

**В Арбитражный Суд города Санкт-Петербурга и
Ленинградской области**
191015, С.-Петербург, Суворовский пр., д. 50-52

Заявитель: **ООО «Ромашка»**
адрес места нахождения

Заинтересованное лицо: **ТУ Росфиннадзора в Санкт-Петербурге**
191180, Санкт-Петербург, наб. реки Фонтанки, 76

ЗАЯВЛЕНИЕ

00.00.2011 ТУ Росфиннадзора в Санкт-Петербурге вынесено Постановление № 00-2011/00 о привлечении Заявителя к административной ответственности за совершение административного правонарушения по ч.6 ст. 15.25 КоАП РФ, выразившегося в нарушении установленных единых правил оформления паспортов сделок. Заявитель считает указанное постановление административного органа незаконным, не основанным на полном, всестороннем и объективном выяснении всех обстоятельств дела в их совокупности, а именно:

1. Как следует из материалов дела Общество привлечено к административной ответственности за нарушение установленных единых правил оформления паспортов сделок.

Сумма контракта, заключенного Обществом с нерезидентом, составляет **35 282 ЕВРО**.

По состоянию на 27.02.2011 согласно Указанию Банка России от 29.12.2010 N 2557-У вступили в силу изменения в п. 3.2 Инструкции Банка России от 15 июня 2004 года N 117-И "О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам документов и информации при осуществлении валютных операций, порядке учета уполномоченными банками валютных операций и оформления паспортов сделок", касающиеся сферы действия данного нормативно-правового акта.

Так, в соответствии с новой редакцией, п. 3.2 Инструкции № 117-И предусмотрено, что действие настоящей Инструкции не распространяется на валютные операции между нерезидентом и резидентом **в случае, если общая сумма контракта не превышает в эквиваленте 50 тыс. долларов США** по официальному курсу иностранных валют по отношению к рублю, установленному Банком России на дату заключения контракта, или, в случае изменения суммы контракта, на дату заключения последних изменений (дополнений) к контракту, предусматривающих такие изменения.

Согласно ст. 54 Конституции РФ в случае, если после совершения правонарушения ответственность за него устранена или смягчена, применяется новый закон.

Согласно ч. 2 ст. 1.7 КоАП РФ закон, смягчающий или отменяющий административную ответственность за административное правонарушение либо иным образом **улучшающий положение лица, совершившего административное правонарушение, имеет обратную силу, то есть распространяется и на лицо, которое совершило административное правонарушение до вступления такого закона в силу и в отношении которого постановление о назначении административного наказания не исполнено.**

При таких обстоятельствах, к данному делу подлежит применению п. 3.2 Инструкции ЦБ РФ № 117-И в редакции Указания ЦБ РФ от 29.12.2010 N 2557-У, в связи с чем в действиях Общества отсутствует событие административного правонарушения,

поскольку обязанность по оформлению самого паспорта сделки по контракту на сумму менее 50 000,00 долларов США, законодателем отменена.

2. В соответствии с ч. 3 ст. 1.7 КоАП РФ производство по делу об административном правонарушении осуществляется на основании закона, действующего во время производства по указанному делу.

Протокол об административном правонарушении № 00-2011/00 от 00.00.2011 составлен главным государственным инспектором отдела валютного контроля № 2 Территориального управления Росфиннадзора в городе Санкт-Петербурге после вступления в силу изменения в п. 3.2 Инструкции Банка России от 15 июня 2004 года N 117-И.

Исходя из принципов, закрепленных в ст. 15 Конституции РФ каждый подлежит ответственности только в соответствии с действующим законодательством.

Согласно ч. 4 ст. 3 АПК РФ судопроизводство в арбитражных судах осуществляется в соответствии с федеральными законами, действующими во время разрешения спора и рассмотрения дела.

Таким образом, фактически отмененные на момент возбуждения производства по делу положения об обязательствах резидента, связанных с оформлением паспорта сделки, при условии, что сумма контракта не превышает 50 000 долларов США, не могут быть положены в основу вынесенного административным органом постановления о привлечении заявителя к административной ответственности

Данными изменениями законодатель сознательно подчеркивает незначительность в отсутствии данных, связанных с совершением валютных операций на сумму менее 50 000,00 долларов США, и гарантирует беспрепятственное исполнение органами и агентами валютного контроля своих функций.

Назначение наказания в виде штрафа в размере 40 000 рублей, в данном случае не отвечает основным принципам административной ответственности, в частности, принципу справедливости юридической ответственности как соразмерности наказания деянию, что привело к существенному нарушению его прав и законных интересов.

3. Поскольку копия полностью напечатанного текста постановления поступила в отделение почтовой связи только 00.00.2011, о чем свидетельствует отметка на прилагаемой копии почтового конверта, заявитель ходатайствует перед судом о восстановлении пропущенного на подачу заявления срока.

На основании изложенного, руководствуясь ст. 30.1 КоАП РФ, ст. ст.198,199, 208 АПК РФ,

ПРОШУ:

1. Признать незаконным и отменить постановление ТУ Росфиннадзора в Санкт-Петербурге № 00-2011/00 от 00.00.2011.
2. Восстановить пропущенный на подачу заявления срок