

Запрос от 12.12.2018 № 02-05/950

В соответствии с позицией Банка России, изложенной в абзаце 3 пункта 3 Информационного письма от 28.12.2012 № 21¹, «в целях исполнения нормы, установленной пунктом 1.2 статьи 6 Федерального закона № 115-ФЗ² кредитной организации следует руководствоваться определениями некоммерческих организаций, сформулированными в статье 50 Гражданского кодекса Российской Федерации, в статье 2 Федерального закона № 7-ФЗ³ и статьях 5 и 10 Федерального закона № 82-ФЗ⁴».

Исходя из определения, указанного в пункте 1 статьи 2 Федерального закона № 7-ФЗ, «некоммерческой организацией является организация, не имеющая извлечение прибыли в качестве основной цели своей деятельности и не распределяющая полученную прибыль между участниками», при этом, пунктом 5 статьи 2 Федерального закона № 7-ФЗ установлено, что «иностранный некоммерческий неправительственный организация осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации через свои структурные подразделения - отделения, филиалы и представительства».

Структурные подразделения иностранных некоммерческих неправительственных организаций - филиалы и представительства приобретают правоспособность на территории Российской Федерации со дня внесения в реестр сведений о соответствующем структурном подразделении иностранной некоммерческой неправительственной организации⁵, функции по ведению которого осуществляет Минюст России⁶. Аналогичный порядок применяется к структурным подразделениям международных организаций (объединений)⁷.

¹ Информационное письмо от 28.12.2012 № 21 «Обобщение практики применения Федерального закона «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» и принятых в соответствии с ним нормативных актов Банка России».

² Федеральный закон от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма».

³ Федеральный закон от 12.01.1996 № 7-ФЗ «О некоммерческих организациях».

⁴ Федеральный закон от 19.05.1995 № 82-ФЗ «Об общественных объединениях».

⁵ Пункт 11 статьи 13.2 Федерального закона № 7-ФЗ «Уведомление о создании на территории Российской Федерации филиала или представительства иностранной некоммерческой неправительственной организации».

⁶ Подпункт 30.7 пункта 7 Положения о Министерстве юстиции Российской Федерации, утверждено Указом Президента Российской Федерации от 13.10.2004 № 113.

⁷ Пункт 22 статьи 1 Федерального закона № 7-ФЗ.

На основании вышеизложенного правильно ли понимать, что у кредитной организации отсутствует обязанность контролировать операции структурного подразделения (филиала, представительства) иностранной некоммерческой неправительственной организации/международной организации (объединения), созданного на территории Российской Федерации⁸, в целях исполнения требований пункта 1.2 статьи 6 Федерального закона № 115-ФЗ, если сведения о таком структурном подразделении отсутствуют в реестре, доступном на официальном сайте Минюста России в сети «Интернет» (раздел «Деятельность в сфере некоммерческих организаций»)?

⁸ В учредительных документах филиала или представительства иностранной некоммерческой неправительственной организации указано, что извлечение прибыли не является основной целью деятельности организации и полученная прибыль не распределяется между ее участниками.