



ПРАВИТЕЛЬСТВО РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

от 16 сентября 2022 г. № 1625

МОСКВА

Об определении случаев, в которых доступ к информации (сведениям), содержащейся в государственном информационном ресурсе бухгалтерской (финансовой) отчетности и Едином государственном реестре юридических лиц, может быть ограничен, о внесении изменений в постановление Правительства Российской Федерации от 6 июня 2019 г. № 729 и признании утратившими силу отдельных положений некоторых актов Правительства Российской Федерации

Правительство Российской Федерации **п о с т а н о в л я е т :**

1. Установить, что в случае включения лица в перечень лиц, к которым применяются, могут быть применены или на которых распространяются ограничительные меры, введенные иностранными государствами, государственными объединениями и (или) союзами и (или) государственными (межгосударственными) учреждениями иностранных государств или государственных объединений и (или) союзов (далее - перечень), Федеральная налоговая служба ограничивает (возобновляет) доступ к информации, содержащейся в государственном информационном ресурсе бухгалтерской (финансовой) отчетности, предусмотренном статьей 18 Федерального закона "О бухгалтерском учете", по заявлению лица, доступ к информации о котором ограничивается (возобновляется), в порядке, определяемом в соответствии с правилами ограничения и возобновления доступа к информации, содержащейся

5835750 (1.23)



в государственном информационном ресурсе бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными Правительством Российской Федерации.

2. Установить, что в соответствии с пунктом 1 статьи 6 Федерального закона "О государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей" Федеральная налоговая служба ограничивает доступ к содержащимся в Едином государственном реестре юридических лиц сведениям (документам, содержащим сведения) о юридическом лице, указанным в подпунктах "д", "ж", "и", "л", "л¹" (в части сведений о предусмотренном корпоративным договором объеме правомочий участников хозяйственного общества (количестве голосов, приходящихся на доли участников хозяйственного общества непропорционально размеру этих долей), "м", "н" и "т" пункта 1 статьи 5 Федерального закона "О государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей", в случае включения юридического лица в перечень, а также в случае, если такие сведения содержат информацию о юридическом лице, включенном в перечень, или о физическом лице, являющемся учредителем или участником юридического лица, в случае если к такому физическому лицу применяются ограничительные меры, введенные иностранными государствами, государственными объединениями и (или) союзами и (или) государственными (межгосударственными) учреждениями иностранных государств или государственных объединений и (или) союзов, при поступлении от такого лица заявления с указанием информации, доступ к которой подлежит ограничению.

3. Утвердить прилагаемые Правила формирования перечня лиц, к которым применяются, могут быть применены или на которых распространяются ограничительные меры, введенные иностранными государствами, государственными объединениями и (или) союзами и (или) государственными (межгосударственными) учреждениями иностранных государств или государственных объединений и (или) союзов.

4. Определить Министерство финансов Российской Федерации федеральным органом исполнительной власти, ответственным за принятие решения о включении лиц в перечень и за ведение перечня.

5. Перечень не подлежит опубликованию.



6. Пункт 2 постановления Правительства Российской Федерации от 6 июня 2019 г. № 729 "Об определении случаев, в которых доступ к содержащимся в едином государственном реестре юридических лиц сведениям (документам, содержащим сведения) о юридическом лице может быть ограничен" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2019, № 24, ст. 3089) изложить в следующей редакции:

"2. Установить, что доступ к содержащимся в едином государственном реестре юридических лиц сведениям о юридическом лице, указанным в подпунктах "д", "ж", "л", "л¹" (в части сведений о предусмотренном корпоративным договором объеме правомочий участников хозяйственного общества (количестве голосов, приходящихся на доли участников хозяйственного общества непропорционально размеру этих долей) и "т" пункта 1 статьи 5 Федерального закона "О государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей", может быть ограничен в случае, если такие сведения содержат информацию о юридическом лице, являющемся кредитной организацией, отнесенной к категории уполномоченных банков в соответствии с Федеральным законом "О государственном оборонном заказе".".

