



# ГИЛЬДИЯ ЮВЕЛИРОВ РОССИИ

г. Москва, ул. Веткина, д. 4. Тел.: +7 (495) 926 0298. E-mail: [gildia-1@inbox.ru](mailto:gildia-1@inbox.ru)

## Перечень изменений в законодательном и нормативно-правовом регулировании предпринимательской деятельности в сфере оборота ДМДК

Эдуард Уткин, Генеральный директор Ассоциации «Гильдия ювелиров России»

# РАЗДЕЛ 1

Вступившие в действие изменения в  
законодательном и нормативно-правовом  
регулировании

# Вступившие в действие изменения в законодательном и нормативно-правовом регулировании

1.1. Увеличен размер пошлин за опробование и клеймение ювелирных изделий в 2 раза.

1.2. Введен новый пункт 8 в статью 161. Налогового кодекса РФ, согласно которого покупатели (получатели) ломов и отходов цветных металлов\* стали признаваться налоговыми агентами. Ранее налоговыми агентами признавались продавцы.

\* Отнесение драгоценных металлов к цветным металлам в отношении настоящей нормы не выяснено из-за отсутствия разъяснения.

1.3. Внесены дополнения в ст.7.5 Кодекса «Об административных правонарушениях РФ».

Установлена административная ответственность за нарушения в сфере добычи, обработки и оборота полудрагоценных камней. Перечень полудрагоценных камней будет установлен Постановлением Правительства РФ.

## РАЗДЕЛ 2

Планируемые к принятию изменения в  
законодательном и нормативно-правовом  
регулировании

## Планируемые к принятию изменения в законодательном и нормативно-правовом регулировании

2.1. Введение нового положения о требованиях к идентификации клиентов, представителей клиента, выгодоприобретателей и бенефициарных владельцев с учетом степени (уровня) риска совершения клиентом операций в целях легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем, и финансирования терроризма (ОРВ 77539 до 01.02.2018).

2.2. Введение нового порядка снятия с обязательного специального учета в ФКУ «Пробирная палата России» юридических лиц и индивидуальных предпринимателей, осуществляющих операции с драгоценными металлами и драгоценными камнями:

в случае установления факта отсутствия юридического лица или индивидуального предпринимателя по адресу, указанному в карте специального учета при проведении мероприятий по контролю, будет производиться снятие его с учета в течение 10 дней

(ОРВ 76209 до 16.01.2018).

## Планируемые к принятию изменения в законодательном и нормативно-правовом регулировании

2.3. Введение порядка выбора метода клеймения ювелирных изделий при их предъявлении на опробование и клеймение: выбор метода клеймения будет осуществляться филиалами государственных инспекций пробирного надзора по согласованию со сдатчиком.

Если сдатчик не согласен с определенным уполномоченным лицом филиала методом клеймения, изделия возвращаются сдатчику в неклеяменном виде (ОРВ 76245 до 17.01.2018).

2.4. Внесение изменений в 294-ФЗ «О защите прав юридических лиц и индивидуальных предпринимателей при осуществлении государственного контроля (надзора) и муниципального контроля» с целью снятия ограничений по количеству и частоте проведения плановых проверок в отношении юридических лиц и индивидуальных предпринимателей, отнесенных к субъектам малого предпринимательства и осуществляющих операции с драгоценными металлами и драгоценными камнями (ОРВ 76709 до 22.01.2018).

## Планируемые к принятию изменения в законодательном и нормативно-правовом регулировании

2.5. Увеличение в 5 раз (до 250 тысяч рублей) размеров штрафов за нарушение обязательных требований юридическим лицом, индивидуальным предпринимателем, осуществляющим производство, использование, обращение драгоценных металлов в любом состоянии и виде, сортировку, первичную классификацию и первичную оценку драгоценных камней, их использование и обращение

(Проект Федерального Закона «О внесении изменений в Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях», ОРВ 77204 до 26.01.2018).

2.6. Установление административной ответственности за отказ в предоставлении, несвоевременное предоставление и предоставление недостоверных сведений и документов в орган, уполномоченный на ведение реестра специального учета. Статья 19.7.17 КоАП РФ, размер штрафа до 80 тысяч рублей (ОРВ 77204 до 26.01.2018).

