



## Расширение перечня «хороших стран» для зачисления денежных средств в зарубежный банк

Присоединяйтесь к Telegram-каналу PwC по налогам и праву — TaxPro



### Кратко

Сообщаем вам, что Федеральная налоговая служба РФ опубликовала новый приказ № ЕД-7-17/788@ «Об утверждении Перечня государств (территорий), с которыми осуществляется автоматический обмен финансовой информацией» от 03.11.2020 (далее – «Приказ»), который включает в себя перечень «хороших стран» для зачисления денежных средств в зарубежный банк.

Be legal. Pay taxes. – новая рубрика налоговых и юридических новостей на YouTube



### В деталях

Напомним, что данный перечень является определяющим для целей валютного контроля, так как в случае если страна включена в данный список, то физическим лицам – резидентам предоставляются значительные послабления в части использования зарубежного банковского счета.

В частности, физическое лицо – резидент может без ограничений зачислять денежные средства, получаемые от нерезидентов, на свой зарубежный счет в случае, если такой счет открыт в стране, которая соответствует одному из следующих условий:

- (1) Страна является членом ЕАЭС (Республика Армения, Республика Беларусь, Республика Казахстан, Кыргызская Республика), либо
- (2) Страна осуществляет обмен финансовой информацией с Россией в соответствии с CRS или международным договором. Список таких стран как раз и утверждает ФНС, чей приказ его немного расширил.

В связи с вышеизложенным обращаем ваше внимание, что согласно приказу в новый перечень «хороших стран» были включены такие страны, как Нигерия и Турция. Никакие страны из перечня, действовавшего до настоящего времени, исключены не были.

Напомним, что такие страны, как США, Великобритания, не входят в перечень «хороших стран», а значит на них не распространяются упомянутые послабления валютного контроля.

### Чем мы можем помочь?

Мы, специалисты PwC, рады держать вас в курсе последних изменений российского валютного законодательства. При необходимости мы будем рады проконсультировать вас по вопросам валютного контроля, а также составить памятку, которая поможет вам ориентироваться в важных изменениях российского валютного законодательства.

Мы будем рады ответить на ваши вопросы.

Руководители налоговой практики PwC:

<https://www.pwc.ru/ru/services/tax-consulting-services/our-team.html>

Руководители юридической практики PwC:

<https://www.pwc.ru/ru/services/legal-services/people.html>

**Хотите быть в курсе последних громких судебных процессов?  
Заходите в «Библиотеку прецедентных дел»!**



**Tax Guru – это мобильное приложение, которое поможет  
быть в курсе последних изменений в российском  
законодательстве, сделает поиск нужной информации  
быстрым и удобным, а также позволит узнавать  
о налоговых новостях где угодно и когда угодно**

www.pwc.ru

app store



Присоединяйтесь к Telegram-каналу  
PwC по налогам и праву — TaxPro



**Be legal. Pay taxes.** – новая  
рубрика налоговых и юридических  
новостей на YouTube

