

ИНФОРМАЦИЯ ДЛЯ КЛИЕНТОВ

Новое измерение правового регулирования бизнеса в России

Ниже мы рассмотрим важнейшее регулирование бизнеса, которое было принято в России за последние два года. Мы сосредоточимся на рисках, о которых иностранный бизнес должен знать, проводя операции в России.

Вначале мы рассмотрим новые ключевые термины, распространившиеся в российском законодательстве ([раздел 1](#)). Затем мы остановимся на отдельных ключевых новеллах российского бизнес-права:

- корпоративные ограничения и ограничения на продажу компаний в России ([раздел 2](#));
- ограничения на оплату иностранным контрагентам и проведение зачета ([раздел 3](#));
- ограничения на выплату иностранным лицам дивидендов и роялти ([раздел 4](#));
- новые основания для введения внешнего управления в отношении иностранных компаний в России ([раздел 5](#));
- ограничения на вывоз товаров и послабления при ввозе иностранных товаров ([раздел 6](#));
- новые подходы к параллельному импорту ([раздел 7](#));
- криминализация призывов к введению санкций против России и риски ответственности за исполнение иностранных санкций ([раздел 8](#));
- новые основания для перевода в российскую юрисдикцию споров с иностранным элементом со ссылкой на санкции ([раздел 9](#));
- возможность открытия дела о банкротстве иностранных компаний российскими судами ([раздел 10](#)).

Содержание настоящего информационного письма носит иллюстративный характер. При принятии конкретных бизнес-решений требуется юридическая оценка индивидуальных обстоятельств ситуации.

1. Новая терминология

1.1. Лица недружественных государств

В марте 2022 года в российском законодательстве получил распространение термин «лица недружественных государств», с которым связано подчинение таких лиц ряду российских ограничительных мер.

Перечень «недружественных» государств закреплён в Распоряжении Правительства РФ от 05.03.2022 № 430-р и на данный момент насчитывает 49 государств, включая страны ЕС, Великобританию и США.

Лицо признаётся резидентом «недружественного» государства в одном из следующих случаев:

- лицо обладает гражданством «недружественного» государства;
- местом регистрации лица является «недружественное» государство;
- местом преимущественного ведения хозяйственной деятельности лица является «недружественное» государство;
- местом преимущественного извлечения прибыли от деятельности лица является «недружественное» государство;
- лицо находится под контролем указанных выше лиц.

Указанные лица являются наиболее уязвимыми при защите своих прав в российских судах и государственных органах, что более подробно будет рассмотрено ниже.

1.2. Подсанкционные лица

Подсанкционные лица – это российские лица, находящиеся под санкциями «недружественных» государств.

Начиная с 2014 года, США, ЕС и ряд других стран начали вводить персональные санкции в отношении российских физических и юридических лиц. Так, ЕС на данный момент ввел блокирующие санкции в отношении 1646 физических и 337 юридических лиц. Лицам ЕС запрещено совершать сделки с подсанкционными лицами. Кроме того, новые санкционные ограничения ЕС позволяют наложить вторичные санкции на лиц, способствующих нарушению запрета на обход ранее введённых ограничений или иным образом существенно нарушающих эти режимы санкций. Аналогичный список подсанкционных лиц существует и в США (SDN List).

Кроме определенных прав, предоставленных законодателем, подсанкционные лица имеют ряд привилегий с точки зрения судов и правоприменительных органов, что будет обсуждено ниже.

2. Ограничения на осуществление права голоса и продаже долей и активов в компаниях

С марта 2022 года был предпринят ряд мер в целях предотвращения ухода инвесторов из «недружественных» стран с российского рынка.

Так, согласно новым правилам, следующие сделки требуют согласования со специальной Правительственной комиссией в случае, если контрагентом резидента РФ в такой сделке является (i) лицо «недружественного» государства или (ii) иное лицо, которое приобрело предмет сделки у лица «недружественного» государства после 22.02.2022:

- сделки по предоставлению кредитов и займов,
- сделки с ценными бумагами и долями ООО,
- сделки с недвижимым имуществом.

