|  |
| --- |
| Вносится Правительством Российской Федерации  Проект |

**ФЕДЕРАЛЬНЫЙ ЗАКОН**

**О внесении изменений в Федеральный закон**

**«О мерах воздействия (противодействия) на недружественные действия Соединенных Штатов Америки и иных иностранных государств» и**

**Федеральный закон «О валютном регулировании и валютном контроле» (в части обеспечения защиты законных прав подсанкционных лиц)**

**Статья 1**

Федеральный закон от 4 июня 2018 г. № 127-ФЗ «О мерах воздействия (противодействия) на недружественные действия Соединенных Штатов Америки и иных иностранных государств» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2018, № 24, ст. 3394) дополнить статьей 4.1 следующего содержания:

«Статья 4.1. **Особенности применения отдельных положений законодательства Российской Федерации к лицам, в отношении которых введены меры ограничительного характера со стороны недружественных иностранных государств**

«1. Специальные положения законодательства Российской Федерации, устанавливающие особенности раскрытия информации и валютного регулирования могут применяться к лицам, в отношении которых введены меры ограничительного характера со стороны недружественных иностранных государств, государственных объединений и (или) союзов и (или) государственных (межгосударственных) учреждений иностранных государств или государственных объединений и (или) союзов (далее – меры ограничительного характера) или на которых распространяются меры ограничительного характера, включенным в соответствии с частью 2 настоящей статьи в перечень лиц, в отношении которых действуют меры ограничительного характера, введенные иностранными государствами, государственными объединениями и (или) союзами и (или) государственными (межгосударственными) учреждениями иностранных государств или государственных объединений и (или) союзов (далее – перечень лиц).

Для целей настоящей статьи под лицами, указанными в абзаце первом настоящей части, понимаются граждане Российской Федерации и (или) юридические лица, созданные (зарегистрированные) в соответствии   
с законодательством Российской Федерации.

2. Порядок формирования перечня лиц, включая порядок подачи этими лицами заявлений о включении в перечень лиц, основания отказа во включении в перечень лиц, сроки рассмотрения заявлений о включении в перечень лиц, порядок и сроки представления информации о сохранении оснований включения в перечень лиц, предусмотренных частью 2.1 настоящей статьи, утверждается Правительством Российской Федерации по согласованию с Центральным банком Российской Федерации.

Федеральный орган исполнительной власти, уполномоченный на принятие решения о включении лиц в перечень лиц или об исключении лиц из перечня лиц, и федеральный орган исполнительной власти, уполномоченный на ведение перечня лиц, утверждаются Правительством Российской Федерации.

2.1. Заявление о включении в перечень лиц может быть подано лицом в федеральный орган исполнительной власти, уполномоченный на принятие решения о включении лиц в перечень лиц или об исключении лиц из перечня лиц, в следующих случаях:

а) введение в его отношении мер ограничительного характера;

б) распространение на него мер ограничительного характера, если данное лицо находится под контролем и (или) значительным влиянием лиц, в отношении которых, в соответствии с вводящим ограничительные меры иностранным регулированием, введены меры ограничительного характера;

в) введение в его отношении экстерриториальных мер ограничительного характера;

г) распространение на него экстерриториальных мер ограничительного характера, если данное лицо находится под контролем и (или) значительным влиянием лиц, в отношении которых, в соответствии с вводящим экстерриториальные ограничительные меры иностранным регулированием, введены экстерриториальные меры ограничительного характера;

д) угроза введения в отношении него экстерриториальных мер ограничительного характера в случае осуществления взаимодействия с лицом,   
в отношении которого введены экстерриториальные меры ограничительного характера.

Особенности применения специальных положений законодательства Российской Федерации, предусмотренных частью 1 настоящей статьи, к лицам, включенным в перечень лиц, в зависимости от установленных настоящей частью случаев их включения, могут предусматриваться федеральными законами   
и иными нормативными правовыми актами Российской Федерации.

Под экстерриториальными мерами ограничительного характера для целей настоящей статьи понимаются меры, направленные на создание ограничений (препятствий) для взаимодействия попавшего под эти ограничения лица   
с третьими лицами за пределами юрисдикции вводящего их иностранного государства путем угрозы введения ограничений в отношении прав и законных интересов третьих лиц, и (или) их должностных лиц и сотрудников третьих лиц в случае осуществления такого взаимодействия.

Для целей настоящей статьи понятия «контроль» и «значительное влияние» используются в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности, признанными на территории Российской Федерации.

