

ОГРАНИЧЕНИЯ НА ОПЕРАЦИИ РЕЗИДЕНТОВ¹ С ДЕНЕЖНЫМИ СРЕДСТВАМИ И ИНЫМИ АКТИВАМИ

(!!!) ВАЖНО: Содержащаяся в таблице информация носит справочный характер и не является юридической консультацией. Таблица отражает профессиональное мнение специалистов FTL Advisers, основанное на действующих нормативных правовых актах и разъяснениях (информации) компетентных государственных органов РФ. Мы не можем исключить рисков, связанных с применением контролирующими органами подходов, отличающихся от изложенных в данном документе.

Информация актуальна по состоянию на **18:00 06 сентября 2022 года**. При любом использовании информации после указанной даты рекомендуем проверить актуальность.

	ВИД ОПЕРАЦИИ	МОЖНО ИЛИ НЕЛЬЗЯ	ПЕРИОД	ДОКУМЕНТ
1.	ЗАЧИСЛЕНИЯ			
1.1.	Зачисление валюты на свои зарубежные счета (кроме случаев, указанных ниже)	можно	с 05.07.2022	Указ № 79, Указ № 430, Ответы (ответ на вопрос № 15)
1.2.	Зачисление денежных средств в рублях на свои зарубежные счета (вклады) в рублях (кроме случая, указанного ниже)	можно		Разъяснение № 4-ОР, Указ № 430
1.3.	Зачисление на зарубежные счета (вклады) резидента иностранной валюты и осуществление переводов денежных средств, связанное с перечислением резидентами денежных средств, полученных в виде дивидендов по акциям российских АО, либо при распределении прибыли российских ООО, хозяйственных товариществ и производственных кооперативов (кроме случая, указанного ниже)	нельзя	с 05.07.2022	Указ № 430
1.4.	Зачисление иностранной валюты, связанное с перечислением резидентами денежных средств, полученных в виде дивидендов по акциям российских АО, либо при распределении прибыли российских ООО, хозяйственных товариществ и производственных кооперативов, на счета (вклады) резидентов в зарубежных банках, являющихся дочерними обществами российских банков	можно		Протокол № 78/1

ВСЕГДА НА СВЯЗИ

	ВИД ОПЕРАЦИИ	МОЖНО ИЛИ НЕЛЬЗЯ	ПЕРИОД	ДОКУМЕНТ
1.5.	Зачисление на зарубежные счета (вклады) резидента, открытые в банках государств-членов ЕАЭС или государств (территорий), с которыми осуществляется автоматический обмен финансовой информацией ⁱⁱ , иностранной валюты от нерезидентов в качестве возврата сумм по договорам займа, заключенным до 14.04.2018, за исключением договоров, существенные условия которых после 14.04.2018 были изменены	можно	без ограничения срока	Протокол № 65/1
1.6.	Конвертация рублей, поступивших на зарубежные счета (вклады) резидента, в иностранную валюту, и ее зачисление на зарубежный счет (вклад) резидента	можно		Разъяснение № 4-ОП
1.7.	Получение физическим лицом на зарубежные счета заработной платы, арендной платы, купонов и дивидендов по ценным бумагам, иных процентов от нерезидентов ⁱⁱⁱ	можно	без ограничения срока	Протокол № 7
1.8.	Зачисление наличных денежных средств, вносимых на счет/вклад в банке	можно		Указ № 430, п.5 ст. 12 173-ФЗ
2.	ПЕРЕВОДЫ			
2.1.	Перевод резидентами – юридическими лицами денежных средств в валюте на зарубежные счета филиалов и представительств резидентов и их сотрудников	можно		Указ № 126
2.2.	Перевод иностранной валюты, полученной в результате конвертации рублей, зачисленных на зарубежный счет резидента, на зарубежные счета (вклады) иных лиц в иностранной валюте	можно		Разъяснение № 4-ОП
2.3.	Перевод физическим лицом со счета в РФ на свой зарубежный счет или счет другого физического лица (резидента или нерезидента), в том числе супруга или близкого родственника свыше 1 млн долл. США в течение календарного месяца	нельзя	с 01.07.2022	Информация от 30.06.22

