



Информационный обзор изменений законодательстваⁱ за период с 01.12.2019 по 31.12.2019

№	Наименование и реквизиты нормативного правового акта	Краткое содержание	Дата вступления в силу
1.	<i>Федеральный закон от 27.12.2019 N 479-ФЗ "О внесении изменений в Бюджетный кодекс Российской Федерации в части казначейского обслуживания и системы казначейских платежей"</i>	<p>В Бюджетном кодексе РФ закреплены основы функционирования системы казначейских платежей и казначейского обслуживания.</p> <p>Закон вносит масштабные изменения в Бюджетный кодекс РФ, предусматривающие, в частности, уточнение понятийного аппарата и включение такого нового понятия, как "единый казначейский счет" (банковский счет (совокупность банковских счетов), открытый (открытых) Федеральному казначейству в Центральном банке Российской Федерации в валюте Российской Федерации (в кредитных организациях - в иностранной валюте) для совершения переводов денежных средств в целях обеспечения осуществления и отражения операций на казначейских счетах, за исключением казначейских счетов для осуществления и отражения операций с денежными средствами Фонда национального благосостояния»)</p>	01.01.2021
2.	<i>Федеральный закон от 27.12.2019 N 484-ФЗ "О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации"</i>	<p>С 1 января 2021 года сокращается перечень документов инфраструктурных организаций, подлежащих регистрации, согласованию или утверждению Банком России.</p> <p>В частности, клиринговой организации и центральному контрагенту необходимо будет зарегистрировать в Банке России только правила клиринга и вносимые в них изменения. Обязанность регистрации иных документов отменена (например, документов, определяющих порядок организации и осуществления внутреннего контроля, внутреннего аудита).</p> <p>Центральный депозитарий обязан согласовать с Банком России условия осуществления депозитарной деятельности и тарифы на услуги, связанные с совершением операций по ценным бумагам, в отношении которых ему открыт лицевой счет номинального держателя центрального депозитария или в отношении которых он является лицом, осуществляющим централизованный учет прав на ценные бумаги (в Федеральный закон от 7 декабря 2011 года N 414-ФЗ "О центральном депозитарии" внесены соответствующие изменения).</p>	01.01.2021
3.	<i>Федеральный закон от 27.12.2019 N 476-ФЗ "О внесении изменений в Федеральный закон "Об электронной подписи" и статью 1 Федерального закона "О защите прав юридических лиц и индивидуальных предпринимателей при осуществлении государственного контроля (надзора) и муниципального контроля"</i>	<p>С 1 июля 2020 года будут усилены требования к использованию электронной подписи.</p> <p>Федеральным законом, в том числе: введено понятие "доверенная третья сторона"; установлен порядок аккредитации доверенной третьей стороны; определены условия признания электронных подписей, созданных в соответствии с нормами права иностранного государства и международными стандартами, соответствующими признакам усиленной электронной подписи, и их применение в правоотношениях; существенно увеличены требования к минимальному размеру собственных средств (капитала) удостоверяющего центра, а также к финансовому обеспечению ответственности за убытки, причиненные третьим лицам вследствие их доверия к информации, указанной в сертификате ключа проверки электронной подписи, выданном таким удостоверяющим центром, или информации, содержащейся в реестре сертификатов, который ведет такой удостоверяющий центр и т.д.</p>	01.07.2020 (за исключением отдельных положений).

4.	<p><i>Федеральный закон от 02.12.2019 N 406-ФЗ "О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации"</i></p>	<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. 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.
5.	<p><i>Федеральный закон от 16.12.2019 N 439-ФЗ "О внесении изменений в Трудовой кодекс Российской Федерации в части формирования сведений о трудовой деятельности в электронном виде"</i></p>	<p>Подписан закон об "электронных трудовых книжках".</p> <p>Регламентирован порядок формирования с 1 января 2020 года сведений о трудовой деятельности в электронном виде.</p> <p>Согласно внесенной в Трудовой кодекс РФ статье 66.1, работодатель формирует в электронном виде основную информацию о трудовой деятельности и трудовом стаже каждого работника и представляет ее для хранения в информационных ресурсах Пенсионного фонда РФ.</p> <p>Работодатель обязан письменно уведомить по 30 июня 2020 года включительно каждого работника об изменениях в трудовом законодательстве, связанных с формированием сведений о трудовой деятельности в электронном виде, а также о праве работника сделать выбор между "бумажной" и "электронной" трудовой книжкой.</p> <p>До конца 2020 года работники подают работодателям заявления о продолжении ведения трудовых книжек или о предоставлении сведений о трудовой деятельности в электронном виде (во втором случае работодатель выдает трудовую книжку на руки и освобождается от ответственности за ее ведение и хранение). Если же работник не подаст никакого заявления, то работодатель продолжит вести трудовую книжку.</p> <p>Для лиц, впервые поступающих на работу после 1 января 2021 года, предусмотрено ведение сведений о трудовой деятельности в электронном виде. Трудовая книжка указанным работникам оформляться не будет.</p>	01.01.2020
6.	<p><i>Федеральный закон от 02.12.2019 N 400-ФЗ "О внесении изменений в Федеральный закон "Об адвокатской деятельности и адвокатуре в Российской Федерации"</i></p>	<p>С 1 марта 2020 года вступят в силу изменения, затрагивающие вопросы регулирования адвокатской деятельности и адвокатуры в Российской Федерации.</p> <p>Федеральным законом, в частности, предусматривается возможность включения в соглашения об оказании юридической помощи условия, согласно которому размер выплаты доверителем вознаграждения ставится в зависимость от результата оказания адвокатом юридической помощи (так называемый "гонорар успеха"), за исключением юридической помощи по уголовному делу и по делу об административном правонарушении;</p>	01.03.2020 (за исключением отдельных положений).

