

Правовое заключение

подготовлено для Франко-российской торгово-промышленной палаты

г. Москва

17 ноября 2022

В соответствии с Вашим запросом от 09.11.2022, а именно:

- 1. Может ли гражданин Франции продать свои акции в российской компании? Если да, может ли он перевести вырученные от продажи средства за границу? Возможно ли инвестировать эти средства в другие российские компании или в недвижимость в России?*
- 2. Может ли гражданин Франции, имеющий ВНЖ в России, продать свою российскую недвижимость и репатриировать полученные средства во Францию? Возможно ли сделать то же самое гражданину Франции, не имеющему ВНЖ в России и находящемуся на территории страны по простой визе?*

было подготовлено данное юридическое заключение. Настоящим сообщаем следующее:

I. Статус Франции как недружественной страны

В соответствии с Перечнем иностранных государств и территорий, совершающих в отношении Российской Федерации, российских юридических лиц и физических лиц недружественные действия¹ все государства – члены Европейского союза (в т.ч. Франция) были признаны недружественными странами. Данный статус подразумевает, что в отношении лиц, связанных с недружественной страной, действует ряд ограничений, предусмотренных указами Президента, принятых в период с февраля 2022 года в ответ на антироссийские санкции.

Связь физического лица с недружественным государством выражается² через наличие у физического лица гражданства недружественной страны (например, Франции). Важно отметить, что наличие у физического лица статуса резидента³ Российской Федерации, может снимать ряд ограничений, рассматриваемых в настоящем правовом заключении.

II. Действующие ограничения

1. Общие

Для лиц, связанных с недружественными странами, существует ряд ограничений, который в т.ч. затрагивает продажу акций российских компаний и российской недвижимости⁴. Указ Президента РФ от 01.03.2022 № 81 ограничивает проведение сделок (операций), влекущих за собой возникновения права собственности на ценные бумаги и недвижимое

¹ Утвержден Распоряжением Правительства РФ от 05.03.2022 № 430-р

² Указ Президента РФ от 05.03.2022 № 95

³ В понимании Федерального закона от 10.12.2003 № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» резидентами РФ являются физические лица, имеющие гражданство РФ, лица, постоянно проживающие в РФ на основании ВНЖ, а также постоянно проживающие в РФ иностранные граждане и лица без гражданства. Все остальные физические лица являются нерезидентами.

⁴ Указ Президента РФ от 01.03.2022 № 81

имущество, в случае, если хотя бы одной из сторон таких сделок (операций) является лицо, связанное с недружественным государством. То есть сама по себе продажа акций российской компании или российской недвижимости не запрещена. Тем не менее, для осуществления таких сделок необходимо получить разрешение.

2. Действующие ограничения при продаже акций российских компаний

Сделки по продаже акций российских компаний могут осуществляться⁵ на организованных торгах на основании разрешений, выдаваемых Банком России по согласованию с Министерством финансов. При этом такое разрешение содержит условия осуществления конкретной сделки (операции).

Соответственно, в случае если гражданин Франции хочет продать принадлежащие ему акции российской компании, ему необходимо получить соответствующее разрешение в установленном порядке⁶. В случае, если гражданин Франции не является резидентом РФ⁷, денежные средства по таким сделкам перечисляются на счет типа «С»⁸. Если же он является резидентом РФ, то денежные средства перечисляются на банковский счет продавца, не имеющий «специального» режима, т.е. не являющийся счетом типа «С».

3. Действующие ограничения по продаже недвижимости в России

В настоящее время разрешены⁹ сделки по продаже недвижимости, в которых продавцом является физическое лицо – гражданин иностранного недружественного государства (например, Франции), а покупателем является физическое лицо – российский резидент; необходимым условием является перечисление денежных средств по такой сделке на счет типа «С». То есть данное разрешение распространяется только на сделки, сторонами которых являются физические лица.

Соответственно, в случае если гражданин Франции, не являющийся резидентом¹⁰ РФ, хочет продать принадлежащую ему российскую недвижимость, он может беспрепятственно ее продать физическому лицу, а денежные средства по такой сделке будут перечислены на счет типа «С». Если же гражданин Франции является резидентом

⁵ Указ Президента РФ от 01.03.2022 № 81

⁶ Правила выдачи правительственной комиссией по контролю за осуществлением иностранных инвестиций в Российской Федерации разрешений в целях реализации дополнительных временных мер экономического характера по обеспечению финансовой стабильности Российской Федерации и иных разрешений, предусмотренных отдельными указами Президента Российской Федерации, а также реализации иных полномочий в указанных целях (утв. Постановлением Правительства РФ от 06.05.2022 № 295)

⁷ В понимании Федерального закона от 10.12.2003 № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» резидентами РФ являются физические лица, имеющие гражданство РФ, лица, постоянно проживающие в РФ на основании ВНЖ, а также постоянно проживающие в РФ иностранные граждане и лица без гражданства. Все остальные физические лица являются нерезидентами.

