

**ФЕДЕРАЛЬНОЕ СОБРАНИЕ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ**  
**КОМИТЕТ СОВЕТА ФЕДЕРАЦИИ**  
**ПО ЭКОНОМИЧЕСКОЙ ПОЛИТИКЕ**

103426, Москва, Б.Дмитровка, 26

*23* *срок* 2015 г.

*№ 9.6-04/974*

**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 экономической политике 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» (далее – Федеральный закон), принятый Государственной Думой Федерального Собрания Российской Федерации 19 июня 2015 года (проект № 664658-6), и отмечает следующее.

Принятый Федеральный закон регулирует исполнение обязанности репатриации при использовании во внешнеторговых операциях договоров финансирования под уступку денежного требования (факторинга). Внесены изменения, согласно которым резидент – поставщик по внешнеторговому договору, уступивший фактору-резиденту требование по получению денежных средств от нерезидента, признается исполнившим обязанность репатриации, если он обеспечил в предусмотренные договором сроки получение от нерезидента причитающейся выручки на счет фактора в российском банке либо на корреспондентский счет российского банка-фактора.

На резидента-фактора возложена обязанность письменно уведомить резидента-поставщика об исполнении (неисполнении) нерезидентом обязательств по внешнеторговому договору и (или) о последующей уступке денежного требования с приложением копий необходимых документов. Это уведомление должно быть сделано не позднее истечения срока исполнения нерезидентом обязательств по договору. За неисполнение этой обязанности резидент-фактор должен привлекаться к ответственности по части 6 статьи

15.25 КоАП РФ, куда принятым законом внесены соответствующие изменения.

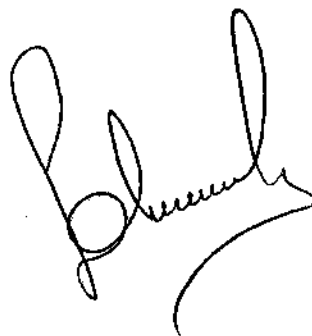
Согласно принятым нормам разрешены валютные операции между резидентами, связанные с получением иностранной валюты в рамках заключенных ими договоров финансирования под уступку денежного требования (факторинга), по которым факторам-резидентам были уступлены требования денежных средств, причитающихся резидентам-поставщикам по внешнеторговым договорам.

Комитет отмечает, что с принятием закона у резидентов-экспортеров появилась возможность получить оборотные средства от факторов-резидентов в валюте договора. Для резидента-фактора установленный вариант регулирования также благоприятен, поскольку, если обязанность репатриации остается на резиденте-поставщике, то она не возлагается на фактора. Таким образом, принятые нормы способствуют более широкому распространению договоров факторинга в сфере деятельности экспортеров.

В результате проведения антикоррупционной экспертизы текста закона, предусмотренной статьей 27 Регламента Совета Федерации, коррупциогенные факторы не выявлены.

Учитывая вышеизложенное, Комитет Совета Федерации по экономической политике рекомендует Совету Федерации Федерального Собрания Российской 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



Ю.В. Неёлов