



Информационный обзор изменений законодательстваⁱ за период с 01.04.2020 по 30.04.2020

№	Наименование и реквизиты нормативного правового акта	Краткое содержание	Дата вступления в силу
1.	<p><i>Федеральный закон от 01.04.2020 N 72-ФЗ "О внесении изменений в статьи 15.25 и 23.1 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях"</i></p> <p><i>Федеральный закон от 01.04.2020 N 73-ФЗ "О внесении изменений в Уголовный кодекс Российской Федерации и статью 28.1 Уголовно-процессуального кодекса Российской Федерации"</i></p>	<p>Уточнены нормы об административной и уголовной ответственности за нарушение валютного законодательства РФ.</p>	Начало действия законов - 12.04.2020.
2.	<p><i>Федеральный закон от 24.04.2020 N 123-ФЗ "О проведении эксперимента по установлению специального регулирования в целях создания необходимых условий для разработки и внедрения технологий искусственного интеллекта в субъекте Российской Федерации - городе федерального значения Москве и внесении изменений в статьи 6 и 10 Федерального закона "О персональных данных"</i></p>	<p>С 1 июля 2020 года в Москве будет проводиться эксперимент по установлению правового режима, связанного с разработкой и внедрением технологий искусственного интеллекта.</p> <p>Участниками эксперимента могут быть ЮЛ или ИП, зарегистрированные на территории Москвы, которые осуществляют или планируют осуществлять деятельность по разработке, созданию, внедрению, реализации или обороту технологий искусственного интеллекта.</p> <p>Также вносятся некоторые изменения в Закон о персональных данных.</p>	01.07.2020.
3.	<p><i>Федеральный закон от 24.04.2020 N 136-ФЗ "О внесении изменений в статьи 2 и 11 Федерального закона "Об индивидуальном (персонифицированном) учете в системе обязательного пенсионного страхования"</i></p>	<p>Правительству РФ предоставлено право устанавливать особый порядок направления в органы ПФР сведений о трудовой деятельности работников.</p> <p>Действующим законодательством на страхователей возложена обязанность ежемесячно, не позднее 15-го числа месяца, следующего за отчетным периодом, представлять в Пенсионный фонд РФ сведения о трудовой деятельности зарегистрированных лиц (работников).</p> <p>С учетом сложившейся экономической ситуации принятым законом предусматривается возможность устанавливать особый порядок и сроки представления указанных сведений в органы ПФР на период с 1 апреля по 31 декабря 2020 года. Соответствующими полномочием наделено Правительство РФ. Действие данных положений распространяется на правоотношения, возникшие с 1 апреля 2020 года.</p>	24.04.2020
4.	<p><i>Указ Президента РФ от 18.04.2020 N 275 "О признании действительными некоторых документов граждан Российской Федерации"</i></p>	<p>Паспорта и водительские удостоверения граждан РФ, срок действия которых истек или истекает в период с 1 февраля по 15 июля 2020 г. включительно, признаются действительными на территории РФ.</p>	18.04.2020.

		Порядок и сроки замены паспортов и водительских удостоверений, а также первичного получения паспорта гражданина РФ будут определены дополнительно.	
5.	Постановление Правительства РФ от 03.04.2020 N 439 "Об установлении требований к условиям и срокам отсрочки уплаты арендной платы по договорам аренды недвижимого имущества"	<p>Определены условия и сроки предоставления отсрочки уплаты арендной платы, предусмотренной в 2020 году за использование недвижимого имущества.</p> <p>Отсрочка предоставляется в отношении недвижимого имущества, находящегося в государственной, муниципальной или частной собственности, за исключением жилых помещений.</p> <p>Отсрочка предоставляется на срок до 1 октября 2020 года, начиная с даты введения режима повышенной готовности или чрезвычайной ситуации на территории субъекта РФ.</p> <p>В Постановлении приводятся условия отсрочки, при этом предусматривается, что Правительством РФ, органами госвласти субъектов РФ, органами местного самоуправления могут быть установлены иные условия предоставления отсрочки в отношении имущества, находящегося в государственной или муниципальной собственности.</p> <p>Арендодателям - юрлицам и ИП при предоставлении отсрочки рекомендовано предусмотреть уменьшение размера арендной платы с учетом фактического неосуществления арендатором деятельности, а также с учетом установленных нерабочих дней.</p>	06.04.2020
6.	Постановление Правительства РФ от 24.04.2020 N 570 "О внесении изменений в постановление Правительства Российской Федерации от 2 апреля 2020 г. N 409"	<p>Новые меры Правительства РФ: установлен порядок перечисления сумм налогов с отложенным сроком уплаты, уточнен порядок предоставления отсрочки (рассрочки) и определен перечень ВЭД.</p>	24.04.2020
7.	Постановление Правительства РФ от 15.04.2020 N 515 "О признании утратившими силу некоторых актов и отдельных положений некоторых актов Правительства Российской Федерации"	<p>В том числе, утратило силу Постановление Правительство Российской Федерации от 1 февраля 2007 г. № 63 об утверждении правил размещения средств пенсионных резервов негосударственных пенсионных фондов и контроля за их размещением.</p> <p>Также внесено изменение в Постановление Правительство Российской Федерации от 26 августа 2013 г. № 739 об отдельных вопросах государственного регулирования, контроля и надзора в сфере финансового рынка Российской Федерации.</p>	01.01.2021
8.	Распоряжение Правительства РФ от 12.04.2020 N 975-р <О перечне должностных лиц органов управления и сил единой государственной системы предупреждения и ликвидации чрезвычайных ситуаций, включая должностных лиц органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации, имеющих право составлять протоколы об административных правонарушениях, предусмотренных статьей 20.6.1 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях>	<p>Утвержден перечень должностных лиц органов управления и сил единой госсистемы предупреждения и ликвидации ЧС, которые могут составлять протоколы об административных правонарушениях по ст. 20.6.1 КоАП РФ.</p> <p>По данной статье с 1 апреля 2020 года наказывают за невыполнение правил поведения при введении режима повышенной готовности там, где есть угроза возникновения ЧС.</p> <p>В перечень вошли, в частности, должностные лица:</p> <ul style="list-style-type: none"> - органов внутренних дел (полиции), уполномоченные составлять протоколы об АП; - структурных подразделений центрального аппарата МЧС; - терорганов МЧС, специально уполномоченных решать задачи гражданской обороны и задачи по предупреждению и ликвидации ЧС по субъектам РФ; - Росгвардии (от главкомандующего до техника военной автомобильной инспекции); и др. 	12.04.2020

