



**Валютные ограничения
по состоянию на
05.05.2022 г.**

В свете Указа Президента № 254
от 04.05.2022 г.

ООО, хозяйственное товарищество, производственный кооператив (резиденты) могут выплатить прибыль своим участникам-недружественным нерезидентам

- если размер выплат больше 10 млн рублей в календарный месяц (или эквивалент в иностранной валюте) – только с использованием счета типа «С».
- если размер выплат меньше или равен 10 млн рублей в календарный месяц (или эквивалент в иностранной валюте) – без ограничений.

Резиденты могут получить разрешение на исполнение обязательств по выплате прибыли без использования счета типа «С».

Резидентам – кредитным и некредитным финансовым организациям разрешение выдает ЦБ РФ.

Иным резидентам разрешение выдает Минфин РФ по согласованию с ЦБ РФ.

ЦБ РФ (для кредитных и некредитных финансовых организаций) и Минфин РФ (для других резидентов) вправе определять иной порядок выплаты прибыли недружественным нерезидентам.

Для целей Указов № 81 и № 95 не признаются недружественными нерезидентами:

- лица, находящиеся под контролем юридических и физических лиц из дружественных государств, при условии, что такой контроль установлен до 01.03.2022 г.;
- лица, находящиеся под контролем дружественного государства, при условии, что такой контроль установлен до 01.03.2022 г.

Это означает, что резиденты вправе без ограничений:

- ▶ предоставлять таким лицам кредиты (займы) в рублях;
- ▶ совершать с ними сделки купли-продажи ценных бумаг и недвижимости;
- ▶ исполнять перед ними обязательства по кредитам и займам, финансовым инструментам.

Например, российское юридическое лицо может предоставить кредит в рублях английской компании, если она находится под контролем белорусской компании или гражданина.

Не нужно получать разрешение Правительственной комиссии, когда:

- NEW** ➤ недружественный нерезидент является стороной сделки купли-продажи дополнительных акций (долей), облигаций российских юридических лиц, при соблюдении двух условий:
 - недружественный нерезидент входит в одну группу лиц с российским юридическим лицом в соответствии с п. 1 ч. 1 ст. 9 ФЗ «О защите конкуренции»;
 - оплата акций (долей), облигаций производится в рублях.

- NEW** ➤ недружественный нерезидент приобретает дополнительные акции (доли) российских юридических лиц, при условии, что он сможет прямо или косвенно распоряжаться менее 25% акций (долей) уставного капитала;

- гражданин недружественного государства покупает недвижимое имущество у резидента;
- гражданин недружественного государства продает недвижимое имущество резиденту и расчеты по сделке осуществляются через счет типа «С»;
- недружественный нерезидент или российское юридическое лицо, которое находится под его контролем, является участником ДДУ и заключает сделки в соответствии с требованиями №214-ФЗ;
- недружественный нерезидент или российское юридическое лицо, которое находится под его контролем, является стороной сделки, которая влечет за собой право собственности на недвижимое имущество, созданное по ДДУ;
- гражданин недружественного государства и резидент заключают безвозмездную сделку, которая влечет возникновение права собственности недвижимого имущества (например, договор дарения), при этом они являются супругами или иными близкими родственниками (родители и дети, дедушки, бабушки и внуки, братья и сестры).

Резиденты должны исполнять обязательства по независимым гарантиям (контргарантиям) или поручительствам с использованием счета типа «С» при соблюдении трех условий:

- бенефициаром по гарантии / кредитором по обязательству, обеспеченному поручительством, является недружественный нерезидент;
- гарантия / поручительство обеспечивает кредит, заем либо финансовый инструмент, на которые распространяется порядок, установленный Указом № 95;
- размер обязательства превышает 10 млн рублей в месяц (или эквивалент в иностранной валюте).





**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