

## СПЕЦИАЛЬНЫЕ ЭКОНОМИЧЕСКИЕ МЕРЫ:

ЧТО НАДО ЗНАТЬ РОССИЙСКИМ И ИНОСТРАННЫМ  
КОМПАНИЯМ, ЧТОБЫ ПРОДОЛЖАТЬ ВЕСТИ БИЗНЕС  
ДРУГ С ДРУГОМ В РОССИИ И ЗА РУБЕЖОМ?

### Алерт №1

Актуален по состоянию на 01.04.2022

- ⊗ Ограничения на операции с безналичной иностранной валютой.
- ⊗ Ограничения на операции с наличной иностранной валютой.
- ⊗ Особый порядок заключения сделок.
- ⊗ Особый порядок исполнения сделок.

## Содержание:

1. Общая <a href="#">информация</a>	2
2. О бюро	6
3. Ограничения на операции с безналичной иностранной валютой.	7
4. Ограничения на операции с наличной иностранной валютой.	12
5. Особый порядок заключения сделок.	13
6. Особый порядок исполнения сделок.	17

## Общая информация:



Текущие политические события явились поводом для принятия высшими органами власти России специальных экономических мер. Это новые правила, которые регулируют отношения российских и иностранных компаний, а так-

же распространяются на граждан. Цель этих мер: усиление государственного контроля за внешнеэкономической деятельностью российских компаний и предотвращение оттока за рубеж иностранной валюты.

### **Специальные меры введены четырьмя указами Президента РФ:**

**(1) от 28.02.2022 № 79** «О применении специальных экономических мер в связи с недружественными действиями Соединённых Штатов Америки и примкнувших к ним иностранных государств и международных организаций».

**(2) от 1.03.2022 № 81** «О дополнительных мерах экономического характера по обеспечению финансовой стабильности РФ».

**(3) от 5.03.2022 г. № 95** «О временном порядке исполнения обязательств перед некоторыми иностранными кредиторами».

**(4) от 18.03.2022 № 126** «О дополнительных временных мерах экономического характера по обеспечению финансовой стабильности Российской Федерации в сфере валютного регулирования».

## Общая информация:

На основе и во исполнение этих Указов Правительство РФ и Центральный банк РФ приняли ряд постановлений, распоряжений, а также писем и указаний.

Эти нормативные акты принимались в спешке, в них много политики, они имеют низкий уровень юридической техники, в них содержатся неясные нормы, есть пробелы и противоречия.

Цель настоящего алерта: просто и системно изложить суть новых правил и ограничений, показать их пробелы и противоречия, дать рекомендации как правильно себя вести.

### **Информацию в настоящем алерте мы даём четырьмя блоками:**

1. Ограничения на операции с безналичной иностранной валютой.
2. Ограничения на операции с наличной иностранной валютой.
3. Особый порядок заключения сделок.
4. Особый порядок исполнения сделок.

Мы так же просим учесть читателей данного материала, что почти каждый день высшие органы власти России принимают новые правила специальных экономических мер, уточняют или отменяют старые. Мы за этим следим и будем регулярно обновлять настоящий алерт.

## Общая информация:

Если Вы не нашли ответ на Ваш вопрос или хотите уточнить информацию, представленную в этом руководстве, то звоните и пишите нам для консультаций:



Юрий Павлович Пустовит

адвокат, управляющий  
партнёр АБ «Юг»  
+7 (861) 279-91-11  
[ypustovit@abylaw.com](mailto:ypustovit@abylaw.com)



Сергей Дмитриевич Радченко

адвокат, к. ю. н. , старший  
юрист АБ «Юг»  
+7 (861) 279-91-11  
[sradchenko@abylaw.com](mailto:sradchenko@abylaw.com)

**NB!** Данный материал подготовлен исключительно в информационных и/или образовательных целях и не является юридической консультацией или заключением. Адвокатское бюро «Юг», его руководство, адвокаты и сотрудники не могут гарантировать применимость такой информации для ваших целей и не несут ответственности за ваши решения и связанные с ними возможные прямые или косвенные потери и/или ущерб, возникшие в результате использования информации или какой-либо её части, содержащейся в данных материалах.