2.2. Основаниями исключения лиц из перечня лиц являются:

а) заявление об исключении из перечня лиц, поданное в федеральный орган исполнительной власти, уполномоченный на принятие решения о включении лиц в перечень лиц или об исключении лиц из перечня лиц;

б) непредставление в сроки, установленные порядком формирования перечня лиц, в федеральный орган исполнительной власти, уполномоченный на принятие решения о включении лиц в перечень лиц или об исключении лиц из перечня лиц, информации о сохранении оснований, предусмотренных частью 2.1 настоящей статьи;

в) прекращение соответствия требованиям, предусмотренным настоящей статьей.

2.3. В случае, предусмотренном пунктом «д» части 2.1 настоящей статьи, Правительство Российской Федерации на основании заключения федерального органа исполнительной власти, уполномоченного на принятие решения о включении лиц в перечень лиц или об исключении лиц из перечня лиц, по согласованию с Центральным банком Российской Федерации может принимать решение о включении лиц в перечень лиц, на срок, установленный таким решением.».

**Статья 2**

Внести в Федеральный закон от 10 декабря 2003 года № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2003, № 50, ст. 4859; 2005, № 30, ст. 3101; 2007, № 1, ст. 30; № 29, ст. 3480; № 45, ст. 5419; 2008, № 30, ст. 3606; 2011, № 7, ст. 905; № 27, ст. 3873; № 30, ст. 4584; № 48, ст. 6728; № 50, ст. 7348, 7351; 2013, № 19, ст. 2329; № 27, ст. 3447; 2014, № 19, ст. 2317; № 30, ст. 4219; № 45, ст. 6154; 2015, № 27, ст. 3972, 4001; № 48, ст. 6716; 2016, № 1, ст. 50; 2017, № 30, ст. 4456; № 47, ст. 6851; 2018, № 1, ст. 11; № 11, ст. 1579; № 15, ст. 2035; № 22, ст. 3041; № 31, ст. 4835, 4836, 4837; № 49, ст. 7524; № 52, ст. 8103; № 53, ст. 8411; 2019, № 30, ст. 4148; № 31, ст. 4424; № 42, ст. 5806; № 49, ст. 6957; № 52, ст. 7775; 2020, № 15, ст. 2241; № 31, ст. 5050) следующие изменения:

1) в статье 9:

а) в пункте 1 части 1 после слов «частями 2 - 4 настоящей статьи,» дополнить словами «абзацем вторым части 5.3,», слова «абзацами десятым и одиннадцатым» заменить словами «абзацами десятым – двенадцатым»;

б) часть 1 дополнить пунктом 34 в следующей редакции:

«34) перевод резидентом иностранной валюты, полученной от нерезидента в рамках исполнения обязательств по внешнеторговому договору (контракту) и (или) договору займа, заключенному между нерезидентом и другим резидентом, включенным в соответствии с пунктами «в» и (или) «г» и (или) «д» части 2.1 статьи 4.1 Федерального закона от 4 июня 2018 г. № 127-ФЗ «О мерах воздействия (противодействия) на недружественные действия Соединенных Штатов Америки и иных иностранных государств» в перечень лиц, в отношении которых действуют меры ограничительного характера, введенные иностранными государствами, государственными объединениями и (или) союзами и (или) государственными (межгосударственными) учреждениями иностранных государств или государственных объединений и (или) союзов, на счет резидента, являющегося стороной указанных договоров (контрактов) и включенного в соответствии с пунктами «в» и (или) «г» и (или) «д» части 2.1 статьи 4.1 Федерального закона от 4 июня 2018 г. № 127-ФЗ «О мерах воздействия (противодействия) на недружественные действия Соединенных Штатов Америки и иных иностранных государств» в перечень лиц, в отношении которых действуют меры ограничительного характера, введенные иностранными государствами, государственными объединениями и (или) союзами и (или) государственными (межгосударственными) учреждениями иностранных государств или государственных объединений и (или) союзов, в уполномоченном банке.»;

2) в статье 12:

а) в абзаце первом части 5 слова «и 6» заменить словами «, 6 и 14» и дополнить словами «, суммы кредитов и займов в иностранной валюте, полученные резидентами, включенными в соответствии с пунктами «в» и (или) «г» и (или) «д» части 2.1 статьи 4.1 Федерального закона от 4 июня 2018 г. № 127-ФЗ «О мерах воздействия (противодействия) на недружественные действия Соединенных Штатов Америки и иных иностранных государств» в перечень лиц, в отношении которых действуют меры ограничительного характера, введенные иностранными государствами, государственными объединениями и (или) союзами и (или) государственными (межгосударственными) учреждениями иностранных государств или государственных объединений и (или) союзов, по кредитным договорам и договорам займа, заключенным между такими резидентами и нерезидентами»;