9.	<p>Постановление Правительства РФ от 26.04.2020 N 590 "Об особенностях порядка и сроках представления страхователями в территориальные органы пенсионного фонда Российской Федерации сведений о трудовой деятельности зарегистрированных лиц"</p>	<p>С 1 апреля 2020 г. до 31 декабря 2020 г. (включительно) сведения о приеме и увольнении должны поступать в ПФР не позднее рабочего дня, следующего за днем издания соответствующего приказа.</p>	27.04.2020
10.	<p>Постановление Правительства РФ от 17.04.2020 N 528 "О внесении изменений в постановления Правительства Российской Федерации от 28 декабря 2005 г. N 819 и от 12 декабря 2015 г. N 1365"</p>	<p>Отчеты резидентов о движении средств по зарубежным счетам представляются по новым формам и с учетом новых требований.</p> <p>С 1 января 2020 вступили в силу изменения в законодательство, устанавливающие обязанность сообщать о счетах, открытых не только в банках, но и в иных организациях финансового рынка, расположенных за пределами РФ.</p> <p>Направить отчет и подтверждающие документы можно в электронной форме по ТКС через оператора электронного документооборота, или через личный кабинет налогоплательщика. Формат отчета и образов документов в электронной форме утверждается ФНС России.</p>	29.04.2020
11.	<p>Указание Банка России от 25.03.2020 N 5422-У "О внесении изменений в пункт 6.10 Положения Банка России от 27 декабря 2017 года N 625-П "О порядке согласования Банком России назначения (избрания) кандидатов на должности в финансовой организации, уведомления Банка России об избрании (прекращении полномочий), назначении (освобождении от должности) лиц, входящих в состав органов управления, иных должностных лиц в финансовых организациях..."</p> <p>Зарегистрировано в Минюсте России 28 апреля 2020 г. N 58230</p>	<p>Уточнены основания для досрочного исключения информации из баз данных, ведение которых предусмотрено Федеральным законом "О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)".</p> <p>К такой информации относится, в частности, информация о лицах, допустивших нарушения в отношении финансовых организаций, и сведения о наличии судимости.</p> <p>Поправками, в том числе в качестве дополнительного основания для досрочного исключения информации, определено установление уполномоченным подразделением Банка России на основании документально подтвержденной информации фактов прекращения (отмены) событий, являющихся основаниями для внесения сведений о лице в базы данных, либо фактов ошибочного внесения сведений о лице в базы данных.</p>	19.05.2020.
12.	<p>Информационное сообщение Банка России от 30.04.2020 "Банк России увеличил сроки раскрытия информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг в 2020 году"</p>	<p>Банком России увеличены сроки раскрытия информации эмитентами и акционерными обществами в 2020 году.</p> <p>Сообщается, что с учетом принимаемых мер по нераспространению коронавирусной инфекции определены увеличенные сроки раскрытия информации эмитентами и акционерными обществами в 2020 году:</p> <ul style="list-style-type: none"> отчет эмитента за I, II, III кварталы 2020 года - не позднее 75 дней с даты окончания соответствующего квартала; бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента за 2019 год - не позднее 15 дней с даты составления аудиторского заключения и не позднее 15 дней с даты истечения установленного законодательством РФ срока представления обязательного экземпляра составленной отчетности; список аффилированных лиц за I, II, III кварталы 2020 года - не позднее 10 рабочих дней с даты окончания отчетного квартала. <p>Банк России рекомендует эмитентам и акционерным обществам в случае раскрытия информации в увеличенные сроки одновременно опубликовывать сообщение о существенном факте о сведениях, оказывающих, по мнению эмитента, существенное влияние на стоимость его эмиссионных ценных бумаг, в котором указывать объективные причины невозможности соблюдения обычных сроков раскрытия информации. При отсутствии</p>	Не является нормативным актом