При этом указанные ограничения могут расширительно толковаться правоприменительными органами. В частности, хотя законодательство прямо не устанавливает необходимость получения разрешения на ликвидацию юридического лица с участником из «недружественной» страны, согласно одному из мнений разрешение получать все же требуется, так как ликвидация является сделкой, влекущей прекращение прав на акции или доли в юридическом лице.

Заявление о выдаче разрешения на осуществление сделки представляется в Министерство финансов. Правила получения разрешений утверждены Постановлением Правительства РФ № 295 от 06.03.2022.

Указом Президента РФ от 05.08.2022 № 520 («Указ № 520») был дополнительно закреплен запрет на совершение без специального разрешения Президента РФ сделок с акциями и долями некоторых категорий российских юридических лиц, в том числе стратегических предприятий, компаний топливно-энергетической отрасли и кредитных организаций. Во исполнение Указа № 520 Распоряжением Президента РФ от 09.11.2022 № 372-рп был утвержден перечень хозяйственных обществ, являющихся (i) производителями оборудования для организаций топливно-энергетического комплекса и оказывающих услуги по сервисному обслуживанию и ремонту такого оборудования, (ii) производителями и поставщиками тепловой и (или) электрической энергии, а также (iii) обществ, осуществляющих переработку нефти, нефтяного сырья и производство

продуктов их переработки. Сделки с долями и акциями таких организаций с участием лиц «недружественных» государств в настоящий момент запрещены.

Кроме того, Указ Президента РФ от 17.01.2023 № 16 предусмотрел возможность лишения права голоса представителей лиц из «недружественных» стран в органах управления ряда российских компаний по инициативе иных участников.

3. Ограничения по оплате иностранным контрагентам за товары и проведению зачета

3.1. Расчеты с иностранными контрагентами

Ранее общее правило при расчете с иностранными контрагентами заключалось в том, что российские компании были обязаны перечислять всю экспортную валютную выручку на свой российский банковский счет (репатриация валютной выручки), за некоторыми исключениями.

Однако требование о репатриации временно не применяется, за исключением ряда крупных компаний, включенных в специальный перечень. При этом нельзя исключить, что в обозримой перспективе правила, касающиеся репатриации валютной выручки, вновь изменятся.

Банк России также получил полномочия вводить ограничения по размеру аванса, выплачиваемого резидентом в адрес нерезидента. В течение 2022 года подобное ограничение было сначала введено, а затем отменено Банком России. Предельный размер аванса тогда составлял 30% от цены контракта, однако в настоящее время это требование не действует.

В то же время ряд ограничений был введен для расчетов с контрагентами из «недружественных» стран по финансовым сделкам. Так, если сумма кредитов, займов и других финансовых инструментов, происходящих от сделок с нерезидентами из «недружественной» юрисдикции, превышает 10 миллионов рублей в месяц, то исполнение должно осуществляться через специальный счет типа «С». Также платежи, связанные с уменьшением уставного капитала, ликвидацией или банкротством юридических лиц, принадлежащих иностранным акционерам из «недружественных» юрисдикций, должны быть выполнены через счет типа «С», зачисление и списание средств с которого возможно лишь по определенным операциям.

3.2. Возможность прекращения обязательств по внешнеторговым контрактам путем зачета

В настоящее время по общему правилу отсутствуют препятствия для прекращения обязательств по внешнеторговым контрактам путем зачета. Ранее подобные сделки могли считаться обходом правил об обязательной репатриации валютной выручки, которые, однако, как было указано ранее, в данный момент приостановлены.

3.3. Иные ограничения на платежи

Несмотря на некоторую либерализацию общих правил валютного контроля, на данный момент сохраняются существенные ограничения, включая, помимо прочего:

- запрет для физических и юридических лиц из «недружественных» государств на перевод средств за рубеж (исключение – физические лица, работающие в России, но не более размера заработной платы);
- запрет для лиц из «недружественных» государств зачислять на свои зарубежные банковские счета денежные средства, ранее полученные как дивиденды;
- лимиты по ежемесячной сумме по переводу денежных средств за рубеж для российских резидентов и резидентов «дружественных» государств.