## О бюро:



Адвокатское бюро «Юг» седьмой год подряд продолжает занимать позицию в группе 1 отрасли Предпринимательское право юридического рейтинга Chambers Europe.



Команда Адвокатского бюро «Юг» показала отличные результаты в двух самых конкурентных отраслях права из 29 оцениваемых - «Арбитражное судопроизводство» и «Разрешение споров в судах общей юрисдикции», заняв места в первой из четырех возможных групп регионального рейтинга Право.ru.



Управляющий партнер Адвокатского бюро «Юг» Юрий Пустовит рекомендован изданием в качестве лучшего юриста с 2016 года в таких отраслях юриспруденции, как Арбитраж и медиация, энергетика и природные ресурсы, землепользование и зонирование, судебные споры.



Коммерсант.ru®

В категории «Лучшие юридические практики», по версии ИД «Коммерсант», Адвокатское бюро «Юг» получило рекомендации: Арбитражное судопроизводство: разрешение коммерческих споров: mid-market, региональный рейтинг, Band 1 и Разрешение споров в судах общей юрисдикции: споры из имущественных отношений, региональный рейтинг.

## Ограничения на операции с безналичной иностранной валютой

### Обязательная продажа валютной выручки

Резиденты – участники внешнеэкономической деятельности обязаны продавать любым способом по рыночному курсу 80% иностранной валюты, которая зачислена на их счета в уполномоченных банках от нерезидентов по внешнеторговым контрактам, на основании которых резиденты поставляют нерезидентам товары, оказывают им услуги, выполняют для них работы, передают результаты интеллектуальной деятельности (в том числе исключительные права).

Если выручка зачислена на банковский счёт с 1.01.2022 по 28.02.2022, то резидент должен продать валюту не позже 3.03.2022, в том числе если она находится на депозитном счёте.

Если выручка зачислена 28.02.2022 и позже, то резидент должен продать её не позднее трёх рабочих дней со дня зачисления на счёт.

### Ограничения на совершение операций

С **1.03.2022 г.** резиденты не имеют права делать следующее:

- ⊗ Перечислять нерезидентам иностранную валюту в заем, в том числе если договор займа заключён до 1.03.2022. Если это сделать, то заем будет считаться выданным, но возможен штраф за нарушение правил валютных операций по ст. 15.25 КоАП РФ.

## Ограничения на операции с безналичной иностранной валютой

- ⊗ Зачислять иностранную валюту на счета в банках, расположенных за пределами РФ.
- ⊗ Переводить денежные средства без открытия банковского счёта с использованием электронных средств платежа, предоставленных иностранными поставщиками платёжных услуг. Это: Payeer, Neteller, AdvCash, Skrill, Paxum, ecoPayz, IDRAM, PAYSERA, PaySafeCard, Entropaay (Ixaris), Paytm.

Данные запреты не распространяются на переводы денежных средств в иностранной валюте для их зачисления на открытые в банках, расположенных за пределами территории РФ, счета (вклады) дипломатических представительств, консульских учреждений РФ, постоянных представительств РФ при международных (межгосударственных, межправительственных) организациях, иных официальных представительств РФ и представительств федеральных органов исполнительной власти, представительств и (или) филиалов юридических лиц - резидентов, расположенных за пределами территории РФ, а также их сотрудников.

**5.03.2022** ЦБ РФ информационным письмом № ИН-019-12/27 предписал уполномоченным банкам ограничить физическими лицами - резидентами осуществление в течение календарного месяца переводов суммой в размере 5000 долларов США, определяемой с использованием официальных курсов иностранных валют к рублю, установленных ЦБ РФ на дату поручения на осуществление перевода, либо эквивалент в иной иностранной валюте в течение календарного месяца, если:



## Ограничения на операции с безналичной иностранной валютой

- ⊗ перевод денежных средств делается без открытия банковского счета, включая перевод электронных денежных средств, за рубеж в пользу иных физических лиц - резидентов, включая лиц, являющихся их супругами или близкими родственниками;
- ⊗ перевод делается физическим лицом - резидентом со своего счёта, открытого в уполномоченном банке, за рубеж в пользу физических лиц - нерезидентов, а также перевод денежных средств без открытия банковского счета, в том числе электронных денежных средств, за рубеж физическим лицам – нерезидентам.

