|  |  |
| --- | --- |
| 8 августа 2024 года | N 222-ФЗ |

РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ

ФЕДЕРАЛЬНЫЙ ЗАКОН

О ВНЕСЕНИИ ИЗМЕНЕНИЙ

В ОТДЕЛЬНЫЕ ЗАКОНОДАТЕЛЬНЫЕ АКТЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

Принят

Государственной Думой

23 июля 2024 года

Одобрен

Советом Федерации

2 августа 2024 года

Статья 1

Внести в [Основы](https://login.consultant.ru/link/?req=doc&base=LAW&n=482669) законодательства Российской Федерации о нотариате от 11 февраля 1993 года N 4462-I (Ведомости Съезда народных депутатов Российской Федерации и Верховного Совета Российской Федерации, 1993, N 10, ст. 357; Собрание законодательства Российской Федерации, 2007, N 1, ст. 21; N 41, ст. 4845; 2011, N 50, ст. 7347; 2013, N 51, ст. 6699; 2015, N 1, ст. 10; N 13, ст. 1811; 2016, N 1, ст. 11; N 27, ст. 4265; 2018, N 22, ст. 3043; 2019, N 52, ст. 7798; 2021, N 1, ст. 57) следующие изменения:

1) [часть четвертую статьи 5](https://login.consultant.ru/link/?req=doc&base=LAW&n=482669&dst=1012) дополнить предложением следующего содержания: "Сведения (документы) о совершенной исполнительной надписи и об удостоверенном медиативном соглашении предоставляются федеральному органу исполнительной власти, принимающему меры по противодействию легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения, по его запросу в связи с проводимой им проверкой операций и сделок на предмет их связи с легализацией (отмыванием) доходов, полученных преступным путем, или финансированием терроризма.";

2) [статью 41](https://login.consultant.ru/link/?req=doc&base=LAW&n=482669&dst=100233) дополнить частью следующего содержания:

"В случае применения нотариусом в соответствии с [пунктом 1 статьи 7.1](https://login.consultant.ru/link/?req=doc&base=LAW&n=456134&dst=825) Федерального закона от 7 августа 2001 года N 115-ФЗ "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма" мер по замораживанию (блокированию) денежных средств и ценных бумаг, принятых им в депозит, совершение такого нотариального действия приостанавливается до отмены указанных мер по замораживанию (блокированию). После отмены мер по замораживанию (блокированию) денежных средств и ценных бумаг денежные средства и ценные бумаги, находящиеся в депозите нотариуса, выдаются или перечисляются в порядке, предусмотренном настоящими Основами.";

3) в [части второй статьи 48](https://login.consultant.ru/link/?req=doc&base=LAW&n=482669&dst=879) первое предложение изложить в следующей редакции: "Нотариус вправе отказать в совершении любого из нотариальных действий, указанных в подпункте 2 пункта 1 статьи 7.1 Федерального закона от 7 августа 2001 года N 115-ФЗ "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма", при наличии достаточных оснований полагать, что совершение такого нотариального действия может быть использовано в целях легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем, или финансирования терроризма.".

Статья 2

Внести в Федеральный [закон](https://login.consultant.ru/link/?req=doc&base=LAW&n=481390) от 7 августа 2001 года N 115-ФЗ "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2001, N 33, ст. 3418; 2002, N 44, ст. 4296; 2004, N 31, ст. 3224; 2005, N 47, ст. 4828; 2010, N 30, ст. 4007; 2011, N 27, ст. 3873; 2013, N 26, ст. 3207; 2015, N 1, ст. 37; 2016, N 1, ст. 44; N 26, ст. 3884; 2018, N 18, ст. 2560, 2582; 2019, N 12, ст. 1222, 1223; 2021, N 18, ст. 3064; N 24, ст. 4183; N 27, ст. 5061; N 52, ст. 8982; 2022, N 13, ст. 1961; N 27, ст. 4620) следующие изменения:

