

Лизингополучатель не должен сообщать в управление Росфинмониторинга о договоре лизинга

Постановление Федерального арбитражного суда Северо-Кавказского округа от 31 мая 2010 г. по делу N А22-29/2010 Суд удовлетворил требования общества об отмене постановления управления о привлечении общества к административной ответственности по статье 15.27 КоАП РФ, поскольку общество не является лизингодателем по договорам финансовой аренды, следовательно, у него не возникла обязанность представить сведения в управление (извлечение)

Управление Федеральной службы по финансовому мониторингу (далее - управление), установив, что общество заключило три договора финансового лизинга на сумму, превышающую 600 тыс. рублей, привлекло его к административной ответственности.

Суд, в котором обжаловалось решение, признал позицию управления неправомерной.

О заключении подобных договоров управление должно быть проинформировано в случаях, установленных Законом о противодействии легализации (отмыванию) преступных доходов и финансированию терроризма. Причем эта обязанность касается только организаций, осуществляющих операции с денежными средствами или иным имуществом, в число которых включены лизинговые компании.

Основанием для отнесения общества к числу организаций, осуществляющих операции с денежными средствами или иным имуществом, послужило отражение в его уставе в числе видов деятельности лизинговой деятельности. Однако при принятии решения управлением должно было учитываться не это, а то, что общество по договорам финансовой аренды выступало в качестве лизингополучателя.