б) дополнить частью 5.3 в следующей редакции:

«5.3. Наряду со случаями, указанными в частях 4 – 5.1 настоящей статьи, на счета (вклады) резидента, открытые в банках за пределами территории Российской Федерации, могут быть зачислены денежные средства, полученные от нерезидента в рамках исполнения обязательств по внешнеторговому договору (контракту) и (или) договору займа, заключенному между нерезидентом и другим резидентом, включенным в соответствии с пунктами «в» и (или) «г» и (или) «д» части 2.1 статьи 4.1 Федерального закона от 4 июня 2018 г. № 127-ФЗ «О мерах воздействия (противодействия) на недружественные действия Соединенных Штатов Америки и иных иностранных государств» в перечень лиц, в отношении которых действуют меры ограничительного характера, введенные иностранными государствами, государственными объединениями и (или) союзами и (или) государственными (межгосударственными) учреждениями иностранных государств или государственных объединений и (или) союзов.

На счета (во вклады) резидента, включенного в соответствии с пунктами «в» и (или) «г» и (или) «д» части 2.1 статьи 4.1 Федерального закона от 4 июня 2018 г. № 127-ФЗ «О мерах воздействия (противодействия) на недружественные действия Соединенных Штатов Америки и иных иностранных государств» в перечень лиц, в отношении которых действуют меры ограничительного характера, введенные иностранными государствами, государственными объединениями и (или) союзами и (или) государственными (межгосударственными) учреждениями иностранных государств или государственных объединений и (или) союзов, открытые в банках за пределами территории Российской Федерации, могут быть зачислены денежные средства от резидента – третьего лица, полученные им в соответствии с абзацем первым настоящей части, а также от нерезидента в рамках исполнения обязательств по внешнеторговому договору (контракту) и (или) договору займа, заключенному между нерезидентом и таким резидентом.»;

3) часть 2 статьи 14 дополнить абзацем следующего содержания:

«Юридические лица – резиденты, которые включены в соответствии с пунктами «в» и (или) «г» и (или) «д» части 2.1 статьи 4.1 Федерального закона от 4 июня 2018 г. № 127-ФЗ «О мерах воздействия (противодействия) на недружественные действия Соединенных Штатов Америки и иных иностранных государств» в перечень лиц, в отношении которых действуют меры ограничительного характера, введенные иностранными государствами, государственными объединениями и (или) союзами и (или) государственными (межгосударственными) учреждениями иностранных государств или государственных объединений и (или) союзов, при осуществлении внешнеторговой деятельности и (или) при предоставлении такими юридическими лицами – резидентами иностранной валюты или валюты Российской Федерации в виде займов нерезидентам могут осуществлять без использования банковских счетов в уполномоченных банках расчеты с нерезидентами в иностранной валюте и (или) валюте Российской Федерации при условии получения платежей от нерезидентов за переданные нерезидентам товары, выполненные для них работы, оказанные им услуги, переданную им информацию и результаты интеллектуальной деятельности, в том числе исключительные права на них, и (или) по договорам займа равно как и иных платежей от нерезидентов в целях надлежащего исполнения обязательств нерезидентов перед такими юридическими лицами – резидентами на счета третьих лиц (юридических лиц – резидентов и (или) юридических лиц – нерезидентов) в уполномоченных банках и (или) в банках, расположенных за пределами территории Российской Федерации, равно как и на счета таких юридических лиц – резидентов в банках, расположенных за пределами территории Российской Федерации, либо путем надлежащего исполнения или прекращения обязательств нерезидентов перед такими юридическими лицами – резидентами иными способами, разрешенными законодательством Российской Федерации, или способами, применяемыми в соответствии с обычаями делового оборота, условиями заключенных между такими юридическими лицами – резидентами и нерезидентами внешнеторговых договоров (контрактов) и (или) договоров займа.»;

4) в статье 19:

а) часть 2 дополнить пунктом 14 следующего содержания:

«14) при исполнении или прекращении обязательств нерезидентов перед резидентами, которые включены в соответствии с пунктами «в» и (или) «г» и (или) «д» части 2.1 статьи 4.1 Федерального закона от 4 июня 2018 г. № 127-ФЗ «О мерах воздействия (противодействия) на недружественные действия Соединенных Штатов Америки и иных иностранных государств» в перечень лиц, в отношении которых действуют меры ограничительного характера, введенные иностранными государствами, государственными объединениями и (или) союзами и (или) государственными (межгосударственными) учреждениями иностранных государств или государственных объединений и (или) союзов, в случаях, указанных в абзаце двенадцатом части 2 статьи 14 настоящего Федерального закона при условии, что такое исполнение или прекращение обязательств нерезидента перед резидентом произведено в период времени со дня возникновения оснований для включения такого резидента в соответствии с пунктами «в» и (или) «г» и (или) «д» части 2.1 статьи 4.1 Федерального закона от 4 июня 2018 г. № 127-ФЗ «О мерах воздействия (противодействия) на недружественные действия Соединенных Штатов Америки и иных иностранных государств» в перечень лиц, в отношении которых действуют меры ограничительного характера, введенные иностранными государствами, государственными объединениями и (или) союзами и (или) государственными (межгосударственными) учреждениями иностранных государств или государственных объединений и (или) союзов.

