

BIRCH LEGAL

Юридический обзор

Новый специальный порядок
для осуществления
иностранными компаниями
сделок с долями российских
ООО

Президент Российской Федерации В.В. Путин подписал Указ от 8 сентября 2022 № 618 «Об особом порядке осуществления отдельных видов сделок между некоторыми лицами» («Указ 618»), устанавливающий для лиц из недружественных стран особый порядок операций с долями в российских обществах с ограниченной ответственностью (ООО).

Общий запрет

Особый порядок совершения сделок применяется к сделкам (операциям), влекущим за собой прямо и (или) косвенно установление, изменение или прекращение:

1. прав владения, пользования и (или) распоряжения долями в уставных капиталах ООО (за исключением кредитных организаций и некредитных финансовых организаций)
2. иных прав, позволяющих определять условия управления такими обществами с ограниченной ответственностью и (или) условия осуществления ими предпринимательской деятельности

заключенным между:

- резидентами и иностранными лицами, связанными с иностранными государствами, которые совершают в отношении Российской Федерации, российских юридических лиц и физических лиц недружественные действия (в том числе, если такие иностранные лица имеют гражданство этих государств, местом их регистрации, местом преимущественного ведения ими хозяйственной деятельности или местом преимущественного извлечения ими прибыли от деятельности являются эти государства), или лицами, которые находятся под контролем указанных иностранных лиц, независимо от места их регистрации или места преимущественного ведения ими хозяйственной деятельности (далее – «**лицами недружественных государств**»)
- между лицами «недружественных государств», а также между лицами «недружественных государств» и иными другими иностранными лицами

Обращаем Ваше внимание на то, что на сегодняшний день к недружественным государствам относятся, в частности, такие страны, как США, страны ЕС, Великобритания, Канада, Швейцария, Япония и другие

Важно отметить, что Указ 618 следует толковать и применять с учетом ранее принятых постановлений и указов, уточняющих, что отдельные иностранные лица не могут быть признаны лицами «недружественных государств», если такие лица:

- находятся под контролем юридических или физических лиц, личным законом которых является право иностранного государства, не относящееся к «недружественным», при условии, что такой контроль установлен до 1 марта 2022 (п. 4 Указа Президента Российской Федерации от 4 мая 2022 № 254)
- находятся под контролем иностранного государства, не относящегося к «недружественным», при условии, что такой контроль установлен до 1 марта 2022 (п. 4 Указа Президента Российской Федерации от 4 мая 2022 № 254)
- отвечают одновременно следующим требованиям:
 - контролируются российскими юридическими или физическими лицами (конечными бенефициарами являются Российская Федерация, российские юридические или физические лица), в том числе, если этот контроль осуществляется через иностранные юридические лица, связанные с такими иностранными государствами
 - информация о контроле над ними раскрывается российскими юридическими или физическими лицами, указанными выше, в налоговые органы Российской Федерации в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации

(п. 12 Указа Президента Российской Федерации от 5 марта 2022 № 95)

Исключения

Указ содержит два ограниченных изъятия из нового порядка согласования сделок, а именно, Указ 618 не применим к сделкам (операциям), совершаемых в соответствии с:

1. Указом Президента от 30 июня 2022 № 416 «О применении специальных экономических мер в топливно-энергетическом комплексе в связи с недружественными действиями отдельных иностранных государств и международных организаций», регулирующий смену оператора по проекту «Сахалин-2». СРП российской компании и другие связанные с этим вопросы
2. Указом Президента Российской Федерации от 5 августа 2022 № 520 «О применении специальных экономических мер в финансовой и топливно-энергетической сферах в связи с недружественными действиями отдельных иностранных государств и международных организаций»

Специальное разрешение правительственной комиссии

Все сделки, подпадающие под описание выше, осуществляются при условии получения специального разрешения Правительственной комиссии по контролю за иностранными инвестициями («**Правительственная комиссия**»).

