

Основные изменения регуляторной политики в сфере ДМДК и их ожидаемые последствия

Спикер: Уткин Эдуард Юрьевич - генеральный директор Ассоциации «Гильдия ювелиров России»

1. Нормативно-правовые акты в сфере ДМДК, вступившие в действие за последний период

- Постановление Правительства РФ № 270 от 26.02.2021 г. (ГИИС ДМДК);
- Постановление Правительства РФ № 1418 от 12.09.2020 г. (лицензирование обработки (переработки) лома и отходов ДМ);
- Постановление Правительства РФ № 2463 от 31.12.2020 г. (в части правил розничной продажи ювелирных изделий);
- Постановление Правительства РФ № 1514 от 21.09.2020 г. (в части ремонта и изготовления ювелирных изделий).

2. Разрабатываемые и ожидаемые нормативно-правовые акты в сфере ДМДК

- Внесение изменений в Федеральный закон «О драгоценных металлах и драгоценных камнях» № 41 –ФЗ от 26.03.1998 г.;
- Внесение изменений в Постановление Правительства РФ № 270 от 26.02.2021г.;
- Внесение изменений в Налоговый Кодекс РФ;
- Внесение изменений в Кодекс об административных правонарушениях РФ;
- Внесение изменений в Уголовный Кодекс РФ;
- Внесение изменений в Постановление Правительства РФ № 444 от 07.06.2001 г. (правила скупки у физических лиц ювелирных изделий и их лома);
- Внесение изменений в Постановление Правительства РФ № 1355 от 12.12.2015 г. (положение о федеральном государственном пробирном надзоре)
- Проект Административных регламентов при оформлении лицензий на скупку и переработку лома драгоценных металлов;
- Внесение изменений в Приказ Минфина РФ № 231 от 09.12.2016 г. и Постановление Правительства РФ № 731 от 28.09.2000 г. (порядок учета и хранения, ведения и предоставления отчетности при производстве, использовании и обращении ДМДК);
- Внесение изменений в Постановление Правительства РФ № 1052 от 01.10.2015 (о ведении специального учета);
- Внесение изменений в Постановление Правительства РФ № 3394 от 6.05.2016 г. (об опробовании, анализе и клеймении ювелирных изделий).

3. Изменения в сфере ДМДК в КоАП РФ

Действующие статьи		Статьи в проекте		Суть изменений
15.43.	Ведение деятельности, связанной с осуществлением операций с драгоценными металлами и (или) драгоценными камнями, без постановки на специальный учет либо несвоевременное представление заявления о внесении изменений в карту специального учета	31.2.	Несвоевременное предоставление заявления о постановке на специальный учет юридических лиц и индивидуальных предпринимателей, осуществляющих операции с драгоценными металлами и драгоценными камнями или об изменении сведений, содержащихся в карте специального учета	1. Выведено из КоАП ведение деятельности, связанной с осуществлением операций с ДМДК без постановки на специальный учет. 2. К субъектам возможных правонарушений отнесены должностные лица.
15.44.	Незаконная добыча драгоценных металлов и (или) драгоценных камней либо последующее совершение операций с незаконно добытыми драгоценными металлами и (или) драгоценными камнями	31.3.	То же.	Без изменений.
15.45.	Незаконный аффинаж драгоценных металлов либо последующее совершение операций с незаконно аффинированными драгоценными металлами	31.4.	То же.	Без изменений.
15.46.	Нарушение обязательных требований при обращении драгоценных металлов, драгоценных камней и продукции из них	31.5.	То же.	Без изменений.
15.47.	Нарушение обязательных требований к учету и хранению драгоценных металлов, драгоценных камней и продукции из них, представлению отчетности или проведению инвентаризации	31.6.	То же.	Без изменений.