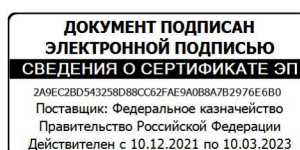
7. Признать утратившими силу:

абзац второй пункта 1 постановления Правительства Российской Федерации от 6 июня 2019 г. № 729 "Об определении случаев, в которых доступ к содержащимся в едином государственном реестре юридических лиц сведениям (документам, содержащим сведения) о юридическом лице может быть ограничен" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2019, № 24, ст. 3089);

пункт 3 постановления Правительства Российской Федерации от 5 апреля 2022 г. № 586 "О некоторых особенностях раскрытия и(или) предоставления информации в соответствии с отдельными законодательными актами Российской Федерации" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2022, № 15, ст. 2504).

8. Настоящее постановление вступает в силу с 1 января 2023 г.

Председатель Правительства
Российской Федерации



М.Мишустин

5835750 (1.23)



УТВЕРЖДЕНЫ
постановлением Правительства
Российской Федерации
от 16 сентября 2022 г. № 1625

П Р А В И Л А

формирования перечня лиц, к которым применяются, могут быть применены или на которых распространяются ограничительные меры, введенные иностранными государствами, государственными объединениями и (или) союзами и (или) государственными (межгосударственными) учреждениями иностранных государств или государственных объединений и (или) союзов

1. Настоящие Правила определяют порядок формирования перечня лиц, к которым применяются, могут быть применены или на которых распространяются ограничительные меры, введенные иностранными государствами, государственными объединениями и (или) союзами и (или) государственными (межгосударственными) учреждениями иностранных государств или государственных объединений и (или) союзов (далее - перечень). Указанные лица являются зарегистрированными в соответствии с законодательством Российской Федерации юридическими лицами, к которым применяются, могут быть применены или на которых распространяются ограничительные меры, введенные иностранными государствами, государственными объединениями и (или) союзами и (или) государственными (межгосударственными) учреждениями иностранных государств или государственных объединений и (или) союзов (далее соответственно - лица, ограничительные меры).

Под ограничительными мерами экстерриториального характера в настоящих Правилах понимаются ограничение экономического взаимодействия с лицом или объектом (морские и воздушные суда и прочие), в отношении которых применяются или на которые распространяются ограничительные меры (первичные санкции), и (или) ограничение осуществления определенного вида экономической деятельности (первичные санкции)



при условии наличия угрозы применения ограничительных мер (вторичных санкций) против не соблюдающих первичные санкции лиц (в том числе их собственников, должностных лиц, сотрудников), распространяющейся за пределами территории, над которой недружественное иностранное государство осуществляет свои суверенные права и юрисдикцию (экстерриториальность) (далее - экстерриториальные ограничительные меры).

2. Основаниями для включения лица в перечень являются:

а) применение в отношении лица ограничительных мер, не являющихся экстерриториальными ограничительными мерами;

б) распространение на лицо ограничительных мер в соответствии с иностранным регулированием в связи с нахождением под контролем и (или) значительным влиянием физических или юридических лиц, в отношении которых введены ограничительные меры, не являющиеся экстерриториальными ограничительными мерами;

в) применение в отношении лица экстерриториальных ограничительных мер;

г) распространение на лицо экстерриториальных ограничительных мер в соответствии с иностранным регулированием в связи с нахождением под контролем и (или) значительным влиянием физических или юридических лиц, в отношении которых введены экстерриториальные ограничительные меры;

д) решение Правительства Российской Федерации, предусмотренное пунктом 15 настоящих Правил.

3. В целях настоящих Правил понятия "контроль" и "значительное влияние" используются в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности, признанными на территории Российской Федерации.

4. Для включения в перечень по основаниям, предусмотренным подпунктами "а" - "г" пункта 2 настоящих Правил, лица подают в Министерство финансов Российской Федерации заявление о включении в перечень по форме, утвержденной Министерством финансов Российской Федерации, с приложением документов, состав которых утвержден Министерством финансов Российской Федерации, лично или посредством почтового отправления с уведомлением о вручении и описью вложения. Заявителями могут выступать:

а) лица, уполномоченные выступать (без доверенности) от имени юридического лица;

б) лица, действующие на основании доверенности, выдаваемой в порядке, установленном гражданским законодательством Российской Федерации.



5. Для исключения из перечня лица, включенные в перечень по основаниям, предусмотренным подпунктами "а" - "г" пункта 2 настоящих Правил, подают в Министерство финансов Российской Федерации заявление об исключении из перечня по форме, утвержденной Министерством финансов Российской Федерации, лично или посредством почтового отправления с уведомлением о вручении и описью вложения.