7.	Федеральный закон от 27.12.2019 N 489-ФЗ "О внесении изменения в статью 958 части второй Гражданского кодекса Российской Федерации"	<p>Законом могут предусматриваться случаи, когда при досрочном отказе страхователя от договора страхования уплаченная страховщику страховая премия подлежит возврату.</p> <p>В настоящее время в указанном случае уплаченная страховая премия не подлежит возврату, если договором не предусмотрено иное.</p>	26.06.2020
8.	Федеральный закон от 27.12.2019 N 449-ФЗ "О внесении изменений в Федеральный закон "О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд"	<p>Подписан Федеральный закон, направленный на повышение "прозрачности" госзакупок в рамках контрактной системы.</p> <p>Законом, в частности:</p> <p>разграничиваются понятия "контракт" и "государственный контракт";</p> <p>вводится процедура согласования с контрольным органом заключения контракта с единственным поставщиком в случае признания конкурса, аукциона или запроса предложений несостоявшимися, если НМЦК превышает предельный размер, который устанавливается Правительством РФ;</p> <p>предусматриваются закупки товара у единственного поставщика с использованием электронной площадки на сумму не более 3 млн рублей).</p>	08.01.2020 (за исключением отдельных положений).
9.	Федеральный закон от 27.12.2019 N 480-ФЗ "О внесении изменений в Основы законодательства Российской Федерации о нотариате и отдельные законодательные акты Российской Федерации"	<p>Подписан закон, значительно расширяющий спектр нотариальных действий, совершаемых с применением цифровых технологий.</p> <p>Внесенными изменениями, в частности:</p> <p>определяются правила взаимодействия единой информационной системы нотариата с иными информационными системами;</p> <p>устанавливается возможность удостоверения сделки двумя и более нотариусами посредством единой информационной системы нотариата; и т.д.</p>	29.12.2020 (за исключением отдельных положений).
10.	Федеральный закон от 27.12.2019 N 490-ФЗ "О внесении изменения в статью 9 Федерального закона "О национальной платежной системе"	<p>Операторов по переводу денежных средств обязали оперативно уведомлять пользователей о блокировке их денежных средств и причине такого решения.</p> <p>Внесенными изменениями установлено, что при приостановлении или прекращении использования клиентом электронного средства платежа оператор по переводу денежных средств обязан в день такого приостановления или прекращения в порядке, установленном договором, предоставить клиенту информацию о приостановлении или прекращении использования электронного средства платежа с указанием причины такого приостановления или прекращения.</p>	28.03.2020
11.	Федеральный закон от 27.12.2019 N 457-ФЗ "О внесении изменений в статьи 9 и 12 Федерального закона "О валютном регулировании и валютном контроле"	<p>Внесены изменения, в Федеральный закон «О валютном регулировании и валютном контроле», в том числе касающиеся валютных операций между резидентами.</p>	01.01.2020 (за исключением отдельных положений).

12.	Федеральный закон от 27.12.2019 N 507-ФЗ "О внесении изменений в статью 20 Федерального закона "О банках и банковской деятельности" и Федеральный закон "О несостоятельности (банкротстве)" в части развития инструментов финансового рынка"	<p>Усовершенствованы законодательные нормы, регулирующие процедуры ликвидационного неттинга.</p> <p>Изменениями, внесенными в Федеральные законы "О банках и банковской деятельности" и "О несостоятельности (банкротстве)", в числе прочего:</p> <p>предусматривается возможность в период до дня вступления в силу решения арбитражного суда о признании кредитной организации несостоятельной (банкротом) или о ликвидации кредитной организации прекращать обязательства из финансовых договоров и определять нетто-обязательство;</p> <p>закрепляется возможность использования механизма ликвидационного неттинга в отношении нескольких нетто-обязательств из различных генеральных соглашений (единых договоров), заключенных между одними и теми же сторонами, и (или) правил организованных торгов, и (или) правил клиринга;</p> <p>исключается возможность необоснованного оспаривания ликвидационного неттинга, а также финансовых договоров, заключенных в целях обеспечения исполнения обязательств из производных финансовых инструментов, как сделок, влекущих за собой оказание предпочтения одним кредиторам перед другими кредиторами, по основаниям, предусмотренным статьей 61.3 Федерального закона "О несостоятельности (банкротстве)".</p>	08.01.2020.
13.	Федеральный закон от 27.12.2019 N 454-ФЗ "О внесении изменений в Федеральный закон "О рынке ценных бумаг" и статью 73 Федерального закона "Об исполнительном производстве" в части совершенствования регулирования профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг"	<p>Федеральным законом, в том числе, предусмотрено, что депозитарий вправе совершать сделки по предоставлению займа ценными бумагами, одновременно являясь представителем разных сторон в сделке, в том числе не являющихся предпринимателями, если это предусмотрено депозитарным договором.</p> <p>Статья 7 Федерального закона от 22.04.1996 N 39-ФЗ "О рынке ценных бумаг" с этой целью дополнена пунктом 5.1 следующего содержания: "5.1. Если это предусмотрено депозитарным договором, депозитарий вправе совершать сделки по предоставлению займа ценными бумагами, одновременно являясь представителем разных сторон в сделке, в том числе не являющихся предпринимателями."</p> <p>Уточнены требования к системе внутреннего контроля профессионального участника рынка ценных бумаг.</p>	28.12.2019 (за исключением отдельных положений).
14.	Федеральный закон от 02.12.2019 N 405-ФЗ "О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации"	<p>Усилена административная ответственность за нарушения законодательства в информационной сфере.</p>	02.12.2019
15.	Федеральный закон от 16.12.2019 N 436-ФЗ "О внесении изменений в Федеральный закон "Об индивидуальном (персонифицированном) учете в системе обязательного пенсионного страхования"	<p>С 1 января 2020 года вступает в силу закон, обязывающий работодателей передавать в ПФР сведения о трудовой деятельности работников.</p> <p>За непредставление сведений в установленный срок либо за представление неполных или недостоверных сведений законом предусматривается наступление административной ответственности.</p>	01.01.2020
16.	Федеральный закон от 16.12.2019 N 430-ФЗ "О внесении изменений в часть первую Гражданского кодекса Российской Федерации"	<p>С 1 января 2020 года приобретатель недвижимого имущества, полагающийся на данные ЕГРН, будет признаваться добросовестным приобретателем до тех пор, пока в судебном порядке не будет доказано, что он знал или должен был знать об отсутствии права на отчуждение этого имущества у лица, от которого ему перешли права на него.</p>	01.01.2020