4. Изменения в сфере ДМДК в УК РФ

Статья 191. Незаконный оборот янтаря, нефрита или иных полудрагоценных камней, драгоценных металлов, драгоценных камней ~~либо жемчуга~~

1. Совершение сделки, связанной с заведомо самовольно добытыми янтарем, нефритом или иными полудрагоценными камнями, а равно их незаконные хранение, перевозка или пересылка в любом виде, состоянии, за исключением ювелирных и **других изделий из драгоценных металлов и (или) драгоценных камней** и лома таких изделий, лицом, подвергнутом административному наказанию за аналогичное деяние, предусмотренное **статьей 7.5** Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, -

наказываются штрафом в размере до 1 миллиона рублей или в размере заработной платы или иного дохода осужденного за период до 3 лет, либо обязательными работами на срок до 480 часов, либо принудительными работами на срок до 2 лет со штрафом в размере от 100 до 200 тысяч рублей или в размере заработной платы или иного дохода осужденного за период от 1 года до 18 месяцев или без такового, либо лишением свободы на срок до 2 лет со штрафом в размере от 100 до 200 тысяч рублей или в размере заработной платы или иного дохода осужденного за период от 1 года до 18 месяцев или без такового.

2. Совершение сделки, связанной с заведомо самовольно добытыми янтарем, нефритом или иными полудрагоценными камнями, а равно их незаконные хранение, перевозка или пересылка в любом виде, состоянии, за исключением ювелирных и **других изделий из драгоценных металлов и (или) драгоценных камней** и лома таких изделий, совершенные в **крупном размере**,

-
наказываются штрафом в размере до 2 миллионов рублей или в размере заработной платы или иного дохода осужденного за период до 3 лет, либо принудительными работами на срок до 4 лет, либо лишением свободы на тот же срок со штрафом в размере до 500 тысяч рублей или в размере заработной платы или иного дохода осужденного за период до 3 лет или без такового.

3. Деяния, предусмотренные **частью второй** настоящей статьи, совершенные организованной группой или группой лиц по предварительному сговору, -

наказываются штрафом в размере до 5 миллионов рублей или в размере заработной платы или иного дохода осужденного за период до 5 лет, либо принудительными работами на срок до 5 лет, либо лишением свободы на срок до 6 лет со штрафом в размере до 1 миллиона рублей или в размере заработной платы или иного дохода осужденного за период до 5 лет или без такового.

4. Совершение сделки, связанной с драгоценными металлами, драгоценными камнями ~~либо с жемчугом~~, (за исключением ювелирных и других изделий из драгоценных металлов и (или) драгоценных камней и лома таких изделий) в нарушение правил, установленных законодательством РФ, а равно их незаконное хранение, перевозка или пересылка ~~драгоценных металлов, драгоценных камней либо жемчуга~~ в любом виде, состоянии, за исключением ~~ювелирных и бытовых изделий и лома таких изделий~~, случаев, установленных частью четвертой статьи 192, совершенные в крупном размере, -

наказываются принудительными работами на срок до 5 лет либо лишением свободы на тот же срок со штрафом в размере до 500 тысяч рублей или в размере заработной платы или иного дохода осужденного за период до 3 лет или без такового.

5. Деяния, предусмотренные **частью четвертой** настоящей статьи, совершенные организованной группой или группой лиц по предварительному сговору, -

наказываются принудительными работами на срок до 5 лет **со штрафом в размере от 8-кратной до 10-кратной стоимости драгоценных металлов и (или) драгоценных камней, явившихся предметом преступления, или в размере заработной платы или иного дохода осужденного за период до 5 лет** либо лишением свободы на срок до 7 лет со штрафом в размере ~~до 1 миллиона рублей~~ от 8-кратной до 10-кратной стоимости драгоценных металлов и (или) драгоценных камней, явившихся предметом преступления, или в размере заработной платы или иного дохода осужденного за период до 5 лет **или без такового**.

Примечание. **Перечень** полудрагоценных камней для целей настоящей статьи и **статьи 255** настоящего Кодекса устанавливается Правительством Российской Федерации.

Крупным размером для целей настоящей статьи, а также для целей статьи 192 настоящего Кодекса признается стоимость янтаря, нефрита или иных полудрагоценных камней, драгоценных металлов и (или) драгоценных камней, превышающая 1 миллион рублей.

