

Указы Президента № 79, 81, 95*

В конце февраля и начале марта Президент РФ издал ряд Указов, регламентирующих заключение сделок и исполнение обязательств между российскими и иностранными физическими лицами и компаниями.

Адвокаты Forward Legal проанализировали и систематизировали ограничения на совершение сделок, вводимые этими Указами, а также исключения из этих ограничений.

Ограничения зачастую зависят от того, является ли резидент «дружественным» или «недружественным».

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

* Указ № 81 от 01.03.2022 г. «О дополнительных временных мерах экономического характера по обеспечению финансовой стабильности Российской Федерации»

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

- ▶ граждане «недружественных» государств;
- ▶ лица, если они зарегистрированы или ведут деятельность или получают прибыль в «недружественных» государствах;
- ▶ контролируемые* ими лица, независимо от места их регистрации и основного места ведения деятельности.

Не признаются «недружественными» лица, отвечающие одновременно двум требованиям:

(1) Их конечными бенефициарами являются РФ, российские юридические и физические лица

(2) Информация о контроле над ними раскрыта налоговому органу РФ

!!! Даже если контроль установлен через иностранные лица «недружественных» стран.

** Указы не содержат определения термина «контролируемые». На наш взгляд, можно руководствоваться определением «контроля», данным в пп. 3 п. 1 ст. 3 Федерального закона от 29.04.2008 N 57-ФЗ «О порядке осуществления иностранных инвестиций в хозяйственные общества, имеющие стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства».*

«Недружественные» государства на 9.03.2022 г.



- ▶ Австралия
- ▶ Албания
- ▶ Андорра
- ▶ Великобритания (включая Джерси, Ангилью, Британские Виргинские острова, Гибралтар)
- ▶ Государства – члены Европейского союза
- ▶ Исландия
- ▶ Канада
- ▶ Лихтенштейн
- ▶ Микронезия
- ▶ Монако
- ▶ Новая Зеландия
- ▶ Норвегия
- ▶ Республика Корея
- ▶ Сан-Марино
- ▶ Северная Македония
- ▶ Сингапур
- ▶ США
- ▶ Тайвань
- ▶ Украина
- ▶ Черногория
- ▶ Швейцария
- ▶ Япония

Контрагент – «недружественный» нерезидент



Можно только с разрешения Правительственной комиссии:

- предоставлять займы в иностранной валюте
- предоставлять кредиты и займы в рублях
- продавать ценные бумаги и недвижимость
- покупать ценные бумаги и недвижимость

Можно без дополнительных условий:

- совершать любые иные сделки

Контрагент – «дружественный» нерезидент



Можно только с разрешения Правительственной комиссии:

- предоставлять займы в иностранной валюте
- покупать ценные бумаги и недвижимость, которые «дружественные» резиденты приобрели у «недружественных» после 22.02.2022 г.

Можно без дополнительных условий:

- совершать любые иные сделки

Исполнение уже существующих обязательств



Запрещено возвращать рублёвые и валютные займы, полученные от «недружественных» резидентов или подконтрольных им лиц, если возвращаемая за месяц сумма превышает 10 млн руб. или эквивалент в иностранной валюте.

После того, как ЦБ РФ или Минфин РФ введет специальное регулирование, вернуть заём или кредит можно будет

**по
временному
порядку**

(Указ № 95)

или

**на
основании
разрешения
ЦБ РФ**

Для кредитных
организаций и
некредитных
финансовых
организаций

или

**на
основании
разрешения
Минфина
РФ**

Для других
должников

Мы уведомим Вас, как только ЦБ РФ или Минфин РФ выпустят уточняющие документы. Сейчас их нет.

Временный порядок исполнения обязательств по Указу № 95



С 5.03.2022 г. вводится временный порядок исполнения обязательств по кредитам, займам, финансовым инструментам на сумму свыше 10 млн руб. в месяц (или свыше эквивалента этой суммы в иностранной валюте по официальному курсу ЦБ РФ, установленному на 1-ое число каждого месяца), которые возникли:

- ▶ между РФ, субъектом РФ, муниципальным образованием или резидентом РФ (должником) и иностранным «недружественным» лицом (кредитором);
- ▶ перед резидентами, а также перед «дружественными» иностранными кредиторами, если право требования по таким обязательствам было уступлено им после 1.03.2022 г. «недружественными» лицами (если иная дата не будет определена ЦБ РФ для некоторых категорий лиц);
- ▶ у российских юридических лиц в связи с выпуском иностранными организациями иностранных эмиссионных ценных бумаг (еврооблигаций, депозитарных расписок).

Обязательства исполняются в рублях посредством счета типа «С», открытого на имя иностранного кредитора либо иностранного номинального держателя.

- по общему правилу счет типа «С» открывается по заявлению должника в кредитной организации;
- в целях исполнения обязательства, связанного с эмиссией ценных бумаг, счет типа «С» открывается в центральной депозитарии;
- ранее открытые счета депо иностранного кредитора либо иностранного номинального держателя отнесены к счетам типа «С» с 5 марта 2022 г.



**Эльмира
Кондратьева,**
управляющий партнер

[+79037905336](tel:+79037905336)

Elmira@forwardlegal.com



**Алексей
Карпенко,**
старший партнер

[+79859225014](tel:+79859225014)

A.Karpenko@forwardlegal.com



**Григорий
Нистратов,**
партнер

[+79037986980](tel:+79037986980)

g.nistratov@forwardlegal.com



**Карим
Файзрахманов,**
партнер

[+79251463277](tel:+79251463277)

karim@forwardlegal.com