⁸ Указ Президента РФ от 05.03.2022 № 95, Письмо Банка России от 16.05.2022 № 12-4-2/3652

⁹ Выписка из протокола заседания Подкомиссии Правительственной комиссии по контролю за осуществлением иностранных инвестиций в Российской Федерации от 17.03.2022 № 12 (доведена Минфином России 21.03.2022 № 05-06-10/ВН-12886)

¹⁰ В понимании Федерального закона от 10.12.2003 № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» резидентами РФ являются физические лица, имеющие гражданство РФ, лица, постоянно проживающие в РФ на основании ВНЖ, а также постоянно проживающие в РФ иностранные граждане и лица без гражданства. Все остальные физические лица являются нерезидентами.

РФ, то денежные средства перечисляются на банковский счет продавца, не имеющий «специального» режима, т.е. не являющийся счетом типа «С».

III. Возможности по распоряжению денежными средствами, зачисленными на счет типа «С»

Денежные средства, находящиеся на счете типа «С» могут быть потрачены только на определенные цели¹¹. В случае, если такой счет открыт нерезиденту¹² РФ, с него можно списать денежные средства только в следующих случаях:

1. уплата налогов, пошлин, сборов и других обязательных платежей;
2. перевод на покупку облигаций федерального займа;
3. перевод на банковские, брокерские, специальные брокерские, торговые банковские и клиринговые банковские счета типа «С»;
4. уплата комиссий за обслуживание счета банку, брокеру, депозитарию, и иных комиссий, связанных с совершением сделок с ценными бумагами, зачисляемыми на счета депо типа «С»;
5. перевод денежных средств в пользу российского резидента в связи с переводом ценных бумаг, принадлежащих резиденту и учитываемых на счете депо иностранного номинального держателя типа «С», на счета депо резидента;
6. перевод денежных средств в пользу резидента при уплате неустойки (штрафа, пени) по операциям (сделкам), на которые распространяется действие указа Президента РФ от 05.03.2022 № 95;
7. возврат денежных средств в случае, если:
 - a. обязательство, во исполнение которого денежные средства были зачислены на счет типа «С», исполнено иным не противоречащим законодательству РФ способом;
 - b. возврат ошибочно зачисленных на банковский счет типа «С» денежных средств

В соответствии с разъяснениями Банка России¹³ в случае, если счет типа «С» был открыт на имя иностранного кредитора должником-резидентом, которые на момент открытия счета не знал о наличии у кредитора статуса резидента РФ или если такой кредитор получил статус резидента РФ после открытия счета типа «С», то кредитная организация (при наличии соответствующего подтверждения о статусе резидента) вправе исходить из отсутствия необходимости продолжать ведение ранее открытого такому лицу счета типа «С».

Таким образом, гражданин Франции, не являющийся резидентом РФ, может потратить денежные средства, перечисленные от продажи акций российских компаний или недвижимости только на оплату обязательных платежей, покупку ОФЗ, приобретение ценных бумаг у резидента, а также на выплату неустойки (штрафа, пени) по определенным договорам и на выплату комиссий за обслуживание счета. Возможности

¹¹ Решение Совета директоров Банка России от 24.06.2022

¹² В понимании Федерального закона от 10.12.2003 № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» резидентами РФ являются физические лица, имеющие гражданство РФ, лица, постоянно проживающие в РФ на основании ВНЖ, а также постоянно проживающие в РФ иностранные граждане и лица без гражданства. Все остальные физические лица являются нерезидентами.

¹³ Письмо Банка России от 15.09.2022 № 08-12-2/8700

инвестировать¹⁴ данные денежные средства в российскую недвижимость или в российские компании, равно как и возможности просто «забрать» денежные средства со счета типа «С» не предусмотрено. Наличие у гражданина Франции статуса резидента РФ может освободить его от ограничений, предусмотренных указами Президента РФ, в т.ч. и в части, касающейся счетов типа «С».