Кроме того, если это будет сочтено необходимым, Правительственная комиссия может установить условия для совершения конкретной сделки.

В настоящее время получение разрешения по аналогичным сделкам с акциями занимает от нескольких недель до нескольких месяцев, а максимальный срок рассмотрения заявок Правительственной комиссией законом не ограничен.



Влияние Указа 618 на существующие сделки

Практические последствия вновь введенных мер станут яснее после опубликования официальных разъяснений.

Президент предоставил Минфину право давать официальные разъяснения по вопросам подписанного указа, а Кабмину РФ поручил в 10-дневный срок утвердить порядок выдачи правкомиссией по иностранным инвестициям разрешений по сделкам, которые регулирует новый документ.

Стоит отметить, что в соответствии с ранее установленным порядком совершения сделок с акциями акционерных обществ («АО») (установлен Постановлением Правительства Российской Федерации от 6 марта 2022 № 295) получение разрешений Правительственной комиссии происходило при условии подачи следующих документов:

- заявление о выдаче разрешения составляется в произвольной форме, подается в Министерство финансов Российской Федерации и должно содержать сведения о:
 - цели, предмете, содержании и существенных условиях сделки (операции)
 - планируемом сроке действия разрешения
 - количестве голосов, приходящихся на голосующие акции (в случаях, когда в результате сделки приобретается право распоряжаться определенным количеством голосов прямо или косвенно, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал компании)
 - документе, подтверждающем государственную регистрацию заявителя – юридического лица или физического лица в качестве индивидуального предпринимателя в соответствии с законодательством соответствующего государства, либо в отношении заявителя – юридического лица иной документ, подтверждающий факт его создания
- документ, удостоверяющий личность (паспорт) заявителя – физического лица
- документ, подтверждающий факт создания заявителем иностранной организации, не являющейся юридическим лицом, в соответствии с законодательством государства, в котором она учреждена
- учредительные документы заявителя – юридического лица
- документ, содержащий сведения о бенефициарах, бенефициарных собственниках, лице, осуществляющем контроль над лицом иностранного государства, являющимся стороной сделки (участвующим в операции) и совершающим «недружественные действия», а также о признаках нахождения такого лица под контролем

Мы будем внимательно следить за разъяснениями относительно применения соответствующего Указа 618 и возможного применения к нему ранее принятых правил выдачи разрешений и будем готовы оказать содействие в получении всех необходимых согласований



Дополнительное регулирование

В дополнение к описанному выше ограничению Указ 618 также разрешил подсанкционным банкам исполнять валютные обязательства перед российскими компаниями в рублях, а также установил, что ООО, доля прямого или косвенного участия в уставном капитале которых принадлежит юридическим лицам включенным в Перечень стратегических предприятий и акционерных обществ в России – пользователям участками недр на территории Российской Федерации, вправе не предоставлять информацию о своей деятельности своим акционерам, если такие акционеры являются лицами «недружественных» иностранных государств.

Основные контакты для получения дополнительной информации



Михаил Тимонов
Со-управляющий партнер,
Генеральный директор

+7 921 415 0475
mikhail.timonov@birchlegal.ru



Антон Баков
Партнер, Глава TMT сектора

М: +7 921 300 4126
anton.bakov@birchlegal.ru



Ксения Петровец
Старший юрист

М: +7 921 090 8942
ksenia.petrovets@birchlegal.ru

Подписывайтесь на
наш телеграм канал



birchlegal.ru

© BIRCH LEGAL 2022. Все права защищены. Информация, представленная в данном юридическом обзоре, не может рассматриваться в качестве профессиональных рекомендаций или услуг в области права и не является консультацией по конкретной ситуации. Данная информация предназначена для общего ознакомления пользователей с вопросами, которые могут представлять для них интерес. BIRCH LEGAL не несет каких-либо обязательств или ответственности за неполноту информации.