

ФТС России предупреждает о мошеннической схеме, направленной на неправомерное использование денежных средств участников ВЭД с использованием подложных документов государственных органов.

Неустановленные лица направляли участникам ВЭД подложные письма таможенного органа и подложный приказ ФТС России, якобы зарегистрированный Минюстом России, где указывалось, что некое ООО «Сервис-Терминал» администрирует на уровне ФТС России таможенные платежи в едином ресурсе лицевых счетов.

В частности, там утверждалось, что ФТС России якобы «установила в ООО «Сервис-Терминал» лицевой счет плательщика в едином ресурсе лицевых счетов, администрируемом на уровне ФТС России», и якобы определила минимальную сумму авансовых платежей в зависимости от общего размера годового оборота импортно-экспортных операций. Это может вводить в заблуждение отдельных участников рынка и создавать ложное впечатление, что указанная фирма наделена особыми полномочиями по работе с единым ресурсом лицевых счетов ФТС России и что они должны разместить на ее лицевом счету финансовые средства для уплаты таможенных платежей. Однако это не соответствует действительности и противоречит действующему законодательству.

ФТС России не издавала и не регистрировала в Министерстве юстиции Российской Федерации «приказ от 10 августа 2017 года № 200/10-18» под названием «Об определении минимального авансового остатка по налогам пошлинам и НДС для участников ВЭД России». Документ с такими реквизитами и таким содержанием никогда не издавался.

ФТС России разъясняет, что работа с единым ресурсом лицевых счетов осуществляется в соответствии с приказом ФТС России от 22 августа 2016 года № 1617 «Об утверждении Временного порядка работы заинтересованных структурных подразделений ФТС России, Центрального информационно-технического таможенного управления и таможен с единым ресурсом лицевых счетов плательщиков таможенных пошлин, налогов, открытых на уровне ФТС России».

Открытие единого лицевого счета участника ВЭД осуществляется **исключительно на**

основании его заявления

, при этом

ФТС России не издает приказов об открытии единого лицевого счета

. Информация об открытии единого лицевого счета доводится до участника ВЭД информационным письмом ФТС России, в котором в обязательном порядке указывается дата начала администрирования единого лицевого счета. При открытии единого лицевого счета банковские реквизиты для уплаты авансовых платежей не меняются, и все перечисления осуществляются на бюджетный счет 40101810800000002901.

Кроме того, **ФТС России не устанавливает минимальный авансовый остаток денежных средств**, находящихся на лицевых счетах участников внешнеэкономической деятельности. Право Евразийского экономического союза и законодательство Российской Федерации не наделяют таможенные органы полномочиями по установлению размера авансовых платежей, вносимых плательщиком для их использования в качестве таможенных платежей.

Выявить попытку мошенничества помогли участники ВЭД, которые обратились в ФТС России после получения «странного письма Шереметьевской таможни», датированного 2 августа 2017 года. Оно насторожило не только используемой терминологией, но также тем, что под текстом стояла фамилия бывшего начальника этой таможни, который не работает там с 2011 года. В «письме» дается ссылка на подложный приказ и сообщается, что указанное ООО «назначен плательщиком в едином ресурсе лицевых счетов».

По имеющейся информации, ООО «Сервис-Терминал» зарегистрировано 3 июля 2017 года в Москве, оно не является ни участником ВЭД, ни плательщиком таможенных платежей.

Указанные выше материалы переданы в правоохранительное подразделение ФТС России.

ФТС России призывает участников ВЭД проявлять бдительность. По всем возникающим

вопросам просьба обращаться напрямую в Приемную ФТС России по электронной почте fts_gr@ca.customs.ru или по телефонам (499) 449-77-71, (499) 449-76-75.