ВСЕГДА НА СВЯЗИ

	ВИД ОПЕРАЦИИ	МОЖНО ИЛИ НЕЛЬЗЯ	ПЕРИОД	ДОКУМЕНТ
2.4.	Перевод физическим лицом со счета в РФ на свой зарубежный счет или счет другого физического лица (резидента или нерезидента), в том числе супруга или близкого родственника не более 1 млн долл. США в течение календарного месяца	можно		Указ № 529
2.5.	Переводы иностранной валюты с зарубежных банковских счетов, открытых до 01.03.2022, на другие свои зарубежные банковские счета	можно	без ограничения срока	Протокол № 7
2.6.	Переводы иностранной валюты с зарубежных банковских счетов, открытых начиная с 01.03.2022, на другие свои зарубежные банковские счета	можно	с 05.07.2022	Указ № 79, Указ № 430, Ответы (ответ на вопрос № 15)
2.7.	Переводы за рубеж за учебу, медицинские услуги, коммунальные платежи в рублях и в валюте	можно		Ответы, Разъяснения
3.	ПЕРЕВОДЫ БЕЗ ОТКРЫТИЯ СЧЕТА ИЗ РФ ФИЗИЧЕСКИМ ЛИЦАМ (РЕЗИДЕНТАМ ИЛИ НЕРЕЗИДЕНТАМ) ЗА РУБЕЖ (В ТОМ ЧИСЛЕ СУПРУГУ ИЛИ БЛИЗКОМУ РОДСТВЕННИКУ)			
3.1.	– свыше 10 000 долл. США в месяц	нельзя	с 08.06.2022 до 30.09.2022	Информация от 07.06.22
3.2.	– не более 10 000 долл. США в месяц	можно		
4.	ВЫДАЧА ЗАЙМОВ В ВАЛЮТЕ			
4.1.	Выдача займов в валюте нерезидентам (в том числе по договорам займа, заключенным до 01.03.2022) (кроме случая, указанного ниже)	нельзя	с 01.03.2022	Указ № 79, Разъяснения
4.2.	Выдача займов нерезидентам, не являющимся лицами недружественных стран и не находящимся под контролем таких лиц ^{iv}	можно	до 01.10.2022	Протокол № 75/3
4.3.	Исполнение обязательств перед нерезидентами по договорам займа, предусматривающим предоставление нерезидентом займа резиденту	можно		Разъяснения

ВСЕГДА НА СВЯЗИ

	ВИД ОПЕРАЦИИ	МОЖНО ИЛИ НЕЛЬЗЯ	ПЕРИОД	ДОКУМЕНТ
4.4.	<p>Предоставление физическими лицами иностранной валюты по договорам займа нерезидентам, отвечающим одновременно следующим требованиям:</p> <ul style="list-style-type: none"> нерезиденты находятся под контролем физических лиц в соответствии с п. 3 ст. 25¹³ НК РФ; информация об указанном контроле раскрыта налоговым органам РФ в соответствии с законодательством; займы предоставляются для целей содержания (включая ремонт, охрану и иные расходы) имущества, находящегося за рубежом и принадлежащего на праве собственности нерезидентам-заемщикам. <p>Объем выданных займов при этом не должен превышать размер соответствующего финансирования за предыдущий календарный год на указанные цели.</p>	можно	без ограничения срока	Протокол № 52/2
5.	ВЫДАЧА ЗАЙМОВ В РУБЛЯХ			
5.1.	– лицам из недружественных ² стран	нельзя без разрешения	со 2 марта 2022 г.	Указ № 81
5.2.	– лицам из дружественных стран	можно		
5.3.	– резидентам РФ, находящимся под контролем лиц из недружественных стран	можно		Указ № 126
6.	СДЕЛКИ И ОПЕРАЦИИ С НЕДВИЖИМОСТЬЮ			
6.1.	<i>Российская недвижимость</i>			
6.1.1.	Сделки с недвижимостью (приобретение и отчуждение) с лицами из дружественных стран, кроме случая, указанного ниже	можно		
6.1.2.	Сделки с недвижимостью (приобретение и отчуждение) с лицами из дружественных стран, если недвижимость куплена такими лицами после 22.02.2022 у лиц из недружественных стран	нельзя без разрешения	со 2 марта 2022 г.	Указ № 81
6.1.3.	Сделки по продаже резидентами недвижимости лицам из недружественных стран	можно	без ограничения срока	Протокол № 12