		обязанности по раскрытию информации в форме сообщений о существенных фактах соответствующие причины рекомендуется указать в дополнительном пояснении к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.	
13.	Информационное письмо Банка России от 10.04.2020 N ИН-014-12/59 "О неприменении Банком России мер за отдельные нарушения требований законодательства Российской Федерации в сфере ПОД/ФТ"	В период с 30 марта по 1 июля 2020 года меры Банка России будут применяться к кредитным организациям и НФО при выявлении фактов грубого нарушения требований Закона о ПОД/ФТ.	Не является нормативным актом
14.	Информационное письмо Банка России от 16.04.2020 N ИН-014-12/68 "Об особенностях реализации отдельных требований законодательства Российской Федерации в сфере ПОД/ФТ"	Истекший срок документа, удостоверяющего личность клиента, не должен являться основанием для одномоментного прекращения его обслуживания. Банк России рекомендует кредитным организациям и некредитным финансовым организациям продолжать обслуживание до 1 июля 2020 года клиентов в случае, если срок действия документа, удостоверяющего личность физического лица, являющегося клиентом, представителем клиента, выгодоприобретателем, бенефициарным владельцем , истек. При этом кредитным организациям и некредитным финансовым организациям рекомендуется обеспечить обновление сведений о таком документе, удостоверяющем личность, путем представления клиентом соответствующих актуализированных сведений до 30 сентября 2020 года, предусмотрев соответствующее условие в договоре с клиентом о приеме на обслуживание.	Не является нормативным актом
15	Письмо Банка России от 23.03.2020 N 39-2-2/808 "О рассмотрении обращения"	С 20 апреля 2020 года вступили в силу новые правила внутреннего контроля по предотвращению, выявлению и пресечению неправомерного использования инсайдерской информации и манипулирования рынком, установленные Указанием Банка России от 01.08.2019 N 5222-У. С указанной даты не применяются положения раздела IX "Особенности осуществления внутреннего контроля в целях противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком" Положения о внутреннем контроле профессионального участника рынка ценных бумаг, утвержденного Приказом ФСФР России от 24.05.2012 N 12-32/пз-н.	Не является нормативным актом
16	Информационное письмо Банка России от 10.04.2020 N ИН-03-42/55 "О подходах к переоценке имущества кредитных организаций"	Введены регуляторные послабления в отношении требований по переоценке имущества кредитных организаций.	Не является нормативным актом
17	Информационное письмо Банка России от 20.04.2020 N ИН-06-39/77 "О неприменении Банком России мер за отдельные нарушения требований законодательства Российской Федерации в сфере противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком"	С 30 марта по 1 июля 2020 года Банк России вводит регуляторные и надзорные послабления в отношении деятельности юрлиц и профессиональных участников рынка ценных бумаг. В частности, не будут применяться меры воздействия в отношении юридических лиц (их должностных лиц) за нарушение сроков исполнения обязанностей: по ведению списка инсайдеров в части внесения в него изменений (его актуализации), при условии внесения указанных изменений не позднее 5-го рабочего дня месяца, следующего за месяцем, в котором такие изменения должны были быть внесены; по уведомлению лиц, включенных в список инсайдеров, при условии направления указанных уведомлений не позднее 5-го рабочего дня месяца, следующего за месяцем, в котором такие уведомления должны были быть направлены лицам, включенным в список инсайдеров.	Не является нормативным актом
18	Информационное письмо Банка России от 17.04.2020 N ИН-014-12/71 "О применении отдельных положений нормативных актов Банка России в сфере валютного контроля на период с 30 марта по 1 июля 2020 года"	В срок представления справок о подтверждающих документах и документов, связанных с проведением валютных операций, не включается период с 30 марта по 1 июля 2020 года включительно.	Не является нормативным актом

19	<p><i>Информационное письмо Банка России от 17.04.2020 N ИН-014-12/70 "Об особенностях применения методических рекомендаций Банка России от 21.07.2017 N 18-МР"</i></p>	<p>При оценке деятельности клиента Банк России рекомендует скорректировать размер показателя уплачиваемых налогов за I - III кварталы 2020 года с 0,9% до 0,5%.</p> <p>Продление сроков уплаты налогов может повлиять на расчетную величину налоговой нагрузки, используемую кредитными организациями при управлении риском легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем, и финансирования терроризма.</p> <p>В связи с этим Банк России рекомендует кредитным организациям в отношении клиентов, занятых в наиболее пострадавших сферах деятельности скорректировать размер показателя уплачиваемых налогов и других обязательных платежей в бюджетную систему, используемый в соответствии с методическими рекомендациями Банка России от 21.07.2017 N 18-МР.</p>	Не является нормативным актом
20	<p><i>Информационное письмо Банка России от 30.04.2020 N ИН-05-15/84 "О представлении кредитными организациями в Банк России отчетности"</i></p>	<p>Формы отчетности кредитных организаций, указанные в информационном письме Банка России от 3 апреля 2020 года N ИН-05-15/45, представляются в Банк России в мае в календарные дни, не являющиеся выходными или нерабочими праздничными днями</p> <p>Исчисление первого дня срока представления указанных форм отчетности начинается с 6 мая 2020 года.</p> <p>При этом кредитным организациям следует учитывать информацию о применении мер за нарушение сроков представления отчетности, доведенную информационным письмом от 25 марта 2020 года N ИН-05-15/29.</p>	Не является нормативным актом
21	<p><i>Информационное сообщение Банка России "О направлении в Банк России изменений правил платежных систем и изменений в правила иностранных платежных систем"</i></p>	<p>Банк России разъясняет порядок направления операторами платежных систем изменений правил платежных систем в форме электронных документов.</p> <p>Операторы платежных систем, в том числе операторы значимых платежных систем, операторы иностранных платежных систем направляют изменения правил в виде:</p> <ul style="list-style-type: none"> - новой редакции правил платежной системы или правил иностранной платежной системы в формате файла с расширением *.pdf; - новой редакции правил платежной системы или правил иностранной платежной системы, в которой изменения внесены в режиме "Исправления" в текстовом редакторе Word в формате файла с расширением *.docx (*.rtf). <p>Изменения правил в виде новой редакции оформляются с указанием на титульном листе правил информации об их утверждении, даты утверждения правил и наименования утвердившего их органа.</p>	Не является нормативным актом
22	<p><i>Информационное сообщение Банка России от 15.04.2020 "Совет директоров Банка России принял решение о включении ценных бумаг в Ломбардный список"</i></p>	<p>В Ломбардный список Банка России включены новые ценные бумаги.</p> <p>Таковыми бумагами, в частности, являются:</p> <ul style="list-style-type: none"> биржевые облигации открытого акционерного общества "Российские железные дороги", имеющие регистрационный номер выпуска 4B02-18-65045-D-001P; биржевые облигации Акционерного общества "Вертолеты России", имеющие идентификационные номера выпусков 4B02-03-12310-A, 4B02-04-12310-A; биржевые облигации Публичного акционерного общества "Московская объединенная электросетевая компания", имеющие регистрационный номер выпуска 4B02-02-65116-D-001P; биржевые облигации Публичного акционерного общества "КАМАЗ", имеющие регистрационный номер выпуска 4B02-06-55010-D-001P; биржевые облигации Акционерного общества "Минерально-химическая компания "ЕвроХим", имеющие идентификационный номер выпуска 4B02-05-31153-H-001P. 	Не является нормативным актом
23	<p><i>Информационное письмо Банка России от 10.04.2020 N ИН-014-12/61 "О представлении кредитными организациями и некредитными финансовыми организациями, поднадзорными"</i></p>	<p>Кредитные организации и НФО направляют сведения и информацию в соответствии с требованиями Закона о ПОД/ФТ в Росфинмониторинг в штатном режиме.</p>	Не является нормативным актом