		<p>Кроме того, уточнено, что течение срока приобретательной давности начинается со дня поступления вещи в открытое владение добросовестного приобретателя, а в случае, если было зарегистрировано право собственности на недвижимую вещь, - не позднее момента регистрации права.</p>	
17.	<p>Федеральный закон от 16.12.2019 N 432-ФЗ "О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в целях совершенствования законодательства Российской Федерации о противодействии коррупции"</p>	<p>Госслужащим разрешено участвовать на безвозмездной основе в органах управления "дочерних" организаций госкомпаний.</p> <p>Речь идет о коммерческих организациях, более 50 процентов акций (долей) которых находится в собственности государственной корпорации, государственной компании или публично-правовой компании. Уточняются правила об участии лиц, на которых распространяются антикоррупционные требования, в управлении коммерческими и некоммерческими организациями.</p> <p>Кроме того, установлено, что в срок, в течение которого допускается наложение взысканий за совершение коррупционных правонарушений, не включаются периоды временной нетрудоспособности служащего, его пребывания в отпуске, другие случаи отсутствия на службе по уважительным причинам, а также время производства по уголовному делу.</p>	27.12.2019
18.	<p>Федеральный закон от 02.12.2019 N 394-ФЗ "О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации"</p>	<p>В ряд законодательных актов внесены изменения в части соблюдения режима противодействия финансированию распространения оружия массового уничтожения.</p> <p>Поправки вносятся, в частности, в Федеральные законы "О банках и банковской деятельности", "О рынке ценных бумаг", "О Центральном банке Российской Федерации" "О центральном депозитарии" 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
19	<p>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"</p>	<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>	01.01.2020 (за исключением отдельных положений).
20	<p>Указание Банка России от 20.11.2019 N 5320-У "О внесении изменений в Указание Банка России от 8 октября 2018 года N 4927-У "О перечне, формах и порядке составления и представления форм отчетности кредитных организаций в Центральный банк Российской Федерации"</p> <p>Зарегистрировано в Минюсте России 13 декабря 2019 г. N 56796</p>	<p>Отчетность кредитных организаций дополнена новыми формами. Некоторые формы отчетности утрачивают силу.</p>	31.12.2019 (за исключением отдельных положений).

