



Информационный обзор изменений законодательстваⁱ за период с 01.11.2019 по 30.11.2019

№	Наименование и реквизиты нормативного правового акта	Краткое содержание	Дата вступления в силу
1.	<i>Федеральный закон от 02.12.2019 N 406-ФЗ "О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации"</i>	<p>Уточнены основания пересмотра и последствия отмены судебных постановлений по новым обстоятельствам.</p> <p>Федеральный закон принят во исполнение Постановления Конституционного Суда РФ от 17.10.2017 N 24-П, которым было запрещено отменять вступившие в законную силу судебные постановления по новым обстоятельствам в связи с определением (изменением) практики применения правовой нормы, примененной судом в конкретном деле, в определении судебной коллегии Верховного Суда РФ, вынесенном по итогам рассмотрения другого дела в кассационном порядке. Также указанным Постановлением законодателю было предписано закрепить недопустимость придания обратной силы толкованию правовых норм, ухудшающему положение граждан в их правоотношениях (пенсионных, жилищных, по предоставлению обеспечения в порядке обязательного социального страхования и др.) с органами государственной власти, органами местного самоуправления или организациями, наделенными отдельными государственными или иными публичными полномочиями (их должностными лицами), по сравнению с тем, как оно было определено в пересматриваемом судебном постановлении.</p> <p>Подписанным Федеральным законом соответствующие изменения вносятся в АПК РФ, ГПК РФ и КАС РФ.</p> <p>Кроме того, в указанные кодексы вносятся ряд изменений, связанных со вступлением с 1 октября 2019 года положений Федерального закона от 28.11.2018 N 451-ФЗ "О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации".</p>	13.12.2019.
2.	<i>Федеральный закон от 02.12.2019 N 394-ФЗ "О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации"</i>	<p>В ряд законодательных актов внесены изменения в части соблюдения режима противодействия финансированию распространения оружия массового уничтожения.</p> <p>Поправки вносятся, в частности, в Закон РФ "Об организации страхового дела в Российской Федерации", в Федеральные законы "О банках и банковской деятельности", "О рынке ценных бумаг", "О некоммерческих организациях", "О Центральном банке Российской Федерации" и другие.</p> <p>Изменениями, в числе прочего, уточняются положения, касающиеся ответственности за неисполнение обязанности организациями, осуществляющими операции с денежными средствами или иным имуществом, при приеме на обслуживание и обслуживании некоторых категорий лиц, и за невыполнение мер противодействия финансированию распространения оружия массового уничтожения.</p>	13.12.2019.
3.	<i>Федеральный закон от 02.12.2019 N 398-ФЗ "О внесении изменений в Федеральный закон "О валютном регулировании и валютном контроле" и Федеральный закон "О внесении изменений в Федеральный закон "О валютном регулировании и валютном контроле" в части либерализации"</i>	<p>Подписан закон о либерализации ограничений на совершение валютных операций резидентами.</p> <p>В частности, предусматривается, что на счета резидентов, открытые в банках, расположенных на территориях государств, являющихся членами Евразийского экономического союза (далее - ЕАЭС), или открытые в банках, расположенных на территориях иностранных государств, которые осуществляют обмен информацией в соответствии с Многосторонним соглашением компетентных органов об автоматическом обмене финансовой информацией от 29 октября 2014 года (далее - Соглашение) или имеют с Российской Федерацией иной международный договор, предусматривающий автоматический обмен финансовой информацией, могут быть зачислены суммы кредитов и займов в иностранной валюте, полученные по кредитным договорам и договорам займа с организациями-</p>	02.12.2019 (за исключением отдельных положений).

	<i>ограничений на совершение валютных операций резидентами с использованием счетов (вкладов), открытых в банках, расположенных за пределами территории Российской Федерации, и репатриации денежных средств"</i>	нерезидентами, являющимися агентами правительств иностранных государств, а также по кредитным договорам и договорам займа, заключенным с резидентами государств - членов ЕАЭС или с резидентами иностранных государств, которые осуществляют обмен информацией в соответствии с Соглашением или имеют с Российской Федерацией иной международный договор, предусматривающий автоматический обмен финансовой информацией, на срок свыше двух лет.	