	<i>Банку России, информации в Росфинмониторинге в период с 6 по 30 апреля 2020 года"</i>	При этом Банк России обеспечивает направление в кредитные организации и некредитные финансовые организации, поднадзорные Банку России, информации, предусмотренной Положением Банка России от 30.03.2018 N 639-П, в объявленные в России нерабочие дни с 6 по 30 апреля 2020, за исключением нерабочих дней, являющихся выходными или нерабочими праздничными днями.	
24	<i>Информационное письмо Банка России от 10.04.2020 N ИН-03-12/60 "В дополнение к информационному письму Банка России от 27.03.2020 N ИН-03-41-3/37"</i>	Определены особенности применения Банком России в период с 30 марта по 30 сентября 2020 года мер реагирования к кредитным организациям за нарушения антиотмывочного закона.	Не является нормативным актом
25	<i>Указание Банка России от 30.04.2020 N 5453-У "О признании утратившим силу Указания Банка России от 24 января 2011 года N 2570-У "Об использовании Альбома унифицированных форматов электронных банковских сообщений при осуществлении Банком России обмена электронными сообщениями с кредитными организациями (филиалами) и другими клиентами банка России"</i>	Утратившим силу признано Указание Банка России от 24.01.2011 N 2570-У, определявшее порядок использования Альбома унифицированных форматов электронных банковских сообщений.	11.05.2020
26	<i>Информационное письмо Банка России N ИН-06-14/64, Росархива N 7/1028-А от 13.04.2020 "Об отмене письма Центрального банка Российской Федерации от 15 января 1998 года N 12-Т и Федеральной архивной службы России от 16 января 1998 года N 4/44-Е "Об обеспечении сохранности документов кредитных организаций"</i>	Центральный банк Российской Федерации и Федеральное архивное агентство сообщают, что с даты издания настоящего письма отменяется письмо Центрального банка Российской Федерации от 15 января 1998 года N 12-Т и Федеральной архивной службы России от 16 января 1998 года N 4/44-Е "Об обеспечении сохранности документов кредитных организаций" .	Не является нормативным актом
27	<i>Информационное письмо Банка России от 17.04.2020 N ИН-014-12/73 "О неприменении Банком России мер за отдельные нарушения требований законодательства в сфере валютного контроля"</i>	С 30 марта по 1 июля 2020 года Банком России не будут применяться меры реагирования за нарушения банками сроков формирования и передачи информации органам валютного контроля. Речь идет об информации, предусмотренной Указанием Банка России от 30.08.2017 N 4512-У "Об объеме и порядке передачи уполномоченными банками как агентами валютного контроля информации органам валютного контроля".	Не является нормативным актом
28	<i>Указание Банка России от 30.01.2020 N 5396-У "О порядке ведения кассовых операций с наличной иностранной валютой в уполномоченных банках на территории Российской Федерации"</i> Зарегистрировано в Минюсте России 23.04.2020 N 58200.	С 1 июля 2020 применяется новый порядок ведения кассовых операций с наличной иностранной валютой в уполномоченных банках.	01.07.2020.