4. Ограничения на выплату дивидендов иностранным участникам и роялти иностранным правообладателям

4.1. Ограничения на выплату дивидендов иностранным участникам

Выплата дивидендов российских юридических лиц в адрес лиц из «недружественных» юрисдикций в размере, превышающем 10 млн рублей за календарный месяц, должна осуществляться через специальный счет типа «С», средствами на котором нельзя свободно пользоваться. Эту процедуру можно избежать, получив специальное разрешение, выдаваемое Правительственной комиссией при наличии следующих условий:

- размер выплачиваемой прибыли (дивидендов) составляет не более 50% от размера чистой прибыли за предыдущий год;
- учет результатов ретроспективного анализа выплаты прибыли (дивидендов) за прошлые периоды;
- готовность участников (акционеров) продолжать коммерческую деятельность на территории РФ;
- значимость деятельности организации для российской экономики;

- исполнение заявителями взятых на себя обязательств по выполнению ключевых показателей эффективности, подтвержденное Банком России.

С лета 2023 года введено исключение из этих ограничений. Разрешение Правительства на выплату дивидендов иностранным инвесторам может быть выдано, если инвесторы после 1 апреля 2023 года осуществили инвестиции в российскую экономику, в том числе в расширение производственных мощностей и разработку новых технологий, и сумма дивидендных выплат не превышает сумму таких инвестиций в Россию.

4.2. Ограничения на выплату роялти иностранным правообладателям

Денежные обязательства, связанные с использованием результатов интеллектуальной деятельности и средств индивидуализации, должны быть выполнены через специальный счет типа «О», в частности если правообладатель (i) является лицом «недружественного» государства, (ii) публично призывал к экономическим санкциям против России, либо (iii) прекратил, приостановил или существенно ограничил свою деятельность в России в соответствии с иностранными санкциями или по иным «экономически необоснованным основаниям». Средства, зачисленные на такой счет, могут быть использованы только по специальному разрешению Правительственной комиссии.

От правообладателя может ожидаться письменное согласие на осуществление платежа на счет «О», в противном случае должник вправе не осуществлять платеж до получения такого согласия; если правообладатель опубликовал реквизиты счета «О», открытого на его имя, должнику не требуется письменного согласия на перевод средств.

При этом данный специальный порядок не применяется, в частности:

- к договорам, предметом которых является предоставление правообладателями права использования результатов интеллектуальной деятельности, необходимых для ввоза на территорию Российской Федерации лекарственных средств и пищевых продуктов, для оказания услуг связи, для создания компьютерных программ;
- к правообладателям из «недружественных» юрисдикций, надлежащим образом исполняющих свои обязанности по договорам;
- к платежам, не превышающим 100 тыс. рублей, осуществляемым физическим лицом, использующим результат интеллектуальной деятельности для личных нужд.

5. Новые основания для введения внешнего управления в отношении иностранных компаний

Указом Президента от 25 апреля 2023 г. № 302 «О временном управлении некоторым имуществом» было установлено правомочие государства вводить временное управление в отношении российских активов иностранных компаний.

Указ не содержит конкретных критериев, определяющих то, какие активы могут попасть под временное управление. Включение конкретного имущества в соответствующий список или исключение из него осуществляется на основании решения Президента.

Временный управляющий, функции которого, как правило, возложены на Росимущество, осуществляет полномочия собственника имущества, в частности принимает управленческие решения в компаниях, попавших под временное управление (назначает и снимает генеральных директоров, вносит изменения в устав, одобряет сделки), за исключением полномочий по распоряжению имуществом.

На данный момент наиболее известным примером использования подобного механизма является передача под контроль государства российских активов Danone и Carlsberg в июле 2023 года. С тех пор перечень управляемых государством компаний пополнился еще несколькими наименованиями. Например, в феврале 2024 г. под временное управление Росимущества перешел Ульяновский станкостроительный завод, принадлежащий немецкой Gildemeister Beteiligungen GmbH.

6. Новые таможенные правила

6.1. Ограничения при вывозе

8 марта 2022 года Указ Президента РФ № 100 наделил Правительство РФ правом предпринимать ряд мер, направленных на предотвращение дефицита некоторых наиболее необходимых товаров на российском рынке.