4.	<i>Федеральный закон от 02.12.2019 N 405-ФЗ "О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации"</i>	<p>Усилена административная ответственность за нарушения законодательства в информационной сфере.</p> <p>Федеральным законом установлена административная ответственность за невыполнение оператором при сборе персональных данных, в том числе посредством сети Интернет, обязанности по обеспечению записи, систематизации, накопления, хранения, уточнения (обновления, изменения) или извлечения персональных данных граждан с использованием баз данных, находящихся на территории РФ. Указанное нарушение повлечет наложение штрафа: на граждан - в размере от тридцати тысяч до пятидесяти тысяч рублей, на должностных лиц - от ста тысяч до двухсот тысяч рублей, на юридических лиц - от одного миллиона до шести миллионов рублей.</p> <p>Предусмотрена ответственность за повторное совершение указанного правонарушения, а также за повторное совершение следующих правонарушений:</p> <ul style="list-style-type: none"> неисполнение обязанностей организатором распространения информации в сети Интернет; распространение владельцем аудиовизуального сервиса незарегистрированных СМИ; нарушение владельцем аудиовизуального сервиса установленного порядка распространения среди детей информации, причиняющей вред их здоровью и/или развитию; неисполнение обязанностей оператором поисковой системы. 	02.12.2019
5.	<i>Федеральный закон от 28.11.2019 N 379-ФЗ "О внесении изменений в статьи 333.33 и 378.2 части второй Налогового кодекса Российской Федерации"</i>	<p>Конкретизирован перечень имущества организаций, облагаемого налогом, исходя из кадастровой стоимости.</p> <p>Вносятся изменения в перечень видов недвижимого имущества, в отношении которых налоговая база по налогу на имущество организаций определяется как кадастровая стоимость на основании пункта 1 статьи 378.2 НК РФ.</p> <p>В действующей редакции подпункта 4 пункта 1 статьи 378.2 НК РФ поименованы жилые дома и жилые помещения, не учитываемые на балансе в качестве объектов основных средств.</p> <p>Положения указанного подпункта в редакции Федерального закона от 29.09.2019 N 325-ФЗ, вступающей в силу с 1 января 2020 года, предусматривали открытый перечень имущества: иные объекты недвижимого имущества, признаваемые объектами налогообложения в соответствии с главой 32 НК РФ, не предусмотренные в подпунктах 1 - 3 настоящего пункта.</p> <p>Настоящим законом редакция подпункта 4 устанавливает конкретные виды имущества:</p> <ul style="list-style-type: none"> жилые помещения, гаражи, машино-места, объекты незавершенного строительства, а также жилые строения, садовые дома, хозяйственные строения или сооружения, расположенные на земельных участках, предоставленных для ведения личного подсобного хозяйства, огородничества, садоводства или индивидуального жилищного строительства. <p>Законом также уточняется порядок взимания госпошлины за действия уполномоченных органов, связанные с лицензированием.</p> <p>Установлено, что в случае переоформления лицензии более чем по одному основанию, требующему уплаты государственной пошлины, уплачивается наибольшая по размеру государственная пошлина.</p>	01.01.2020 (за исключением отдельных положений).