1) [часть первую статьи 2](https://login.consultant.ru/link/?req=doc&base=LAW&n=482702&dst=774) после слов "индивидуальных аудиторов," дополнить словами "лиц, осуществляющих майнинг цифровой валюты (в том числе участника майнинг-пула), лица, организующего деятельность майнинг-пула,";

2) в [статье 7.1](https://login.consultant.ru/link/?req=doc&base=LAW&n=482702&dst=100244):

а) [пункт 1](https://login.consultant.ru/link/?req=doc&base=LAW&n=482702&dst=825) изложить в следующей редакции:

"1. Требования в отношении идентификации клиента, представителя клиента и (или) выгодоприобретателя, бенефициарного владельца, установления иной информации о клиенте, обновления информации о них, оценки степени (уровня) риска совершения клиентом подозрительных операций и отнесения клиента к одной из групп риска совершения подозрительных операций в зависимости от степени (уровня) риска совершения им подозрительных операций, принятия мер по снижению риска совершения клиентом подозрительных операций, предоставления в уполномоченный орган по его запросу информации, применения и отмены мер по замораживанию (блокированию) денежных средств или иного имущества, информирования уполномоченного органа о принятых мерах по замораживанию (блокированию) денежных средств или иного имущества, организации внутреннего контроля, фиксирования сведений (информации), отказа клиенту в приеме на обслуживание, хранения информации, оценки возможности использования новых услуг и (или) программно-технических средств в целях легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем, и финансирования терроризма и принятия мер по результатам этой оценки, направленных на снижение (минимизацию) данной возможности, приема на обслуживание и обслуживания публичных должностных лиц, установленные подпунктами 1, 1.1, 2, 3, 3.1, 3.2, 5, 6 и 6.1 пункта 1, пунктами 2, 2.2, 4 и 5.14 статьи 7, подпунктами 1, 3, 4 и 5 пункта 1, пунктами 3 и 4 статьи 7.3, пунктом 2 статьи 7.5 настоящего Федерального закона, распространяются на:

1) адвокатов, доверительных собственников (управляющих) иностранной структуры без образования юридического лица, исполнительные органы личного фонда (кроме наследственного фонда), в том числе международного личного фонда (кроме международного наследственного фонда), лиц, осуществляющих предпринимательскую деятельность в сфере оказания юридических или бухгалтерских услуг, в том числе аудиторские организации и индивидуальных аудиторов, и лиц, осуществляющих майнинг цифровой валюты (в том числе участников майнинг-пула), если они готовят или осуществляют от имени или по поручению своего клиента следующие операции и сделки:

сделки с недвижимым имуществом;

управление денежными средствами, ценными бумагами или иным имуществом клиента;

управление банковскими счетами или счетами ценных бумаг;

привлечение денежных средств для создания или обеспечения деятельности юридических лиц и иных организаций, иностранных юридических лиц и иностранных структур без образования юридического лица, а равно для управления ими;

создание или обеспечение деятельности юридических лиц и иных организаций, иностранных юридических лиц и иностранных структур без образования юридического лица, а равно управление ими;

купля-продажа юридических лиц, иностранных юридических лиц и иностранных структур без образования юридического лица;

майнинг цифровой валюты;

распределение цифровой валюты, выпущенной (полученной) в результате майнинга;

2) нотариусов при совершении действий, связанных с подготовкой или осуществлением операций и сделок, указанных в подпункте 1 настоящего пункта, при совершении нотариальных действий, указанных в [пункте 1](https://login.consultant.ru/link/?req=doc&base=LAW&n=483143&dst=100177) (в отношении сделок, определенных уполномоченным органом по согласованию с Федеральной нотариальной палатой), [пунктах 12](https://login.consultant.ru/link/?req=doc&base=LAW&n=483143&dst=100188), [13](https://login.consultant.ru/link/?req=doc&base=LAW&n=483143&dst=100189) и [35 части первой статьи 35](https://login.consultant.ru/link/?req=doc&base=LAW&n=483143&dst=1025) Основ законодательства Российской Федерации о нотариате от 11 февраля 1993 года N 4462-I;

