

# Международные стандарты прозрачности и их влияние на российское законодательство

Июнь 2019



# Регулирование комплаенс-процедур



Федеральный закон от 07.08.2001 № 115-ФЗ

Рекомендации FATF



Постановления Правительства РФ

Правила ОЭСР



Указания Банка России

CRS



Разъяснения Росфинмониторинга

Директива (ЕС) № 2018/843  
Европейского Парламента и Совета  
ЕС от 30 мая 2018 года (5я  
директива о ПОД/ФТ)

Законодательство регулярно обновляется  
*Проект Указания ЦБ о внесении изменений в 499-П –  
уточнено определение «представитель клиента»*

# Обязанности ЮЛ по раскрытию информации о своих бенефициарных владельцах (статья 6.1 ПОД/ФТ )

Положения статьи разработаны в соответствии с положениями рекомендации 24 FATF. Вступили в силу 21.12.2016.

**ЮЛ должно располагать информацией о своих бенефициарных владельцах**

Ответственность:  
ст. 14.25.1 КоАП РФ  
штраф на ДЛ  
от 30 000 до 40 000 руб.;  
на ЮЛ  
от 100 000  
до 500 000 руб.

**ЮЛ обязано:**

1. Раз в год обновлять и документально фиксировать информацию
2. Хранить информацию и принятых мерах в отношении них в течение 5 лет
3. Предоставлять указанную информацию по запросу

**Отсутствие правовых механизмов для обязания иностранных бенефициаров предоставлять информацию**

**Разъяснения Росфинмониторинга – Юридическое лицо самостоятельно определяет порядок фиксирования и хранения информации о своих БВ**

*<Письмо> Росфинмониторинга от 15.02.2019 N 04-02-01/3276*

# Международные стандарты прозрачности и выявления бенефициарного владельца

## FATF

- рекомендации 24 и 25 о прозрачности и бенефициарном владении юридическими лицами и структурами;
- Руководство FATF о прозрачности и бенефициарном владении от октября 2014;
- Отчеты FATF о бенефициарном владении: сентябрь 2016 и июль 2018 (совместно с Egmont Group)
- Инициирован проект по определению лучших практик по выявлению бенефициарных владельцев

## ОЭСР

- Инструментарий для внедрения системы идентификации и получения информации о бенефициарных владельцах от марта 2019 (A Beneficial Ownership Implementation Toolkit)

## CRS

- Модельные обязательные правила раскрытия информации в отношении структур, созданных для уклонения от требований CRS, и непрозрачных офшорных структур от марта 2018 (The Model Mandatory Disclosure Rules for CRS Avoidance Arrangements and Opaque Offshore Structures)

# Новости FATF

Пленарная сессия  
FATF 16-21 июня в  
Орландо (США)

Обсуждение снижения рисков при использовании виртуальных активов

Опубликованы разъяснения к рекомендации 15 «Новые Технологии» в отношении цифровых активов

Издано руководство для подхода с учетом факторов риска к цифровым активам и поставщикам цифровых активов

Консультативный  
форум FATF 6-7 мая  
в Вене (Австрия)

Обсуждение использования новых технологий для целей ПОД/ФТ: цифровое ID лица; предотвращение финансовых преступлений; мониторинг сделок и др.

Обсуждение вопросов обмена данными для целей ПОД/ФТ через программы обмена информацией (национальный и международный уровень)

Обсуждение проекта руководства для применения подхода с учетом факторов риска компетентными органами, поставщиками юридических, бухгалтерских и иных услуг

# Спасибо за внимание!



*Ксения Грицепанова*

---

Директор

---

Тел. +7 (495) 967 64 48

---

Email: [ksenia.gritsepanova@ru.pwc.com](mailto:ksenia.gritsepanova@ru.pwc.com)

---

[pwc.ru](http://pwc.ru)

**РwС в России** ([www.pwc.ru](http://www.pwc.ru)) предоставляет услуги в области аудита и бизнес-консультирования, а также налоговые и юридические услуги компаниям разных отраслей. В офисах РwС в Москве, Санкт-Петербурге, Екатеринбурге, Казани, Новосибирске, Ростове-на-Дону, Краснодаре, Воронеже, Владикавказе, Уфе, Нижнем Новгороде и Перми работают более 2 700 специалистов. Мы используем свои знания, богатый опыт и творческий подход для разработки практических советов и решений, открывающих новые перспективы для бизнеса.

Под «РwС» понимается сеть РwС и/или одна или несколько фирм, входящих в нее, каждая из которых является самостоятельным юридическим лицом. Глобальная сеть РwС объединяет более 250 000 сотрудников в 158 странах. Более подробная информация представлена на сайте <http://www.pwc.ru/ru/about.html>

© РwС, 2019. Все права защищены.