

## Россия. Прозрачность бенефициарных собственников.

*Россия полностью выполняет первый принцип «Определение понятия» и имеет относительно хорошие показатели в области национального и международного сотрудничества. Однако в таких областях, как доступ к информации о конечных собственниках и нормы о трастах, демонстрирует невысокие позиции (Принципы 5-6).*

### **Принцип 1: Определение понятия**

**Оценка: 100%**

Определение «бенефициарная собственность» было впервые введено в российское законодательство Федеральным законом от 28 июня 2013 г. В частности, данный закон дополнил ст. 3 ФЗ-115 «О противодействии легализации и отмыванию денежных средств, полученных преступным путем».

### **Принцип 2 G-20: Идентификация и управление рисками**

**Оценка: 20%**

Согласно обязательствам, которые взяла на себя Россия на саммите G-20, Росфинмониторинг должен проводить анализ рисков и угроз национальной безопасности и представлять ежегодный доклад на имя Президента РФ, где, в том числе, должны предлагаться рекомендации по снижению данных угроз. Однако данный отчет не является публичным и не ясно, имеют ли возможность другие финансовые институты принимать участие в составлении данного доклада, предлагать свои рекомендации, а также знакомят ли их с данным докладом.

### **Принцип 3: Изучение информации о конечных бенефициарах**

**Оценка: 31%**

Согласно российскому законодательству, юридические лица по требованию компетентных органов предоставляют информацию о структуре собственности, включая информацию о собственниках – физических лицах. Кроме того, закон требует от акционеров уведомлять компанию, если они выступают от имени третьих лиц. Однако информация о собственности не проверяется в стране регистрации юридического лица.

### **Принцип 4: Доступ к информации о собственности**

**Оценка: 32%**

В соответствии с Положением ЦБ РФ «О требованиях к раскрытию информации» от 2014 года, данный орган, так же как и следственные органы, имеет доступ к информации о собственниках. Информация о собственности другим лицам предоставляет через различные онлайн-платформы (например, «Спарк») за плату. Однако законопроекты об ограничении доступа к информации,

содержащейся в реестрах, могут отрицательно отразиться на субъектах экономической деятельности и гражданах.

#### **Принцип 5: Трасты (доверительное управление)**

**Оценка: 33%**

В соответствии с ФЗ-169 «О фондах» от 2001 г., ЦБ РФ введет реестр трастов и устанавливает требования к информации, которые они должны предоставлять.

#### **Принцип 6: Доступ к информации о трастах (доверительном управлении)**

**Оценка: 33%**

Российские компетентные органы имеют право через суд получить доступ к информации о финансовых и нефинансовых институтах относительно собственности траста (доверительного управления) или о том, кто обладает влиянием на траст.

#### **Принцип 7: Обязательства бизнеса и профессиональных участников делового оборота**

**Оценка: 57%**

##### *Финансовые институты*

**Оценка: 38%**

Российское законодательство требует от финансовых институтов иметь процедуру идентификации собственника и проверять идентификацию собственника при взаимодействии с клиентами. Если сумма транзакций превышает 600 тысяч рублей в день или если транзакция вызывает подозрения, то финансовые институты должны уведомить о таких транзакциях Росфинмониторинг.

Однако такая проверка не проводится в отношении государственной и муниципальной собственности, госкорпораций, международных организаций и дипломатических представительств. Также не предусмотрен порядок независимой проверки.

##### *Нефинансовые институты*

**Оценка: 69%**

Закон требует проводить идентификацию клиентов-собственников в случаях, когда транзакция превышает 600 тысяч рублей (10 тысяч евро) и во всех случаях по сделкам с недвижимостью на сумму, превышающую 3 миллиона рублей (50 тысяч евро). Подобные требования распространяются на аудиторов, агентов по недвижимости, букмекеров, нотариусов, адвокатов, продавцов предметов роскоши.



**Принцип 8: Взаимодействие на национальном и международном уровнях**  
**Оценка: 64%**

Компетентным органам, обратившимся с мотивированным запросом в Росфисмониторинг, информация предоставляется, поскольку Росфинмониторинг располагает соответствующей базой данных. Также Росфинмониторинг отвечает на оформленные должным образом запросы зарубежных компетентных органов. В 2013 г. зарубежные компетентные органы инициировали 3% дел по отмыванию денежных средств. Однако в соответствии с интересами национальной безопасности, РФ может ограничить доступ к информации и не предоставлять помощь зарубежным партнёрам.

**Принцип 9: Информация о конечных бенефициарах и уход от налогов**  
**Оценка: 75%**

Россия не накладывает ограничения на предоставление информации о бенефициарных собственниках национальным налоговым органам. РФ подписала 19 соглашений с другими странами о взаимном обмене информации. Однако полный обмен налоговой информацией предусмотрен с 2018 г.

**Принцип 10: Акции на предъявителя и номинальные держатели акций**  
**Оценка: 100%**

Российское законодательство не предоставляет возможности владеть акциями на предъявителя. Российский закон требует идентификации от номинальных директоров и номинальных держателей акций.