



Обзор изменений «контрсанкций»

с 04.05.2022 по 16.06.2022

Физические лица могут переводить на зарубежные счета до 150 тыс. долларов США



► ФЛ-резиденты могут переводить

- 150 тыс. долларов США в месяц (или эквивалент в иной иностранной валюте) при переводах со счета на счет;

Ранее – не более 50 тыс. долларов США

- 10 тыс. долларов США в месяц при переводе без открытия счета.

Ранее – не более 5 тыс. долларов США

► ФЛ-нерезиденты из дружественных стран могут переводить

- 150 тыс. долларов США в месяц (или эквивалент в иной иностранной валюте) при переводах со счета на счет;
- 10 тыс. долларов США в месяц при переводе без открытия счета;
- денежные средства в размере зарплаты или платы за выполнение работ и оказание услуг (при переводах со счета на счет или без открытия счета; в рублях и в иностранной валюте).

► ФЛ-нерезиденты из недружественных стран могут переводить

- денежные средства в размере зарплаты или платы за выполнение работ и оказание услуг (при переводах со счета на счет или без открытия счета; в рублях и в иностранной валюте).

!!! Указанные ограничения действуют до 30.09.2022.

Иные действия с иностранной валютой, которые могут совершать физические лица



► Зачисление иностранной валюты на свои зарубежные счета (вклады)

По решению Правительственной комиссии ФЛ–резиденты вправе с 06.03.2022 зачислить иностранную валюту на свои зарубежные счета (вклады) при соблюдении **двух условий**:

- ФЛ-резидент переводит иностранную валюту с российского счета на зарубежный счет **или** без открытия банковского счета из России на зарубежный счет; и
- сумма такого перевода не превышает ограничения, установленные для переводов из России (на 16.06.2022 – 150 тыс. долларов США в месяц или эквивалент в иной иностранной валюте для переводов со счета или 10 тыс. долларов США в месяц для переводов без открытия счета).

NB! Данное решение не разрешает резидентам зачислять на свои зарубежные счета наличную иностранную валюту.

► Оборот наличной иностранной валюты

Банки с 20 мая смогут без ограничений продавать гражданам любую наличную иностранную валюту, за исключением долларов США и евро.

Валютная выручка и зачисление иностранной валюты резидентами-экспортерами на свои зарубежные счета



С 10.06.2022 резиденты-экспортеры не должны продавать валютную выручку.

С 06.06.2022 резиденты-экспортеры вправе зачислить иностранную валюту, полученную от нерезидентов, на свой зарубежный счет при соблюдении двух условий:

- резидент получил иностранную валюту (валютную выручку) от нерезидента по **внешнеторговому контракту**; и
- резидент должен перевести иностранную валюту со своего зарубежного счета на свой российский счет в течение **120 рабочих дней** со дня ее зачисления.

- ▶ **Эмитенты ценных бумаг, находящиеся под контролем иностранных лиц из недружественных государств, вправе покупать размещенные ими ценные бумаги у резидентов РФ.**

Разрешение Правительственной комиссии действует с 21.04.2022 без ограничения срока.

- ▶ **С 23.05.2022 резиденты-ФЛ вправе осуществлять сделки с ценными бумагами с ФЛ-нерезидентами из недружественных государств при одновременном совпадении нескольких условий:**

- сделка является безвозмездной или ее размер не превышает 1 руб.; и
- ФЛ-резидент РФ приобретает право собственности на ценные бумаги; и
- ФЛ-нерезидент из недружественного государства отчуждает ценные бумаги; и
- стороны сделки являются супругами или близкими родственниками.

С 01.04.2022 резиденты вправе оплачивать доли, вклады, паи, оплачивать взносы по договорам о совместной деятельности (далее – операция) при соблюдении трех условий:

- операция осуществляется в отношении ЮЛ из «дружественной» страны; и
- операция осуществляется в рублях или в иностранной валюте «дружественного» государства; и
- размер доли, вклада, пая или взноса, в плату которого совершается операция, не превышает 10 млн рублей (или эквивалент в иностранной валюте).

Решение рабочей группы Банка России по рассмотрению вопросов выдачи разрешений на осуществление (исполнение) резидентами, нерезидентами операций (сделок), в отношении которых в связи с недружественными действиями иностранных государств установлены запреты (ограничения) на их совершение от 27.05.2022 № ПРГ-12-4/1113.

ВВ! Для иных операций нужно получить разрешение Банка России

Правительство РФ опубликовало «санкционный список» иностранных юридических лиц.

Все российские государственные и местные органы, организации и физические лица не вправе:

- совершать сделки с «санкционными лицами»;
- исполнять перед ними обязательства по сделкам;
- осуществлять финансовые операции, выгодоприобретателями по которым являются «санкционные» лица».

31
юридическое
лицо

Список доступен по ссылке:

<http://government.ru/docs/all/140884/>

Мораторий на проверки за соблюдением валютного законодательства



Правительство РФ приостановило проведение ряда проверок за соблюдением валютного законодательства до 31.12.2022.

«Мораторий» не распространяется на проверки соблюдения валютных ограничений, установленных с 28.02.2022.

!!! Приостановление проверок не исключает административную ответственность за нарушения, совершенные в указанный период.

Налоговые органы могут выявить нарушения после отмены «моратория». У них есть 2 года с момента совершения правонарушения, чтобы привлечь виновное лицо к административной ответственности.

Иные изменения



Правительство РФ продлило срок предоставления отчетов о движении денежных средств по зарубежным счетам.

ФЛ-резиденты вправе представить соответствующий отчет за 2021 г. до 01.12.2022.

Банк России снизил ключевую ставку до 9,5% годовых (с 10.06.2022).

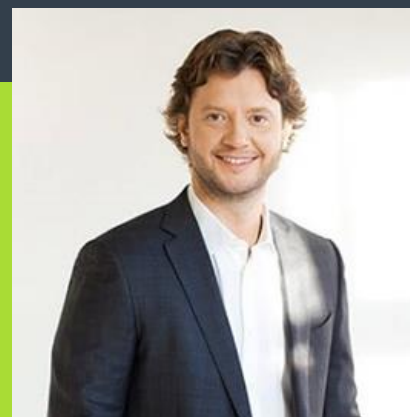
Продолжает действовать «амнистия капиталов»: вы можете задекларировать зарубежную недвижимость, денежные средства на счетах, транспортные средства. Налоговая не сможет привлечь вас к ответственности за то, что вы не подали сведения об указанных объектах ранее.



**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