29	<p>Инструкция Банка России от 15.01.2020 N 202-И "О порядке проведения Банком России проверок поднадзорных лиц"</p> <p>Зарегистрировано в Минюсте России 22.04.2020 N 58159.</p>	<p>Обновлена процедура проведения Банком России проверок поднадзорных лиц.</p> <p>К таким лицам относятся кредитные организации, некредитные финансовые организации, саморегулируемые организации в сфере финансового рынка, не являющиеся кредитными организациями операторы платежных систем, операторы услуг платежной инфраструктуры.</p> <p>Определены, в том числе место проведения проверок и их периодичность, права и обязанности лиц, уполномоченных на проведение проверок, и поднадзорных лиц, порядок организации и проведения проверок, составления акта о воспрепятствовании проведению проверки, оформления результатов проверок.</p> <p>Со дня вступления в силу Инструкции признаны утратившими силу отдельные акты Банка России по вопросам проведения проверок.</p>	08.05.2020
30	<p>Положение Банка России от 19.12.2019 N 706-П "О стандартах эмиссии ценных бумаг"</p> <p>Зарегистрировано в Минюсте России 21.04.2020 N 58158.</p>	<p>Банк России утвердил новые стандарты эмиссии ценных бумаг.</p> <p>Процедура эмиссии приведена в соответствие с Федеральным законом от 27.12.2018 N 514-ФЗ "О внесении изменений в Федеральный закон "О рынке ценных бумаг" и отдельные законодательные акты Российской Федерации в части совершенствования правового регулирования осуществления эмиссии ценных бумаг".</p> <p>Положением, в том числе:</p> <p>утверждаются стандарты эмиссии ценных бумаг, устанавливается порядок регистрации выпусков (дополнительных выпусков) эмиссионных ценных бумаг, проспектов ценных бумаг, отчетов об итогах выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг;</p> <p>устанавливаются формы и требования к содержанию отдельных документов, представляемых в федеральный орган исполнительной власти, осуществляющий государственную регистрацию юридических лиц.</p>	11.05.2020
31	<p>Указание Банка России от 09.12.2019 N 5348-У "О правилах наличных расчетов"</p> <p>Зарегистрировано в Минюсте России 07.04.2020 N 57999.</p>	<p>Банк России утвердил новые правила наличных расчетов в Российской Федерации в валюте РФ, а также в иностранной валюте с соблюдением требований валютного законодательства.</p> <p>Основное изменение коснулось правил расходования денежных средств, поступивших в кассу от реализации товаров (работ, услуг), в качестве страховых премий и т.д. Правила дополняют перечень разрешенных случаев расходования такой наличности.</p>	27.04.2020
32	<p>Указание Банка России от 24.03.2020 N 5421-У "О внесении изменений в Инструкцию Банка России от 2 апреля 2010 года N 135-И "О порядке принятия Банком России решения о государственной регистрации кредитных организаций и выдаче лицензий на осуществление банковских операций"</p> <p>Зарегистрировано в Минюсте России 24 апреля 2020 г. N 58209</p>	<p>Актуализирован перечень банковских операций в лицензиях, выдаваемых кредитным организациям.</p>	17.05.2020.
33	<p>Указание Банка России от 05.03.2020 N 5410-У "О внесении изменений в Указание Банка России от 12 февраля 2019 года N 5071-У "О правилах проведения кассового обслуживания Банком России кредитных организаций и"</p>	<p>Уточнены некоторые правила проведения кассового обслуживания Банком России кредитных организаций.</p>	28.04.2020

	<p>юридических лиц, не являющихся кредитными организациями"</p> <p>Зарегистрировано в Минюсте России 09.04.2020 N 58041</p>		
34	<p><i>Положение Банка России от 27.03.2020 № 714-П «О раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг».</i></p> <p>Зарегистрировано в Минюсте России 24.04.2020 N 58203</p> <p>http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_352306/</p>	<p>Со дня вступления данного документа в силу утратит силу Положение Банка России № 454-П от 30.12.2014.</p>	01.10.2021
35	<p><i>Указание Банка России от 16.12.2019 N 5352-У "О случаях, когда договоры, являющиеся производными финансовыми инструментами, заключаются только при условии, что другой стороной по таким договорам является лицо, осуществляющее функции центрального контрагента"</i></p> <p>Зарегистрировано в Минюсте России 13.04.2020 N 58070.</p>	<p>Установлены условия, при которых договоры, являющиеся ПФИ, заключаются не на организованных торгах и когда другой стороной договора является центральный контрагент.</p> <p>Заключение таких договоров возможно при одновременном соблюдении установленных условий.</p> <p>В частности, такие договоры должны относиться к своп-договорам, предусматривающим обязанность уплаты денежных сумм в рублях в зависимости от изменения величины процентных ставок, а совокупная номинальная стоимость заключенных своп-договоров на последний рабочий день каждого из трех кварталов подряд, предшествующих кварталу, в котором заключаются указанные своп-договоры, превышает 200 миллиардов рублей хотя бы для одной из сторон.</p>	01.01.2021.
36	<p><i>Проект Указания Банка России "О внесении изменений в Положение Банка России от 27 февраля 2017 года N 579-П "О Плана счетов бухгалтерского учета для кредитных организаций и порядке его применения" (по состоянию на 30.04.2020) (подготовлен Банком России, ID проекта 04/15/04-20/00101600)</i></p>	<p>Проектом уточняются балансовые счета Плана счетов бухгалтерского учета для кредитных организаций, а также Порядок применения Плана счетов при организации работы по ведению бухгалтерского учета.</p>	Проект не подписан
37	<p><i>Проект Указания Банка России "Об обязательных для профессиональных участников рынка ценных бумаг требованиях, направленных на выявление конфликта интересов, управление им и предотвращение его реализации" (по состоянию на 29.04.2020)</i></p>	<p>На основании абз. 3 п. 5 и п. 6 ст. 10.1-1, п. 3 и 20 ст. 44 Федерального закона "О рынке ценных бумаг" проектом устанавливаются для профессиональных участников рынка ценных бумаг:</p> <ul style="list-style-type: none"> - требования, направленные на выявление конфликта интересов, управление им и предотвращение его реализации; - требования к внутренним документам, разработанным во исполнение вышеуказанных требований; - ограничения и (или) запреты в отношении отдельных действий, осуществление которых свидетельствует о реализации конфликта интересов. 	Проект не подписан
38	<p><i>Проект Указания Банка России "О внесении изменений в приложение 1 к Указанию Банка России от 25 ноября 2009 года N 2346-У "О хранении в кредитной организации в"</i></p>	<p>Перечень документов, хранение которых может осуществляться в электронном виде, дополняется новыми позициями, а именно:</p>	Проект не подписан