6.	<i>Федеральный закон от 26.11.2019 N 378-ФЗ "О внесении изменений в Федеральный закон "О международных компаниях" и отдельные законодательные"</i>	<p>На территориях специальных административных районов разрешено создание международных фондов.</p> <p>Международный фонд представляет собой унитарную некоммерческую организацию, зарегистрированную на территории специального административного района (далее - САР), не имеющую членства, учрежденную</p>	26.11.2019

	<p><i>акты Российской Федерации в части регистрации международных фондов"</i></p>	<p>иностранными и/или российскими юридическими лицами, которые являются участниками САР, для осуществления управленческих, социальных и иных функций некоммерческого характера.</p> <p>Установлены требования к государственной регистрации международного фонда в ЕГРЮЛ, к его учредительным и внутренним документам, источникам формирования его имущества, к органам его управления, а также порядок контроля за деятельностью фонда и порядок его ликвидации.</p> <p>Личным законом международного фонда с момента его государственной регистрации в РФ является российское право.</p> <p>Взаимосвязанные поправки внесены в Федеральные законы от 12.01.1996 N 7-ФЗ "О некоммерческих организациях", от 22.04.1996 N 39-ФЗ "О рынке ценных бумаг", от 26.10.2002 N 127-ФЗ "О несостоятельности (банкротстве)" и некоторые другие законодательные акты.</p>	
7.	<p><i>Федеральный закон от 12.11.2019 N 375-ФЗ "О внесении изменений в Федеральный закон "Об исполнительном производстве"</i></p>	<p>С 1 января 2020 года участников исполнительного производства с их согласия будут оповещать по SMS.</p> <p>Извещения, адресованные гражданину, будут отправляться на абонентские номера, предоставленные судебным приставам операторами связи. Кроме того, предусмотрена возможность направления извещений в единый личный кабинет на портале госуслуг. Содержание СМС-извещения, а также требования к формату повестки, иного извещения в форме электронного документа будут устанавливаться ФССП России.</p> <p>Извещения, адресованные организации или ИП, будут направляться по их адресам электронной почты, содержащимся в ЕГРЮЛ или ЕГРИП, либо в единый личный кабинет на портале госуслуг.</p> <p>Информирование лица, являющегося стороной исполнительного производства, о ходе принудительного исполнения исполнительного документа, направление постановлений и иных документов судебного пристава-исполнителя также будут осуществляться через единый личный кабинет на портале госуслуг в порядке, установленном Правительством РФ. Там же можно будет подать жалобу на постановление должностного лица службы судебных приставов или его действия (бездействие).</p>	01.01.2020.
8.	<p><i>Федеральный закон от 12.11.2019 N 374-ФЗ "О внесении изменения в статью 188.1 Арбитражного процессуального кодекса Российской Федерации"</i></p>	<p>Установлена обязанность по направлению арбитражным судом частного определения об обнаружении в действиях участников процесса признаков преступления в органы дознания и предварительного следствия.</p> <p>Соответствующая норма вводится в Арбитражный процессуальный кодекс Российской Федерации.</p>	23.11.2019.
9.	<p><i>Постановление Правительства РФ от 08.11.2019 N 1427 "О проведении эксперимента по совершенствованию применения технологии электронной подписи"</i></p>	<p>До 31 декабря 2020 г. будет проводиться эксперимент по совершенствованию применения технологии электронной подписи с использованием специализированной защищенной автоматизированной системы.</p> <p>Указанная система предназначена для централизованного создания и хранения ключей усиленной квалифицированной электронной подписи, а также их дистанционного применения владельцами квалифицированных сертификатов ключа проверки электронной подписи при государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей либо при открытии банковского счета.</p> <p>Участниками эксперимента являются Минкомсвязь России, Минэкономразвития России, ФНС России, ФСБ России, Росфинмониторинг, Банк России, ПАО "Сбербанк России" и Банк ВТБ (публичное акционерное общество), а также граждане, юридические лица и индивидуальные предприниматели (на добровольной основе).</p> <p>Координацию проведения эксперимента будет осуществлять межведомственная рабочая группа.</p>	16.11.2019.