10.03.2022 г. Правительственная комиссия по контролю за осуществлением иностранных инвестиций ослабила эти запреты и разрешила резидентам делать следующее:

- ⊗ Переводить средства в иностранной валюте на свои счета, открытые в иностранных банках для финансирования текущей операционной деятельности филиалов и представительств в объёме не больше финансирования за предыдущий год.
- ⊗ Зачислять на счета в иностранных банках валюту, полученную от нерезидентов в виде заработной платы, арендной платы, купонов и дивидендов по ценным бумагам и иных процентных платежей.
- ⊗ Переводить средства в иностранной валюте со своих зарубежных счетов, открытых в иностранных банках до 1.03.2022 г. на свои другие зарубежные счета, информация о которых раскрыта российским налоговым органам.

## Ограничения на операции с безналичной иностранной валютой

Эти разрешения противоречат Указу Президента от 28.02.2022 № 79 и, как следствие, не имеют юридической силы, однако мы не наблюдаем в текущей практике критических оценок законности этих разрешений со стороны контролирующих и правоохранительных органов.

Резиденты могут пользоваться предоставленными Правительственной комиссией разрешениями, но должны понимать, что делают это на свой страх и риск.

С 1.04.2022 ЦБ РФ установил на ближайшие 6 месяцев новые пороги по суммам переводов средств за рубеж для граждан. В течение календарного месяца они могут перевести за пределы РФ со своего счета в российском банке на свой счёт или другому гражданину за рубежом не более 10 тыс. долларов США или в эквиваленте в другой валюте. Через компании, оказывающие услуги по переводу денежных средств без открытия счета, можно перевести в месяц не более 5 тыс. долларов США или в эквиваленте в другой валюте.

Нормы распространяются на резидентов и нерезидентов из стран, не поддерживающих санкции. Такую же возможность получили нерезиденты из всех других государств, работающих в России по трудовым или гражданско-правовым договорам.

В то же время переводы за рубеж с банковских счетов нерезидентов — физических лиц из стран, поддерживающих санкции, и не работающих в России, а также юридических лиц из этих государств приостановлены на 6 месяцев.

## Ограничения на операции с безналичной иностранной валютой

На такой же срок приостановлены переводы за рубеж средств физических и юридических лиц — нерезидентов из стран, поддерживающих санкции, со счетов российских брокеров.

Суммы переводов рассчитываются по официальному курсу иностранных валют к рублю, установленному Банком России на дату поручения на осуществление перевода.

### Что резиденты по-прежнему могут делать без ограничений?

- ⊗ Перечислять иностранную валюту нерезидентам для оплаты покупок товаров, работ, услуг.
- ⊗ Получать от нерезидентов иностранную валюту за поставленные нерезидентам товары, выполненные работы оказанные услуги.

## Ограничения на операции с наличной иностранной валютой

С **2.03.2022 г.** запрещён вывоз из Российской Федерации наличной иностранной валюты и (или) денежных инструментов в иностранной валюте в сумме, превышающей эквивалент 10 тыс. долларов США и рассчитанной по официальному курсу ЦБ РФ, установленному на дату вывоза.

### **ЦБ РФ указанием от 10.03.2022 установил следующие правила:**

- ⊗ Юридические лица резиденты и индивидуальные предприниматели резиденты могут получить наличные доллары США, японские иены, фунты стерлингов и евро в пределах пяти тысяч долларов США и только для оплаты расходов по зарубежным командировкам. В особых случаях по запросу банка к регулятору эта сумма может быть увеличена. Остальные валюты компании резиденты и индивидуальные предприниматели резиденты могут получать в наличном виде без ограничений по рыночному курсу на день выдачи.
- ⊗ Юридические лица - нерезиденты и индивидуальные предприниматели - нерезиденты в период действия временного порядка операций с наличной валютой получить наличные доллары США, японские иены, фунты стерлингов и евро не смогут.
- ⊗ Остальные валюты нерезиденты могут получать со своих счетов в рублях без ограничений по рыночному курсу на день выдачи.

