

Запрос от 09.02.2021 № 1634/23

Банк просит дать разъяснения по следующим вопросам, возникшим в процессе осуществления внутреннего контроля в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма.

В соответствии с подпунктом четвертым пункта 1 статьи 7 Федерального закона № 115-ФЗ¹ в составе сведений об операции, подлежащей обязательному контролю, представлению в уполномоченный орган подлежат сведения об адресе местонахождения юридического лица, совершающего операцию с денежными средствами или иным имуществом.

Адрес местонахождения юридического лица (адрес юридического лица) указывается в Едином государственном реестре юридических лиц (далее – ЕГРЮЛ). Элементы адреса в ЕГРЮЛ указываются в соответствии с Государственным адресным реестром, при этом форма написания адреса в документах, используемых налоговыми органами для реализации своих полномочий, базируется на основе муниципального деления. Формирование, ведение и использование данных Государственного адресного реестра обеспечивает Федеральная информационная адресная система (далее – ФИАС).

Информация об адресе объекта адресации показывается в ФИАС как в формате муниципального деления, так и в формате административно-территориального деления посредством использования справочника, содержащего информацию о соответствии кодов Общероссийского классификатора объектов административно-территориального деления кодам Общероссийского классификатора территорий муниципальных образований.

Правилами² предусмотрено заполнение сведений об адресе юридического лица (показатель 9 «АдрЮЛ» таблицы 2.9 Правил) сведениями об адресе (место

¹ Федеральный закон от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма».

² Правила составления кредитными организациями в электронной форме сведений и информации, предусмотренных статьями 7, 7.5 Федерального закона «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма», установленные Указанием Банка России от 17.10.2018 № 4936-У «О порядке представления кредитными организациями в уполномоченный орган сведений и информации в соответствии со статьями 7, 7.5 Федерального закона «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма».

нахождения) юридического лица, внесенном в ЕГРЮЛ, состав показателя «АдрЮЛ» определен таблицей 2.4 «Тип данных «Адрес» Правил. Структура показателей элементов адреса, приведенных в таблице 2.4 Правил, с учетом информации, приведенной в столбце 7 указанной таблицы, основывается на форматах административно-территориального деления.

С 25 ноября 2020 г. в связи со вступлением в силу Приказа ФНС от 31 августа 2020 г. № ЕД-7-14/617@ сведения об адресе (место нахождения) юридического лица при осуществлении процедур регистрации реорганизации юридического лица, регистрации внесения изменений в учредительные документы юридического лица и иных обновляются в формате муниципального деления. При этом новый адрес юридического лица, указанный в ЕГРЮЛ после 25 ноября 2020 г. в формате муниципального деления, полностью соответствует адресу, указанному в ФИАС в формате административно-территориального деления, т.е. фактически изменения адреса (место нахождения) юридического лица (адреса объекта адресации в Государственном адресном реестре) не произошло.

В связи с этим, просим пояснить:

1. Возможно ли указывать в случае, описанном выше, в показателе 9 таблицы 2.9 сведения об адресе юридического лица в формате административно-территориального деления?

2. В случае, если ответ на первый вопрос является отрицательным, просим дополнительно пояснить, в каких показателях таблицы 2.4 Правил следует показывать данные о следующих элементах адреса юридического лица, отображенных в ЕГРЮЛ в формате муниципального деления:

- муниципальный район;
- муниципальный округ;
- городской округ;
- городской округ с внутригородским делением;
- внутригородской район;
- внутригородская территория;

- городское поселение.