## Планируемые к принятию изменения в законодательном и нормативно-правовом регулировании

**2.7.** Внесение изменений в законодательство «О культурных ценностях», предполагающие, что особенности вывоза, временного вывоза, ввоза и временного ввоза культурных ценностей, содержащих драгоценные металлы и драгоценные камни, могут быть установлены законодательством РФ «О драгоценных металлах и драгоценных камнях».

Четкие критерии, отличающие культурные ценности, содержащие драгоценные металлы и драгоценные камни от ювелирных изделий из драгоценных металлов и драгоценных камней, не установлены.

**2.8.** Установление уголовной ответственности за контрабанду ювелирных изделий (внесение изменений в статью 226.1 Уголовного Кодекса РФ).



## РАЗДЕЛ 3

Ожидаемые к разработке изменения  
законодательных  
и нормативно-правовых актов

# Ожидаемые к разработке изменения законодательных и нормативно-правовых актов

3.1. Введение лицензирования отдельных видов деятельности в сфере оборота ДМДК.

3.2. Исключение возможности применения специальных налоговых режимов при осуществлении предпринимательской деятельности в сфере добычи, производства и оборота драгоценных металлов, драгоценных камней и изделий из них.

3.3. Установление ограничений для ведения хозяйственной деятельности в сфере добычи, производства и оборота драгоценных металлов, драгоценных камней и изделий из них индивидуальными предпринимателями (ИП).

3.4. Введение IT контроля за оборотом драгоценных металлов, драгоценных камней и изделий из них на всех этапах их оборота с применением RFID-чипов для маркировки.

# Ожидаемые к разработке изменения законодательных и нормативно-правовых актов

3.5. Введение обязательной сертификации ювелирных изделий.

3.6. Введение нового понятия для процесса переработки лома и отходов драгоценных металлов юридическими лицами и индивидуальными предпринимателями, занимающимися производством ювелирных изделий, исходя из которого этот процесс будет толковаться как составная часть производства аффинированных драгоценных металлов, что фактически приведет к приравниванию ювелирных предприятий к аффинажным предприятиям, имеющих специальный статус и порядок работы определенный Правительством.

3.7. Установление ограничений и условий для перевозки ювелирных изделий.

## Ожидаемые к разработке изменения законодательных и нормативно-правовых актов

3.8. Введение требований по раскрытию юридическими лицами и индивидуальными предпринимателями, осуществляющими операции с драгоценными металлами и драгоценными камнями при постановке на специальный учет информации о бенефициарных владельцах, а также о наличии у них неснятой (непогашенной) судимости по преступлениям в сфере экономической деятельности или преступлениям против государственной власти.

3.9. Подписание Соглашения «Об особенностях оборота ДМДК», которое предусматривает взаимное признание пробирных клейм государств-членов Евразийского Экономического Союза.

3.10. Включение ювелирных изделий в перечень подакцизных товаров в ст. 181 Налогового Кодекса РФ.

Ожидаемые последствия, обусловленные  
перечисленными инициативами

## Ожидаемые последствия, обусловленные перечисленными инициативами

1. Формирование атмосферы нервозности и неопределенности у всех участников ювелирного рынка из-за отсутствия стабильности отраслевого законодательства и неясности перспектив на будущее.
2. Существенное снижение конкурентоспособности ювелирных изделий на розничном рынке как товарной группы из-за снижения покупательной способности населения и неизбежного роста стоимости ювелирных изделий в результате увеличения расходов на администрирование обязательных требований в сфере оборота драгоценных металлов и камней. Только расходы на администрирование требований 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» уже сравнимы с расходами на администрирование требований налогового кодекса.

## Ожидаемые последствия, обусловленные перечисленными инициативами

3. Снижение привлекательности предпринимательской деятельности в сфере оборота ДМДК, особенно – на этапе максимальной переработки драгоценного сырья в ювелирные изделия.

4. Переход части производств и оборота ювелирных изделий в теневой сектор экономики, привлекательность деятельности в котором увеличится.

5. Закрытие существенной части наименее рентабельных ювелирных производств и предприятий ювелирной торговли, относящихся к субъектам малого предпринимательства.

**Спасибо за внимание**