



РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ  
**ФЕДЕРАЛЬНЫЙ ЗАКОН**

**О внесении изменений в отдельные законодательные акты  
Российской Федерации**

Принят Государственной Думой

23 июля 2024 года

Одобен Советом Федерации

2 августа 2024 года

**Статья 1**

Внести в Основы законодательства Российской Федерации о нотариате от 11 февраля 1993 года № 4462-I (Ведомости Съезда народных депутатов Российской Федерации и Верховного Совета Российской Федерации, 1993, № 10, ст. 357; Собрание законодательства Российской Федерации, 2007, № 1, ст. 21; № 41, ст. 4845; 2011, № 50, ст. 7347; 2013, № 51, ст. 6699; 2015, № 1, ст. 10; № 13, ст. 1811; 2016, № 1, ст. 11; № 27, ст. 4265; 2018, № 22, ст. 3043; 2019, № 52, ст. 7798; 2021, № 1, ст. 57) следующие изменения:



1) часть четвертую статьи 5 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 дополнить частью следующего содержания:

«В случае применения нотариусом в соответствии с пунктом 1 статьи 7<sup>1</sup> Федерального закона от 7 августа 2001 года № 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 первое предложение изложить в следующей редакции: «Нотариус вправе отказать в совершении любого из нотариальных действий, указанных в подпункте 2 пункта 1 статьи 7<sup>1</sup> Федерального закона от 7 августа 2001 года № 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 от 7 августа 2001 года № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2001, № 33, ст. 3418; 2002, № 44, ст. 4296; 2004, № 31, ст. 3224; 2005, № 47, ст. 4828; 2010, № 30, ст. 4007; 2011, № 27, ст. 3873; 2013, № 26, ст. 3207; 2015, № 1, ст. 37; 2016, № 1, ст. 44; № 26, ст. 3884; 2018, № 18, ст. 2560, 2582; 2019, № 12, ст. 1222,

1223; 2021, № 18, ст. 3064; № 24, ст. 4183; № 27, ст. 5061; № 52, ст. 8982; 2022, № 13, ст. 1961; № 27, ст. 4620) следующие изменения:

1) часть первую статьи 2 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<sup>1</sup>:

а) пункт 1 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<sup>1</sup>, 2, 3, 3<sup>1</sup>, 3<sup>2</sup>, 5, 6 и 6<sup>1</sup> пункта 1, пунктами 2, 2<sup>2</sup>, 4 и 5<sup>14</sup> статьи 7, подпунктами 1, 3, 4 и 5 пункта 1, пунктами 3 и 4 статьи 7<sup>3</sup>, пунктом 2 статьи 7<sup>5</sup> 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 (в отношении сделок, определенных уполномоченным органом по согласованию с Федеральной нотариальной палатой), пунктах 12, 13 и 35

части первой статьи 35 Основ законодательства Российской Федерации о нотариате от 11 февраля 1993 года № 4462-1;

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 пунктом 1<sup>1</sup> следующего содержания:

«1<sup>1</sup>. 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 Основ законодательства Российской Федерации о нотариате от 11 февраля 1993 года № 4462-1.»;

в) пункт 2 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<sup>1</sup> изложить в следующей редакции:

«2<sup>1</sup>. 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 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 пунктом 3<sup>1</sup> следующего содержания:

«3<sup>1</sup>. 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 Основ законодательства Российской Федерации о нотариате от 11 февраля 1993 года № 4462-1, в срок не позднее трех рабочих дней, следующих за днем принятия решения об отказе в совершении нотариального действия.»;

ж) пункт 4 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:

слова «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 абзацем следующего содержания:

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

и) пункт 6 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<sup>5</sup> настоящего Федерального закона, отказ в приеме клиента на обслуживание в соответствии с пунктом 1 настоящей статьи и пунктом 2<sup>2</sup> 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 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<sup>4</sup> статьи 7 настоящего Федерального закона.»;

3) в части шестой статьи 8 слова «коммерческую тайну или тайну связи» заменить словами «коммерческую тайну, тайну связи, адвокатскую тайну, нотариальную тайну и аудиторскую тайну»;

4) в пункте 4 статьи 9<sup>1</sup>:

а) абзац второй после слова «порядке» дополнить словами «, за исключением случаев, указанных в абзаце третьем настоящего пункта.»;

б) дополнить 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.»;

5) часть четвертую статьи 13 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 от 30 декабря 2008 года № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности».».

### **Статья 3**

Внести в статью 13 Федерального закона от 30 декабря 2008 года № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2009, № 1, ст. 15; 2010, № 27, ст. 3420; 2014, № 49,

ст. 6912; 2018, № 18, ст. 2582; 2021, № 11, ст. 1706; № 27, ст. 5187)

следующие изменения:

1) в части 2:

а) в пункте 3<sup>1</sup> слова «за исключением случая, указанного в пункте 3<sup>2</sup> настоящей части» заменить словами «если иное не установлено другими федеральными законами»;

б) пункт 3<sup>2</sup> признать утратившим силу;

2) дополнить частью 2<sup>1</sup> следующего содержания:

«2<sup>1</sup>. 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<sup>1</sup> Федерального закона от 7 августа 2001 года № 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 от 7 августа 2001 года № 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 статьёй установлены иные сроки вступления их в силу.

2. Пункты 3 и 5 статьи 2 настоящего Федерального закона вступают в силу со дня официального опубликования настоящего Федерального закона.

3. Пункт 4 статьи 2 настоящего Федерального закона вступает в силу с 30 декабря 2024 года.

4. Положения статьи 7<sup>1</sup> Федерального закона от 7 августа 2001 года № 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, части десятой статьи 41 и части второй статьи 48 Основ законодательства Российской Федерации о нотариате от 11 февраля 1993 года № 4462-1 (в редакции настоящего Федерального закона), статьи 7<sup>1</sup> Федерального закона от 7 августа 2001 года № 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  
№ 222-ФЗ