



■

Операции и сделки, для совершения которых нужно разрешение Правительственной комиссии.

Порядок получения разрешения Правительственной комиссии.

**По состоянию
на 11.04.2022 г.**

Разрешение Правительственной комиссии нужно чтобы



- ▶ выдать заем нерезиденту в иностранной валюте;
- ▶ зачислить иностранную валюту на свои зарубежные счета (вклады);
- ▶ перевести денежные средства без открытия счета через электронные средства платежа, предоставленные иностранными поставщиками платежных услуг;
- ▶ выдать кредит или заем «недружественному» нерезиденту в рублях;

NEW Выдать кредит или заем резиденту, которого контролирует «недружественный» нерезидент, в рублях можно без разрешения Правительственной комиссии.

- ▶ совершить (исполнить) сделку с «недружественным» нерезидентом, в результате которой переходит право собственности на недвижимость и ценные бумаги;
- ▶ совершить сделку с «дружественным» нерезидентом в отношении недвижимости и ценных бумаг, которые были приобретены «дружественным» нерезидентом после 22 февраля 2022 г. у «недружественного» нерезидента.

Кроме отдельно обозначенных случаев в понятие «недружественных» нерезидентов входят также контролируемые ими лица.

Исключения из правил о получении разрешений Правительственной комиссии (1)



Юридическим лицами можно:

- ✓ Зачислять валюту на свои зарубежные счета (вклады) в целях финансирования текущей операционной деятельности филиалов и представительств резидентов в объеме, не превышающем размер соответствующего финансирования за предыдущий год.

Юридическим лицам – кредитным организациям можно:

- ✓ Зачислять валюту на свои зарубежные счета (вклады) для зачисления валюты на корреспондентские счета, находящиеся за границей.

Физическим лицам можно:

- ✓ Переводить валюту со своего счета в России на свой счет за границей (не более 10 000 долларов США в месяц или эквивалент в другой валюте);
- ✓ Переводить валюту через компании, оказывающие услуги по переводу денежных средств без открытия счета (не более 5 000 долларов США в месяц или эквивалент в другой валюте);
- ✓ Получать валюту на иностранные счета от нерезидентов в виде заработной платы, арендной платы, купонов и дивидендов по ценным бумагам и иных процентных платежей;
- ✓ Переводить валюту (включая конвертацию) со своего счета, открытого за границей до 01.03.2022 г., на свой заграничный счет, информация о котором раскрыта налоговым органам Российской Федерации.

Исключения из правил о получении разрешений Правительственной комиссии (2)



Особенности сделок с «недружественными» нерезидентами, в результате которых переходит право собственности на недвижимость:

Если недвижимость находится за границей

- ✓ Можно совершать сделки с «недружественным» нерезидентом, если расчеты по таким сделкам осуществляются по счетам (вкладам), открытым резидентам в иностранных банках, иных организациях финансового рынка, расположенных за пределами территории Российской Федерации, информация о которых раскрыта налоговым органам Российской Федерации.

Если недвижимость находится в России

- ✓ Ее можно продавать физическому лицу – «недружественному» нерезиденту.
- ✓ Ее можно покупать у физического лица – «недружественного» нерезидента, если расчеты будут производиться в рублях через специальный счет типа «С».
- ✓ Ее можно продавать / покупать по договору участия в долевом строительстве.

Исключения из правил о получении разрешений Правительственной комиссии (3)



Совершить (исполнить) сделку с «недружественным» нерезидентом, в результате которой переходит право собственности на ценные бумаги, можно, если:

- ✓ Сделка осуществляется на организованных торгах;
- ✓ Ценные бумаги хранятся у иностранного депозитария, иностранного банка, иной организации финансового рынка, расположенных за пределами территории Российской Федерации, если расчеты по таким сделкам осуществляются по счетам (вкладам), открытым резидентам в иностранных банках, иных организациях финансового рынка, расположенных за пределами территории Российской Федерации, информация о которых раскрыта резидентами налоговым органам Российской Федерации.