3) аудиторские организации и индивидуальных аудиторов при оказании аудиторских услуг (за исключением требований в отношении применения и отмены мер по замораживанию (блокированию) денежных средств или иного имущества, информирования уполномоченного органа о принятых мерах по замораживанию (блокированию) денежных средств или иного имущества);

4) лиц, организующих деятельность майнинг-пула, при распределении ими выпущенной (полученной) цифровой валюты между участниками майнинг-пула.";

б) [дополнить](https://login.consultant.ru/link/?req=doc&base=LAW&n=482702&dst=100244) пунктом 1.1 следующего содержания:

"1.1. Требование в отношении предоставления нотариусами в уполномоченный орган по его запросу информации о совершенных нотариальных действиях, предусмотренное пунктом 1 настоящей статьи, распространяется только на случаи совершения исполнительных надписей и удостоверения медиативных соглашений при поступлении указанного запроса в связи с проведением уполномоченным органом проверки операций и сделок на предмет их связи с легализацией (отмыванием) доходов, полученных преступным путем, или финансированием терроризма.

Требования в отношении применения и отмены нотариусами мер по замораживанию (блокированию) денежных средств или иного имущества при совершении нотариальных действий и информирования уполномоченного органа о принятых мерах по замораживанию (блокированию) денежных средств или иного имущества, предусмотренные пунктом 1 настоящей статьи, распространяются только на случаи совершения нотариусами нотариального действия, предусмотренного [пунктом 12 части первой статьи 35](https://login.consultant.ru/link/?req=doc&base=LAW&n=483143&dst=100188) Основ законодательства Российской Федерации о нотариате от 11 февраля 1993 года N 4462-I.";

в) [пункт 2](https://login.consultant.ru/link/?req=doc&base=LAW&n=482702&dst=776) изложить в следующей редакции:

"2. При наличии у адвоката, доверительного собственника (управляющего) иностранной структуры без образования юридического лица, исполнительного органа личного фонда (кроме наследственного фонда), в том числе международного личного фонда (кроме международного наследственного фонда), лица, осуществляющего предпринимательскую деятельность в сфере оказания юридических или бухгалтерских услуг, в том числе аудиторской организации и индивидуального аудитора, лица, осуществляющего майнинг цифровой валюты (в том числе участника майнинг-пула), любых оснований полагать, что операция или сделка, указанные в подпункте 1 пункта 1 настоящей статьи, либо совокупность указанных операций и (или) сделок и (или) действия клиента, связанные с проведением указанных операций и (или) сделок, осуществляются или могут быть осуществлены в целях легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем, или финансирования терроризма, они обязаны уведомить об этом уполномоченный орган.

При наличии у нотариуса любых оснований полагать, что операция, сделка, нотариальное действие, указанные в подпункте 2 пункта 1 настоящей статьи, либо их совокупность осуществляются или могут быть осуществлены в целях легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем, или финансирования терроризма, он обязан уведомить об этом уполномоченный орган.

При наличии у лица, организующего деятельность майнинг-пула, любых оснований полагать, что распределенная цифровая валюта может быть использована участниками майнинг-пула в целях легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем, или финансирования терроризма, он обязан уведомить об этом уполномоченный орган.";

г) [пункт 2.1](https://login.consultant.ru/link/?req=doc&base=LAW&n=482702&dst=279) изложить в следующей редакции:

"2.1. Аудиторские организации и индивидуальные аудиторы при оказании аудиторских услуг при наличии любых оснований полагать, что операция или сделка либо совокупность операций и (или) сделок аудируемого лица могла или может быть осуществлена в целях легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем, или финансирования терроризма, обязаны уведомить об этом уполномоченный орган.";

д) [пункт 3](https://login.consultant.ru/link/?req=doc&base=LAW&n=482702&dst=826) изложить в следующей редакции:

"3. Порядок передачи адвокатами, доверительными собственниками (управляющими) иностранной структуры без образования юридического лица, исполнительными органами личного фонда (кроме наследственного фонда), в том числе международного личного фонда (кроме международного наследственного фонда), лицами, осуществляющими предпринимательскую деятельность в сфере оказания юридических или бухгалтерских услуг, лицами, осуществляющими майнинг цифровой валюты (в том числе участниками майнинг-пула), лицами, организующими деятельность майнинг-пула, нотариусами, аудиторскими организациями и индивидуальными аудиторами информации, предусмотренной настоящей статьей, устанавливается Правительством Российской Федерации. Порядок направления уполномоченным органом запросов указанным лицам устанавливается Правительством Российской Федерации.";

е) [дополнить](https://login.consultant.ru/link/?req=doc&base=LAW&n=482702&dst=100244) пунктом 3.1 следующего содержания:

"3.1. Нотариус обязан документально фиксировать и представлять в уполномоченный орган сведения обо всех случаях документированного отказа в совершении нотариального действия по основанию, указанному в [части второй статьи 48](https://login.consultant.ru/link/?req=doc&base=LAW&n=483143&dst=879) Основ законодательства Российской Федерации о нотариате от 11 февраля 1993 года N 4462-I, в срок не позднее трех рабочих дней, следующих за днем принятия решения об отказе в совершении нотариального действия.";

ж) [пункт 4](https://login.consultant.ru/link/?req=doc&base=LAW&n=482702&dst=778) изложить в следующей редакции:

"4. Адвокат, нотариус, доверительный собственник (управляющий) иностранной структуры без образования юридического лица, исполнительный орган личного фонда (кроме наследственного фонда), в том числе международного личного фонда (кроме международного наследственного фонда), лицо, осуществляющее предпринимательскую деятельность в сфере оказания юридических или бухгалтерских услуг, лицо, осуществляющее майнинг цифровой валюты (в том числе участник майнинг-пула), лицо, организующее деятельность майнинг-пула, а также аудиторская организация, индивидуальный аудитор при оказании аудиторских услуг не вправе разглашать факт передачи в уполномоченный орган информации, предусмотренной настоящей статьей.";

з) в [пункте 5](https://login.consultant.ru/link/?req=doc&base=LAW&n=482702&dst=100255):

[слова](https://login.consultant.ru/link/?req=doc&base=LAW&n=482702&dst=100255) "Положения пункта 2" заменить словами "Положения пункта 1 (в части предоставления в уполномоченный орган по его запросу информации и информирования уполномоченного органа о принятых мерах по замораживанию (блокированию) денежных средств или иного имущества) и абзаца первого пункта 2";

[дополнить](https://login.consultant.ru/link/?req=doc&base=LAW&n=482702&dst=100255) абзацем следующего содержания:

"Предоставление нотариусами в уполномоченный орган информации, предусмотренной настоящей статьей, не является разглашением нотариальной тайны.";

и) [пункт 6](https://login.consultant.ru/link/?req=doc&base=LAW&n=482702&dst=828) изложить в следующей редакции:

"6. Применение мер по замораживанию (блокированию) денежных средств или иного имущества в соответствии с пунктом 1 настоящей статьи, подпунктом 6 пункта 1 статьи 7 и пунктом 2 статьи 7.5 настоящего Федерального закона, отказ в приеме клиента на обслуживание в соответствии с пунктом 1 настоящей статьи и пунктом 2.2 статьи 7 настоящего Федерального закона не являются основанием для возникновения гражданско-правовой ответственности адвокатов, доверительных собственников (управляющих) иностранной структуры без образования юридического лица, исполнительных органов личного фонда (кроме наследственного фонда), в том числе международного личного фонда (кроме международного наследственного фонда), лиц, осуществляющих предпринимательскую деятельность в сфере оказания юридических или бухгалтерских услуг, лиц, осуществляющих майнинг цифровой валюты (в том числе участников майнинг-пула), лиц, организующих деятельность майнинг-пула, нотариусов, аудиторских организаций и индивидуальных аудиторов.";

к) [дополнить](https://login.consultant.ru/link/?req=doc&base=LAW&n=482702&dst=100244) пунктом 8 следующего содержания:

"8. При проведении идентификации клиента, представителя клиента, выгодоприобретателя, бенефициарного владельца, обновлении информации о них, исполнении иных обязанностей, предусмотренных настоящим Федеральным законом, лица, указанные в пункте 1 настоящей статьи, вправе требовать представления клиентом, представителем клиента и получать от клиента, представителя клиента документы, удостоверяющие личность, учредительные документы, документы о государственной регистрации юридического лица (индивидуального предпринимателя), а также иные документы, предусмотренные настоящим Федеральным законом и принимаемыми в соответствии с ним нормативными правовыми актами Российской Федерации.

Клиенты и их представители обязаны предоставлять лицам, указанным в пункте 1 настоящей статьи, информацию, необходимую для исполнения указанными лицами требований настоящего Федерального закона, включая информацию о своих выгодоприобретателях, учредителях (участниках) и бенефициарных владельцах.

При проведении идентификации клиента, представителя клиента, выгодоприобретателя, бенефициарного владельца, обновлении информации о них лица, указанные в пункте 1 настоящей статьи, руководствуются в том числе положениями, предусмотренными абзацами вторым, четвертым и пятым пункта 5.4 статьи 7 настоящего Федерального закона.";

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  | КонсультантПлюс: примечание.  П. 3 ст. 2 [вступает](#P96) в силу с 08.08.2024. |  |

3) в [части шестой статьи 8](https://login.consultant.ru/link/?req=doc&base=LAW&n=481390&dst=100198) слова "коммерческую тайну или тайну связи" заменить словами "коммерческую тайну, тайну связи, адвокатскую тайну, нотариальную тайну и аудиторскую тайну";

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  | КонсультантПлюс: примечание.  П. 4 ст. 2 [вступает](#P97) в силу с 30.12.2024. |  |

4) в [пункте 4 статьи 9.1](https://login.consultant.ru/link/?req=doc&base=LAW&n=456134&dst=615):

а) [абзац второй](https://login.consultant.ru/link/?req=doc&base=LAW&n=456134&dst=616) после слова "порядке" дополнить словами ", за исключением случаев, указанных в абзаце третьем настоящего пункта,";

б) [дополнить](https://login.consultant.ru/link/?req=doc&base=LAW&n=456134&dst=615) абзацем следующего содержания:

"Секторальная оценка рисков в сфере деятельности адвокатов проводится Федеральной палатой адвокатов Российской Федерации совместно с адвокатскими палатами субъектов Российской Федерации в порядке, установленном Федеральной палатой адвокатов Российской Федерации. Секторальная оценка рисков в сфере деятельности нотариусов проводится Федеральной нотариальной палатой совместно с нотариальными палатами субъектов Российской Федерации в порядке, установленном Федеральной нотариальной палатой. Секторальная оценка рисков в сфере деятельности аудиторских организаций и индивидуальных аудиторов проводится федеральным органом исполнительной власти, осуществляющим внешний контроль деятельности аудиторских организаций, оказывающих аудиторские услуги общественно значимым организациям, совместно с саморегулируемой организацией аудиторов в порядке, установленном указанным федеральным органом исполнительной власти. Предусмотренные настоящим абзацем секторальные оценки рисков проводятся с учетом результатов национальной оценки рисков.";

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  | КонсультантПлюс: примечание.  П. 5 ст. 2 [вступает](#P96) в силу с 08.08.2024. |  |

5) [часть четвертую статьи 13](https://login.consultant.ru/link/?req=doc&base=LAW&n=481390&dst=621) дополнить предложением следующего содержания: "Применение мер дисциплинарного и иного воздействия в отношении аудиторских организаций и индивидуальных аудиторов за нарушение настоящего Федерального закона и принимаемых в соответствии с ним нормативных правовых актов Российской Федерации осуществляется в порядке, установленном Федеральным [законом](https://login.consultant.ru/link/?req=doc&base=LAW&n=482709) от 30 декабря 2008 года N 307-ФЗ "Об аудиторской деятельности".".