Статья 192. Нарушение правил сдачи государству драгоценных металлов и драгоценных камней, ~~незаконный аффинаж, сбыт, хранение, перемещение незаконно аффинированных металлов~~

1. Уклонение от обязательной сдачи на **аффинаж** или обязательной продажи государству добытых из недр, полученных из вторичного сырья, а также поднятых и найденных драгоценных металлов или драгоценных камней, если это деяние совершено в **крупном размере**, -

~~наказывается штрафом в размере до 200 тысяч рублей или в размере заработной платы или иного дохода осужденного за период до 18 месяцев, либо принудительными работами на срок до 5 лет, либо арестом на срок до 6 месяцев, либо лишением свободы на срок до 5 лет~~

~~от 1-кратной до 2-кратной стоимости драгоценных металлов и (или) драгоценных камней, явившихся предметом преступления, или в размере заработной платы или иного дохода осужденного за период до 3 лет, либо принудительными работами на срок до 5 лет со штрафом в размере от 1-кратной до 2-кратной стоимости драгоценных металлов и (или) драгоценных камней, явившихся предметом преступления, либо лишением свободы на срок до 5 лет со штрафом в размере от 1-кратной до 2-кратной стоимости драгоценных металлов и (или) драгоценных камней, явившихся предметом преступления.~~

~~2. Осуществление деятельности по очистке извлеченных драгоценных металлов от примесей и сопутствующих химических элементов с доведением содержания драгоценного металла до значений, установленных законодательством РФ или превышающих их (аффинаж), в нарушение требований, установленных законодательством РФ, если это деяние совершено в крупном размере, -~~

~~наказывается принудительными работами на срок до 5 лет со штрафом в размере от 8-кратной до 12-кратной стоимости драгоценных металлов и (или) драгоценных камней, явившихся предметом преступления, или в размере заработной платы или иного дохода осужденного за период до 5 лет либо лишением свободы на срок до 6 лет со штрафом в размере от 8-кратной до 12-кратной стоимости драгоценных металлов и (или) драгоценных камней, явившихся предметом преступления, или в размере заработной платы или иного дохода осужденного за период до 5 лет.~~

~~3. Деяния, предусмотренные частью второй настоящей статьи, совершенные группой лиц по предварительному сговору или организованной группой, -~~

~~наказываются принудительными работами на срок до 5 лет со штрафом в размере от 12-кратной до 15-кратной стоимости драгоценных металлов и (или) драгоценных камней, явившихся предметом преступления, или в размере заработной платы или иного дохода осужденного за период до 5 лет либо лишением свободы на срок до 7 лет со штрафом в размере от 12-кратной до 15-кратной стоимости драгоценных металлов и (или) драгоценных камней, явившихся предметом преступления, или в размере заработной платы или иного дохода осужденного за период до 5 лет.~~

~~4. Сбыт заведомо незаконно аффинированных драгоценных металлов, а равно их хранение, перевозка или пересылка, совершенные в крупном размере, -~~

~~наказываются принудительными работами на срок до 3 лет со штрафом в размере от 15-кратной до 17-кратной стоимости драгоценных металлов и (или) драгоценных камней, явившихся предметом преступления, или в размере заработной платы или иного дохода осужденного за период до 5 лет либо лишением свободы на срок до 3 лет со штрафом в размере от 5-кратной до~~

7-кратной стоимости драгоценных металлов и (или) драгоценных камней, явившихся предметом преступления, или в размере заработной платы или иного дохода осужденного за период до 5 лет.

5. Деяния, предусмотренные частью четвертой настоящей статьи, совершенные группой лиц по предварительному сговору или организованной группой, -

наказываются принудительными работами на срок до 4 лет со штрафом в размере от 8-кратной до 10-кратной стоимости драгоценных металлов и (или) драгоценных камней, явившихся предметом преступления, или в размере заработной платы или иного дохода осужденного за период до 5 лет либо лишением свободы на срок до 4 лет со штрафом в размере от 8-кратной до 10-кратной стоимости драгоценных металлов и (или) драгоценных камней, явившихся предметом преступления, или в размере заработной платы или иного дохода осужденного за период до 5 лет.

