



---

**УКАЗ**  
**ГЛАВЫ ДОНЕЦКОЙ НАРОДНОЙ РЕСПУБЛИКИ**

**Об утверждении Порядка аккредитации филиалов  
юридических лиц – нерезидентов на территории  
Донецкой Народной Республики**

Руководствуясь статьями 59, 60 Конституции Донецкой Народной Республики,

**ПОСТАНОВЛЯЮ:**

1. Утвердить Порядок аккредитации филиалов юридических лиц – нерезидентов на территории Донецкой Народной Республики (прилагается).

2. Министерству доходов и сборов Донецкой Народной Республики до 31 декабря 2020 года обеспечить разработку и утверждение форм следующих документов:

2.1. Информационного листа о внесении записи в Государственный реестр аккредитованных филиалов юридических лиц – нерезидентов.

2.2. Заявления юридического лица – нерезидента об аккредитации филиала юридического лица – нерезидента.

2.3. Заявления юридического лица – нерезидента о продлении срока аккредитации филиала юридического лица – нерезидента.

2.4. Отчета о деятельности филиала юридического лица – нерезидента.

2.5. Заявления юридического лица – нерезидента о внесении изменений в сведения, содержащиеся в Государственном реестре аккредитованных филиалов юридических лиц – нерезидентов.

2.6. Заявления о прекращении действия аккредитации филиала юридического лица – нерезидента.

2.7. Справки из Государственного реестра аккредитованных филиалов юридических лиц – нерезидентов о филиале юридического лица – нерезидента.

2.8. Выписки из Государственного реестра аккредитованных филиалов юридических лиц – нерезидентов о филиале юридического лица – нерезидента.

3. Министерству экономического развития Донецкой Народной Республики до 31 декабря 2020 года обеспечить разработку и утверждение форм следующих документов:

3.1. Заявления юридического лица – нерезидента о согласовании аккредитации филиала юридического лица – нерезидента.

3.2. Заявления юридического лица – нерезидента о согласовании продления срока аккредитации филиала юридического лица – нерезидента.

3.3. Заявления юридического лица – нерезидента о согласовании внесения изменений в сведения о филиале юридического лица – нерезидента.

3.4. Уведомления о согласовании аккредитации филиала юридического лица – нерезидента.

3.5. Уведомления о согласовании продления срока аккредитации филиала юридического лица – нерезидента.

3.6. Уведомления о согласовании внесения изменений в сведения о филиале юридического лица – нерезидента.

3.7. Информационной справки о намерениях деятельности юридического лица – нерезидента на территории Донецкой Народной Республики.

4. Установить, что зарегистрированные в Донецкой Народной Республике до дня вступления в силу Гражданского кодекса Донецкой Народной Республики филиалы юридических лиц – нерезидентов (за исключением филиалов иностранных банков) проходят аккредитацию на условиях и в порядке, определенных Законом Донецкой Народной Республики от 20 ноября 2020 года № 206-ПНС «О внесении изменений в некоторые законы Донецкой Народной Республики» и настоящим Указом.

5. Установить, что зарегистрированный в Донецкой Народной Республике по состоянию на дату вступления в силу Гражданского кодекса Донецкой Народной Республики филиал иностранного банка вносится в Государственный реестр аккредитованных филиалов юридических лиц –

нерезидентов на основании заявления юридического лица – нерезидента об аккредитации филиала юридического лица – нерезидента без представления дополнительных документов и считается аккредитованным со дня его внесения в данный реестр.

6. Настоящий Указ вступает в силу со дня его официального опубликования и действует до вступления в силу закона, регулирующего отношения в сфере аккредитации филиалов юридических лиц – нерезидентов.

Глава  
Донецкой Народной Республики



Д.В. Пушилин

г. Донецк

« 25 » декабря 2020 года

№ 462

УТВЕРЖДЕН

Указом Главы  
Донецкой Народной Республики  
от «25» декабря 2020 г. № 462

**ПОРЯДОК**  
**аккредитации филиалов юридических лиц – нерезидентов**  
**на территории Донецкой Народной Республики**

**I. Общие положения**

1. Настоящий Порядок определяет последовательность организации и осуществления действий по проведению аккредитации, продлению аккредитации, внесению изменений в сведения, содержащиеся в Государственном реестре аккредитованных филиалов юридических лиц – нерезидентов (далее – Государственный реестр), прекращению действия аккредитации осуществляющих деятельность на территории Донецкой Народной Республики филиалов юридических лиц – нерезидентов (далее – филиалы).