## Особый порядок заключения сделок (правительственная Комиссия)

Со **2.03.2022 г.** введён особый порядок заключения резидентами некоторых сделок с рядом лиц. Рассмотрим последовательно: с кем, какие сделки и в чём суть особого порядка.

### С кем?

- ⊗ С иностранными лицами, связанными с иностранными государствами, которые совершают в отношении российских юридических лиц и физических лиц недружественные действия.

Перечень иностранных государств и территорий, совершающих в отношении РФ, российских юридических лиц и физических лиц недружественные действия, утверждён распоряжением Правительства РФ от 5.03.2022 № 430-р. В этот перечень входят: Австралия, Албания, Андорра, Великобритания (включая о. Джерси (коронное владение Британской короны) и подконтрольные заморские территории - о. Ангилья, Британские Виргинские острова, Гибралтар), государства - члены Европейского союза, Исландия, Канада, Лихтенштейн, Микронезия, Монако, Новая Зеландия, Норвегия, Республика Корея, Сан-Марино, Северная Македония, Сингапур, Соединённые Штаты Америки, Тайвань (Китай), Украина, Черногория, Швейцария, Япония.

- ⊗ С лицами, которые находятся под контролем лиц, указанных в предыдущем пункте. Это российские компании с иностранными инвестициями, в том числе такие, как ООО «Кнауф Гипс», ООО «Каргилл», ООО «Клаас», ООО «Бондюэль-Кубань».

## Особый порядок заключения сделок (правительственная Комиссия)

Далее для краткости и тех и других будем называть **«лица, иностранных государств»**.

### Какие сделки?

- ⊗ Предоставление лицам иностранных государств кредитов и займов в иностранной валюте (но можно предоставлять займы в рублях).
- ⊗ Сделки, влекущие за собой возникновение права собственности на ценные бумаги и недвижимое имущество.
- ⊗ Сделки (операции), с иностранными лицами, не являющимися лицами иностранных государств, если предметом сделок являются ценные бумаги и недвижимое имущество, приобретённые после 22.02.2022 г. этими иностранными лицами у лиц иностранных государств.
- ⊗ обязательной продажи иностранной валюты резидентами - участниками внешнеэкономической деятельности в ином размере, чем предусмотренный пунктом 2 Указа Президента РФ от 28.02.2022 г. № 79 О применении специальных экономических мер в связи с недружественными действиями США и примкнувших к ним иностранных государств и международных организаций».
- ⊗ операций из числа операций, предусмотренных пунктом 1 Указа Президента РФ от 18.03.2022 г. № 126 «О дополнительных временных мерах экономического характера по обеспечению финансовой стабильности Российской Федерации в сфере валютного регулирования», размер суммы которых превышает размер, определенный Советом директоров ЦБ РФ.

## Особый порядок заключения сделок (правительственная Комиссия)

С 17.03.2022 особый порядок не распространяется на следующие сделки, совершаемые гражданами:

- ⊗ Продажа резидентами недвижимого имущества нерезидентам, связанным с государствами, которые совершают в отношении российских юридических и физических лиц недружественные действия.
- ⊗ Покупка резидентами недвижимости у нерезидентов, связанных с государствами, совершающими недружественные действия. При этом денежные средства по таким сделкам должны будут зачислены на счёт типа «С» в порядке, определенном Указом Президента РФ от 5.03.2022 № 95.
- ⊗ Заключение резидентами договоров участия в долевом строительстве, исполнение обязательств по договорам участия в долевом строительстве, которые заключаются с нерезидентами, связанными с государствами, совершающими недружественные действия.