Статья 3

Внести в [статью 13](https://login.consultant.ru/link/?req=doc&base=LAW&n=452922&dst=100141) Федерального закона от 30 декабря 2008 года N 307-ФЗ "Об аудиторской деятельности" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2009, N 1, ст. 15; 2010, N 27, ст. 3420; 2014, N 49, ст. 6912; 2018, N 18, ст. 2582; 2021, N 11, ст. 1706; N 27, ст. 5187) следующие изменения:

1) в [части 2](https://login.consultant.ru/link/?req=doc&base=LAW&n=452922&dst=100512):

а) в [пункте 3.1](https://login.consultant.ru/link/?req=doc&base=LAW&n=452922&dst=24) слова "за исключением случая, указанного в пункте 3.2 настоящей части" заменить словами "если иное не установлено другими федеральными законами";

б) [пункт 3.2](https://login.consultant.ru/link/?req=doc&base=LAW&n=452922&dst=25) признать утратившим силу;

2) [дополнить](https://login.consultant.ru/link/?req=doc&base=LAW&n=452922&dst=100141) частью 2.1 следующего содержания:

"2.1. При оказании аудиторских услуг, а также прочих связанных с аудиторской деятельностью услуг (в случае, если оказание таких услуг заключается в подготовке или осуществлении от имени или по поручению клиента операций и сделок, указанных в подпункте 1 пункта 1 статьи 7.1 Федерального закона от 7 августа 2001 года N 115-ФЗ "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма") аудиторская организация, индивидуальный аудитор реализуют права и исполняют обязанности, предусмотренные Федеральным [законом](https://login.consultant.ru/link/?req=doc&base=LAW&n=456134) от 7 августа 2001 года N 115-ФЗ "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма".".

Статья 4

1. Настоящий Федеральный закон вступает в силу по истечении десяти дней после дня его официального опубликования, за исключением положений, для которых настоящей статьей установлены иные сроки вступления их в силу.

2. [Пункты 3](#P73) и [5 статьи 2](#P82) настоящего Федерального закона вступают в силу со дня официального опубликования настоящего Федерального закона.

3. [Пункт 4 статьи 2](#P76) настоящего Федерального закона вступает в силу с 30 декабря 2024 года.

4. Положения [статьи 7.1](https://login.consultant.ru/link/?req=doc&base=LAW&n=456134&dst=100244) Федерального закона от 7 августа 2001 года N 115-ФЗ "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма" (в редакции настоящего Федерального закона) применяются к правоотношениям, связанным с реализацией адвокатами, доверительными собственниками (управляющими) иностранной структуры без образования юридического лица, исполнительными органами личного фонда (кроме наследственного фонда), в том числе международного личного фонда (кроме международного наследственного фонда), лицами, осуществляющими предпринимательскую деятельность в сфере оказания юридических или бухгалтерских услуг, аудиторскими организациями и индивидуальными аудиторами своих прав и исполнением ими возложенных на них обязанностей, возникшим с 30 декабря 2024 года.

5. Положения [части четвертой статьи 5](https://login.consultant.ru/link/?req=doc&base=LAW&n=483143&dst=1206), [части десятой статьи 41](https://login.consultant.ru/link/?req=doc&base=LAW&n=483143&dst=1207) и [части второй статьи 48](https://login.consultant.ru/link/?req=doc&base=LAW&n=483143&dst=1208) Основ законодательства Российской Федерации о нотариате от 11 февраля 1993 года N 4462-I (в редакции настоящего Федерального закона), [статьи 7.1](https://login.consultant.ru/link/?req=doc&base=LAW&n=456134&dst=100244) Федерального закона от 7 августа 2001 года N 115-ФЗ "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма" (в редакции настоящего Федерального закона) применяются к правоотношениям, связанным с реализацией нотариусами своих прав и исполнением ими возложенных на них обязанностей, возникшим с 30 декабря 2024 года.

Президент

Российской Федерации

В.ПУТИН

Москва, Кремль

8 августа 2024 года

N 222-ФЗ