Действие настоящего Порядка не распространяется на отношения, связанные с аккредитацией иностранных некоммерческих организаций, международных организаций и гуманитарных миссий.

2. Создание филиала, а также прекращение деятельности филиала осуществляется на основании решения юридического лица – нерезидента.

3. Филиал не является юридическим лицом, наделяется имуществом создавшего его юридического лица – нерезидента и действует на основании утвержденного положения.

Руководители филиалов назначаются юридическим лицом – нерезидентом и действуют на основании доверенности.

4. Государственный контроль деятельности и прекращения деятельности филиала на территории Донецкой Народной Республики осуществляется посредством их аккредитации и прекращения действия аккредитации.

5. Аккредитация филиалов, продление аккредитации, внесение изменений в сведения, содержащиеся в Государственном реестре, осуществляется Министерством доходов и сборов Донецкой Народной Республики (далее – уполномоченный орган исполнительной власти) после согласования с Министерством экономического развития Донецкой Народной Республики (далее – Министерство экономического развития).

6. Филиал считается аккредитованным на территории Донецкой Народной Республики с момента внесения записи в Государственный реестр.

7. Подтверждением факта аккредитации филиала является Информационный лист о внесении записи в Государственный реестр аккредитованных филиалов юридических лиц – нерезидентов (далее – Информационный лист о внесении записи в Государственный реестр), выданный уполномоченным органом исполнительной власти по установленной им форме.

8. Информационный лист о внесении записи в Государственный реестр подтверждает право филиала на осуществление деятельности на территории Донецкой Народной Республики.

## **II. Аккредитация филиала**

9. Для аккредитации филиала на территории Донецкой Народной Республики юридическое лицо – нерезидент представляет в Министерство экономического развития письменное заявление о согласовании аккредитации филиала для проведения согласования аккредитации.

Письменное заявление о согласовании аккредитации филиала составляется на русском языке по форме, утвержденной Министерством экономического развития.

9.1. С заявлением о согласовании аккредитации филиала представляются следующие документы:

9.1.1. Нотариально заверенная копия устава юридического лица – нерезидента или иных учредительных документов в соответствии с законодательством страны происхождения юридического лица – нерезидента.

9.1.2. Выписка из реестра иностранных юридических лиц соответствующей страны происхождения или иной равный по

юридической силе документ, подтверждающий юридический статус юридического лица – нерезидента.

Дата формирования (выдачи) документа, определенного настоящим подпунктом, не должна превышать шестидесяти календарных дней до дня его представления.

9.1.3. Документ, выданный уполномоченным органом страны происхождения юридического лица – нерезидента, подтверждающий его регистрацию в качестве налогоплательщика в стране с указанием кода налогоплательщика (или аналога кода налогоплательщика).

9.1.4. Решение юридического лица – нерезидента о создании филиала на территории Донецкой Народной Республики и назначении руководителя данного филиала.

9.1.5. Положение о филиале, содержащее следующие сведения:  
наименование юридического лица – нерезидента, его филиала;  
организационно-правовую форму юридического лица – нерезидента;  
местонахождение филиала на территории Донецкой Народной Республики, местонахождение юридического лица – нерезидента в стране регистрации;  
цели создания, виды деятельности филиала;  
порядок управления филиалом;  
иные сведения, отражающие особенности деятельности филиала на территории Донецкой Народной Республики и не противоречащие законодательству Донецкой Народной Республики.

9.1.6. Доверенность о наделении руководителя филиала на территории Донецкой Народной Республики необходимыми полномочиями.

9.1.7. Копии паспорта и регистрационного номера учетной карточки налогоплательщика (при наличии) руководителя филиала (заверенные собственноручно).

9.1.8. Информационную справку о намерениях осуществления деятельности филиала на территории Донецкой Народной Республики по форме, утвержденной Министерством экономического развития.

9.2. Документы для согласования аккредитации филиала представляются в Министерство экономического развития руководителем юридического лица – нерезидента лично или через представителя,

уполномоченного в установленном законодательством Донецкой Народной Республики порядке.

9.3. Документы, исполненные на иностранном языке, подлежат переводу на русский язык, нотариальному заверению в соответствии с законодательством Донецкой Народной Республики.

9.4. По результатам согласования Министерство экономического развития выдает руководителю юридического лица – нерезидента лично или представителю, уполномоченному в установленном законодательством Донецкой Народной Республики порядке, уведомление о согласовании аккредитации филиала или мотивированный отказ в таком согласовании с представленными для проведения согласования документами в срок не позднее десяти рабочих дней со дня получения заявления и документов, указанных в подпункте 9.1 настоящего пункта.