ВСЕГДА НА СВЯЗИ

	ВИД ОПЕРАЦИИ	МОЖНО ИЛИ НЕЛЬЗЯ	ПЕРИОД	ДОКУМЕНТ
6.1.4.	Сделки по покупке резидентами недвижимости у физических и юридических лиц из недружественных стран, при условии зачисления денежных средств на счет типа «С»	можно	без ограничения срока	Протокол № 12, Протокол № 64/1
6.1.5.	Договоры участия в долевом строительстве с лицами из недружественных стран	можно	без ограничения срока	Протокол № 12
6.1.6.	Сделки резидентов, контролируемых лицами из недружественных стран, влекущие возникновение права собственности на объекты недвижимости (включая многоквартирные дома), построенные (созданные) и введенные в эксплуатацию в соответствии с Федеральным законом от 30.12.2004 № 214-ФЗ	можно	без ограничения срока	Протокол № 17
6.1.7.	Безвозмездные сделки, влекущие возникновение права собственности на российскую недвижимость, совершаемые с лицами из недружественных стран, если стороны сделки являются супругами или близкими родственниками	можно	без ограничения срока	Протокол № 24
6.1.8.	Иные сделки с российской недвижимостью с лицами из недружественных стран, влекущие возникновение права собственности на недвижимость	нельзя без разрешения	со 2 марта 2022 г.	Указ № 81
6.1.9.	Иные сделки с российской недвижимостью с лицами из недружественных стран, не влекущие возникновение права собственности на недвижимость (аренда, доверительное управление и др.)	можно		
6.2.	<i>Зарубежная недвижимость</i>			
6.2.1.	Сделки с недвижимостью (приобретение и отчуждение) с лицами из дружественных стран, кроме случая, указанного ниже	можно		
6.2.2.	Сделки с недвижимостью (приобретение и отчуждение) с лицами из дружественных стран, если недвижимость куплена такими лицами после 22.02.2022 у лиц из недружественных стран	нельзя без разрешения	со 2 марта 2022 г.	Указ № 81

ВСЕГДА НА СВЯЗИ



	ВИД ОПЕРАЦИИ	МОЖНО ИЛИ НЕЛЬЗЯ	ПЕРИОД	ДОКУМЕНТ
6.2.3.	Сделки с лицами из недружественных стран (приобретение и отчуждение), при условии, что расчеты осуществляются по зарубежным счетам, раскрытым в РФ	можно		Разъяснение № 2-ОП
6.2.4.	Сделки по продаже резидентами недвижимости физическим лицам из недружественных стран	можно	без ограничения срока	Протокол № 12
6.2.5.	Сделки по покупке резидентами недвижимости у физических и юридических лиц из недружественных стран, при условии зачисления денежных средств на счет типа «С»	можно	без ограничения срока	Протокол № 12, Протокол № 64/1
6.2.6.	Договоры участия в долевом строительстве с лицами из недружественных стран	можно	без ограничения срока	Протокол № 12
6.2.7.	Безвозмездные сделки, влекущие возникновение права собственности на зарубежную недвижимость, совершаемые с лицами из недружественных стран, если стороны сделки являются супругами или близкими родственниками	можно	без ограничения срока	Протокол № 24
6.2.8.	Иные сделки с зарубежной недвижимостью с лицами из недружественных стран, влекущие возникновение права собственности на недвижимость	нельзя без разрешения	со 2 марта 2022 г.	Указ № 81
6.2.9.	Иные сделки с зарубежной недвижимостью с лицами из недружественных стран, не влекущие возникновение права собственности на недвижимость (аренда, доверительное управление и др.)	можно		
6.3.	<i>Осуществление расчетов при покупке и продаже недвижимости</i>			
6.3.1.	Зачисление физическими лицами на свои зарубежные счета (вклады) средств в иностранной валюте, полученных от нерезидентов по сделкам (операциям), влекущим возникновение права собственности на недвижимое имущество (включая строящееся), находящееся за пределами РФ	можно	без ограничения срока	Протокол № 62/1
6.3.2.	Получение резидентом от нерезидента денежных средств в рублях за проданную недвижимость на зарубежный счет	можно ³		