	электронном виде отдельных документов, связанных с оформлением бухгалтерских, расчетных и кассовых операций при организации работ по ведению бухгалтерского учета" (по состоянию на 21.04.2020) (подготовлен Банком России, ID проекта 04/15/04-20/00101339)	<ul style="list-style-type: none"> - Группировкой счетов бухгалтерского учета для составления ведомости оборотов по отражению событий после отчетной даты; - Группировкой счетов бухгалтерского учета для составления сводной ведомости оборотов по отражению событий после отчетной даты. 	
39	Проект Указания Банка России "О внесении изменений в Положение Банка России от 23 октября 2017 года N 611-П "О порядке формирования кредитными организациями резервов на возможные потери" (по состоянию на 14.04.2020) (подготовлен Банком России, ID проекта 04/15/04-20/00101147)	<p>Подготовлены изменения в Положение Банка России от 23.10.2017 N 611-П, в частности, предусматривающие:</p> <ul style="list-style-type: none"> - распространение специальных подходов к формированию резервов, предусмотренных п. 4.10 и п. 4.11 Положения Банка России от 28.06.2017 N 590-П, на неиспользованные лимиты кредитных линий, открытых в рамках проектного финансирования и в целях кредитования заемщиков-застройщиков, использующих счета эскроу, соответственно; - дополнение перечня балансовых счетов, на которых учитываются элементы расчетной базы резерва, предусмотренные п. 2.7 Положения N 611-П, балансовым счетом 60804; - уточнение, что требования по получению арендной платы по договорам операционной аренды включаются в элементы расчетной базы резерва в рамках применения п. 2.4 Положения N 611-П. 	Проект не подписан
40	Проект Указания Банка России "О порядке согласования примерных условий договоров РЕПО и (или) договоров, являющихся производными финансовыми инструментами, и (или) договоров иного вида, объектом которых являются ценные бумаги, и (или) иностранная валюта, и (или) драгоценные металлы, и вносимых в указанные условия договоров изменений, утвержденных саморегулируемой организацией в сфере финансовых рынков" (по состоянию на 07.04.2020)	Проектом предлагается установить требования к порядку согласования Банком России примерных условий договоров РЕПО, и (или) договоров, являющихся производными финансовыми инструментами, и (или) договоров иного вида, объектом которых являются ценные бумаги и (или) иностранная валюта, и (или) драгоценные металлы, и вносимых в указанные условия договоров изменений, утвержденных саморегулируемой организацией профессиональных участников рынка ценных бумаг, включая требования к составу, форме и оформлению документов, представляемых в Банк России для их согласования.	Проект не подписан
41	Приказ Минфина России от 07.05.2020 N 189 "Об эмиссии облигаций федерального займа с переменным купонным доходом выпуска N 29014RMFS"	<p>Минфин России информирует об эмиссии облигаций федерального займа с переменным купонным доходом N 29014RMFS</p> <p>Установлены, в частности, следующие параметры выпуска:</p> <ul style="list-style-type: none"> - объем выпуска - 450 000 000 000 (четырееста пятьдесят миллиардов) рублей; - количество облигаций - 450 000 000 (четырееста пятьдесят миллионов) штук; - номинальная стоимость одной облигации - 1000 (одна тысяча) рублей; - дата начала размещения облигаций - 13 мая 2020 года; - дата окончания размещения облигаций - 29 декабря 2021 года; - дата погашения облигаций - 25 марта 2026 года; - круг потенциальных владельцев - резиденты и нерезиденты РФ; - размещение облигаций осуществляется Банком России по поручению Минфина России; - форма выпуска - документарная с обязательным централизованным хранением; - облигации могут быть выкуплены Минфином России до срока их погашения с возможностью их последующего обращения с соблюдением требований, установленных бюджетным законодательством РФ. 	Документ опубликован не был
42	Информационное сообщение Минфина России "О начале применения многосторонней Конвенции по выполнению мер, относящихся к налоговым соглашениям, в целях	Российской Федерацией завершены внутригосударственные процедуры, необходимые для начала применения многосторонней Конвенции в отношении ряда соглашений об избежании двойного налогообложения.	Не является нормативным актом