6. Министерство финансов Российской Федерации проводит проверку представленных документов и в случае необходимости имеет право запрашивать у федеральных органов исполнительной власти и организаций, уполномоченных в соответствующих сферах регулирования, информацию в целях подтверждения сведений, содержащихся в представленных документах, в том числе информацию о наименовании (сокращенном наименовании при наличии), идентификационном номере налогоплательщика, основном государственном регистрационном номере и адресе юридического лица, сведения об учредителях (акционерах, участниках) и размерах принадлежащих им долей в уставном капитале юридического лица.

7. Министерство финансов Российской Федерации принимает решение о включении (об отказе во включении) лица в перечень не позднее чем через 30 календарных дней со дня регистрации заявления, предусмотренного пунктом 4 настоящих Правил.

Министерство финансов Российской Федерации вносит соответствующую запись в перечень в срок, не превышающий одного рабочего дня со дня принятия решения о включении лица в перечень, и в течение не более одного рабочего дня со дня внесения записи направляет заявителю уведомление о включении его в перечень по форме, утвержденной Министерством финансов Российской Федерации, посредством почтового отправления с уведомлением о вручении.

Лицо считается включенным в перечень со дня внесения записи о включении его в перечень.

Перечень ведется Министерством финансов Российской Федерации по форме, утвержденной Министерством финансов Российской Федерации. Запись о включении в перечень должна содержать полное и сокращенное (при наличии) наименования лица, адрес в пределах места нахождения, основной государственный регистрационный номер (ОГРН), идентификационный номер налогоплательщика (ИНН), дату включения



в перечень, а также основание включения в перечень в соответствии с пунктом 2 настоящих Правил.

В случае принятия решения об отказе во включении в перечень Министерство финансов Российской Федерации в течение не более 2 рабочих дней со дня его принятия направляет лицу уведомление об отказе во включении в перечень с указанием основания отказа, предусмотренного пунктом 8 настоящих Правил, по форме, утвержденной Министерством финансов Российской Федерации, посредством почтового отправления с уведомлением о вручении.

8. Основаниями для отказа во включении в перечень являются:

- а) отсутствие оснований для включения в перечень, установленных пунктом 2 настоящих Правил;
- б) представление подложных документов или недостоверных сведений;
- в) представление документов, предусмотренных пунктом 4 настоящих Правил, не в полном объеме.

9. При изменении сведений в ранее представленных документах в отношении лиц, включенных в перечень, лица сообщают об этом лично или направляют в Министерство финансов Российской Федерации заказным письмом с описью вложения информацию об указанных изменениях (с представлением копий подтверждающих документов) в течение 15 календарных дней со дня изменения указанных сведений. Министерство финансов Российской Федерации в срок, не превышающий 5 рабочих дней со дня поступления таких сведений, вносит соответствующие изменения в перечень.

В случае отмены актами иностранных государств, государственных объединений и (или) союзов и (или) государственных (межгосударственных) учреждений иностранных государств или государственных объединений и (или) союзов ограничительных мер в отношении лиц, включенных в перечень, лица в течение 15 календарных дней со дня, когда им стало известно о такой отмене, сообщают об этом в Министерство финансов Российской Федерации и направляют заявление об исключении их из перечня по форме, утвержденной Министерством финансов Российской Федерации, с приложением указанных актов лично или посредством почтового отправления с уведомлением о вручении и описью вложения.

10. Лица, включенные в перечень по основаниям, предусмотренным подпунктами "а" - "г" пункта 2 настоящих Правил, подтверждают актуальность оснований нахождения их в перечне, предусмотренных пунктом 2 настоящих Правил, раз в год в период с 1 января до 31 января, начиная с года, следующего за годом включения



в перечень, путем направления в Министерство финансов Российской Федерации заявления о сохранении записи в перечне по форме, утвержденной Министерством финансов Российской Федерации, лично или посредством почтового отправления с уведомлением о вручении и описью вложения.

