

ВАЛЮТНЫЙ КОНТРОЛЬ

- Что должны знать резиденты
о валютном законодательстве РФ**
*Плавинская Галина Алексеевна,
к.э.н. доцент кафедры «Налоги
и налогообложение» Санкт-Петербургского
государственного университета
водных коммуникаций* 4
- Об основах государственного регулирования
внешнеторговой деятельности**
Федеральный закон РФ
от 8 декабря 2003 года № 164-ФЗ
(в ред. Федерального закона РФ
от 02.02.2006 № 19-ФЗ) 12
- О валютном регулировании
и валютном контроле**
Федеральный закон РФ
от 10 декабря 2003 года № 173-ФЗ
(в ред. Федерального закона РФ
от 22.07.2008 № 150-ФЗ) 29
- Об утверждении Правил представления
резидентами налоговым органам отчетов
о движении средств по счетам (вкладам)
в банках за пределами территории
Российской Федерации**
Постановление Правительства РФ
от 28 декабря 2005 года № 819
(в ред. Постановления Правительства РФ
от 15.07.2008 № 532) 44
- Об утверждении Правил представления
резидентами и нерезидентами
подтверждающих документов
и информации при осуществлении
валютных операций агентам валютного
контроля, за исключением
уполномоченных банков**
Постановление Правительства РФ
от 17 февраля 2007 года № 98 49
- Об утверждении форм уведомлений
об открытии (закрытии) счетов (вкладов)
и о наличии счетов в банках за пределами
Российской Федерации**
Приказ ФНС России
от 10 августа 2006 года № САЭ-3-09/518 51
- О Порядке представления резидентами
уполномоченным банкам подтверждающих
документов и информации, связанных
с проведением валютных операций
с нерезидентами по внешнеторговым сделкам,
и осуществления уполномоченными банками
контроля за проведением валютных операций**
Положение ЦБ РФ
от 1 июня 2004 года № 258-П
(в ред. Указания ЦБ РФ
от 26.09.2008 № 2080-У) 58
- О представлении физическими
лицами-резидентами уполномоченным
банком документов, связанных
с проведением отдельных валютных операций**
Указание ЦБ РФ
от 20 июля 2007 года № 1868-У 68
- О порядке представления резидентами
и нерезидентами уполномоченным
банком документов и информации
при осуществлении валютных операций,
порядке учета уполномоченными
банками валютных операций
и оформления паспортов сделок**
Инструкция ЦБ РФ
от 15 июня 2004 года № 117-И
(в ред. Указаний ЦБ РФ
от 12.08.2008 № 2052-У) 69
- О порядке заполнения листа 2 ПС (форма 1)**
Письмо департамента финансового
мониторинга и валютного контроля
ЦБ РФ от 3 мая 2007 года № 12-3-5/951 104
- О «Рекомендациях по минимальным
требованиям к обязательным реквизитам
и форме внешнеторговых контрактов»**
Письмо ЦБ РФ
от 15 июля 1996 года № 300 105
- Перечень документов,
подтверждающих выполнение
работ, предоставление услуг
и прав на результаты интеллектуальной
деятельности при совершении
внешнеторговых сделок** 107
- О направлении Методических
рекомендаций по квалификации
нарушений валютного законодательства**
Письмо ФТС России
от 10 января 2008 года № 01-11/217 111
- Постановление Президиума
Высшего Арбитражного Суда РФ**
от 18 марта 2008 года № 10840/07 118
- Постановление Президиума
Высшего Арбитражного Суда РФ**
от 18 марта 2008 года № 15693/07 119
- Постановление Президиума
Высшего Арбитражного Суда РФ**
от 17 февраля 2009 года № 12089/08 121
- Порядок предоставления документов
и информации в уполномоченный банк
при осуществлении валютных операций
по внешнеторговому контракту,
предусматривающему вывоз товаров
с территории РФ или ввоз товаров
на таможенную территорию РФ,
выполнение работ, оказание услуг,
передачу информации и результатов
интеллектуальной деятельности,
в том числе исключительных прав на них,
сумма которого равна или превышает
в эквиваленте 5 000 долларов США
на дату заключения контракта** 123