

Руфат Фахриддинович Гаппаров

*аспирант базовой кафедры финансовой и экономической безопасности
Российского экономического университета им. Г. В. Плеханова,
г. Москва, e-mail: tima.grant@mail.ru*

АДАПТАЦИЯ СИСТЕМЫ ВАЛЮТНОГО КОНТРОЛЯ К НОВЫМ ВЫЗОВАМ САНКЦИОННОГО ДАВЛЕНИЯ

Аннотация. В статье описана основная роль экспортно-импортных операций для России, а также определена роль валютного контроля Банком России, который выполняет контрольно-надзорную деятельность, в рамках действующего законодательства. В работе определены основные нормативно-правовые документы, которые были введены со стороны Российской Федерации в противовес санкционному давлению на Россию. В части валютного контроля, введения ограничения на вывод капитала, расчетов в национальной валюте, рассмотрены основные меры внедряемые руководством государства по стабилизации санкционного давления на экономику государства.

Ключевые слова: валютный контроль, специальные меры, валюта, курс рубля, экспортно-импортные операции.

Rufat Fakhriddinovich Gapparov

*Postgraduate student of the basic department of finance and Economic Security
of the Russian Economic University named after. G. V. Plekhanov,
Moscow, e-mail: tima.grant@mail.ru*

ADAPTATION OF THE CURRENCY CONTROL SYSTEM TO NEW CHALLENGES OF SANCTIONS PRESSURE

Abstract. The article describes the main role of export-import operations for Russia, and also defines the role of currency control by the Bank of Russia, which carries out control and supervisory activities, within the framework of current legislation. The work identifies the main regulatory documents that were introduced by the Russian Federation as a counterweight to sanctions pressure on Russia. In terms of currency control, the introduction of restrictions on the withdrawal of capital, and settlements in national currency, the main measures implemented by the state leadership to stabilize the sanctions pressure on the state economy are considered.

Keywords: currency control, special measures, currency, ruble exchange rate, export-import operations.

С развитием внешнеэкономической деятельности во всем мире, а также с распространением глобальной мировой торговли, стала возрастать роль проведения торговых операций между странами, которые стремятся развивать свою экономику за счет внешнеэкономических отношений с разными государствами, в рамках проведения экспортно-импортных операций, между хозяйствующими субъектами, что позволяет развивать экономику, международные торговые, экономические, инвестиционные отношения, стимулирует развитие экспортно-импортного потенциала. Однако, как правило, все операции по внешнеэкономическим сделкам осуществляются за счет оплаты в валюте (долларах США, частично в евро). В результате, проводя операции по внешнеэкономической деятельности, предприятия-экспортеры получают выручку в валюте за проданные товары, за оказанные услуги, за проведенные работы. Субъекты хозяйствования могут приобретать при необходимости сырье, товары, продукцию и т. д.

С ростом негативных геополитических последствий, которые стали выражаться в форме принятия санкционного давления в рамках внедряемых ограничений против экспортеров, а также ограничения на финансовом рынке,

а именно вводимые ограничения на рынках капитала, валютном, ссудном, которые стали ограничивать деятельность предприятий, финансовых учреждений, но и в целом затрагивать простых граждан.

Среди основных угроз, это введение потолка цен, препятствие внешнеэкономической деятельности, ограничения в финансовых операциях, проблема с предоставлением заемных средств, с осуществлением международных платежей (в валюте), отключения от международной платежной системы SWIFT, блокировка замороженных валютных активов Банка России, а также счетов физических лиц, которые инвестировали свои средства в валютные и фондовые активы в Европейском союзе, США.

Так, для снижения зависимости от санкционного давления Центральный Банк стремится проводить постоянный мониторинг и контроль за деятельностью валютных операций, среди внутренних и внешних контрагентов. В рамках этого он должен регулировать и осуществлять финансовый контроль, тем самым снижая давление на национальную валюту, ее девальвацию. В результате Банком России было установлено проведение части операций между странами в национальной валюте, тем самым целью было снизить санкционное давление и ограничительные меры и повысить роль российского рубля.

В рамках проведения своей организационно-правовой деятельности Банк России осуществляет контрольно-надзорную деятельность в процессе осуществления валютного контроля за субъектами хозяйствования и банковским сектором. Именно при проведении валютных операций компании попадают под регулирование и валютный контроль, поскольку расчеты происходят в иностранной валюте (доллары, евро, юани, рупии и так далее).

В соответствии с действующим регламентом валютного контроля в Российской Федерации, который определяет Федеральный Закон «О валютном регулировании и валютном контроле» № 173-ФЗ от 10.12.2003, происходит проверка действующих валютных расчетов, операций между контрагентами, согласно принятым и установленным нормам. В данном законе регламентируется деятельность Банка России по поводу валютного регулирования и контроля за субъектами внешнеэкономической деятельности, проводящими операции в иностранной валюте. В данном законе определяются основные права и обязанности сторон [1].

В результате используемого закона, Правительство и Банк России могут в оперативном режиме получать оперативную информацию, а также необходимые данные касательно изменений, которые были введены в рамках санкционных ограничений и стали негативно отражаться на экономике Российской Федерации, а также в условиях, направленных на давление российской валюты.