Так, Постановлением Правительства № 311 («**Постановление № 311**») установлен перечень товаров, классифицируемых по кодам таможенной классификации, вывоз которых из России по общему правилу запрещен. Под экспортный запрет попал ряд категорий товаров, в том числе фармацевтическая продукция, электрические приборы, производственное и сельскохозяйственное оборудование, транспортные средства и иные позиции. Исключения составляют, в частности:

- товары, произведенные на территории Российской Федерации,
- товары, вывозимые в другие страны ЕАЭС,

- товары, необходимые для реализации государственной политики,
- товары, которые изначально попали в Россию временно (например, воздушные судна при осуществлении международных перелетов).

Теоретически, помимо общих исключений, Постановление № 311 оставляет возможность выдачи специального разрешения на вывоз в отдельных случаях. Однако такое специальное разрешение может быть выдано только высшими должностными лицами Правительства на основании предложений федеральных органов исполнительной власти.

Помимо Постановления Правительства № 311, касающегося стран вне ЕАЭС, вывоз отдельных товаров на территорию других стран ЕАЭС (Армения, Казахстан, Беларусь, Киргизия) требует специального разрешения профильного министерства согласно другому Постановлению Правительства № 312.

Кроме того, Постановление Правительства № 313 устанавливает дополнительный запрет на вывоз из России ряда товаров двойного назначения в «недружественные» страны.

6.2. Послабления при ввозе иностранных товаров

Помимо введения ограничений на вывоз необходимых товаров из России, политика Правительства РФ в ответ на санкции заключается в упрощении процедуры ввоза отдельной иностранной продукции в Россию.

Так, 12 марта 2022 года Правительство Российской Федерации издало Постановление № 353, приостанавливающее действие некоторых правил в сфере сертификации и маркировки продукции.

Так, согласно новым правилам, подтверждение соответствия импортируемой продукции обязательным требованиям технического регулирования временно производится путем декларирования соответствия ввозимой продукции на основании собственных доказательств заявителя.

Также на основании Постановления № 353 продукцию разрешено ввозить без маркировки, предусмотренной обязательными требованиями. Ее допустимо нанести позже до реализации продукции приобретателю.

7. Новые подходы к параллельному импорту и особенности защиты товарных знаков иностранных правообладателей

По общему правилу в России применяется региональный принцип исчерпания исключительных прав (п. 16 Приложения № 26 к Договору о Евразийском экономическом союзе). Это означает, что Россия не допускает ввоз товаров, приобретенных за пределами ЕАЭС (России, Беларуси, Казахстана, Армении, Киргизии), без согласия правообладателя соответствующих товарных знаков (запрет параллельного импорта).

Однако в рамках контрсанкций в настоящее время российское государство отступило от данного общего принципа и временно разрешило ввоз в РФ без согласия правообладателей отдельных иностранных товаров. В настоящий момент действует перечень таких товаров (групп товаров), утвержденный Приказом Минпромторга от 21.07.2023 № 2701.

8. Криминализация призывов к введению санкций и потенциальная ответственность за исполнение иностранных санкций

В марте 2022 года Уголовный кодекс Российской Федерации дополнился статьей 284.2, устанавливающей ответственность за «призывы к введению мер ограничительного характера в отношении Российской Федерации, граждан Российской Федерации или российских юридических лиц». Максимальным наказанием за данное деяние является лишение свободы сроком до трех лет и штраф в размере до 200 000 рублей.

Однако уголовное преследование за совершение данного деяния возможно лишь в том случае, если лицо ранее привлекалось к административной ответственности за аналогичные действия в течение года.

Кроме того, в Государственную Думу был внесен законопроект, который устанавливает уголовную ответственность за следование антироссийским санкциям. Предполагалось, что субъектом такого преступления, в частности, может быть лицо, выполняющее управленческие функции в коммерческой или иной организации.

В то же время данный законопроект столкнулся с критикой предпринимательского сообщества, представители которого боятся оказаться перед выбором между риском попадания под вторичные санкции за рубежом и уголовной ответственностью в России. В связи с этим к настоящему моменту данный законопроект не принят.