Одно лицо или группа лиц, которые:

- ▶ **прямо или косвенно распоряжаются* более 50 % акций / долей**

** в т.ч. временно на основании договора доверительного управления имуществом, договора залога, репо, обеспечительного платежа, иных сделок*

- ▶ **прямо или косвенно распоряжаются менее 50 % акций / долей, но имеют возможность определять решения контролируемого лица**

** в т.ч. временно на основании договора доверительного управления имуществом, договора простого товарищества, договора поручения, иных сделок*

- ▶ **имеют право назначить директора или более 50 % правления или совета директоров**

- ▶ **на любом основании имеют право определять решения контролируемого лица**

- ▶ **осуществляют полномочия управляющей компании**

Пп. 3 п. 1 ст. 3 Федерального закона от 29.04.2008 № 57-ФЗ «О порядке осуществления иностранных инвестиций в хозяйственные общества, имеющие стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства».

Порядок подачи заявления в Правительственную комиссию



Кто вправе обратиться за
разрешением?

Сторона сделки: резидент
или «недружественный»
нерезидент

Когда необходимо
обратиться?

До совершения сделки

Куда необходимо обратиться?

В Минфин России – орган, который уполномочен принимать
заявления и передавать их на рассмотрение
Правительственной комиссии

** Порядок выдачи разрешений утвержден Правительством 6 марта 2022 г.*

Как составить заявление? (1)

В заявлении нужно указать:

- ▶ Цель сделки (операции);
- ▶ Ее предмет;
- ▶ Содержание и существенные условия сделки (операции);
- ▶ Планируемые сроки действия разрешения;
- ▶ Для сделок, в результате которых приобретается право прямо или косвенно распоряжаться голосующими акциями (долями) – количество голосов, приходящихся на акции (доли)*;
- ▶ Перечень документов, в которых содержится государственная, коммерческая, служебная или иная охраняемая законом тайна (при наличии таких сведений).

** Ссылка на сделки с «долями» встречается только в этом положении. Остальные положения Порядка и Указа, вводят разрешительный порядок на сделки только с недвижимостью и ценными бумагами.*

Доля в ООО не является ценной бумагой.

Как составить заявление? (2)



- ▶ Заявление и документы можно представить как в бумажном, так и в электронном виде.
- ▶ Заявление и приложения должны быть составлены на русском языке.
- ▶ Документы на иностранном языке должны быть переведены на русский язык. Перевод должен быть заверен нотариусом.
- ▶ На официальных иностранных документах должен быть проставлен апостиль.
- ▶ Если заявителем является физическое лицо, его подпись должна быть заверена нотариусом.
- ▶ К заявлению прилагается опись документов.

!!! Если вы не можете представить сведения и документы в полном объеме, укажите причины невозможности их предоставления и сообщите, где такие сведения и документы могут быть затребованы.

**Заявление
подается в
произвольной
форме**

Что нужно приложить к заявлению разным категориям заявителей



Юридическое лицо	Организация, не являющаяся юридическим лицом	Индивидуальный предприниматель	Физическое лицо
<p>1. Документ, подтверждающий государственную регистрацию, или иной документ, подтверждающий создание юридического лица (например, свидетельство о регистрации, выписка из ЕГРЮЛ),</p> <p>2. Учредительные документы (например, устав, учредительный договор).</p>	Документ, подтверждающий учреждение организации	Документ, подтверждающий государственную регистрацию (например, выписка из ЕГРИП)	Документ, удостоверяющий личность (паспорт)
<p>Документ, содержащий сведения о сторонах сделки: выгодоприобретателях, бенефициарах, контролирующем лице «недружественного» контрагента.</p>			

Для получения разрешения на покупку недвижимости у резидента, нерезидент должен предоставить:

1. последний бухгалтерский баланс резидента,
2. сведения о балансовой стоимости активов резидента.

По итогам рассмотрения документов
Комиссия вправе:

- ▶ выдать разрешение на сделку (сделки) на определенный или на неопределенный срок; в отношении конкретного контрагента или в отношении неопределенного круга лиц – контрагентов;
- ▶ выдать разрешение, содержащее условия осуществления (исполнения) сделки (операции);
- ▶ отказать в выдаче разрешения.

Сроки принятия
решений и критерии,
по которым они
принимаются, нигде
не определены



**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