ВСЕГДА НА СВЯЗИ



	ВИД ОПЕРАЦИИ	МОЖНО ИЛИ НЕЛЬЗЯ	ПЕРИОД	ДОКУМЕНТ
6.3.3.	Оплата лицу из недружественной страны за купленную у него недвижимость с российского счета в рублях (на счет типа «С»)	можно	без ограничения срока	Протокол № 12, Протокол № 64/1
6.3.4.	Оплата лицу из недружественной страны за купленную у него недвижимость с российского счета в валюте	нельзя	со 2 марта 2022 г.	Указ № 81
6.3.5.	Оплата лицу из недружественной страны за купленную у него недвижимость с зарубежного счета	можно		Разъяснение № 2-ОП
6.3.6.	Оплата лицу из дружественной страны за купленную у него недвижимость с российского или зарубежного счета	можно		
7.	СДЕЛКИ С ЦЕННЫМИ БУМАГАМИ (ПРИБРЕТЕНИЕ И ОТЧУЖДЕНИЕ)			
	ВИД ОПЕРАЦИИ	МОЖНО ИЛИ НЕЛЬЗЯ	ПЕРИОД	ДОКУМЕНТ
7.1.	Сделки с ценными бумагами, хранящимися за пределами РФ, с лицами из недружественных стран, при условии расчетов по раскрытым в РФ зарубежным счетам	можно		Разъяснение № 2-ОП
7.2.	Иные сделки с лицами из недружественных стран, влекущие возникновение права собственности на ценные бумаги	нельзя без разрешения	со 2 марта 2022 г.	Указ № 81, Разъяснение № 2-ОП
7.3.	Сделки с ценными бумагами с лицами из дружественных стран (кроме случая, указанного далее)	можно		
7.4.	Сделки с ценными бумагами с лицами из дружественных стран, если ценные бумаги куплены такими лицами после 22.02.2022 у лиц из недружественных стран	нельзя без разрешения	со 2 марта 2022 г.	Указ № 81
7.5.	Покупка иностранных ценных бумаг на организованных торгах	можно		Ответы
7.6.	Сделки резидентов – эмитентов, находящихся под контролем иностранных лиц недружественных стран (либо лиц, которые находятся под контролем указанных иностранных лиц), с резидентами, влекущие возникновение у эмитентов права собственности на размещенные ими ценные бумаги	можно	без ограничения срока	Протокол № 36

ВСЕГДА НА СВЯЗИ

	ВИД ОПЕРАЦИИ	МОЖНО ИЛИ НЕЛЬЗЯ	ПЕРИОД	ДОКУМЕНТ
7.7.	Безвозмездные сделки и сделки в размере не более 1 рубля, в результате которых резидент приобретает право собственности на ценные бумаги, отчуждаемые физическим лицом из недружественной страны, если стороны сделки являются супругами или близкими родственниками	можно		Протокол № 52/2
7.8.	Зачисление на свои зарубежные счета (вклады) средств в иностранной валюте, полученных от нерезидентов по сделкам (операциям), влекущим возникновение права собственности на ценные бумаги, а также в результате погашения ценных бумаг, хранящихся у иностранного депозитария, банка, иной организации финансового рынка, расположенных за пределами РФ, предполагающих (осуществляющих) учет прав на ценные бумаги, их хранение за пределами РФ	можно	без ограничения срока	Протокол № 62/1
7.9.	Получение резидентом от лица из дружественной страны денежных средств в рублях за проданные ценные бумаги на зарубежный счет	можно ³		
7.10.	Оплата лицу из недружественной страны за купленные у него ценные бумаги (хранящиеся в РФ) в валюте или рублях со счета в РФ	нельзя		Указ № 81
7.11.	Оплата лицу из недружественной страны за купленные у него ценные бумаги (хранящиеся в РФ) с зарубежного счета	можно		Разъяснение № 2-ОР
7.12.	Оплата лицу из дружественной страны за купленные у него ценные бумаги с российского или зарубежного счета в валюте или рублях	можно		
8.	СДЕЛКИ (ОПЕРАЦИИ) С ДОЛЯМИ РОССИЙСКИХ ООО (ПРИБРЕТЕНИЕ И ОТЧУЖДЕНИЕ)⁴			
	ВИД ОПЕРАЦИИ	МОЖНО ИЛИ НЕЛЬЗЯ	ПЕРИОД	ДОКУМЕНТ
8.1.	Сделки резидентов с долями ООО с лицами из недружественных или дружественных стран	можно		
8.2.	Зачисление на зарубежный счет резидента денежных средств в иностранной валюте за доли ООО, проданные нерезиденту	можно	С 05.07.2022	Указ № 79, Указ № 430, Ответы (ответ на вопрос № 15)

