступке денежного требования, с приложением копий соответствующих документов;

- дополнен перечень документов, обязательных для представления резидентами агентам валютного контроля.

Соответствующие изменения в части установления ответственности за невыполнение резидентом обязанности по репатриации экспортной выручки

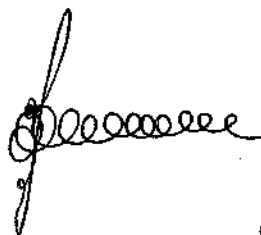
в установленном порядке в случае уступки денежного требования финансовому агенту (фактору) и за неуведомление финансовым агентом (фактором) в установленный срок об исполнении (неисполнении) нерезидентом обязательств, предусмотренных условиями внешнеторгового договора (контракта), или о последующей уступке денежного требования по указанному внешнеторговому договору (контракту) с приложением соответствующих документов вносятся рассматриваемым Федеральным законом в статью 15.25 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях.

Принятие рассматриваемого Федерального закона окажет положительное влияние на развитие факторинга, позволит повысить эффективность экспортных операций, в том числе за счет расширения участия российских факторинговых компаний в финансировании резидентов — экспортеров.

Коррупциогенных факторов в рассматриваемом Федеральном законе не выявлено.

С учетом изложенного Комитет Совета Федерации по бюджету и финансовым рынкам рекомендует Совету Федерации одобрить Федеральный закон «О внесении изменений в Федеральный закон «О валютном регулировании и валютном контроле» и статью 15.25 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях».

Председатель Комитета



С.Н.Рябухин