### В чем состоит особый порядок?

Эти сделки могут совершаться только на основании разрешений, выдаваемых Правительственной комиссией по контролю за осуществлением иностранных инвестиций в РФ.

Порядок выдачи разрешений установлен в Правилах, утверждённых постановлением Правительства РФ от 6.03.2022 № 295 (далее - Правила).

## Особый порядок заключения сделок (правительственная Комиссия)

Правила предусматривают сделки, на которые они распространяются. Это сделки, указанные в предыдущем разделе настоящего алерта. Однако кроме них Правила распространяются на сделки, совершение которых прямо запрещено указом Президента РФ от 28.02.2022 № 79, а именно:

- ⊗ передача нерезидентам иностранной валюты в заем;
- ⊗ зачисление иностранной валюты на счета в банках, расположенных за пределами РФ;
- ⊗ перевод денежных средств без открытия банковского счёта с использованием электронных средств платежа, предоставленных иностранными поставщиками платёжных услуг.

Постановление Правительства РФ не может противоречить указу Президента РФ, однако в части запрещённых Указом сделок противоречит, причём без каких-либо объяснений. Действительно ли будут выдаваться разрешения на запрещённые Указом сделки сейчас сказать невозможно, в будущем это покажет практика применения Правил.

Для того, чтобы получить разрешение резидент или лицо иностранного государства направляют в Минфин РФ заявление, к которому прилагают указанный в Правилах комплект документов.

Заявление рассматривает подкомиссия из четырёх человек: представитель Администрации Президента РФ, представитель Министерства экономического развития РФ, представитель ЦБ РФ, и министр финансов РФ. Подкомиссия принимает решение единогласно: она либо выдаёт разрешение, либо отказывает в этом.



## Особый порядок заключения сделок (правительственная Комиссия)

**Однако, Правила не регулируют два важных вопроса выдачи разрешений:**

1. В какой срок должно быть принято решение о выдаче разрешения?
2. Какие есть у подкомиссии основания для отказа в выдаче разрешения?

Получить ответы на эти вопросы из других нормативных актов невозможно. Как следствие, невозможно ответить на два других вопроса: сколько должно пройти времени, чтобы можно было в суде обжаловать бездействие подкомиссии, не принимающей решения по заявлению? Второй вопрос: на каком основании можно обжаловать выданный подкомиссией отказ в совершении сделки?

В АПК РФ и КАС РФ есть правило о том, что если обжалуется действие или решение того или иного госоргана, то именно он обязан доказать законность своих действий и если обжалуется отказ в том или ином действии, то госорган должен доказать, что у него есть предусмотренные законом основания для отказа. Но в данном случае в Правилах нет оснований для отказа. Тогда на соответствие каким основаниям суд должен проверить отказ в выдаче разрешения? На этот вопрос сейчас так же ответить невозможно. Ответить на него сможет только будущая судебная практика.

Федеральная нотариальная палата в письме от 2.03.2022 № 1176/03-16-3 дала важные разъяснения: если нотариусу для совершения нотариального действия представляется проект сделки по отчуждению недвижимого имущества, стороной которой является нерезидент, нотариус должен проверить факт включения страны учреждения/гражданства нерезидента в перечень недружественных государств и, в случае если в перечне со-

## Особый порядок заключения сделок (правительственная Комиссия)

держится указанное государство, до совершения нотариального действия затребовать у лиц, обратившихся за совершением нотариального действия, разрешение Правительственной комиссии на осуществление указанной сделки (операции).

Порядок не распространяется на отношения наследственного правопреемства, осложнённые иностранным элементом, сделки по отчуждению долей в уставном капитале обществ с ограниченной ответственностью, а также случаи выдачи доверенностей, предусматривающих полномочия по осуществлению сделок (операций), для которых необходимо получение разрешения Правительственной комиссии.

## Особый порядок исполнения сделок

С **5.03.2022 г.** введён особый порядок исполнения резидентами - должниками обязательств по кредитам и займам (речь идёт не о предоставлении займа резидентом нерезиденту, а наоборот, о возврате резидентом нерезиденту полученного от последнего займа в инвалюте), перед лицами иностранных государств.

