

Бенефициарные владельцы в НКО

Как НКО выполнить требования законодательства

14 июля 2026

Кто такой бенефициарный владелец?

По закону это человек **(физическое лицо)**, который в конечном итоге — напрямую или через других лиц — **владеет** организацией или **контролирует** её.

[Закон КР о ПФТ/ЛПД от 6 августа 2018 года № 87, статья 2](#)

Для НКО бенефициарный владелец - тот, кто фактически управляет организацией сегодня, а не тот, кто когда-то её создал

Почему появилось это требование

Кыргызстан выполняет стандарты ФАТФ — международной группы, устанавливающей правила борьбы с отмыванием денег и финансированием преступности

Рекомендации 24 и 10 ФАТФ

Государства должны знать, кто реально стоит за каждым юридическим лицом, — это называют прозрачностью бенефициарной собственности

Рекомендация 8 ФАТФ

Меры в отношении НКО должны быть соразмерными и не должны мешать законной деятельности организаций

**Постановление № 257 и
форма сведений о
бенефициарных владельцах
— реализация этих стандартов
в Кыргызстане**

Требование обязательно для всех юридических лиц. Его цель — прозрачность, а не ограничение деятельности

Кто, что, когда, куда

Кто обязан

Все юридические лица КР, включая все НКО, а также филиалы и представительства

Когда

Организации, зарегистрированные до 1 марта 2026 года, - до 1 августа 2026 года. Новые организации - при регистрации. Регулярно при изменении

Что и куда подать

Заполненную форму сведений о бенефициарных владельцах и уведомление в свободной форме (копия паспорта - ?) - в территориальное управление Министерства юстиции (email или Тундук- ?)

Хранить и обновлять

Хранить сведения не менее 5 лет и обновлять их при изменениях — например, при смене руководителя

Определение бенефициарного владельца: каскадный подход

Ступень 1. Владеет ли кто-то 25% и более долей или акций в уставном

капитале? *Для ООО, фондов и ассоциаций эта ступень неприменима. Собственник учреждения сохраняет контроль над имуществом и деятельностью учреждения, однако его релевантность скорее вытекает из контроля, а не из владения долями или акциями*



Ступень 2. Контролирует ли кто-то организацию иным способом?

Смотрим устав и фактические полномочия: кто принимает ключевые (финансовые, стратегические) решения



Ступень 3. Если нет - кто занимает ключевую руководящую должность?

Директор, председатель или члены правления

ФОРМА НКО	РОЛЬ УЧРЕДИТЕЛЕЙ	БВ
Общественное объединение	Становятся рядовыми членами, особых полномочий нет	Руководитель и/или члены правления
Общественный фонд	Участвуют в управлении, только если это записано в уставе	Те, кто реально управляет фондом: правление, директор; учредитель - при реальных полномочиях
Учреждение	Собственник сохраняет контроль над имуществом и решениями	Собственник учреждения
Ассоциация (союз)	Как в общественных объединениях	Руководящие лица — по аналогии с объединениями

Возможные сложности

Учредители давно не участвуют

Указывайте тех, кто фактически управляет. Для объединений учредители - это исторический факт создания

Управляет правление, директор или иной орган

Именно эти люди — бенефициарные владельцы (ступени 2–3), а не учредители

Учредитель фонда без полномочий

Методрекомендации ГСФР называют учредителя БВ фонда – не верно. Если по уставу полномочий нет, исходите из устава и фактов, зафиксируйте обоснование

Доноры и грантодатели

Грант - это не контроль над организацией. Вопрос направлен в ГСФР, разъяснение ожидается

Примеры

Общественное объединение «Айыл демилгеси»

Создано в 2003 году тремя учредителями, связь с ними утрачена. Управляет правление

БВ: председатель правления

Учреждение «Центр обучения»

Создано собственником для образовательных услуг; собственник контролирует имущество и решения

БВ: собственник учреждения

Общественный фонд «Жарык»

По уставу все ключевые решения принимает правление. Учредитель в управлении не участвует

БВ: председатель правления

Ассоциация «Союз юристов»

Высший орган - общее собрание членов. Текущее управление ведёт исполнительный директор

БВ: исполнительный директор

Как заполнить форму сведений

Раздел 1. Данные о человеке. ФИО, дата рождения, гражданство, адрес, паспорт. Отметьте статус публичного должностного лица (ПДЛ) — о человеке или его близких родственниках

Раздел 2. Основание признания. Для НКО отмечайте «Контроль иным способом». Поле «Доля участия, %» не заполняйте (или прочерк). Номинальность — обычно «Нет»

Раздел 3. Структура владения. Нет, если учредители НКО физические лица. Если учредители юрлица – указать цепочку контроля до конечного физического лица.

Раздел 4. Подтверждение достоверности и актуальности сведений. Отметьте «Подтверждаю». На каждого бенефициарного владельца — отдельный лист формы

Кто такие публичные должностные лица (ПДЛ)

ПДЛ — человек, который выполняет или выполнял важные государственные или политические функции. Закон требует проверять таких лиц тщательнее.

Иностранные ПДЛ: главы государств и правительств, высшие должностные лица в правительстве, госорганах, судах, вооруженных силах, на госпредприятиях, а также видные политические деятели.

Национальные ПДЛ: политические, специальные государственные или политические муниципальные должности по [Реестру гос. и мун. должностей \(Указ от 31.01.2017 № 17\)](#), а также высшее руководство госкорпораций и видные политические деятели.

ПДЛ международных организаций: высшие должностные лица, которым доверены или были доверены важные функции: руководители, их заместители, члены правления и др.

Когда анкета на бенефициара не заполняется

Пункт 32 Положения о порядке проведения надлежащей проверки клиента: анкета бенефициарного владельца **не заполняется** в отношении:

- органов государственной власти Кыргызской Республики
- органов местного самоуправления Кыргызской Республики
- общеизвестных международных организаций, членом которых является КР (перечень публикует МИД КР) - https://mfa.kg/international-organizations/international-organizations_kg.html

Опишите структуру контроля в **пункте 3 формы** и укажите, что этот субъект относится к исключениям по пункту 32 Положения.

Как выполнить требование

Шаг 1. Изучите устав и структуру управления организации

Шаг 2. Определите, кто фактически управляет и контролирует организацию

Шаг 3. Проверьте, есть ли у учредителей реальные полномочия (по уставу или на практике)

Шаг 4. Заполните форму сведений - отдельный лист на каждого бенефициарного владельца

Шаг 5. Подготовьте сопроводительное уведомление в Министерство юстиции

Шаг 6. Подайте **до 1 августа 2026 года** документы в территориальное управление Минюста

Шаг 7. Сохраните копии и подтверждение отправки (минимум 5 лет), подготовьте внутреннее обоснование

Ответственность за невыполнение требований

**Штраф
за нарушение требований по обеспечению
прозрачности бенефициарных владельцев**

57 000 сомов

ст. 355 ч. 2 Кодекса о правонарушениях

**Штраф
за нарушение хранения сведений и
документов**

59 000 сомов

ст. 355 ч. 3 Кодекса о правонарушениях

Другие правовые последствия

- Отказ в регистрации изменений без сведений о БВ
- Недостоверные данные в реестре - риск принудительной ликвидации
- Банки сверяют данные с реестром. Несоответствия - вопросы, задержки операций, риск блокировки счёта

ICNL

Спасибо за внимание!

aida@icnlconsultant.org