21	<p>Указание Банка России от 01.11.2019 N 5305-У "О внесении изменений в Инструкцию Банка России от 21 июня 2018 года N 188-И "О порядке применения к кредитным организациям (головным кредитным организациям банковских групп) мер, предусмотренных статьей 74 Федерального закона "О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)"</p> <p>Зарегистрировано в Минюсте России 12 декабря 2019 г. N 56786</p>	<p>Определен перечень мер, которые могут быть применены к кредитной организации при нарушении "антиотмывочного" законодательства.</p> <p>Устанавливается, что Банк России имеет право:</p> <p>направить в организацию требование об устранении выявленных нарушений;</p> <p>ограничить проведение кредитной организацией отдельных операций на срок до шести месяцев;</p> <p>взыскать штраф в размере до 0,1% размера собственных средств (капитала), но не менее 100 тысяч рублей.</p> <p>Также закреплены меры, которые Банк России может применять в случае неисполнения кредитной организацией предписаний об устранении выявленных нарушений. В частности, к таким мерам относится штраф в размере до 1% размера собственных средств (капитала), но не менее 1 млн. рублей.</p>	30.12.2019
22	<p>Письмо Банка России N ИН-014-12/102, ФТС России N 01-28/80440, ФНС России N ОА-4-17/26935@ от 26.12.2019 "О требованиях валютного контроля в отношении внешнеторговых договоров (контрактов) в связи с принятием Федерального закона от 02.08.2019 N 265-ФЗ"</p>	<p>Банк России, ФТС России, ФНС России разъяснили обязанности резидентов в отношении внешнеторговых договоров (контрактов).</p> <p>В том числе по внешнеторговым договорам (контрактам), в отношении которых не применяется требование пункта 1 части 1 статьи 19 Федерального закона N 173-ФЗ, сохраняются требования Инструкции Банка России от 16.08.2017 N 181-И "О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций, о единых формах учета и отчетности по валютным операциям, порядке и сроках их представления" по учету таких договоров (контрактов) в уполномоченном банке, а также о представлении в уполномоченный банк, принявший на учет такой внешнеторговый договор (контракт), информации о сроках и способах исполнения обязательств в рамках таких договоров (контрактов).</p>	Документ опубликован не был
23	<p>Указание Банка России от 30.09.2019 N 5270-У "О внесении изменения в пункт 2.1 Положения Банка России от 20 июля 2007 года N 307-П "О порядке ведения учета и представления информации об аффилированных лицах кредитных организаций"</p> <p>Зарегистрировано в Минюсте России 17.12.2019 N 56832.</p>	<p>Актуализирован порядок ведения и представления в Банк России списка аффилированных лиц кредитной организации.</p> <p>Уточнено, что такой список ведется и представляется в Банк России по формам отчетности 0409051 "Список аффилированных лиц" и 0409052 "Список аффилированных лиц, принадлежащих к группе лиц, к которой принадлежит кредитная организация", установленным приложением 1 к Указанию Банка России от 08.10.2018 N 4927-У.</p>	05.01.2020
24	<p>"Методические рекомендации об информировании банками своих клиентов о факте приостановления операций по их счетам в банках по решению налогового органа" (утв. Банком России 24.12.2019 N 29-МР)</p>	<p>Банк России рекомендует кредитным организациям незамедлительно при получении от налогового органа решения о приостановлении операций по счету информировать об этом клиента.</p> <p>В целях повышения оперативности информирования клиентов о факте приостановления операций по их счетам в банке по решению налогового органа Банк России рекомендует кредитным организациям незамедлительно после получения указанного решения информировать в инициативном порядке клиента о таком приостановлении.</p>	Не является нормативным актом "Вестник Банка России", N 84, 31.12.2019
25	<p>Указание Банка России от 30.08.2019 N 5242-У "О внесении изменений в Положение Банка России от 1 декабря 2015 года N 507-П "Об</p>	<p>Уточнены требования к выполнению кредитными организациями обязательных резервных требований.</p> <p>Скорректированы, в том числе, особенности определения кредитной организацией - центральным контрагентом состава обязательств перед участниками клиринга.</p>	01.12.2019

	<p><i>обязательных резервах кредитных организаций"</i></p> <p>Зарегистрировано в Минюсте России 28.11.2019 N 56649.</p>	<p>Указание применяется начиная с расчета размера обязательных резервов кредитной организации, составленного за отчетный период, начинающийся со дня вступления в силу настоящего Указания.</p>	
26	<p><i>Указание Банка России от 26.12.2019 N 5378-У "О неприменении отдельных актов Инспекции негосударственных пенсионных фондов, Росстрахнадзора и ФКЦБ России"</i></p>	<p>На основании части 1 статьи 49 Федерального закона от 23 июля 2013 года N 251-ФЗ "О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в связи с передачей Центральному банку Российской Федерации полномочий по регулированию, контролю и надзору в сфере финансовых рынков" и статьи 7 Федерального закона от 10 июля 2002 года N 86-ФЗ "О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)" Банком России принято решение о неприменении ряда нормативных актов.</p>	06.01.2020
27	<p><i>Указание Банка России от 28.11.2019 N 5334-У "О внесении изменений в Положение Банка России от 13 ноября 2015 года N 503-П "О порядке открытия и ведения депозитариями счетов депо и иных счетов"</i></p> <p>Зарегистрировано в Минюсте России 30.12.2019 N 57065.</p>	<p>Определен порядок открытия и особенности ведения депозитарием счета депо эскроу-агента, а также счета централизованного учета ценных бумаг.</p> <p>Счет депо эскроу-агента должен быть открыт, если помимо установленного пакета документов депозитарию представлен также договор эскроу. Счет депо эскроу-агента открывается отдельно по каждому договору эскроу.</p> <p>Помимо этого, перечень счетов, открываемых депозитарием, не предназначенных для учета прав на ценные бумаги, дополнен счетом, предназначенным для хранения документарных ценных бумаг с обязательным централизованным хранением и (или) учета бездокументарных ценных бумаг с централизованным учетом прав (счет централизованного учета ценных бумаг).</p> <p>Определен перечень оснований для зачисления и списания ценных бумаг на счет (со счета) централизованного учета ценных бумаг.</p> <p>Внесенными поправками также скорректированы условия, при соблюдении которых депозитарием должен быть открыт счет на основании договора с брокером.</p>	20.01.2020
28	<p><i>Приказ Банка России от 24.12.2019 N ОД-2967 "Об операциях по предоставлению и погашению кредитов Банка России, обеспеченных ценными бумагами или правами требования по кредитным договорам" (вместе с "Условиями проведения операций по предоставлению и погашению кредитов Банка России, обеспеченных ценными бумагами или правами требования по кредитным договорам")</i></p>	<p>С 1 января 2020 года операции по предоставлению кредитным организациям обеспеченных кредитов будут проводиться по новым правилам.</p> <p>Установлено, что с указанной даты операции по предоставлению кредитов, обеспеченных ценными бумагами или правами требования по кредитным договорам, проводятся Банком России в соответствии с Указанием Банка России от 22.05.2018 N 4801-У и утвержденными Условиями проведения операций по предоставлению и погашению таких кредитов.</p>	<p>Текст документа приведен в соответствии с публикацией на сайте http://www.cbr.ru/ по состоянию на 25.12.2019. Условия и форма договора применяются с 1 января 2020 года.</p>
29	<p><i>"Ответы на вопросы, связанные с применением положений Указания Банка России от 31.08.2018 N 4892-У "О видах активов, характеристиках видов активов, к которым устанавливаются надбавки к коэффициентам риска, и методике применения к указанным видам активов надбавок в целях расчета"</i></p>	<p>Банк России разъяснил требования, касающиеся применения надбавок к коэффициентам риска, расчету показателя долговой нагрузки заемщика (ПДН) и другие требования Указания 4892-У.</p> <p>Указание Банка России от 31.08.2018 N 4892-У устанавливает виды активов, к которым могут быть установлены надбавки к коэффициентам риска, характеристики указанных видов активов, а также методику применения надбавок в целях расчета нормативов достаточности капитала.</p> <p>Банком России подготовлены ответы на вопросы, касающиеся применения данного Указания</p>	<p>Не является нормативным актом</p> <p>Текст документа приведен в соответствии с публикацией на сайте</p>