Форма уведомления о согласовании аккредитации филиала утверждается Министерством экономического развития.

Министерство экономического развития отказывает в приеме документов для согласования аккредитации филиала в связи с представлением неполного пакета документов, установленного подпунктом 9.1 настоящего пункта.

9.5. После получения уведомления о согласовании аккредитации филиала руководитель юридического лица – нерезидента лично или его представитель, уполномоченный в установленном законодательством Донецкой Народной Республики порядке, не позднее десяти рабочих дней со дня получения уведомления о согласовании представляет в уполномоченный орган исполнительной власти:

9.5.1. Заявление юридического лица – нерезидента об аккредитации филиала по форме, утвержденной уполномоченным органом исполнительной власти.

9.5.2. Документы, указанные в подпунктах 9.1.1–9.1.7 настоящего пункта.

9.5.3. Уведомление о согласовании аккредитации филиала, выданное Министерством экономического развития.

9.5.4. Документ, подтверждающий оплату проведения аккредитации филиала на территории Донецкой Народной Республики.

9.6. Уполномоченный орган исполнительной власти составляет опись представленных документов, второй экземпляр которой с отметкой о принятии документов представляется заявителю или его представителю.

10. В соответствии с настоящим Порядком взимается плата, которая направляется в Республиканский бюджет Донецкой Народной Республики:

10.1. За аккредитацию филиала на территории Донецкой Народной Республики – в размере 30 000,00 (Тридцать тысяч) российских рублей 00 копеек.

10.2. За продление аккредитации филиала на территории Донецкой Народной Республики – в размере 30 000,00 (Тридцать тысяч) российских рублей 00 копеек.

10.3. За внесение изменений в сведения о филиале, содержащиеся в Государственном реестре, – в размере 10 000,00 (Десять тысяч) российских рублей 00 копеек.

11. Аккредитация филиала осуществляется уполномоченным органом исполнительной власти в срок не позднее двадцати рабочих дней со дня получения документов, указанных в подпункте 9.5 пункта 9 настоящего Порядка. Аккредитованному филиалу в срок не позднее пяти рабочих дней со дня внесения записи в Государственный реестр выдается (направляется) Информационный лист о внесении записи в Государственный реестр.

Филиал аккредитуется на срок три года с возможностью последующего продления аккредитации на тот же срок, за исключением филиала иностранного банка. Аккредитация филиала иностранного банка является бессрочной.

12. Аккредитация и продление аккредитации филиала на тот же срок осуществляется на основании соответствующего заявления юридического лица – нерезидента.

12.1. Письменное заявление о согласовании продления срока аккредитации филиала составляется на русском языке по форме, утвержденной Министерством экономического развития, и подается в Министерство экономического развития не позднее чем за шестьдесят рабочих дней до дня истечения срока аккредитации филиала на территории Донецкой Народной Республики для получения согласования.

Заявление подписывается руководителем юридического лица – нерезидента с указанием наименования, даты аккредитации,



местонахождения и вида деятельности филиала, цели продления аккредитации филиала на территории Донецкой Народной Республики. К заявлению о согласовании продления срока аккредитации прилагаются:

12.1.1. Выписка из реестра иностранных юридических лиц соответствующей страны происхождения или иной равный по юридической силе документ, подтверждающий юридический статус юридического лица – нерезидента.

Дата формирования (выдачи) документа, определенного настоящим подпунктом, не должна превышать шестидесяти календарных дней до дня его предоставления.

12.1.2. Решение юридического лица – нерезидента о продлении срока аккредитации филиала на территории Донецкой Народной Республики и продлении полномочий руководителя филиала.

12.1.3. Доверенность, выданная юридическим лицом – нерезидентом руководителю филиала.

12.1.4. Копии паспорта и регистрационного номера учетной карточки налогоплательщика (при наличии) руководителя филиала (заверенные собственноручно).

12.1.5. Отчет о деятельности филиала по форме, установленной уполномоченным органом исполнительной власти по согласованию с Министерством экономического развития.

12.2. Министерство экономического развития проводит согласование продления срока аккредитации филиала.

12.2.1. По результатам согласования выдает руководителю юридического лица – нерезидента лично или представителю, уполномоченному в установленном законодательством Донецкой Народной Республики порядке, уведомление о согласовании продления срока аккредитации филиала по форме, утвержденной Министерством экономического развития, или мотивированный отказ в таком согласовании в срок не позднее десяти рабочих дней со дня получения заявления и документов, указанных в подпункте 12.1 настоящего пункта.

