



**ВЛАДИМИР БОРИСОВИЧ
РУМАК**

старший юрист
ООО «ДСЛ-Сервис»

Если оценивать с точки зрения санкционных рисков 2023 год, то при его сравнении с 2022 годом, годом потрясений, его, наверное, можно было бы назвать годом адаптации.

В самом деле, кажется, российский бизнес уже привык к санкционно-контр-санкционной реальности и даже научился в ней не только существовать, но и развиваться и даже показывать некоторый рост. Ниши ушедших западных компаний занимают отечественные производители и резиденты дружественных стран, дефицита товаров не случилось, и в целом внешне все выглядит так, что российский бизнес приспособился к новым условиям и научился в них выживать.

Адаптируется и санкционное регулирование: из двенадцати принятых на момент написания настоящей заметки санкционных пакетов ЕС девять были введены в 2022 году, и только три — в 2023 году. Да и само содержание последних пакетов санкций говорит больше не о расширении, а, скорее, о попытках сохранить эффективность того, что уже было принято ранее. В этих целях в августе был даже разработан и введен специальный механизм, направленный против иностранцев — нарушителей санкционного режима²⁹.

Вот и 12-й пакет, введенный 18 декабря, кроме очередных секторальных санкций³⁰ содержит и меры по поддержанию ранее установленного ценового потолка на российскую нефть, а также по противодействию обходу введенных ранее ограничений. Последние из перечисленных мер уже превратили санкции из антироссийских в интернациональные: ограничения теперь вводятся в отношении иностранных компаний, уличаемых в нарушении санкционного режима.

Тон здесь задают США: санкционный список SDN пополнился уже сотнями нероссийских компаний, которых Управление по контролю над иностранными активами Минфина США (OFAC) посчитало способствующими обходу введенных санкций³¹. В результате усиливаются комплаенс-процедуры, которые вынуждают бизнес приспособляться³².

²⁹ Подробнее об этом см.: Курмакаев Р. Между молотом и наковальней // Закон. 2023. № 9. С. 134–135.

³⁰ Еврокомиссия предлагает ввести ограничения на импорт российских алмазов, российского сжиженного пропана и бутана, чугуна, медной и алюминиевой проволоки, ферросплавов, железа, фольги и некоторых труб. В свою очередь, эмбарго на экспорт в Россию коснется таких европейских товаров, как литиевые батареи, термостаты, моторы и сервоприводы для беспилотных летательных аппаратов, а также некоторые машины, строительные товары, лазеры. Подробнее см.: 12-й пакет санкций ЕС против России. Что важно знать // РБК. 2023. 19 дек. URL: <https://www.rbc.ru/economics/19/12/2023/65807aff9a794779f386ace3> (дата обращения: 08.01.2024).

³¹ См.: Как США вводят санкции против фирм из третьих стран за связи с Россией // РБК. 2023. 10 нояб. URL: <https://www.rbc.ru/economics/10/11/2023/654cddc59a79472a0c3a6952> (дата обращения: 08.01.2024).

³² См., напр.: Банки ОАЭ ужесточили контроль за соблюдением санкций против России // РБК. 2023. 23 нояб. URL: <https://www.rbc.ru/business/23/11/2023/655faa4d9a79474e8009ef6b> (дата обращения: 08.01.2024).



Сложнее становится привлекать инвестиции: так, в марте целый ряд российских компаний вынужден был бороться против нагрянувшего делистинга на американских биржах³³, а в ноябре попадание в санкционный список СПБ Биржи привело к приостановке ее деятельности³⁴.

Впрочем, российские власти как могут стараются снизить санкционное давление. В ноябре, например, результаты разработанного Банком России еще в феврале плана разблокировки ПИФов с замороженными в недружественных странах активами ощутили на себе первые пайщики³⁵. А в начале ноября был запущен революционный (судебный) механизм отстранения иностранных акционеров и участников от управления так называемыми экономически значимыми организациями³⁶. Теперь владеющие через иностранные компании контролирующие бенефициары любого российского хозяйственного общества, признанного экономически значимым, могут вступить в прямое владение соответствующими акциями (долями) российского общества.

Сама процедура была установлена еще в августе Федеральным законом от 4 августа 2023 года № 470-ФЗ «Об особенностях регулирования корпоративных отношений в хозяйственных обществах, являющихся экономически значимыми организациями», который по своей юридической силе затмевает не только отраслевое корпоративное законодательство, но и Гражданский кодекс РФ. Практика же шагнула еще дальше, ведь смена иностранных акционеров и участников российских обществ теперь возможна отнюдь не только судебным решением, но и указным нормотворчеством: так, например, летом сменился собственник в российской «дочке» холдинга *Danone* и пивоваренной компании «Балтика»³⁷, а в преддверии зимы — в ООО «Воздушные ворота Северной столицы», управляющего аэропортом Пулково³⁸.

Аналогичное президентское и ведомственное регулирование работает и в случае отчуждения акций и долей, принадлежащих резидентам недружественных стран, по воле самих собственников: по общему правилу необходимо пройти процедуру получения специального разрешения правительственной комиссии, на которую может уйти от нескольких месяцев, или добиться

³³ См.: NASDAQ и NYSE проведут принудительный делистинг бумаг российских компаний // Ведомости. 2023. 16 марта. URL: <https://www.vedomosti.ru/finance/articles/2023/03/16/966734-nasdaq-i-nyse-provedut-prinuditelnii-delisting> (дата обращения: 08.01.2024).