Статья 255. Нарушение правил охраны и использования недр

1.

2. Самовольная добыча янтаря, нефрита или **иных** полудрагоценных камней лицом, подвергнутым административному наказанию за аналогичное деяние, предусмотренное **статьей 7.5** Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, -

наказывается штрафом в размере до 1 миллиона рублей или в размере заработной платы или иного дохода осужденного за период до 3 лет, либо обязательными работами на срок до 480 часов, либо исправительными работами на срок до 2 лет, либо принудительными работами на срок до 2 лет со штрафом в размере от 100 до 200 тысяч рублей или в размере заработной платы или иного дохода осужденного за период от 1 года до 18 месяцев или без такового, либо лишением свободы на срок до 2 лет со штрафом в размере от 100 до 200 тысяч рублей или в размере заработной платы или иного дохода осужденного за период от 1 года до 18 месяцев или без такового.

3. Самовольная добыча янтаря, нефрита или **иных** полудрагоценных камней в любом виде, состоянии, совершенная в крупном размере, -

наказывается штрафом в размере до 2 миллионов рублей или в размере заработной платы или иного дохода осужденного за период до 3 лет, либо принудительными работами на срок до 4 лет, либо лишением свободы на тот же срок со штрафом в размере до 500 тысяч рублей или в размере заработной платы или иного дохода осужденного за период до 3 лет или без такового.

4. Незаконная добыча драгоценных металлов и (или) драгоценных камней, совершенная в крупном размере, - наказывается принудительными работами на срок до 5 лет со штрафом в размере от 10-кратной до 15-кратной стоимости драгоценных металлов и (или) драгоценных камней, явившихся предметом преступления, или в размере заработной платы или иного дохода осужденного за период до 5 лет либо лишением свободы на срок до 6 лет со штрафом в размере от 10-кратной до 15-кратной стоимости драгоценных металлов и (или) драгоценных камней, явившихся предметом преступления, или в размере заработной платы или иного дохода осужденного за период до 5 лет.

5. Деяния, предусмотренные частью четвертой настоящей статьи, совершенные группой лиц по предварительному сговору или организованной группой, -

наказываются принудительными работами на срок до 5 лет со штрафом в размере от 15-кратной до 20-кратной стоимости драгоценных металлов и (или) драгоценных камней, явившихся предметом преступления, или в размере заработной платы или иного дохода осужденного за период до 5 лет либо лишением свободы на срок до 7 лет со штрафом в размере от 15-кратной до 20-кратной стоимости драгоценных металлов и (или) драгоценных камней, явившихся предметом преступления, или в размере заработной платы или иного дохода осужденного за период до 5 лет.

Примечание. Крупным размером в настоящей статье признается стоимость янтаря, нефрита или иных полудрагоценных камней, драгоценных металлов и (или) драгоценных камней, превышающая один миллион рублей.

5. Законопроект «О внесении изменений в Федеральный закон «О драгоценных металлах и драгоценных камнях» и статью 12 Федерального закона «О лицензировании отдельных видов деятельности»

Основу нормативно-правовой базы в сфере ДМДК составляет Федеральный закон 41-ФЗ «О драгоценных металлах и драгоценных камнях», в который Минфин России путем подготовки законопроекта в настоящее время вносит существенные правки. Рассмотрим эти правки подробно и оценим ожидаемые последствия от их внесения.

1. Преамбула и Статья 1 ФЗ-41

Предлагается ввести в 41-ФЗ новое понятие – «художник-ювелир». По тексту законопроекта, «художник-ювелир – физическое лицо (творческий работник), не являющееся индивидуальным предпринимателем, использующее драгоценные металлы и (или) драгоценные камни в самостоятельной творческой деятельности».

Однако следует учитывать, что термин «творческий работник» никак не определен законодательно и использование в законе данного термина создает правовую неопределенность. Кроме того, т.к. предполагается, что художник-ювелир будет рассматриваться как физическое лицо и не будет являться индивидуальным предпринимателем, но при этом будет осуществлять хозяйственную деятельность в сфере ДМДК, то становится не ясно, в какой степени на художников-ювелиров будут распространяться те или иные нормы 41-ФЗ, с учетом того, что порядок совершения сделок с ювелирными изделиями между физическими лицами не является предметом регулирования данного закона.