IV. Возможности по распоряжению денежными средствами, находящимися на «обычном» российском банковском счете иностранного гражданина

В соответствии с информацией, опубликованной на официальном сайте Банка России¹⁵, в период с 01.10.2022 по 31.03.2023 действует ряд ограничений на вывод денежных средств за рубеж. Данные ограничения установлены в зависимости от статуса физического лица (гражданство или резидентство) в частности:

- Нерезидент из недружественного государства (Франция), не работающий в России, не имеет права переводить денежные средства за рубеж;
- Нерезидент (вне зависимости от связи с недружественной страной), работающий в России, вправе перевести за рубеж денежные средства в размере заработной платы;
- Физические лица – российские резиденты (в т.ч. граждане РФ) имеют право в течение календарного месяца перевести со своего счета в российском банке на счет в зарубежном банке (свой или другого лица) не более 1 000 000 (одного миллиона) долларов США (или эквивалент в другой иностранной валюте), а по системам денежных переводов – не более 10 000 (десяти тысяч) долларов США (или эквивалент в другой иностранной валюте). При этом суммы переводов определяются по официальному курсу иностранных валют к рублю на дату получения банком поручения об операции.

Вывод денежных средств сверх лимитов, установленных Банком России, является нарушением валютного законодательства (валютного контроля).

Выводы:

Российское законодательство не запрещает гражданам Франции продавать принадлежащие им на праве собственности акции российских компаний или российскую недвижимость. Однако существуют ограничения, касающиеся получения денежных средств по таким сделкам иностранными гражданами. В случае, если гражданин Франции не является резидентом России, денежные средства перечисляются на счет типа «С». Находящиеся на нем денежные средства нельзя инвестировать в другие российские компании или в российскую недвижимость, однако их можно использовать для уплаты обязательных платежей или приобретения облигаций федерального займа. Если же гражданин Франции является резидентом России, то денежные средства по сделкам с акциями российских компаний или с российской недвижимостью перечисляются на обычный банковский счет такого гражданина, открытый в России. При этом вывод денежных средств за рубеж с обычного счета ограничен, причем размер ограничения зависит от статуса конкретного физического лица.

¹⁴ Единственный вид ценных бумаг, который можно приобрести на денежные средства, находящиеся на счете типа «С» - облигации федерального займа

¹⁵ <https://www.cbr.ru/press/event/?id=14202>; <https://www.cbr.ru/press/event/?id=13976>

Нормативно-правовая база:

1. Федеральный закон от 10.12.2003 № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле»;
2. Указ Президента РФ от 01.02.2022 № 81 «О дополнительных временных мерах экономического характера по обеспечению финансовой стабильности Российской Федерации»;
3. Указ Президента РФ от 05.03.2022 № 95 «О временном порядке исполнения обязательств перед некоторыми иностранными кредиторами»;
4. Распоряжение Правительства Российской Федерации от 05.03.2022 № 430-р «Об утверждении перечня иностранных государств и территорий, совершающих недружественные действия в отношении Российской Федерации, российских юридических и физических лиц»;
5. Постановление Правительства РФ от 06.03.2022 № 295 «Об утверждении Правил выдачи Правительственной комиссией по контролю за осуществлением иностранных инвестиций в Российской Федерации разрешений в целях реализации дополнительных временных мер экономического характера по обеспечению финансовой стабильности Российской Федерации и иных разрешений, предусмотренных отдельными указами Президента Российской Федерации, а также реализации иных полномочий в указанных целях и внесении изменения в Положение о Правительственной комиссии по контролю за осуществлением иностранных инвестиций в Российской Федерации»;
6. Выписка из Протокола заседания Подкомиссии Правительственной комиссии по контролю за осуществлением иностранных инвестиций в Российской Федерации от 17.03.2022 № 12 (доведена Минфином России 21.03.2022 № 05-06-10/ВН-12886);
7. Решение Совета директоров Банка России от 24.06.2022 «Об установлении режима счетов типа «С» для проведения расчетов и осуществления (исполнения) сделок (операций), на которые распространяется порядок исполнения обязательств, предусмотренный указом Президента Российской Федерации от 05.03.2022 № 95 «О временном порядке исполнения обязательств перед некоторыми иностранными кредиторами»»;
8. Письмо Банка России от 16.05.2022 № 12-4-2/3652;
9. Письмо Банка России от 15.09.2022 № 08-12-2/8700;
10. Информация, опубликованная на официальном сайте Банка России 30.06.2022 (<https://www.cbr.ru/press/event/?id=13976>);
11. Информация, опубликованная на официальном сайте Банка России 29.09.2022 (<https://www.cbr.ru/press/event/?id=14202>).

Если у Вас остались вопросы, мы будем рады на них ответить.

С уважением,

Кругова Анастасия

Руководитель корпоративной и коммерческой практики
17.11.2022