В настоящий момент уход иностранных компаний из России по причине санкций преимущественно может служить основанием для применения договорных мер ответственности, если такие были предусмотрены договором. Российские суды не склонны считать иностранные санкции основанием для неисполнения договорных обязательств иностранными компаниями или их дочерними обществами. Например, в

2024 Верховный Суд посчитал неоправданным снижение неустойки, предусмотренной договором аренды за отказ компании ИКЕА продолжить коммерческую деятельность в арендованных помещениях.

9. Новые основания для перевода в российскую юрисдикцию споров с иностранным элементом со ссылкой на санкции

В 2020 году были приняты поправки в Арбитражный процессуальный кодекс РФ, устанавливающие исключительную юрисдикцию российских арбитражных судов по делам, в которых российская сторона подверглась санкциям иностранных государств, государственных объединений или международных организаций или спор возник в связи с санкциями.

Согласно новой статье 248.1 Арбитражного процессуального кодекса РФ, соглашение сторон, предусматривающее разрешение спора в иностранном суде или арбитраже, не подлежит исполнению, если российская сторона находится под иностранными санкциями, которые ограничивают ее доступ к правосудию. Если спор еще не рассмотрен иностранным судом или арбитражем, российская сторона может передать его на рассмотрение в российский арбитражный суд по месту своей регистрации или жительства. Если разбирательство в иностранном суде только начинается или уже начато, российская сторона может обратиться в российский суд с ходатайством о вынесении запрета на инициирование и продолжение разбирательства в иностранном суде или арбитраже в отношении противоположной стороны.

Согласно последней практике толкования данной нормы на данный момент российские суды, по всей видимости, исходят из того, что иностранные санкции, наложенные на российскую сторону, всегда ограничивают ее доступ к правосудию, поскольку в иностранном государстве, наложившем санкции, невозможно обеспечить гарантию справедливого судебного разбирательства для стороны, находящейся под санкциями. Как следует из дела Уралтрансаш, рассмотренного Верховным Судом РФ, российской стороне, подвергшейся санкциям, может не потребоваться отдельно доказывать, что санкции фактически сделали невозможным арбитражное разбирательство в соответствии с арбитражной оговоркой.

В 2023 Верховный Суд РФ также указал, что российские суды могут также рассматривать споры, стороной которых не являются подсанкционные лица, если спор (i) затрагивает российскую сторону, которая не может участвовать в разбирательстве в согласованном зарубежном форуме ввиду запрета въезда российских граждан на территорию соответствующего государства из-за иностранных санкций или иных ограничительных мер, а также (ii) тесно связан с Россией.

10. Возможность открытия дела о банкротстве иностранных компаний российскими судами

В одном из своих недавних решений за 2024 год Верховный Суд РФ признал возможным рассмотрение дел о банкротстве иностранных компаний российскими арбитражными судами.

Такое рассмотрение допустимо при наличии тесной связи спора с Россией, о наличии которой могут свидетельствовать, в частности, следующие факторы, перечень которых не является исчерпывающим:

- ведение на территории России коммерческой деятельности иностранной компанией,
- ориентированность иностранной компании на российских лиц или наличие у нее значительного числа российских кредиторов,
- наличие российских активов,
- нахождение органов управления в России,
- наличие тесной связи контролирующих компанию лиц с Россией.

При этом возможны две модели рассмотрения дела о банкротстве иностранной компании российским арбитражным судом.

В рамках первой модели российский суд может открыть в России основное банкротное производство, то есть считать, что компания является банкротом во всех юрисдикциях, где она ведет бизнес. В результате российский суд может счесть свои решения обязательными в отношении всего имущества компании и всех ее кредиторов, в том числе за пределами России. Данная модель допустима, если, по мнению суда, центр основных интересов иностранной компании находится в России и она имеет лишь формальную регистрацию за рубежом.

При второй модели, если центр основных интересов иностранной компании находится не в России, то возможно открытие российским судом локального производства по делу о трансграничном банкротстве. Такое производство будет распространяться только на кредиторов и имущество, связанных с деятельностью компании в России. Целью его открытия является защита российских кредиторов в отсутствие у них эффективного доступа к иностранному правосудию, в том числе в связи с санкциями или высокой стоимостью обращения в иностранные суды.