ВСЕГДА НА СВЯЗИ

	ВИД ОПЕРАЦИИ	МОЖНО ИЛИ НЕЛЬЗЯ	ПЕРИОД	ДОКУМЕНТ
8.3.	Зачисление на зарубежный счет резидента денежных средств в рублях за доли ООО, проданные нерезиденту	можно ^{vi}		
8.4.	Зачисление на российский счет резидента денежных средств (в рублях или иностранной валюте) за доли ООО, проданные нерезиденту	можно		
9.	ИНЫЕ ИНВЕСТИЦИОННЫЕ ОПЕРАЦИИ			
	ВИД ОПЕРАЦИИ	МОЖНО ИЛИ НЕЛЬЗЯ	ПЕРИОД	ДОКУМЕНТ
9.1.	Оплата резидентами доли, вклада, пая в имуществе (уставном/складочном капитале, паевом фонде кооператива) юридического лица-нерезидента, кроме указанных ниже случаев	нельзя без разрешения	с 18 марта 2022 г. по 31 декабря 2022 г.	Указ № 126
9.2.	Взносы резидентов в адрес нерезидентов по договорам простого товарищества с инвестированием в форме капвложений, кроме указанных ниже случаев	нельзя без разрешения	с 18 марта 2022 г. по 31 декабря 2022 г.	Указ № 126
9.3.	Оплата (в том числе в результате купли-продажи) доли, вклада, пая в имуществе (уставном/складочном капитале, паевом фонде кооператива) юридического лица-нерезидента, взноса в адрес нерезидентов по договорам простого товарищества с инвестированием в форме капвложений, если одновременно выполняются следующие условия: <ul style="list-style-type: none"> юридическое лицо-нерезидент, в отношении которого осуществляется операция, является резидентом дружественной страны; операция осуществляется в рублях либо в валюте дружественной страны; размер доли (вклада, пая, взноса) не превышает 10 млн рублей либо эквивалентную сумму в валюте по курсу ЦБ РФ на дату платежа. 	можно	с 1 апреля 2022 г.	Решение

ВСЕГДА НА СВЯЗИ

	ВИД ОПЕРАЦИИ	МОЖНО ИЛИ НЕЛЬЗЯ	ПЕРИОД	ДОКУМЕНТ
9.4.	<p>Оплата долей, вкладов, паев в имуществе (уставном или складочном капитале, паевом фонде) юридических лиц – нерезидентов, взноса нерезидентам в рамках выполнения договоров простого товарищества с инвестированием в форме капвложений при наличии одного из следующих условий:</p> <ul style="list-style-type: none"> • операция осуществляется в рублях либо в валюте дружественных государств, независимо от места нахождения получателя средств; • операция осуществляется в валюте недружественных государств, независимо от места нахождения получателя средств на сумму, не превышающую эквивалент 15 млн рублей по официальному курсу ЦБ РФ на дату платежа 	можно	с 1 июня 2022 г.	Решение № ПРГ-12-4/1383
10.	ВЫВОЗ ИЗ РФ НАЛИЧНОЙ ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТЫ			
	ВИД ОПЕРАЦИИ	МОЖНО ИЛИ НЕЛЬЗЯ	ПЕРИОД	ДОКУМЕНТ
10.1.	– свыше 10 000 долл. США	нельзя	со 2 марта 2022 г.	Указ № 81
10.2.	– в пределах 10 000 долл. США (на каждого члена семьи, выезжающего за рубеж)	можно		Ответы
11.	ЗАЧЕТ			
11.1.	Осуществление зачета своих требований к нерезидентам и обязательств перед ними или замену обязательств нерезидентов новыми обязательствами при осуществлении внешнеторговой деятельности юридическими лицами и индивидуальными предпринимателями	можно	с 08.08.2022	Указ № 529