В результате под «специально принятыми мерами» понимается процедура экономических мероприятий, направленных на выполнение определенных обязательств, которые необходимо выполнять в случае оказания давления недружественными государствами, должностными и корпоративными интересами различных хозяйствующих субъектов, которые работают в сфере экспортно-импортных операций, либо имеют свое участие в рамках решений по валютным, финансовым, международным операциям, либо оказывают политическое влияние и представляют угрозу национальной экономике Российской Федерации.

В табл. 1 представим основные изменения, которые коснулись действующего валютного контроля в ответ на санкционное давление.

На сегодняшний момент Центральный банк Российской Федерации может спокойно определить размеры по валютным платежам, оплатам, поскольку имеет возможность мониторить операции, проходящие между резидентами и нерезидентами в процессе экспортно-импортных операций, в рамках осуществляемых международных торговых договоров, получения разрешений нерезидентам на осуществление проведения внешнеэкономической деятельности [4].

Таблица 1

**Обзор нормативной базы в рамках валютного контроля
санкционного давления**

<i>Нормативный документ</i>	<i>Суть данных мер</i>	<i>Эффект от реализации</i>
1	2	3
Закон «О валютном регулировании и валютном контроле»	Надзор над операциями, которые проводятся в рамках внешнеэкономической деятельности за субъектами хозяйствования	Мониторинг за валютными операциями, определяющими тип и характер их ведения, введение обязательной продажи валютной выручки от экспортно-импортных операций
Закон «О специальных экономических мерах и принудительных мерах»	Введение ограничений, направленных на проведение валютных и финансовых операций, в отношении тех юридических фирм, компаний, которые присутствуют на российском рынке либо имеют свой финансовый интерес, блокировка активов, запрет на вывод своих капиталов, а также введение ограничительных полномочий, посредством проведения финансовых операций, прекращение международных торговых отношений с рядом экономических субъектов, которые имеют свое отношение к части введенных санкций против Российской Федерации	Ответ Правительства и Банка России на меры, предпринятые по введению санкций в отношении хозяйствующих субъектов Российской Федерации, расчеты стали проводиться в национальной валюте — рубль, для «недружественных стран»
Закон «О мерах воздействия (противодействия) на недружественные действия США и иных иностранных государств»	Приостановление договорных отношений с некоторыми юридическими организациями, в рамках торговых и международных сотрудничеств, которые включают в себя международные расчетные, инвестиционные, финансовые операции (особенно для недружественных стран, которые готовят санкционные пакеты против	Подрыв экономической и финансовой деятельности субъектов хозяйствования, которые территориально являются «недружественными странами»

1	2	3
	Российской Федерации и ее экономических агентов), в рамках производственно-хозяйственной, научной и инновационной отраслей, а также аффилированных с данными организациями субъектов, включая высокопоставленных чиновников	

Источник: составлено авторами на основе данных [1-3].

В результате от предложенных практических действий Банка России, направленных на увеличение сумм с платежами, выполнения действующих принятых на себя контрактных обязательств, а также проводимые расчетные операции в российских рублях, изначально тормозились в следствии своих неотлаженных механизмов, однако с возможностью открытия новых корреспондентских счетов, механизм платежей стал отлаженным. Более того, была разработана и внедрена новая платежная система Мир, которая позволяла участникам осуществлять свою деятельность с расчетами в национальной валюте с дружественными странами. Далее Банк России стал вводить обязательную продажу выручки экспортерами, где можно было наблюдать повышение отметки до 80% обязательной продажи, в то время как ранее данный механизм был отменен. Это стало важным решением, принятым руководством Банка России. Для снижения падения курса также был внедрен ограничительный механизм по использованию и распоряжению валютных счетов для непосредственно резидентов [5].

Таким образом, можно было наблюдать снижение оттока капиталов, а также накопление валютной ликвидности в банковской системе Российской Федерации, что отразилось и на укреплении национальной валюты. Также в дополнение был создан специальный орган, валютный комитет в Банке России, который занимается контролем за поступлением инвестиций в Российскую Федерацию, осуществляя мониторинг, и предоставляет разрешения на получение разрешений, что благоприятно влияет на контроль за иностранными инвесторами из недружественных стран.

Однако следует отметить, что валютные ограничения, которые стали наблюдаться в последнее время, негативно стали отражаться на проведении экспортных операций, что снижало возможность для осуществления своей деятельности по поставкам сырья, материалов, отгрузки продукции. Тогда многим из предприятий было выдано разрешение на обязательную продажу валютной выручки в течение 60-120 дней, что могло беспрепятственно осуществлять снабжение за границей [6].