	кредитными организациями нормативов достаточности капитала"		http://www.cbr.ru по состоянию на 22.11.2019.
30	Информационное письмо Банка России от 31.12.2019 N ИН-014-56/105 "О неприменении мер к кредитным организациям при реализации отдельных требований Положения Банка России N 683-П"	<p>К кредитным организациям меры за несоблюдение требований к защите информации в целях противодействия осуществлению переводов без согласия клиента будут применяться с 1 июля 2020 года.</p> <p>Для соблюдения данных требований кредитным организациям необходимо провести комплекс организационных и технологических мероприятий. В этой связи Банк России считает целесообразным применять к кредитным организациям меры с 1 июля 2020 года.</p>	<p>Не является нормативным актом</p> <p>Текст документа приведен в соответствии с публикацией на сайте http://www.cbr.ru/ по состоянию на 03.01.2020.</p>
31	Информационное письмо Банка России от 30.12.2019 N ИН-015-55/104 "Об ответственности профессионального участника в случае банкротства кредитной организации, в которой размещены клиентские денежные средства"	<p>Профучастник рынка ценных бумаг несет ответственность перед клиентом в случае банкротства кредитной организации, в которой были размещены клиентские средства.</p> <p>Речь идет о таких профессиональных участниках рынка ценных бумаг, как брокеры, депозитарии и форекс-дилеры.</p>	<p>Не является нормативным актом</p> <p>Текст документа приведен в соответствии с публикацией на сайте http://www.cbr.ru/ по состоянию на 31.12.2019.</p>
32	Информационное письмо Банка России от 27.12.2019 N ИН-015-28/103 "О направлении уведомлений в Банк России регистрирующими организациями и организациями учетной системы"	<p>С 1 января 2020 года представление уведомлений регистрирующими организациями и организациями учетной системы осуществляется посредством личного кабинета на официальном сайте Банка России.</p> <p>Вступают в силу соответствующие положения Федерального закона "О рынке ценных бумаг", которые регулируют вопросы, связанные с уведомлением Банка России регистраторами, биржами и центральным депозитарием (регистрирующие организации) о совершенных ими регистрационных действиях, а также с представлением регистраторами, осуществляющими ведение реестра владельцев ценных бумаг эмитента, и депозитариями, осуществляющими централизованный учет прав на ценные бумаги эмитента (организации учетной системы), уведомлений об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг.</p>	<p>Не является нормативным актом</p> <p>Текст документа приведен в соответствии с публикацией на сайте https://www.cbr.ru по состоянию на 30.12.2019.</p>
33	Информационное письмо Банка России от 25.12.2019 N ИН-06-28/100 "О применении Положения Банка России от 19 декабря 2019 года N 706-П "О стандартах эмиссии ценных бумаг"	<p>Разъяснены особенности применения новых стандартов эмиссии ценных бумаг.</p> <p>Сообщается, что в связи с вступлением в силу с 1 января 2020 года Федерального закона от 27.12.2018 N 514-ФЗ Банком России разработано и направлено на государственную регистрацию в Минюст России Положение Банка России от 19.12.2019 N 706-П "О стандартах эмиссии ценных бумаг".</p> <p>Эмитентам даны разъяснения порядка действия нового документа. В частности, указанные стандарты эмиссии ценных бумаг не применяются к отношениям, связанным с:</p>	<p>Не является нормативным актом</p> <p>"Вестник Банка России", N 84, 31.12.2019</p>