ВСЕГДА НА СВЯЗИ

Перечень документов:

173-ФЗ - Федеральный закон "О валютном регулировании и валютном контроле" от 10.12.2003 N 173-ФЗ

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

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

Указ № 126 – Указ Президента РФ от 18.03.2022 № 126 «О дополнительных временных мерах экономического характера по обеспечению финансовой стабильности Российской Федерации в сфере валютного регулирования».

Указ № 430 – Указ Президента РФ от 05.07.2022 № 430 «О репатриации резидентами - участниками внешнеэкономической деятельности иностранной валюты и валюты Российской Федерации».

Указ № 529 – Указ Президента РФ от 08.08.2022 № 529 «О временном порядке исполнения обязательств по договорам банковского счета (вклада), выраженных в иностранной валюте, и обязательств по облигациям, выпущенным иностранными организациями».

Протокол № 7 – Выписка из протокола заседания подкомиссии Правительственной комиссии по контролю за осуществлением иностранных инвестиций в Российской Федерации от 10.03.2022 № 7.

Протокол № 12 – Выписка из протокола заседания подкомиссии Правительственной комиссии по контролю за осуществлением иностранных инвестиций в Российской Федерации от 17.03.2022 № 12.

Протокол № 17 – Выписка из протокола заседания подкомиссии Правительственной комиссии по контролю за осуществлением иностранных инвестиций в Российской Федерации от 24.03.2022 № 17.

Протокол № 24 – Выписка из протокола заседания подкомиссии Правительственной комиссии по контролю за осуществлением иностранных инвестиций в Российской Федерации от 04.04.2022 № 24.

Протокол № 26 – Выписка из протокола заседания подкомиссии Правительственной комиссии по контролю за осуществлением иностранных инвестиций в Российской Федерации от 06.04.2022 № 26.

Протокол № 36 – Выписка из протокола заседания подкомиссии Правительственной комиссии по контролю за осуществлением иностранных инвестиций в Российской Федерации от 21.04.2022 № 36.

Протокол № 52/2 – Выписка из протокола заседания подкомиссии Правительственной комиссии по контролю за осуществлением иностранных инвестиций в Российской Федерации от 23.05.2022 № 52/2.

Протокол № 56/1 – Выписка из протокола заседания подкомиссии Правительственной комиссии по контролю за осуществлением иностранных инвестиций в Российской Федерации от 30.05.2022 № 56/1.

Протокол № 62/1 – Выписка из протокола заседания подкомиссии Правительственной комиссии по контролю за осуществлением иностранных инвестиций в Российской Федерации от 14.06.2022 № 62/1.

Протокол № 64/1 – Выписка из протокола заседания подкомиссии Правительственной комиссии по контролю за осуществлением иностранных инвестиций в Российской Федерации от 21.06.2022 № 64/1.

Протокол № 65/1 – Выписка из протокола заседания подкомиссии Правительственной комиссии по контролю за осуществлением иностранных инвестиций в Российской Федерации от 23.06.2022 № 65/1.

Протокол № 75/3 – Выписка из протокола заседания подкомиссии Правительственной комиссии по контролю за осуществлением иностранных инвестиций в Российской Федерации от 20.07.2022 № 75/3.

ВСЕГДА НА СВЯЗИ

Протокол № 78/1 – Выписка из протокола заседания подкомиссии Правительственной комиссии по контролю за осуществлением иностранных инвестиций в Российской Федерации от 10.08.2022 № 78/1.

Разъяснение № 2-ОР – Официальное разъяснение Банка России от 18.03.2022 № 2-ОР «О применении отдельных положений Указа Президента Российской Федерации от 28 февраля 2022 года № 79 «О применении специальных экономических мер в связи с недружественными действиями Соединенных Штатов Америки и примкнувших к ним иностранных государств и международных организаций», Указа Президента Российской Федерации от 1 марта 2022 года № 81 «О дополнительных временных мерах экономического характера по обеспечению финансовой стабильности Российской Федерации» и Указа Президента Российской Федерации от 5 марта 2022 года № 95 «О временном порядке исполнения обязательств перед некоторыми иностранными кредиторами».

