

Кто является бенефициарным владельцем компании, единственным участником которой является закрытый паевой инвестиционный фонд?

ВОПРОС

Единственный участник ООО - закрытый паевой инвестиционный фонд под управлением управляющей компании.

Кто является бенефициарным владельцем ООО, если информация о пайщиках закрыта.

ОТВЕТ

Однозначного ответа на данный вопрос законодательство не содержит.

С одной стороны, любое юридическое лицо обязано располагать информацией о своих бенефициарных владельцах и принимать обоснованные и доступные в сложившихся обстоятельствах меры по установлению в отношении своих бенефициарных владельцев сведений, предусмотренных законом, и раскрывать их согласно установленному порядку. Закрытых паевых инвестиционных фондов в числе исключений, которые имеют право не раскрывать данную информацию, нет. Федеральный закон «Об инвестиционных фондах» также указывает на возможность раскрытия информации о закрытых паевых инвестиционных фондах, если это предусмотрено законом.

С другой стороны, закрытый инвестиционный фонд вправе не раскрывать информацию о пайщиках. Кроме того, стоимость пая до его продажи также определить затруднительно.

Соответственно, ООО обязано принять меры по установлению бенефициарных владельцев учредителя, в частности направить запрос учредителю, а также принять иные рекомендуемые меры. Если меры по установлению бенефициарных владельцев не дали результата, то банкам дана возможность признать бенефициарным владельцем единоличный исполнительный орган организации-клиента.

При этом, поскольку понятие бенефициарного владельца включает физическое лицо, которое имеет возможность контролировать действия организации, то, по нашему мнению, генеральный директор управляющей компании может быть признан таким бенефициарным владельцем.