		<p>эмиссией ценных бумаг, выпуску (дополнительному выпуску) которых до 1 января 2020 года присвоен государственный регистрационный номер или идентификационный номер;</p> <p>государственной регистрацией выпуска (выпусков) акций, размещенных при учреждении акционерного общества, если государственная регистрация акционерного общества - эмитента осуществлена до 1 января 2020 года.</p>	
34	<p><i>Информация Банка России "Сводный перечень вопросов участников финансового рынка по функционированию системы аттестации специалистов финансового рынка после 1 июля 2019 года и ответы на них"</i></p>	<p>Банк России ответил на вопросы участников финансового рынка по функционированию системы аттестации после 1 июля 2019 года.</p> <p>В информации сообщается, в частности, следующее:</p> <ul style="list-style-type: none"> - с 1 июля 2019 года перестала функционировать система аттестации специалистов финансового рынка в целях их дальнейшего трудоустройства в финансовые организации. В этой связи не требуется обязательного наличия квалификационного аттестата для подтверждения квалификации специалистов финансового рынка; - Банком России разрабатывается концепция, определяющая профессиональные требования к участникам финансового рынка взамен ранее установленных требований; - Положение о специалистах финансового рынка, утвержденное Приказом ФСФР России от 28.01.2010 N 10-4/пз-н, а также нормативные акты Банка России, содержащие требования о наличии квалификационного аттестата, будут применяться в части, не противоречащей законодательству. 	<p>Не является нормативным актом</p> <p>Текст документа приведен в соответствии с публикацией на сайте http://www.cbr.ru/ по состоянию на 12.12.2019.</p>
35	<p><i>Информационное письмо Банка России от 03.12.2019 N ИН-04-45/89 "О Методике оценки Банком России системно и социально значимых платежных систем и системно значимых инфраструктурных организаций финансового рынка"</i></p>	<p>Банк России информирует об утверждении Методики оценки центрального депозитария, центральных контрагентов и репозитариев.</p> <p>Методика подготовлена на основании документа КПРИ-МОКЦБ "Принципы для инфраструктур финансового рынка: Структура раскрытия информации и Методология оценки".</p> <p>Банк России рекомендует операторам системно и социально значимых платежных систем и системно значимым инфраструктурным организациям финансового рынка проводить самооценку на их соответствие документу Комитета по платежам и рыночным инфраструктурам и Международной организации комиссий по ценным бумагам "Принципы для инфраструктур финансового рынка".</p>	<p>Не является нормативным актом</p> <p>"Вестник Банка России", N 76, 05.12.2019</p>
36	<p><i>Проект Положения Банка России "О стандартах эмиссии ценных бумаг" (по состоянию на 25.11.2019)</i></p>	<p>Новой редакцией Проекта Положения, в том числе:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 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; - устанавливаются формы и требования к содержанию документов, представляемых в федеральный орган исполнительной власти, осуществляющий государственную регистрацию юридических лиц, в соответствии с подп. "в1" ст. 12 и подп. "з" и "и" п. 1 ст. 14 Федерального закона "О государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей". 	<p>Проект не подписан</p>

37	<p><i>Проект Указания Банка России "О внесении изменений в Указание Банка России от 31 августа 2018 года N 4892-У "О видах активов, характеристиках видов активов, к которым устанавливаются надбавки к коэффициентам риска, и методике применения к указанным видам активов надбавок в целях расчета кредитными организациями нормативов достаточности капитала" (по состоянию на 02.12.2019)</i></p>	<p>Целью издания Проекта указания является внесение изменений в Указание Банка России от 31.08.2018 N 4892-У "О видах активов, характеристиках видов активов, к которым устанавливаются надбавки к коэффициентам риска, и методике применения к указанным видам активов надбавок в целях расчета кредитными организациями нормативов достаточности капитала", выработанных с учетом поступающих предложений представителей банковского сообщества, а также для внесения в Указание N 4892-У изменений, корреспондирующих изменениям в связи с планируемым изданием Инструкции Банка России от 28.06.2017 N 180-И "Об обязательных нормативах банков" в новой редакции.</p>	Проект не подписан
38	<p>Проект Указания Банка России «О порядке и сроках передачи репозитарием сведений из реестра договоров в другой репозитарий по требованию клиента репозитария».</p> <p>http://cbr.ru/news/</p>	<p>Целью Проекта является предоставление возможности клиентам репозитария переходить на репозитарное обслуживание в другой репозитарий, обеспечив передачу в новый репозитарий информации о договорах, которая ранее уже была предоставлена в репозитарий.</p>	Проект не подписан
39	<p><i>Проект Указания Банка России "О внесении изменений в Инструкцию Банка России от 17 октября 2018 года N 192-И "О порядке лицензирования Банком России видов профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, указанных в статьях 3 - 5, 7 и 8 Федерального закона от 22 апреля 1996 года N 39-ФЗ "О рынке ценных бумаг", и порядке ведения реестра профессиональных участников рынка ценных бумаг" (по состоянию на 24.12.2019)</i></p>	<p>Проектом, в частности, предусматриваются:</p> <ul style="list-style-type: none"> - исключение из комплекта, представляемого в Банк России в рамках лицензирования, правил внутреннего контроля, разработанных в соответствии с законодательством о ПОД/ФТ; - изменение подхода по актуализации сведений, содержащихся в реестре профессиональных участников рынка ценных бумаг, согласно которому профессиональный участник рынка ценных бумаг должен ежеквартально (а не событийно) направлять в Банк России уведомление о временном возложении должностных обязанностей. 	Проект не подписан
40	<p><i>Проект Указания Банка России "О внесении изменений в Указание Банка России от 8 октября 2018 года N 4927-У "О перечне, формах и порядке составления и представления форм отчетности кредитных организаций в Центральный банк Российской Федерации" (по состоянию на 25.12.2019)</i></p>	<p>Подготовлены изменения в отдельные формы отчетности и порядок их составления и представления в Банк России.</p>	Проект не подписан