10.	<i>Постановление Правительства РФ от 30.11.2019 N 1538 "Об определении случаев и условий, при которых выплаты и (или) реализация прав по ценным бумагам могут осуществляться без соблюдения отдельных положений Федерального закона "О рынке ценных бумаг"</i>	<p>С 1 января 2020 года подсанкционные компании, уполномоченные банки по гособоронзаказу смогут осуществлять выплаты и реализацию прав по ценным бумагам без соблюдения законодательства о рынке ценных бумаг.</p> <p>Федеральным законом "О рынке ценных бумаг" установлены особенности: получения дивидендов в денежной форме по акциям, а также доходов в денежной форме и иных денежных выплат по облигациям; осуществления прав по ценным бумагам лицами, права которых на ценные бумаги учитываются номинальным держателем, иностранным номинальным держателем, иностранной организацией.</p> <p>Определены случаи, в которых выплаты и/или реализация прав по ценным бумагам могут осуществляться без соблюдения названных положений указанного Закона, в т.ч. если:</p> <ul style="list-style-type: none"> эмитент ценных бумаг или лицо, осуществляющее права по ценным бумагам, включены в опубликованный на сайте ФНС России перечень резидентов, в отношении которых введены международные санкции; эмитентом ценных бумаг является кредитная организация, отнесенная к категории уполномоченных банков в соответствии с Федеральным законом "О государственном оборонном заказе". <p>Кроме того, определены условия, при одновременном соблюдении которых выплаты и/или реализация прав по ценным бумагам могут осуществляться без соблюдения указанных положений Закона.</p>	01.01.2020.
	<i>Указание Банка России от 01.11.2019 N 5306-У "О внесении изменений в Указание Банка России от 4 сентября 2013 года N 3054-У "О порядке составления кредитными организациями годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности"</i>	<p>Начиная с отчета за 2019 год годовую бухгалтерскую отчетность кредитных организаций необходимо представлять в Банк России.</p> <p>Ранее годовая отчетность представлялась кредитными организациями в территориальные учреждения Банка России, осуществляющие надзор за их деятельностью.</p> <p>Помимо этого, Указанием уточнен перечень корректирующих событий после отчетной даты, а также дополнен перечень балансовых счетов, на которых отражаются такие события (в части корректировки резервов на возможные потери).</p>	01.01.2020
12.	<i>Указание Банка России от 15.11.2019 N 5315-У "О применении отдельных нормативных актов Банка России по вопросам бухгалтерского учета и бухгалтерской (финансовой) отчетности"</i>	<p>Указанием установлен перечень нормативных актов Банка России, включающий в том числе Положение от 02.09.2015 N 486-П "О Плана счетов бухгалтерского учета в некредитных финансовых организациях и порядке его применения", отраслевые стандарты бухгалтерского учета, акты о формах раскрытия информации, а также предусмотрены сроки начала их применения некоторыми НФО.</p> <p>Одновременно утрачивает силу аналогичный порядок, утвержденный Указанием Банка России от 12 ноября 2018 года N 4966-У.</p>	01.01.2020
13.	<i>Указание Банка России от 15.11.2019 N 5316-У "О порядке отражения на счетах бухгалтерского учета активов в иностранной валюте кредитными организациями, в отношении которых действуют меры ограничительного характера, введенные иностранным государством, государственным объединением и (или) союзом и (или) государственным (межгосударственным) учреждением иностранного государства или государственного объединения и (или) союза"</i>	<p>Разъяснен порядок отражения на счетах бухгалтерского учета активов, заблокированных в результате мер ограничительного характера, введенных иностранным государством.</p> <p>Сообщается, в частности, что заблокированные активы учитываются на балансовых счетах Плана счетов бухгалтерского учета для кредитных организаций, установленного Положением Банка России от 27 февраля 2017 года N 579-П, на которых такие активы были отражены при первоначальном признании.</p> <p>Для дальнейшего отражения в бухгалтерском учете заблокированных активов в рублях, числящихся на дату введения указанного запрета на лицевых счетах бухгалтерского учета в иностранной валюте, без пересчета их стоимости в связи с изменением официального курса, установленного Банком России, органом управления кредитной организации принимается решение об отражении заблокированных активов в рублях по официальному курсу, действующему на дату принятия решения. В этом случае кредитная организация в бухгалтерском учете осуществляет перенос остатков с лицевых счетов в иностранной валюте на лицевые счета в рублях по официальному курсу, действующему на дату принятия решения.</p> <p>Дальнейший пересчет стоимости заблокированных активов в связи с изменением официального курса не осуществляется.</p>	29.11.2019