Т.е. художники-ювелиры оказываются в правовом вакууме, который по факту применения норм может создать им немало проблем... Насколько известно, Минфин не принял пока окончательных решений в части статуса художников-ювелиров, однако, как было заявлено на заседании Комитета ДМДК ТПП РФ, Федеральная пробирная палата и ряд ведомств в принципе возражают против введения нового статуса «художник-ювелир».

2. Статья 12.1 ФЗ-41

К большому сожалению, в законопроекте статья 12.1. по-прежнему обязывает клеймить государственным пробирным клеймом ювелирные изделия из золота, отправляемые на экспорт. Ассоциация неоднократно обращалась к Минфину России с просьбой сделать это клеймение добровольным, но просьба не нашла поддержки.

Минфин выступил с альтернативным предложением – по заявлению экспортеров, клеймить изделия не метрическим, а каратным клеймом. Зачем это нужно, нам непонятно, т.к. на изделие в любом случае будут наноситься двумерный штриховой код, который несет исчерпывающее информационное содержание, в том числе – и о пробе металла, из которого изготовлено изделие. По нашему мнению, добровольное клеймение было бы самым разумным решением.

3. Статья 12.2 ФЗ-41

Минфин России предлагает вывести обязательные требования, касающиеся обеспечения прослеживаемости (учета) ДМДК и изделий из них в ГИИС ДМДК из-под действия пункта 4 статьи 3 ФЗ «Об обязательных требованиях в Российской Федерации» № 247-ФЗ. Это позволит не проводить оценку обязательных требований на соответствие принципам, а также на предмет достижения целей, установленных обязательных требований и, соответственно, не производить пересмотр данных требований по истечении 6 лет.

По мнению Ассоциации, пересмотр и актуализация обязательных требований при организации прослеживаемости в ГИИС ДМДК необходимо осуществлять не только на этапе до полного внедрения системы, т.е. до 2024г, но и по истечении 6 лет. Система слишком сложна, чтобы порядок работы в ней «заморозить» и не пересматривать периодически...

4. Статья 13.1 ФЗ-41

Минфин предлагает нововведение – «приостановку специального учета» в Федеральной пробирной палате в случаях, когда в ФПП не были предоставлены сведения о продлении прав владения помещениями, в которых осуществляется деятельность, либо новых документов, свидетельствующих о владении либо аренде. На срок до представления указанных сведений. Также, приостановка специального учета может быть в случае непредставления участником рынка в ГИИС ДМДК информации или представления недостоверной информации. И это предлагается рассматривать как некую «мягкую» меру.

Однако, во-первых, в законопроекте ничего не сказано о том, будет ли такая мера в описанных случаях применяться без одновременного возбуждения дела об административном правонарушении по этим же основаниям. Т.е. исходя из текста законопроекта, провинившиеся участники рынка могут получить одновременно и штраф по статье КоАП, и приостановку деятельности на время. Что никак не выглядит «смягчением».

Во-вторых, если в режиме «приостановленной» деятельности участник рынка по тем или иным причинам допустит какие-либо действия на сумму свыше 1 млн. рублей, которые ФПП расценит как «деятельность в сфере ДМДК», то такому участнику рынка будет грозить уголовная ответственность по части 4 статьи 191 УК РФ со сроком лишения свободы до 5 лет со штрафом от 5-кратного до 7-кратного размера стоимости ДМДК.

Наконец, в-третьих, совершить непреднамеренные правонарушение в виде «представления недостоверной информации в ГИИС ДМДК» на этапе внедрения, и, соответственно, осваивания участниками рынка работы в этой системе будет не просто, а очень просто. Перечень информации и критерии отнесения ее к достоверной или недостоверной не определены.