41	<p><i>Проект Положения Банка России "О требованиях к обеспечению защиты информации при осуществлении переводов денежных средств и порядке осуществления Банком России контроля за соблюдением требований к обеспечению защиты информации при осуществлении переводов денежных средств" (по состоянию на 13.12.2019)</i></p>	<p>Проектом устанавливаются:</p> <ul style="list-style-type: none"> - требования к обеспечению защиты информации при осуществлении переводов денежных средств, выполняемые операторами по переводу денежных средств, банковскими платежными агентами (субагентами), операторами услуг информационного обмена, поставщиками платежных приложений, операторами платежных систем, операторами услуг платежной инфраструктуры; - порядок осуществления Банком России контроля за соблюдением требований к обеспечению защиты информации при осуществлении переводов денежных средств в рамках осуществляемого Банком России надзора в национальной платежной системе. <p>Планируется признать утратившим силу Положение Банка России от 09.06.2012 N 382-П (с внесенными изменениями), в настоящее время регулирующее аналогичные правоотношения.</p>	Проект не подписан
42	<p><i>Проект Положения Банка России "О порядке допуска Банком России к размещению и обращению вне территории Российской Федерации ценных бумаг, выпущенных эмитентами, зарегистрированными в Российской Федерации" (по состоянию на 06.12.2019)</i></p>	<p>Проектом устанавливается, в том числе, порядок допуска к размещению и обращению вне территории РФ ценных бумаг, выпущенных эмитентами, зарегистрированными в Российской Федерации; форма (формат) уведомления о результатах размещения и (или) организации обращения ценных бумаг российских эмитентов за пределами Российской Федерации, требования к его содержанию, срок и порядок его представления в Банк России.</p> <p>Одновременно с этим планируется признать утратившим силу Положение Банка России от 13.10.2014 N 436-П (с внесенными изменениями), изданное для регламентации аналогичных правоотношений.</p>	Проект не подписан
43	<p><i>Проект Указания Банка России "О порядке отзыва у кредитной организации лицензии на осуществление банковских операций при установлении фактов существенной недостоверности отчетных данных" (по состоянию на 12.12.2019)</i></p>	<p>Проектом предлагается установить порядок отзыва Банком России у кредитной организации лицензии на осуществление банковских операций в случае установления фактов существенной недостоверности отчетных данных кредитной организации.</p> <p>Планируется признать утратившим силу Указание Банка России от 17.09.2009 N 2293-У, регулирующее аналогичные правоотношения.</p>	Проект не подписан
44	<p><i>Проект Указания Банка России "О внесении изменений в Указание Банка России от 12 февраля 2019 года N 5072-У "Об особенностях применения надбавок к коэффициентам риска по отдельным видам активов кредитными организациями, принявшими на себя обязанность по применению банковских методик управления рисками и моделей количественной оценки рисков в целях расчета обязательных нормативов" (по состоянию на 02.12.2019)</i></p>	<p>Банк России разработал проект указания Банка России "О внесении изменений в Указание Банка России от 12 февраля 2019 года N 5072-У "Об особенностях применения надбавок к коэффициентам риска по отдельным видам активов кредитными организациями, принявшими на себя обязанность по применению банковских методик управления рисками и моделей количественной оценки рисков в целях расчета обязательных нормативов".</p>	Проект не подписан
45	<p><i>Проект Указания Банка России "О порядке, сроках и объеме раскрытия информации, указанной в пункте 13 статьи 8.7 Федерального закона "О"</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>	Проект не подписан

	рынке 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.	
46	Информация ФНС России "ЕГРЮЛ дополнен сведениями о процедурах банкротства компаний"	<p>Сведения о возбуждении производства по делу о банкротстве юрлица и о проводимых в отношении него процедурах, применяемых в деле о банкротстве, теперь размещаются в Едином государственном реестре юридических лиц.</p> <p>Расширился список сведений, включенных в реестр. Теперь в нем отражается информация о том, что в отношении организации возбуждено дело о банкротстве, о введении наблюдения, финансового оздоровления, внешнего управления, о дате начала соответствующей процедуры, прекращении производства по делу о банкротстве, сведения об утвержденном внешнем управляющем. До этого в ЕГРЮЛ вносились только данные об открытии конкурсного производства и назначенном конкурсном управляющем.</p>	Не является нормативным актом
47	Информация ФНС России «О введении с 2020 года новых правила налогообложения недвижимости организаций по кадастровой стоимости»	<p>ФНС России напоминает об изменениях с 2020 года в правилах налогообложения недвижимости организаций исходя из кадастровой стоимости.</p> <p>К видам объектов, налоговая база по которым определяется исходя из кадастровой стоимости, дополнительно отнесены гаражи, машино-места, объекты незавершенного строительства, жилые строения, и др.</p> <p>Чтобы перейти к исчислению налога на имущество организаций по кадастровой стоимости объектов недвижимости, субъект РФ должен принять соответствующий закон. Если кадастровая стоимость таких объектов не определена, то налог или суммы авансовых платежей по нему в текущем налоговом периоде исчисляются по их среднегодовой стоимости.</p>	Не является нормативным актом
48	Информация ФНС России "Гражданско-правовые договоры между работодателями и самозанятыми могут быть переквалифицированы в трудовые"	<p>ФНС России и Роструд будут проводить проверки работодателей, нанимающих самозанятых лиц.</p> <p>Налоговыми органами выявляются случаи, когда при заключении гражданско-правовых договоров на оказание услуг самозанятыми лицами с организациями или ИП данными лицами фактически выполняются трудовые обязанности.</p> <p>Таким образом работодатели минимизируют обязательства по уплате страховых взносов и не исполняют обязанности налогового агента по удержанию и перечислению НДФЛ.</p> <p>ФНС России напоминает, что выявление признаков трудовых отношений может являться основанием для привлечения работодателя к ответственности за нарушение трудового и налогового законодательства.</p>	Не является нормативным актом
49	Приказ ФНС России от 13.11.2019 N ММВ-7-1/570@ "Об утверждении форматов представления экземпляра составленной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности и аудиторского заключения о ней в виде электронных документов в целях формирования государственного информационного ресурса бухгалтерской (финансовой) отчетности"	<p>Минюст зарегистрировал приказы ФНС России от 13.11.2019 N ММВ-7-1/570@ и от 13.11.2019 N ММВ-7-1/569@, утверждающие порядок и формат представления годовой бухгалтерской отчетности в государственный информационный ресурс бухгалтерской (финансовой) отчетности.</p> <p>С 2020 года годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность только в один адрес: в ФНС России или Банк России. Сейчас компании направляют отчетность как в налоговые органы, так и в органы государственной статистики. С 2020 года они будут направлять ее только в свои налоговые инспекции, а ФНС России сама передаст сведения в Росстат. Для кредитных и не кредитных финансовых организаций привычной точкой входа для сдачи отчетности останется Банк России, который передаст эти сведения в ФНС России для их отражения в ГИР БО.</p> <p>Снижение административной нагрузки ожидается за счет перевода в электронный вид процедур представления бухгалтерской отчетности.</p> <p>С мая 2020 года сданная отчетность будет публиковаться на сайте ФНС России. Любой пользователь сможет найти всю информацию о бухгалтерской отчетности компаний без ограничений, скачать ее с усиленной</p>	01.01.2020.