14.	<p><i>Приказ Банка России от 05.11.2019 N ОД-2551 "Об утверждении Методики оценки Банком России системно и социально значимых платежных систем и системно значимых инфраструктурных организаций финансового рынка (центрального депозитария, центральных контрагентов и репозитариев) и отмене приказа Банка России от 9 апреля 2014 года N ОД-607 и приказа Банка России от 6 ноября 2014 года N ОД-3118"</i></p>	<p>Установлена новая процедура оценки Банком России системно и социально значимых платежных систем и системно значимых инфраструктурных организаций финансового рынка.</p> <p>Новая Методика оценки определяет действия при осуществлении Банком России оценки операторов системно и социально значимых платежных систем, привлеченных ими операторов услуг платежной инфраструктуры и связанных с ними платежных систем, а также системно значимых инфраструктурных организаций финансового рынка (центрального депозитария, центрального контрагента, репозитария) на соответствие документу Комитета по платежам и рыночным инфраструктурам Банка международных расчетов и Международной организации комиссий по ценным бумагам "Принципы для инфраструктур финансового рынка".</p> <p>По итогам оценки Банком России подготавливается отчет в соответствии с рекомендуемой структурой и содержанием раскрываемой информации, который включает предложения об изменениях в деятельности объекта оценки и сроках их реализации. После подготовки и согласования с объектом оценки отчета Банк России может направить ему предложения о составлении плана мероприятий по реализации изменений в его деятельности на основании рекомендаций.</p> <p>Отменены приказы Банка России от 09.04.2014 N ОД-607 и от 06.11.2014 N ОД-3118, регулирующие аналогичные правоотношения.</p>	<p>Опубликован в «Вестнике Банка России» № 72 13.11.2019</p>
15.	<p><i>Указание Банка России от 27.06.2019 N 5180-У "О порядке регистрации Банком России документов организатора торговли, клиринговой организации, центрального контрагента, репозитария и вносимых в них изменений, порядке и сроках согласования Банком России изменений, вносимых во внутренние документы центрального депозитария, порядке утверждения Банком России положения о комитете пользователей</i></p> <p>Зарегистрировано в Минюсте России 15 октября 2019 г. N 56233</p>	<p>Обновлен порядок регистрации Банком России документов организатора торговли, клиринговой организации, документов центрального контрагента и репозитария.</p> <p>Предусмотрено, что комплект необходимых для регистрации, согласования и утверждения документов представляется в Банк России в электронном виде в соответствии с требованиями Указания Банка России от 03.11.2017 N 4600-У.</p> <p>Банком России также в соответствии с требованиями Указания N 4600-У направляются уведомления о представлении документов, о прекращении рассмотрения документов, о регистрации (согласовании, утверждении) или об отказе в регистрации (согласовании, утверждении).</p> <p>Предусматривается размещение Банком России электронных файлов зарегистрированных, согласованных, утвержденных документов на своем официальном сайте.</p>	<p>06.12.2019</p>
16.	<p><i>Указание Банка России от 11.11.2019 № 5311-У «О критериях, которым должна соответствовать кредитная организация, осуществляющая учет прав депозитария на представляемые ценные бумаги на счете, открытом ему как лицу, действующему в интересах других лиц...»</i></p> <p>Зарегистрировано в Минюсте России 12.12.2019</p>	<p>Указание устанавливает соответствующие критерии для кредитных организаций.</p>	<p>01.01.2020</p>
17.	<p><i>Проект Указания Банка России "О порядке, сроках и объеме раскрытия информации, указанной в пункте 13 статьи 8.7 Федерального закона "О рынке"</i></p>	<p>Проектом определяются порядок, сроки и объем раскрытия депозитарием, осуществляющим централизованный учет прав на облигации, информации, указанной в п. 13 ст. 8.7 Федерального закона "О рынке ценных бумаг", а также устанавливаются дополнительные требования к порядку осуществления выплат по ценным бумагам, предусмотренных ст. 8.7 указанного Федерального закона".</p>	<p>Проект не подписан</p>

	ценных бумаг", а также о дополнительных требованиях к порядку осуществления выплат по ценным бумагам, предусмотренных статьей 8.7 Федерального закона "О рынке ценных бумаг" (по состоянию на 10.12.2019)	Планируется не применять Приказ ФСФР России от 16.04.2013 N 13-29/пз-н, изданный для регламентации аналогичных правоотношений.	
