

## Запрос от 06.06.2024 № 6/н

Ломбард просит дать разъяснения по следующему вопросу, возникшему в процессе осуществления внутреннего контроля в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма.

Следует ли рассматривать как одну операцию и суммировать несколько операций по передаче имущества, заключенных в рамках одного накопительного договора, если передача покупателю (перевозчику) нескольких партий имущества была осуществлена в один день. С учетом общепринятой практики, товарные накладные являются основным документом, подтверждающим именно продажу товарно-материальных ценностей и признаются самостоятельным договором купли-продажи, если они не являются частью другого договора. Полагаем, что товарные накладные являются документом, на основании которого ответственный сотрудник должен принимать решение о том, является ли сделка операцией, подлежащей обязательному контролю, и суммированию такие операции не подлежат. Или в таких случаях нужно руководствоваться иными нормативно-правовыми актами?