В результате введенных ограничений согласно санкционного давления в Российской Федерации можно сделать несколько выводов, согласно полученным результатам:

1) санкционное давление, которое наблюдается за последние несколько лет, негативно отражается на хозяйствующих субъектах, которые осуществляют свои экспортно-импортные операции, в рамках которых необходимо адекватное

реагирование Центрального Банка и Правительства РФ, в рамках защиты интересов бизнеса с целью облегчения экспорта. Для этого необходимо снижать ограничение в рамках финансового контроля, с целью большей стабилизации для работающих на рынке финансовых организаций, а также производственных предприятий, которые осуществляют экспортно-импортные операции;

2) все же внедряемые ограничения в рамках системы валютного контроля дало свои плоды и укрепило национальную валюту, что являлось важнейшим элементом защиты интересов экономики, а также стабилизации валютного курса российского рубля;

3) что касается возврата к прежнему режиму валютного регулирования, то в отношении обязательной продажи экспортной валютной выручки в настоящее время он восстановлен в соответствии с законом 173-ФЗ. Несырьевые экспортеры освобождены от репатриации и могут зачислять выручку на зарубежные счета [7].

В дальнейшем Центральному Банку и Правительству РФ необходимо осуществлять мероприятия, направленные на снижение ограничительных мероприятий, которые можно наблюдать посредством либерализации финансового контроля и предоставления возможных решений касательно сроков репатриации валютной выручки за счет таких мероприятий, как:

1) поддержка экономических агентов, осуществляющих свою деятельность по внешнеэкономической деятельности, за счет предоставления более длительных сроков по закрытию валютной репатриации;

2) стремление к снижению долларовой зависимости в процессе осуществления внешнеэкономической деятельности субъектов хозяйствования, а также финансовых организаций, проведение операций в национальных валютах, особенно со странами — членами БРИКС и основными торговыми партнерами Российской Федерации;

3) стремление к стабилизации валютного курса, который служит индикатором развития экономики в целом;

4) стимулирование мероприятий, направленных на стабилизацию в бюджетной системе государства;

5) постоянный мониторинг финансовых органов за деятельностью на валютном рынке за счет контроля и постоянного надзора за субъектами, осуществляющими на рынке с целью снижения административных барьеров и своевременной помощи субъектам в случае востребованности к смягчению действий, направленных на обязательную продажу валютной выручки для предприятий, которые постоянно нуждаются в валютных оборотных средствах для покупки материалов, сырья и оборудования.

Самым главным элементом адаптации системы валютного контроля послужило то, что в процессе многие экономические агенты снизили зависимость от операций и расчетов в долларах США и евро, что подорвало в лице данных государств важность их валюты во внешнеторговых операциях, а также укрепило в процессе осуществления торговых и расчетных операций роль российского рубля, а увеличение доли расчетов с дружественными странами и стратегическими партнерами повлияло на повышение роли российского рубля на международной арене. Несмотря на то, что в условиях санкций происходит постоянное давление на экономику, финансовую систему, а также курс валюты,

все перечисленные мероприятия не должны ограничивать проведение валютного контроля Банком России, однако должны формировать грамотную политику, направленную на создание механизмов к повышению прозрачности.

Таким образом, можно наблюдать ситуацию, когда санкционные риски и действующие международные законодательные ограничения не стали препятствиями на хозяйственной деятельности субъектов, осуществляющих внешнеэкономическую деятельность. Банку России с Правительством РФ удалось минимизировать пагубную ситуацию и уверенно прийти к решениям, направленным на снижение санкционного давления и ритмичному валютному контролю в государстве.

БИБЛИОГРАФИЧЕСКИЙ СПИСОК

1. О валютном регулировании и валютном контроле: Федеральный закон от 10.12.2003 № 173-ФЗ (последняя редакция). — URL: https://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_45458/ (дата обращения: 02.04.2024).
2. О специальных экономических мерах и принудительных мерах: Федеральный закон от 30.12.2006 № 281-ФЗ (последняя редакция). — URL: https://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_64883/ (дата обращения: 02.04.2024).
3. О мерах воздействия (противодействия) на недружественные действия США и иных иностранных государств: Федеральный закон от 04.06.2018 № 127-ФЗ. — URL: <https://www.alta.ru/tamdoc/18fz0127/> (дата обращения: 03.04.2024).
4. Архипова В.В. Современный санкционный режим в отношении России: характеристика и глобальный аспект / В.В. Архипова // Мир новой экономики. — 2019. — URL: <https://www.elibrary.ru/item.asp-id=29364969> (дата обращения: 08.04.2024).
5. Багомедов М.А. Макроэкономическая стабилизация в России и ее особенности в проблемных регионах СКФО / М.А. Багомедов // РППЭ. — 2019. — URL: <https://www.elibrary.ru/contents.asp-id=34835781> (дата обращения: 08.04.2024).
6. Крылова Л.В. Роль корреспондентских отношений в системе трансграничных платежей в условиях цифровизации / Л.В. Крылов // Экономика. Налоги. Право. — 2023. — № 4. — С. 43-51. — URL: <http://elib.fa.ru/art2023/bv1256.pdf> (дата обращения: 09.04.2024).
7. Пищик В.Я. Роль монетарных факторов в содействии инвестициям в российскую экономику / В.Я. Пищик // Мировая экономика и мировые финансы. — 2023. — URL: <http://finvector.ru/wp-content/uploads/2020/02/bu-01-2020-rus.pdf> (дата обращения: 09.04.2024).