18.	Проект положения Банка России «О требованиях к обеспечению защиты информации при осуществлении переводов денежных средств и о порядке осуществления Банком России контроля за соблюдением требований к обеспечению защиты информации при осуществлении переводов денежных средств»	<p>Проект Положения устанавливает следующие требования к обеспечению защиты информации при осуществлении переводов денежных средств:</p> <p>требования, применяемые в отношении объектов информационной инфраструктуры, эксплуатация и использование которых обеспечивается операторами по переводу денежных средств, банковскими платежными агентами (субагентами), операторами услуг информационного обмена, операторами услуг платежной инфраструктуры для осуществления переводов денежных средств;</p> <p>требования, применяемые в отношении прикладного программного обеспечения автоматизированных систем и приложений;</p> <p>требования, применяемые в отношении технологии обработки защищаемой информации;</p> <p>требования об информировании операторами по переводу денежных средств, операторами услуг платежной инфраструктуры Банка России об инцидентах (событиях), связанных с нарушением требований к обеспечению защиты информации при осуществлении переводов денежных средств;</p> <p>требования, реализуемые операторами платежных систем при определении правил платежной системы, выполнении иных обязанностей, предусмотренных Федеральным законом № 161-ФЗ;</p> <p>требования при осуществлении переводов денежных средств с использованием средств криптографической защиты информации.</p>	Проект не подписан
19.	Проект Указания Банка России "О порядке ведения Банком России перечня поставщиков платежных приложений, перечня иностранных поставщиков платежных услуг, перечня операторов услуг информационного обмена, перечня банковских платежных агентов, осуществляющих операции платежных агрегаторов, о порядке, формах, составе и сроке предоставления операторами по переводу денежных средств, операторами платежных систем сведений для ведения указанных перечней" (по состоянию на 06.12.2019)	<p>Проектом устанавливается порядок ведения Банком России перечня поставщиков платежных приложений, перечня иностранных поставщиков платежных услуг, перечня операторов услуг информационного обмена, перечня банковских платежных агентов, осуществляющих операции платежных агрегаторов, который включает следующие процедуры: внесение записей в перечни, внесение изменений в записи, а также исключение записей из перечней.</p> <p>В Проекте также определены:</p> <p>порядок и сроки предоставления операторами по переводу денежных средств и операторами платежных систем сведений о поставщиках платежных приложений, об иностранных поставщиках платежных услуг, об операторах услуг информационного обмена, о банковских платежных агентах, осуществляющих операции платежных агрегаторов (далее – субъекты перечней), необходимых для ведения перечней, в том числе установлено, что первоначально сведения о субъектах перечней должны быть предоставлены в Банк России не позднее 15 июля 2020 года;</p> <p>формы, по которым должны предоставляться сведения о субъектах перечней в Банк России, а также состав сведений, включаемых в данные формы;</p> <p>состав сведений о субъектах перечней, которые будут размещаться на сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» и сроки размещения этих сведений.</p>	Проект не подписан

i Данный Обзор отражает изменения законодательства, которые, по мнению НРД, могут оказать влияние на деятельность финансовых организаций, в том числе НРД, а также клиентов и партнеров НРД. Обзор не содержит исчерпывающей информации обо всех изменениях законодательства и об их возможном влиянии на деятельность финансовых организаций и предоставляется исключительно для общего ознакомления. Обзор не предназначен для использования в качестве юридической консультации по какому-либо вопросу и не должен считаться таковой. Обзор также не является рекламой юридических или каких-либо иных услуг.