



МИНИСТЕРСТВО ФИНАНСОВ
РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

**ФЕДЕРАЛЬНАЯ
ТАМОЖЕННАЯ СЛУЖБА
(ФТС РОССИИ)**

Новозаводская ул., д. 11/5, Москва, 121087
Тел. (499) 449 72 35, факс (499) 449 73 00,
(495) 913 93 90
Телетайп 611385 VETO RU
e-mail: fts@ca.customs.gov.ru
<https://customs.gov.ru>

15. 06. 2023 № В-21/33518

На № _____ от _____

О рассмотрении обращения

Вице-президенту по правовым вопросам
Союза «Национальное Объединение
Ломбардов»

Шадрину В.В.

m.buzenkova@souz-lombardov.ru

Ваше обращение, поступившее из Центрального банка Российской Федерации (вх. ФТС России № 62638 от 22.05.2023), о правомерности привлечения ломбардов к административной ответственности по статье 16.21 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях (КоАП РФ) (Обращение), рассмотрено.

Из Обращения следует, что в рамках действующего законодательства у ломбардов отсутствует возможность проверить соблюдение процедуры таможенного оформления залогового (принимаемого на хранение) имущества, что, по мнению Союза «Национальное Объединение Ломбардов», является основанием для освобождения ломбардов от административной ответственности по статье 16.21 КоАП РФ.

Статья 16.21 КоАП РФ предусматривает административную ответственность за пользование товарами, которые незаконно перемещены через таможенную границу Евразийского экономического союза (ЕАЭС) и в отношении которых не уплачены таможенные пошлины, налоги или не соблюдены установленные законодательством запреты и ограничения, либо товарами, выпущенными, в том числе условно, в соответствии с таможенной процедурой, пользование которыми, передача которых во владение или в пользование либо распоряжение которыми иными способами допущены в нарушение установленных запретов и (или) ограничений, а также за приобретение, хранение либо транспортировку таких товаров.

Владение, пользование и (или) распоряжение иностранными товарами, ввозимыми в Российскую Федерацию, допускается после их выпуска таможенными органами (подпункт 6 пункта 1 статьи 2, пункт 2 статьи 13 Таможенного кодекса ЕАЭС).

Деятельность ломбарда является предпринимательской, то есть осуществляемой на свой риск деятельностью, направленной

на систематическое получение прибыли от пользования имуществом, продажи товаров, выполнения работ или оказания услуг¹.

Ломбард не вправе принимать в залог или на хранение изъятые из оборота вещи, а также вещи, на оборот которых законодательством установлены соответствующие ограничения².

Таким образом, ломбарду, имеющему сведения об иностранном происхождении товаров, до принятия их на хранение необходимо удостовериться в законности ввоза и отсутствии ограничений на оборот таких товаров на территории Российской Федерации (например, путем получения документов и сведений у лица, помещающего их на залоговое хранение, из иных открытых источников³, другими не противоречащими действующему законодательству способам). Если предпринимаемые ломбардом меры не позволили получить указанные сведения, организация вправе отказаться от сделки.

В случае принятия на хранение товаров, в отношении которых отсутствуют сведения о законности их ввоза и об отсутствии ограничений на их оборот на территории Российской Федерации, ломбард принимает на себя риски, связанные с возможным привлечением к административной ответственности.

Указанное подтверждается позицией Верховного Суда Российской Федерации⁴.

Начальник Управления
таможенных расследований и дознания



И.А. Пискунов

¹ Пункт 1 статьи 2 Гражданского кодекса Российской Федерации.

² Часть 3 статьи 2 Федерального закона от 19.07.2007 № 196-ФЗ «О ломбардах».

³ Например, проверка сведений о транспортном средстве на сайте ГИБДД МВД России.

⁴ Постановление Верховного Суда Российской Федерации от 14.11.2022 № 4-АД22-26-К1.