Абзац первый настоящего пункта применяется в отношении резидента до истечения 90 дней со дня прекращения действия оснований, послуживших включению такого резидента в соответствии с пунктами «в» и (или) «г» и (или) «д» части 2.1 статьи 4.1 Федерального закона от 4 июня 2018 г. № 127-ФЗ «О мерах воздействия (противодействия) на недружественные действия Соединенных Штатов Америки и иных иностранных государств» в перечень лиц, в отношении которых действуют меры ограничительного характера, введенные иностранными государствами, государственными объединениями и (или) союзами и (или) государственными (межгосударственными) учреждениями иностранных государств или государственных объединений и (или) союзов.»;

б) часть 4.2 изложить в следующей редакции:

«4.2. Резидент признается исполнившим обязанность, предусмотренную пунктами 1 и 3 части 1 настоящей статьи, в случаях, указанных в пункте 14 части 2 настоящей статьи.»;

5) часть 4 статьи 24 изложить в следующей редакции:

«4. Резиденты, за исключением резидентов, указанных в абзаце втором настоящей части, обязаны обеспечить надлежащее исполнение или прекращение обязательств по внешнеторговым договорам (контрактам), которые заключены между резидентами и нерезидентами и на которые распространяются требования настоящего Федерального закона, иных актов органов валютного регулирования и органов валютного контроля, путем получения от нерезидентов на свои банковские счета в уполномоченных банках денежных средств, причитающихся в соответствии с условиями указанных договоров (контрактов), или иными способами, разрешенными законодательством Российской Федерации, или способами, применяемыми в соответствии с обычаями делового оборота, если в отношении внешнеторговых договоров (контрактов), заключенных между такими резидентами и нерезидентами, требования, установленные пунктом 1 части 1 статьи 19 настоящего Федерального закона, были отменены.

Резиденты, включенные в соответствии с пунктами «в» и (или) «г» и (или) «д» части 2.1 статьи 4.1 Федерального закона от 4 июня 2018 г. № 127-ФЗ «О мерах воздействия (противодействия) на недружественные действия Соединенных Штатов Америки и иных иностранных государств» в перечень лиц, в отношении которых действуют меры ограничительного характера, введенные иностранными государствами, государственными объединениями и (или) союзами и (или) государственными (межгосударственными) учреждениями иностранных государств или государственных объединений и (или) союзов, обязаны обеспечить надлежащее исполнение или прекращение обязательств по внешнеторговым договорам (контрактам), которые заключены между резидентами и нерезидентами и на которые распространяются требования настоящего Федерального закона, иных актов органов валютного регулирования и органов валютного контроля, путем получения от нерезидентов на свои банковские счета в уполномоченных банках денежных средств, причитающихся в соответствии с условиями указанных договоров (контрактов), или иными способами, разрешенными законодательством Российской Федерации, или способами, применяемыми в соответствии с обычаями делового оборота, в течение общего срока исковой давности, определяемого в соответствии с частью 1 статьи 196 Гражданского кодекса Российской Федерации.».

**Статья 3**

1. Настоящий Федеральный закон вступает в силу по истечении 90 дней со дня его официального опубликования.

2. Резиденты, соответствующие требованиям предусмотренным подпунктами «в» и (или) «г» и (или) «д» части 2.1 статьи 4.1 Федерального закона от 4 июня 2018 г. № 127-ФЗ «О мерах воздействия (противодействия) на недружественные действия Соединенных Штатов Америки и иных иностранных государств» и включенные до вступления в силу настоящего Федерального закона в перечень резидентов, утвержденный федеральным органом исполнительной власти, уполномоченным по контролю и надзору в области налогов и сборов, согласованный с федеральным органом исполнительной власти, осуществляющим функции по выработке государственной политики и нормативно-правовому регулированию в сфере валютной деятельности, и Центральным банком Российской Федерации, со дня вступления в силу настоящего Федерального закона признаются включенными в перечень лиц.

Президент

Российской Федерации