



Уважаемый клиент!

АО «Федресурс онлайн» — это команда профессиональных юристов, осуществляющих оперативное реагирование не только на изменения законодательства РФ, но и на практику надзорных органов в осуществлении контроля обязанностей, установленных для юридических лиц.

Мы заботимся о наших клиентах! Поэтому политика АО «Федресурс онлайн» подразумевает информирование Вашей компании о серьезных изменениях, произошедших в порядке осуществления Росфинмониторингом и ФНС России контроля, за соблюдением обязанности по установлению информации в отношении бенефициарных владельцев ведения учета и.

Уведомляем Вас о том, что в 2021 году Росфинмониторинг и ФНС России ужесточили контроль за соблюдением обязанности, установленной ст.6.1 Федерального закона №115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма».

Юридическое лицо, согласно ст.6.1 ФЗ №115, обязано самостоятельно выявлять своих бенефициарных владельцев, устанавливать в отношении них обязательную информацию, а также вести и ежегодно обновлять документы по учету бенефициарных владельцев, в соответствии с требованиями Постановления Правительства РФ № 913 «Об утверждении Правил представления юридическими лицами информации о своих бенефициарных владельцах и принятых мерах по установлению сведений о бенефициарных владельцах».

С этого года контроль за соблюдением обязанности со стороны надзорных органов стал осуществляться в полном объеме. В адрес многих юридических лиц, в том числе наших клиентов, стали поступать запросы Росфинмониторинга и ФНС России с требованиями предоставить в течение 5 рабочих дней информацию о бенефициарных владельцах, а также документы, подтверждающие ведение их учета в установленном законом порядке.

Неисполнение обязанности влечет за собой штраф, предусмотренный ст.14.25.1 КоАП РФ:

- в размере от 100 000 до 500 000 рублей на юридическое лицо;
- в размере от 30 000 до 40 000 рублей на должностное лицо.

Подробнее об обязанности установления и ведения учета бенефициарных владельцев:

Согласно ст. 6.1 ФЗ №115: «Под бенефициарным владельцем понимается физическое лицо, которое прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет долей более 25% в капитале юридического лица или имеет возможность контролировать его действия.»

Согласно ст. 6.1 ФЗ №115, юридическое лицо обязано:

- самостоятельно выявлять своих бенефициарных владельцев;
- принимать меры по установлению в отношении своих бенефициарных владельцев обязательной информации;
- располагать документально подтвержденной информацией о своих бенефициарных владельцах или о принятых мерах по их установлению;
- ежегодно обновлять информацию о своих бенефициарных владельцах и документально фиксировать полученную информацию;
- хранить не менее 5 лет информацию о своих бенефициарных владельцах и(или) о мерах, предпринятых по установлению в отношении них обязательной информации.
- в течение 5 дней предоставлять по запросам Росфинмониторинга и ФНС России информацию и документы, подготовленные в соответствии с требованиями Постановления Правительства РФ № 913 «Об утверждении Правил представления юридическими лицами информации о своих бенефициарных владельцах и принятых мерах по установлению сведений о бенефициарных владельцах, по запросам уполномоченных органов».

Для соблюдения обязанности ведения учета бенефициарных владельцев, организации необходимо вести пакет документов, соответствующий требованиям Постановления Правительства РФ № 913 «Об утверждении Правил представления юридическими лицами информации о своих бенефициарных владельцах и принятых мерах по установлению сведений о бенефициарных владельцах, по запросам уполномоченных органов», который включает:

- 1) Положение о порядке установления, фиксирования и хранения сведений о бенефициарных владельцах юридического лица;
- 2) Приказ об утверждении Положения о порядке установления, фиксирования и хранения сведений о бенефициарных владельцах юридического лица;
- 3) Анкета бенефициарного владельца;
- 4) Реестр бенефициарных владельцев;
- 5) Журнал учета входящих/исходящих документов;
- 6) Форма выписки из реестра бенефициарных владельцев;
- 7) Форма запроса бенефициару - юридическому лицу;
- 8) Форма запроса бенефициару - физическому лицу;
- 9) Форма ответа на запрос уполномоченного органа.

Юридическое лицо вправе запрашивать у своих учредителей/участников или иных, контролирующих лиц, информацию, необходимую для установления своих бенефициарных владельцев. Учредители/участники юридического лица или иные контролирующие его лица, обязаны предоставлять юридическому лицу информацию, необходимую для установления его бенефициарных владельцев.

Обязанность ведения учета бенефициарных владельцев не распространяются на:

- юридические лица с долей государственного участия в капитале более 50 %;
- эмитентов ценных бумаг, допущенных к организованным торгам;
- иностранные компании, ценные бумаги которых прошли процедуру листинга на иностранной бирже, входящей в перечень ЦБ РФ;
- иностранные структуры без образования юридического лица;
- международные организации.

Обратите внимание! Если информация о бенефициарных владельцах не может быть установлена, то это не освобождает юридическое лицо от обязанности и штрафа за ее несоблюдение.

Юридическое лицо должно ежегодно формировать и обновлять доказательственную базу обо всех предпринятых им мерах по установлению бенефициарных владельцев. При поступлении запроса от уполномоченного органа, юридическое лицо обязано представить ему все доказательства того, что оно сделало все необходимое, чтобы исполнить обязанность и установить информацию о своих бенефициарных владельцах. Если уполномоченный орган сочтет доказательственную базу надлежащей, то юридическое лицо не будет привлечено к административной ответственности (Письмо Росфинмониторинга от 29.07.2019г. №01-04-05/17015).

Мы просим Вас внимательно ознакомиться с содержанием настоящего письма! Чтобы избежать административной ответственности и штрафных санкций, а также для более полного понимания обязанности учета бенефициарных владельцев и требований к ее соблюдению, рекомендуем Вам подробно изучить нормативно-правовые акты, указанные в настоящем письме.

Если у Вас возникнут вопросы по обязанности или по документам, необходимым для ведения учета бенефициарных владельцев, то Вы можете обратиться к нашим специалистам за бесплатной консультацией по номеру 8(800)302-02-21

С Уважением, команда АО «Федресурс онлайн»