	<i>противодействия размыванию налоговой базы и выводу прибыли из-под налогообложения от 24 ноября 2016 года"</i>	<p>24 ноября 2016 года в Париже была заключена Конвенция о противодействии злоупотреблениям межгосударственными соглашениями об избежании двойного налогообложения для противодействия размыванию налоговой базы и выводу прибыли из-под налогообложения.</p> <p>Конвенция позволяет ужесточить действующие межгосударственные соглашения без проведения двусторонних переговоров по каждому соглашению.</p>	
43	<i>Письмо ФНС России от 23.04.2020 N ВД-4-17/6929@ "Об обмене информацией, связанной с проведением валютных операций, в электронной форме"</i>	<p>Налоговые органы вправе обмениваться с банками документами в электронной форме.</p> <p>Налоговые органы вправе направлять в уполномоченные банки запросы в электронной форме (в том числе сканированные копии запросов), а уполномоченные банки вправе представлять в ответ сканированные копии (образы) запрашиваемых документов, подписанные квалифицированной электронной подписью, с использованием телекоммуникационных каналов связи, предоставленных специализированными операторами связи в рамках реализации налоговых правоотношений.</p>	Не является нормативным актом
44	<i>Письмо ФНС России от 21.04.2020 N СД-4-3/6655@ "О продлении сроков представления налоговых деклараций (расчетов)"</i>	<p>Сообщены сроки представления налоговых деклараций с учетом трехмесячного продления срока представления налоговой отчетности.</p> <p>Постановлением Правительства РФ от 02.04.2020 N 409 установленный Налоговым кодексом РФ срок представления налоговой отчетности, подача которой приходится на март - май 2020 года, продлевается на 3 месяца.</p> <p>В этой связи:</p> <ul style="list-style-type: none"> срок представления налоговой декларации по налогу на прибыль организаций, приходящийся на 28 марта, переносится на 28 июня 2020 года; срок представления декларации по акцизам, приходящийся на 25 апреля 2020 года, переносится на 25 июля 2020 года (точнее, на 27 июля, поскольку 25 и 26 июля являются календарными выходными днями). 	Не является нормативным актом
45	<i>Письмо ФНС России от 17.04.2020 N ВД-4-17/6473 <Об Указании Банка России от 24.12.2019 N 5371-У></i>	<p>ФНС России напоминает о вступлении в силу с 17.04.2020 Указания Банка России, устанавливающего право резидентов без ограничений зачислять на свои счета за рубежом денежные средства и осуществлять их списание.</p>	Не является нормативным актом
46	<i>Приказ ФНС России от 24.04.2020 N ЕД-7-6/277@ "О внесении изменений в приказ ФНС России от 09.11.2010 N ММВ-7-6/535@"</i>	<p>Обновлен унифицированный формат транспортного контейнера при информационном взаимодействии с приемными комплексами налоговых органов</p>	Не является нормативным актом
47	<i>Информационное сообщение Росфинмониторинга от 16.04.2020 "Об исполнении отдельных требований законодательства о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и</i>	<p>Росфинмониторинг рекомендует не отказывать физическим лицам в обслуживании на основании истечения срока действия документа, удостоверяющего личность.</p> <p>При этом организациям надлежит обеспечить обновление сведений о таком документе, удостоверяющем личность, путем представления клиентом соответствующих актуализированных сведений до 30 сентября 2020 года, предусмотрев соответствующее условие в договоре с клиентом.</p>	Не является нормативным актом

	финансированию распространения оружия массового уничтожения"		
48	<i><Информация> Росфинмониторинга "Об исполнении отдельными юридическими лицами в период с 30 марта 2020 года по 30 апреля 2020 года обязанностей по информированию Росфинмониторинга о фактах открытия, закрытия, изменения реквизитов счетов, покрытых (депонированных) аккредитивов в иностранных банках, заключения, расторжения договоров банковского счета, договоров банковского вклада (депозита) с иностранными банками и внесения в них изменений, о приобретении и об отчуждении ценных бумаг иностранных банков, о заключении, расторжении договора на ведение реестра владельцев ценных бумаг с лицом, имеющим лицензию на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг"</i>	<p>Росфинмониторинг предупреждает об административной ответственности за непредставление в уполномоченный орган информации об открытии счета в иностранном банке.</p> <p>Во избежание совершения административного правонарушения, предусмотренного частью 6 статьи 15.39 КоАП РФ, сообщается, что указанные в ней юридические лица не позднее 5 рабочих дней, следующих за днем совершения соответствующих юридически значимых действий, формируют и направляют в Росфинмониторинг сообщение в электронной форме.</p>	Не является нормативным актом
49	<i>Приказ ФССП России от 31.03.2020 N 221 "Об утверждении Требований к сообщению на бумажном носителе, направляемому банком или иной кредитной организацией"</i>	<p>Установлены требования к сообщению на бумажном носителе о реквизитах счетов и размере денежных средств и драгоценных металлов должника, арестованных по каждому счету, направляемому банком судебному приставу-исполнителю.</p> <p>В сообщении указываются:</p> <ul style="list-style-type: none"> наименование банка или иной кредитной организации, банковский идентификационный номер и идентификационный номер налогоплательщика; дата исполнения постановления судебного пристава-исполнителя о наложении ареста на денежные средства и драгоценные металлы должника, находящиеся в банке или иной кредитной организации; реквизиты постановления; сведения о должнике; размер денежных средств и драгоценных металлов, арестованных по каждому счету, вид валюты, в отношении драгоценных металлов - сумма по курсу, установленному банком или иной кредитной организацией на день ареста, либо по учетной цене на драгоценные металлы, установленной Банком России на день ареста; реквизиты счетов должника. 	19.05.2020.
50	<i>"Обзор по отдельным вопросам судебной практики, связанным с применением законодательства и мер по противодействию распространению на территории Российской Федерации новой коронавирусной инфекции (COVID-19) N 1" (утв. Президиумом Верховного Суда РФ 21.04.2020)</i>	<p>Верховным Судом РФ даны разъяснения по применению законодательных изменений и мер, направленных на противодействие распространению на территории РФ новой коронавирусной инфекции</p> <p>Разъяснены вопросы применения процессуального, гражданского законодательства, законодательства о банкротстве, уголовного законодательства, законодательства об административных правонарушениях.</p> <p>В Обзоре отражены правовые позиции по следующим вопросам, в том числе:</p> <ul style="list-style-type: none"> являются ли меры по противодействию распространению на территории РФ новой коронавирусной инфекции основанием для отложения судебного разбирательства, приостановления производства по делу, продления срока его рассмотрения; 	Является разъяснением