5. Статья 15.1 ФЗ-41

Минфин России предлагает внести новую норму в статью 15.1. закона 41-ФЗ, по которой юридическому лицу или ИП, осуществляющему деятельность по скупке у физических лиц ювелирных изделий и их лома запрещается заниматься какой-либо иной предпринимательской деятельностью. Но предпринимательская деятельность — это деятельность с целью получения прибыли, и скупка ценностей без возможности их дальнейшей реализации невозможна. Собранный лом ДМ реализуется перерабатывающим или аффинажным организациям и является деятельностью по оптовой торговле.

Кроме того, вид деятельности «скупка у физических лиц ювелирных изделий и их лома» не определены в ОКВЭД и является специфическими видами деятельности, осуществляемым только в сфере ДМДК.

Таким образом, ограничение права скупщика на осуществление им иной предпринимательской деятельности ограничивает ему свободу распоряжения собственностью и ведет к необоснованной монополизации, в конечном итоге приводящей к уменьшению стоимости скупаемых вещей за счет ограничения количества скупщиков.

Законопроект в Федеральном законе 41-ФЗ вносит изменения и устанавливает впервые многие новые понятия (термины):

6. Статья 1 ФЗ-41

- вносятся изменения в понятие **«аффинаж драгоценных металлов»** (деятельность по очистке извлеченных драгоценных металлов от примесей и сопутствующих химических элементов с доведением драгоценных металлов до качества, соответствующего национальным стандартам);
- вносятся изменения в понятие **«ювелирные изделия»** (изделия из драгоценных металлов, предназначенные для применения в качестве различных украшений, утилитарных предметов быта, декоративных целей, украшения интерьера, культовых и светских обрядов);
- вносятся изменения в понятия **«лом и отходы драгоценных металлов»** (продукция и изделия из драгоценных металлов, пришедшие в негодность, утратившие потребительские свойства, функциональное назначение, неисправимый брак, а также остатки сырья, полуфабрикатов, материалов, образовавшихся в процессе производства и потребления);
- вносятся изменения в понятие **«скупка ювелирных и других изделий»** (приобретение у физических лиц находящихся в их собственности ювелирных и бытовых изделий из драгоценных металлов, лома, вставок; разmontировка и раскрепка.);
- устанавливается понятие **«заготовка лома и отходов драгоценных металлов»** (приобретение у физических лиц находящихся в их собственности изделий, содержащих драгоценные металлы, лома и отходов таких изделий. Отделение комплектующих деталей, содержащих драгоценные металлы.);
- устанавливаются понятия **«обработка и переработка драгоценных металлов»** (изменение физического состояния или процентного содержания драгоценных металлов любых веществах и материалах, до аффинажа);
- устанавливается понятие **«отходы драгоценных камней»** (обломки, осколки размером до 2 мм, за исключением алмазов);

- устанавливается понятие «инвестиционные драгоценные металлы» (аффинированные золото, серебро, платина, палладий в виде слитков, соответствующих установленным стандартам);
- устанавливается понятие «**обработка драгоценных камней**» (механическое, физическое, химическое или иное воздействие на драгоценные камни в целях изменения их физических свойств: формы, цвета, качества);
- устанавливается понятие «**облагораживание драгоценных камней**» (обработка драгоценных камней с целью изменения их внешнего вида и характеристик путем нанесения покрытий, заполнения трещин, нагревания, облучения, пропитку).

7. ... 9. Статья 11 ФЗ-41

Законопроектом в полномочия Правительства РФ в сфере ДМДК добавляется установление правил осуществления скупки у физических лиц драгоценных металлов и драгоценных камней.

Законопроектом в полномочия Правительства РФ в сфере ДМДК добавляется установление правил заготовки лома и отходов драгоценных металлов.

Законопроектом в полномочия Правительства РФ в сфере ДМДК добавляется установление правил совершения операций аффинажными организациями с инвестиционными драгоценными металлами.

10. Статья 13 ФЗ-41

Законопроектом Федеральная пробирная палата наделяется правом установления критериев по отнесению участников рынка к художникам-ювелирам.

11. Статья 20 ФЗ-41

Законопроектом изменяется редакция статьи 20 Федерального закона 41-ФЗ в части определения порядка оборота, использования и аффинажа ломов и отходов драгоценных металлов.