11. Министерство финансов Российской Федерации принимает решение об исключении лица из перечня по следующим основаниям:

а) представление лицом заявления об исключении его из перечня, поданное в Министерство финансов Российской Федерации в порядке, установленном пунктом 5 настоящих Правил;

б) непредставление лицом заявления, предусмотренного пунктом 10 настоящих Правил;

в) прекращение оснований для включения лица в перечень, предусмотренных подпунктами "а" - "г" пункта 2 настоящих Правил.

12. Решение об исключении лица из перечня по основаниям, установленным пунктом 11 настоящих Правил, принимается Министерством финансов Российской Федерации в срок, не превышающий 5 рабочих дней со дня поступления заявления в соответствии с подпунктом "а" пункта 11 настоящих Правил, либо в течение месяца со дня истечения срока для направления заявления, предусмотренного пунктом 10 настоящих Правил, либо в течение месяца со дня, когда Министерству финансов Российской Федерации стало известно о наступлении событий, предусмотренных подпунктами "б" - "в" пункта 11 настоящих Правил.

13. Министерство финансов Российской Федерации не позднее одного рабочего дня со дня принятия решения об исключении лица из перечня вносит соответствующую запись в перечень и не позднее одного рабочего дня со дня внесения записи направляет лицу уведомление об исключении его из перечня по форме, утвержденной Министерством финансов Российской Федерации, посредством почтового отправления с уведомлением о вручении.

Лицо считается исключенным из перечня со дня внесения Министерством финансов Российской Федерации записи об исключении лица из перечня.

Запись об исключении лица из перечня должна содержать дату и основание исключения лица из перечня.

14. Перечень лиц и содержащаяся в нем информация являются сведениями ограниченного доступа и подлежат защите в соответствии с законодательством Российской Федерации.



Министерство финансов Российской Федерации не позднее 5 рабочих дней со дня поступления заявления от лица, включенного в перечень, по форме, утвержденной Министерством финансов Российской Федерации, обязано подтвердить его нахождение в перечне путем предоставления ему выписки из перечня по форме, утвержденной Министерством финансов Российской Федерации.

Министерство финансов Российской Федерации в течение 2 рабочих дней со дня внесения записи в перечень направляет в Федеральную налоговую службу актуальный перечень в электронном виде с использованием системы межведомственного электронного документооборота.

15. В случае наличия достаточных оснований полагать, что существует угроза введения в отношении лиц ограничительных мер (вторичных санкций) за осуществление деятельности, запрещенной иностранным регулированием, либо за взаимодействие с лицом, в отношении которого действуют экстерриториальные ограничительные меры, Правительство Российской Федерации вправе принять решение о включении лиц в перечень на срок, установленный таким решением.

По вопросу включения в перечень по основанию, предусмотренному абзацем первым настоящего пункта, лица подают в Министерство финансов Российской Федерации обращения лично или посредством почтового отправления с уведомлением о вручении и описью вложения.

По результатам рассмотрения указанного обращения Министерство финансов Российской Федерации составляет заключение о наличии (отсутствии) оснований, предусмотренных абзацем первым настоящего пункта, и направляет указанное заключение в Правительство Российской Федерации.

Решение об исключении лица из перечня ранее установленного срока принимается Правительством Российской Федерации в случае обращения лица, включенного в перечень на основании подпункта "д" пункта 2 настоящих Правил, о его исключении из перечня или в случае прекращения оснований, предусмотренных абзацем первым настоящего пункта.

Правительство Российской Федерации информирует Министерство финансов Российской Федерации о принятии решения о включении лица в перечень (об исключении лица из перечня) в срок, не превышающий 5 рабочих дней со дня его принятия. Министерство финансов Российской Федерации вносит соответствующую запись



в перечень в срок, не превышающий 2 рабочих дней со дня поступления соответствующего решения, и в течение не более одного рабочего дня со дня внесения записи направляет лицу уведомление о включении его в перечень (об исключении его из перечня) по форме, утвержденной Министерством финансов Российской Федерации, посредством почтового отправления с уведомлением о вручении.

В срок не позднее одного рабочего дня, следующего за днем истечения срока, на который в соответствии с решением Правительства Российской Федерации лицо было включено в перечень, Министерство финансов Российской Федерации вносит соответствующую запись в перечень и в течение не более одного рабочего дня со дня внесения записи в перечень направляет лицу уведомление об исключении его из перечня по форме, утвержденной Министерством финансов Российской Федерации, посредством почтового отправления с уведомлением о вручении.