		<p>каковы правовые последствия того, что последний день срока исполнения обязательства или срока исковой давности приходится на день, объявленный нерабочим;</p> <p>возможно ли признание эпидемиологической обстановки, ограничительных мер или режима самоизоляции обстоятельствами непреодолимой силы или основанием прекращения обязательства в связи с невозможностью его исполнения, в том числе в связи с актом государственного органа, а если возможно - то при каких условиях;</p> <p>является ли достаточным основанием для возврата арбитражным судом заявления кредитора о признании должника банкротом включение должника в перечень лиц, на которых распространяется мораторий;</p> <p>должностные лица каких органов имеют право составлять протоколы об административных правонарушениях, предусмотренных частью 1 статьи 20.6.1 КоАП РФ ("Невыполнение правил поведения при чрезвычайной ситуации или угрозе ее возникновения"), частью 2 статьи 6.3 КоАП РФ ("Нарушение законодательства в области обеспечения санитарно-эпидемиологического благополучия населения").</p>	
51	<p><i>"Обзор по отдельным вопросам судебной практики, связанным с применением законодательства и мер по противодействию распространению на территории Российской Федерации новой коронавирусной инфекции (COVID-19) N 2" (утв. Президиумом Верховного Суда РФ 30.04.2020)</i></p>	<p>В частности, сообщается:</p> <p>каковы особенности исполнения гражданином-должником кредитных договоров и договоров займа в период действия мер, направленных на противодействие распространению новой коронавирусной инфекции (COVID-19);</p> <p>в отношении каких периодов просрочки в 2020 г. не подлежит начислению неустойка в случае несвоевременной и (или) не полностью внесенных платы за жилое помещение, взносов на капитальный ремонт и коммунальные услуги, установленных жилищным законодательством РФ, а также за несвоевременное и (или) не полностью исполненное обязательство по оплате услуг, предоставляемых в соответствии с законодательством РФ о газоснабжении, электроэнергетике, теплоснабжении, водоснабжении и водоотведении;</p> <p>начисляются ли в период действия моратория проценты, являющиеся мерой гражданско-правовой ответственности, установленные статьей 395 ГК РФ;</p> <p>вправе ли кредиторы в период действия моратория направлять исполнительные документы о взыскании денежных средств по требованиям, возникшим до введения моратория, непосредственно в банк или иную кредитную организацию, в которых открыты счета должника, в порядке, установленном законодательством об исполнительном производстве;</p> <p>что следует понимать в диспозициях статей 207.1 и 207.2 УК РФ под заведомо ложной информацией и ее распространением под видом достоверных сообщений;</p> <p>в чем состоит публичность распространения информации, указанной в диспозициях статей 207.1 и 207.2 УК РФ;</p> <p>образуют ли объективную сторону состава административного правонарушения, предусмотренного частью 1 статьи 12.7 КоАП РФ, действия водителя транспортного средства, выразившиеся в управлении транспортным средством при наличии у него водительского удостоверения, срок действия которого истек 1 февраля 2020 г. или в иной день после указанной даты.</p>	<p>Является разъяснением</p>
52	<p><i>"Обзор правовых позиций, отраженных в судебных актах Конституционного Суда Российской Федерации и Верховного Суда Российской Федерации, принятых в первом квартале 2020 года по вопросам налогообложения"</i></p>	<p>Представлен обзор правовых позиций Конституционного Суда РФ и Верховного Суда РФ по вопросам налогообложения за I квартал 2020 года</p> <p>В нем приведены наиболее важные судебные решения, содержащие, в частности, следующие выводы:</p> <p>при определении размера дохода для расчета размера страховых взносов, подлежащих уплате индивидуальным предпринимателем, применяющим УСН, с объектом налогообложения в виде дохода, уменьшенного на величину расходов, необходимо учитывать величину фактически произведенных им и документально подтвержденных расходов, связанных с извлечением дохода;</p> <p>положения об использовании при определении налоговой базы внесенных в ЕГРН сведений, установленных решением комиссии по рассмотрению споров о результатах определения кадастровой стоимости или решением суда, с даты начала применения для целей налогообложения обжалованной кадастровой стоимости, подлежат применению к сведениям об изменении кадастровой стоимости по основаниям, возникшим с 1 января 2019 года;</p>	<p>Является разъяснением</p>

		<p>сама по себе передача в залог векселя, номинированного в иностранной валюте, не является запрещенной валютной операцией;</p> <p>приобретение объектов основных средств до проверяемого периода не исключает необходимость учета фактически понесенных налогоплательщиком расходов в той мере, в какой они имеют отношение к налоговым периодам, охваченным выездной налоговой проверкой, с учетом права плательщика ЕСН на перенос убытков прошлых лет.</p>	
53	<p><i>Проект Федерального закона N 948530-7 "О внесении изменений в статью 7 Федерального закона "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма" (внесен Правительством РФ)</i></p>	<p>В Госдуму внесен правительственный законопроект об исключении необоснованного применения кредитными организациями права на отказ в выполнении распоряжений клиентов о совершении операций.</p> <p>В случае принятия организацией, осуществляющей операции с денежными средствами или иным имуществом, решения об отказе от проведения операции, от заключения договора банковского счета, о расторжении договора банковского счета, такая организация обязана предоставить клиенту информацию о причинах принятия решения в срок не позднее 5 рабочих дней с момента его принятия.</p>	<p>Рассмотрен Советом Государственной Думы 12.05.2020</p>

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.