	Приказ ФНС России от 13.11.2019 N ММВ-7-1/569@ "Об утверждении Порядка представления экземпляра составленной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности и аудиторского заключения о ней в целях формирования государственного информационного ресурса бухгалтерской (финансовой) отчетности"	квалифицированной электронной подписью ФНС России, т.е. с той же юридической значимостью, что и отчетность на бумаге, заверенная печатью налогового органа.	
50	Информация ФНС России "Верховный Суд РФ признал неправомерным уменьшение налоговой базы по НДС с предоплаты работ"	При расторжении договора подрядчик имеет право на вычет суммы НДС, уплаченной с предоплаты, если он вернул заказчику авансовый платеж.	Не является нормативным актом
51	Информация ФНС России "Утверждены порядок и форматы представления бухгалтерской отчетности в ГИР БО"	Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность будет публиковаться на сайте ФНС России. С 2020 года указанная отчетность направляется только в налоговые инспекции (ФНС России полученные сведения самостоятельно передает в Росстат). Финансовые организации сдают отчетность в Банк России, который передаст эти сведения в ФНС России для их отражения в ГИР БО. На сайте ФНС России любой пользователь сможет найти всю информацию о бухгалтерской отчетности компаний без ограничений, скачать ее с УКЭП ФНС России. Такая отчетность будет обладать той же юридической значимостью, что и отчетность на бумаге, заверенная печатью налогового органа.	Не является нормативным актом
52	Приказ Росфинмониторинга от 19.12.2019 N 360 "Об утверждении программы проведения Федеральной службой по финансовому мониторингу профилактических мероприятий, направленных на предупреждение нарушений обязательных требований законодательства о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма на 2020 год"	Утвердить прилагаемую Программу проведения Федеральной службой по финансовому мониторингу профилактических мероприятий , направленных на предупреждение нарушений обязательных требований законодательства о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма на 2020 год.	Не является нормативным актом
53	Приказ Минфина России от 02.12.2019 N 1598 "Об эмиссии облигаций федерального займа с постоянным купонным доходом N 26232RMFS"	Минфин России сообщает об эмиссии облигаций федерального займа с постоянным купонным доходом N 26232RMFS. Форма выпуска - документарная с обязательным централизованным хранением.	Не является нормативным актом

54	Приказ Минфина России от 02.12.2019 N 1597 "Об эмиссии облигаций федерального займа с индексированным номиналом дополнительного выпуска N 52002RMFS"	<p>Минфин России информирует о выпуске облигаций федерального займа с индексированным номиналом N 52002RMFS.</p> <p>Форма выпуска - документарная с обязательным централизованным хранением.</p>	Не является нормативным актом
55	Приказ Минфина России от 26.12.2019 N 1655 "Об эмиссии облигаций федерального займа для физических лиц выпуска N 53005RMFS"	<p>Минфин России информирует о выпуске облигаций федерального займа для физических лиц (ОФЗ-н) в рамках верхнего предела государственного внутреннего долга Российской Федерации.</p>	Не является нормативным актом
56	Информация Минфина России "Перечень случаев проведения обязательного аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год (согласно законодательству Российской Федерации)"	<p>Обязательный аудит отчетности за 2019 год: полный перечень организаций подготовлен Минфином России.</p> <p>В информации приведены предусмотренные законодательством случаи обязательного аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год. Для каждого случая указаны: правовые основания проведения обязательного аудита; вид отчетности, подлежащий аудиту; субъекты аудиторской деятельности, имеющие право проводить обязательный аудит соответствующей отчетности.</p>	Не является нормативным актом

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.