³⁴ См.: СПБ Биржа встроилась в санкционную цепочку // Коммерсантъ. 2023. 23 нояб. URL: <https://www.kommersant.ru/doc/6352693> (дата обращения: 08.01.2024).

³⁵ См.: Забресжил свет в разблокировке активов (не про СПБ). URL: <https://www.tinkoff.ru/invest/social/profile/Falcon/f762514d-9587-4444-a46b-d512a05a16a4/> (дата обращения: 08.01.2024).

³⁶ 1 ноября были утверждены Правила принятия решения о включении российского хозяйственного общества в перечень экономически значимых организаций, позволяющие инициировать судебную процедуру отстранения от корпоративного управления в российских компаниях владеющих ими иностранных холдингов.

³⁷ См.: «Балтика» и российская «дочка» Danone переходят во временное управление государства // Ведомости. 2023. 16 июля. URL: <https://www.vedomosti.ru/business/articles/2023/07/16/985562-baltika-i-danone-perehodyat> (дата обращения: 08.01.2024).

³⁸ Власти забрали у иностранных компаний управление аэропортом Пулково // РБК. 2023. 30 нояб. URL: <https://www.rbc.ru/business/01/12/2023/6568fae49a7947830742fff8> (дата обращения: 08.01.2024).

прямого разрешения Президента, если компания относится к финансовой сфере или ТЭК, как сделали недавно акционеры компании «Русский уголь»³⁹.

Впрочем, этим революционные веяния корпоративного права не исчерпываются. Не так давно внимание юридической общественности привлек спор АО «Совкомбанк» с АО КБ «Ситибанк», в котором суд проколол корпоративную вуаль последнего, сочтя его обязанным по долгам⁴⁰ американской *CITIBANK N.A.* в отсутствие каких-либо доказательств формальной аффилированности. Глядя на это дело, невольно вспоминаешь примеры снятия корпоративной вуали в налоговых спорах, показанные однажды в деле «Королевских вод», в котором суд сказал новое слово в возможностях доказывания аффилированности «по неформальным критериям»⁴¹. Выходит, в частных спорах такая деформализация тоже произошла, если, конечно, решение суда первой инстанции устоит в вышестоящих судах, а не повторит судьбу нашумевшего в свое время дела «Свинки Пеппы»⁴².

В любом случае все эти и подобные механизмы пока что воспринимаются как что-то временное, адаптационное. Но, как говорится, нет ничего более постоянного, чем временное.



**СВЕТЛАНА ИГОРЕВНА
ВОЛОДИНА**

президент Федеральной
палаты адвокатов РФ

Погода в адвокатской семье по итогам года хорошая, и это очень важно. Главная задача адвокатуры — оказание квалифицированной юридической помощи — выполняется, адвокаты на территории всей страны ежедневно ходят в бой за своих подзащитных, представляют доверителей, консультируют. Спасибо каждому из них. Адвокатская деятельность хорошо организована, за что спасибо руководителям адвокатских образований и президентам адвокатских палат субъектов РФ.

Два события этого года принесли особую радость. Это вступившие в законную силу оправдательные приговоры руководителю МКА «Межрегион» Сергею Юрьеву и адвокату АП Кабардино-Балкарской Республики Диане Ципиновой. Они продемонстрировали две вещи: первое — это готовность су-

³⁹ Путин разрешил сделки с акциями бывшей компании Гучериева «Русский уголь» // Коммерсантъ. 2023. 23 нояб. URL: <https://www.kommersant.ru/doc/6352603> (дата обращения: 08.01.2024).

⁴⁰ Анализ дела см.: Лобода А. Преодоление корпоративной вуали: дело Совкомбанк против Ситибанк. URL: https://zakon.ru/blog/2023/10/23/preodolenie_korporativnoj_vuali_delo_sovkombank_protiv_sitibank (дата обращения: 08.01.2024).

⁴¹ См. об этом деле: Семенов С. Дело о Королевских водах. URL: https://zakon.ru/blog/2014/9/1/delo_o_korolevskix_vodax (дата обращения: 08.01.2024). К слову, налоговое законодательство все же по-прежнему держится на критериях формальной взаимосвязанности. И даже новый законопроект, вступления в силу которого с тревогой ожидает крупный бизнес, несмотря на расширение критериев взаимозависимости, все же исходит из формального установления корпоративных связей. См.: Поправки о контроле за трансфертным ценообразованием по внешним сделкам прошли II чтение // Интерфакс. 2023. 9 нояб. URL: <https://www.interfax.ru/business/929786> (дата обращения: 08.01.2024).

⁴² См.: Апелляция защитила права на «Свинку Пеппу» // Право.ру. 2022. 28 июня. URL: <https://pravo.ru/news/241565/> (дата обращения: 08.01.2024). См. также об этом: Румак В. В канун тяжелых испытаний // Закон. 2022. № 3. С. 128–129.