Разъяснение № 4-ОР – Официальное разъяснение Банка России от 16.04.2022 № 4-ОР «О применении отдельных положений Указа Президента Российской Федерации от 28 февраля 2022 года № 79 «О применении специальных экономических мер в связи с недружественными действиями Соединенных Штатов Америки и примкнувших к ним иностранных государств и международных организаций».

Ответы – «Работа финансовой системы в условиях санкционных ограничений. Вопросы и ответы» URL: http://cbr.ru/faq/w_fin_sector

Разъяснения – «Разъяснения по специальным мерам защиты экономики» URL: http://cbr.ru/explan/support_measures_fin/

Информация от 07.06.22 – Информация Банка России от 07.06.2022 «Повышены пороги переводов средств за рубеж для физических лиц». URL: <http://cbr.ru/press/event/?id=12929>

Информация от 30.06.22 – Информация Банка России от 30.06.2022 «Банк России продолжает снимать ранее введенные валютные ограничения». URL: <https://cbr.ru/press/event/?id=13976>

Решение – 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

Решение № ПРГ-12-4/1383 – 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 23.06.2022 № ПРГ-12-4/1383

ВСЕГДА НА СВЯЗИ

ПРИЛОЖЕНИЕ. НЕДРУЖЕСТВЕННЫЕ СТРАНЫ И ТЕРРИТОРИИ

Австралия	Нидерланды
Австрия	Новая Зеландия
Албания	Норвегия
Андорра	Польша
Бельгия	Португалия
Болгария	Республика Корея
Великобритания (включая о. Джерси, о. Ангилья, Британские Виргинские острова, Гибралтар)	Румыния
Венгрия	Сан-Марино
Германия	Северная Македония
Греция	Сингапур
Дания	Словакия
Ирландия	Словения
Исландия	Соединенные Штаты Америки
Испания	Тайвань (Китай)
Италия	Украина
Канада	Финляндия
Кипр	Франция
Латвия	Хорватия
Литва	Черногория
Лихтенштейн	Чехия
Люксембург	Швейцария
Мальта	Швеция
Микронезия	Эстония
Монако	Япония

ВСЕГДА НА СВЯЗИ

ⁱ Под резидентами РФ понимаются «валютные» резиденты (т.е. граждане РФ и иностранные граждане/лица без гражданства, имеющие ВНЖ в РФ), в том числе проживающие более 183 дней за пределами территории РФ. Граждане РФ, имеющие также иное гражданство, рассматриваются как резиденты РФ (Разъяснение № 2-ОР; письмо Банка России от 08.04.2022 № 12-4-ОГ/6717).

ⁱⁱ Перечень государств (территорий), с которыми осуществляется автоматический обмен финансовой информацией, утвержден Приказом ФНС России от 27.05.2022 № ЕД-7-17/450@.

ⁱⁱⁱ При получении дивидендов и доходов по ценным бумагам - при условии, что счет резидента открыт в банке страны члена-ЕАЭС или страны, с которой осуществляется автоматический обмен финансовой информацией (ч. 5.2 ст. 12 Федерального закона от 10.12.2003 № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле»).

^{iv} Перечень иностранных государств и территорий, совершающих в отношении Российской Федерации, российских юридических лиц и физических лиц недружественные действия, утвержден распоряжением Правительства РФ от 05.03.2022 № 430-р. Полный список недружественных стран см. в Приложении.

Лицо считается связанным с недружественным государством, если оно имеет гражданство этого государства или местом регистрации, местом преимущественного ведения хозяйственной деятельности или местом преимущественного извлечения лицом прибыли от деятельности является такое государство.

^v См. письмо ФНП России от 02.03.2022 № 1176/03-16-3.

^{vi} При условии, что счет резидента открыт в банке страны члена-ЕАЭС или страны, с которой осуществляется автоматический обмен финансовой информацией (ч. 5.2 ст. 12 Федерального закона от 10.12.2003 № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле»).

ВСЕГДА НА СВЯЗИ