



**ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНК
РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
(Банк России)**

107016, Москва, ул. Неглинная, 12
www.cbr.ru
тел.: (495) 771-91-00

Кредитные организации

Некредитные финансовые
организации

Территориальные учреждения
Банка России

От 31.08.2018 № ИН-014-12/58

на от

Информационное письмо
о представлении финансовой
информации организациями
финансового рынка

В связи с обращением Федеральной налоговой службы Центральный банк Российской Федерации обращает внимание кредитных организаций и некредитных финансовых организаций, относящихся в соответствии со статьей 142.1 Налогового кодекса Российской Федерации (далее – НК РФ) к организациям финансового рынка¹ (далее – ОФР), на необходимость исполнения ОФР обязанности, предусмотренной пунктом 1 статьи 142.2 НК РФ, по представлению в ФНС России финансовой информации о клиентах, выгодоприобретателях и (или) лицах, прямо или косвенно их контролирующих, в отношении которых выявлено, что они являются налоговыми резидентами иностранных государств (территорий), а также иной информации, относящейся к заключенному между клиентом и ОФР договору, предусматривающему оказание финансовых услуг.

С учетом того что срок представления указанной информации истек 31 июля 2018 года, ОФР, до настоящего времени не исполнившим

¹ В соответствии со статьей 142.1 НК РФ к организациям финансового рынка отнесены кредитная организация, страховщик, осуществляющий деятельность по добровольному страхованию жизни, профессиональный участник рынка ценных бумаг, осуществляющий брокерскую деятельность, и (или) деятельность по управлению ценными бумагами, и (или) депозитарную деятельность, управляющий по договору доверительного управления имуществом, негосударственный пенсионный фонд, акционерный инвестиционный фонд, управляющая компания инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда или негосударственного пенсионного фонда, центральный контрагент, управляющий товарищ инвестиционного товарищества, иная организация или структура без образования юридического лица, которая в рамках своей деятельности принимает от клиентов денежные средства или иные финансовые активы для хранения, управления, инвестирования и (или) осуществления иных сделок в интересах клиента либо прямо или косвенно за счет клиента.

обязанность, предусмотренную пунктом 1 статьи 142.2 НК РФ, рекомендуется представить ее в ФНС России в возможно короткие сроки.

Просим территориальные учреждения Банка России довести настоящее письмо до сведения поднадзорных организаций, являющихся ОФР.

Настоящее письмо подлежит опубликованию в «Вестнике Банка России» и размещению на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».

Заместитель Председателя
Банка России

Д.Г. Скобелкин