### Порядок распространяется на:

- ⊗ исполнение обязательств в размере, превышающем 10 млн. рублей в календарный месяц, или в размере, превышающем эквивалент этой суммы в иностранной валюте по официальному курсу ЦБ РФ, установленному на 1-е число каждого месяца.
- ⊗ исполнение должниками обязательств перед резидентами, а также перед иными иностранными кредиторами, если право требования по таким обязательствам было уступлено им после 1.03.2022 г. недружественными иностранными кредиторами.
- ⊗ исполнение российскими юридическими лицами обязательств, связанных с выпуском иностранными организациями иностранных эмиссионных ценных бумаг (еврооблигаций, депозитарных расписок).

## Особый порядок исполнения сделок

### Суть особого порядка состоит в следующем:

Должник вправе (это обязанность, если речь идёт о возврате валютного займа нерезиденту, так как резидент не может возвращать заем нерезиденту в иностранной валюте) направить в российский банк заявление об открытии на имя иностранного кредитора или иностранной организации, имеющей право осуществлять учёт и переход прав на ценные бумаги (иностранной номинальный держатель), в адрес которых осуществляется исполнение обязательств, счёта типа «С» в рублях.

Эти обязательства признаются исполненными надлежащим образом, если:

- ⊗ Они исполнены в рублях в сумме, эквивалентной стоимости обязательств в иностранной валюте (независимо от того, в какой валюте выражена такая стоимость) и рассчитанной по официальному курсу ЦБ РФ, установленному на день, когда был произведён соответствующий платёж.
- ⊗ Они исполнены перед резидентами, ценные бумаги которых учитываются на счетах депо в российских депозитариях, путём перечисления должником на счёт кредитора средств в рублях в сумме, эквивалентной стоимости обязательств в иностранной валюте и рассчитанной по официальному курсу ЦБ РФ, установленному на день, когда был произведён соответствующий платёж; при этом платежи производятся через российских депозитариев без перечисления средств на счета типа «С».

## Особый порядок исполнения сделок

- ⊗ Они исполнены перед иностранным номинальным держателем путём перечисления должником на счёт типа «С» иностранного номинального держателя, открытый в российской депозитарии, средств в рублях в сумме, эквивалентной стоимости обязательств в иностранной валюте и рассчитанной по официальному курсу ЦБ РФ, установленному на день, когда был произведён соответствующий платёж, для последующего перечисления владельцам ценных бумаг, являющимся иностранными кредиторами, причитающейся к выплате по условиям эмиссии ценных бумаг, за вычетом суммы платежей, произведённых владельцам ценных бумаг.

После перечисления должником средств на счёт типа «С» кредитор вправе обратиться в банк, в которой открыт такой счёт, с заявлением об использовании этих средств. На покупку валюты и выводе её из РФ. Это позволяет не объявлять дефолт по обязательствам.

**С 18.03.2022 до 31.12.2022 г.** следующие сделки можно совершать только с разрешения ЦБ РФ:

- ⊗ оплата резидентом доли, вклада, пая в имуществе (уставном или складочном капитале, паевом фонде кооператива) юридического лица - нерезидента;
- ⊗ взнос резидентом нерезиденту в рамках выполнения договора простого товарищества с инвестированием в форме капитальных вложений (договора о совместной деятельности).

## Особый порядок исполнения сделок

**С 18.03.2022 до 1.09.2022 г.** выраженные в иностранной валюте обязательства по договорам банковского счета (вклада), заключённым между банками, попавшими под санкции и их клиентами юридическими лицами - резидентами (если договор счёта или вклада заключён до санкций), признаются исполненными надлежащим образом, если эти обязательства исполнены в рублях в сумме, эквивалентной стоимости обязательств в иностранной валюте (независимо от того, в какой валюте выражена такая стоимость) и рассчитанной по официальному курсу ЦБ РФ на день платежа.