12.2.2. Министерство экономического развития отказывает в приеме документов для согласования продления срока аккредитации филиала в связи с представлением неполного пакета документов, установленного

подпунктом 12.1 настоящего пункта, либо нарушением срока подачи заявления, установленного подпунктом 12.1 настоящего пункта.

12.3. После получения уведомления о согласовании продления срока аккредитации филиала руководитель юридического лица – нерезидента лично или его представитель, уполномоченный в установленном законодательством Донецкой Народной Республики порядке, не позднее десяти рабочих дней со дня получения согласования представляет в уполномоченный орган исполнительной власти:

12.3.1. Заявление юридического лица – нерезидента о продлении срока аккредитации филиала по форме, утвержденной уполномоченным органом исполнительной власти.

12.3.2. Документы, установленные подпунктом 12.1 настоящего пункта.

12.3.3. Уведомление о согласовании продления срока аккредитации, выданное Министерством экономического развития.

12.3.4. Документ, подтверждающий оплату продления аккредитации филиала на территории Донецкой Народной Республики.

13. Продление аккредитации филиала осуществляется уполномоченным органом исполнительной власти в порядке и сроки, предусмотренные пунктом 11 настоящего Порядка.

14. Отказ в аккредитации, продлении аккредитации филиала осуществляется уполномоченным органом исполнительной власти при наличии одного из следующих оснований:

14.1. Не представлены документы, указанные в подпункте 9.5 пункта 9, подпункте 12.3 пункта 12 настоящего Порядка.

14.2. Установлено, что в представленных учредительных или других документах юридического лица – нерезидента содержится недостоверная информация.

14.3. Цели создания филиала противоречат Конституции Донецкой Народной Республики, законодательству Донецкой Народной Республики, создают угрозу суверенитету, территориальной неприкосновенности, государственным интересам Донецкой Народной Республики.

14.4. Нарушен предусмотренный подпунктом 9.5 пункта 9, подпунктом 12.3 пункта 12 настоящего Порядка срок подачи документов на аккредитацию или продление срока аккредитации филиала.

15. В случае отказа в проведении аккредитации, продлении аккредитации филиала документы, представленные для проведения аккредитации, продления аккредитации, возвращаются заявителю или его представителю.

### **III. Внесение изменений в сведения, содержащиеся в Государственном реестре**

16. Изменения в сведения о филиале подлежат внесению в Государственный реестр после согласования таких изменений с Министерством экономического развития.

17. Согласование внесения изменений в сведения, содержащиеся в Государственном реестре, в отношении юридического лица – нерезидента или его филиала осуществляется на основании следующих документов:

17.1. Письменного заявления, составленного на русском языке по форме, утвержденной Министерством экономического развития.

17.2. Решения юридического лица – нерезидента о внесении изменений в сведения о филиале, содержащиеся в Государственном реестре.

17.3. Выписки из реестра иностранных юридических лиц соответствующей страны происхождения или иного равного по юридической силе документа, подтверждающего юридический статус юридического лица – нерезидента.

Дата формирования (выдачи) документа, определенного настоящим подпунктом, не должна превышать шестидесяти календарных дней до дня его представления.

17.4. В случае смены руководителя филиала дополнительно – копии паспорта и регистрационного номера учетной карточки налогоплательщика (при наличии) руководителя филиала (заверенной собственноручно).

18. Документы, предусмотренные пунктом 17 настоящего Порядка, представляются в Министерство экономического развития в течение

пятнадцати рабочих дней со дня принятия решения юридического лица – нерезидента о внесении изменений в сведения о филиале.

19. Министерство экономического развития на основании утвержденного порядка проводит согласование внесения изменений в сведения о филиале.

20. По результатам согласования Министерство экономического развития выдает руководителю юридического лица – нерезидента лично или представителю, уполномоченному в установленном законодательством Донецкой Народной Республики порядке, уведомление о согласовании внесения изменений в сведения о филиале по форме, утвержденной Министерством экономического развития, или мотивированный отказ в таком согласовании с представленными для проведения согласования документами в срок не позднее десяти рабочих дней со дня получения заявления и документов, указанных в пункте 17 настоящего Порядка.

21. Министерство экономического развития отказывает в приеме документов для согласования внесения изменений в сведения о филиале в связи с представлением неполного пакета документов, установленного пунктом 17 настоящего Порядка.

22. После получения уведомления о согласовании внесения изменений в сведения о филиале руководитель юридического лица – нерезидента лично или его представитель, уполномоченный в установленном законодательством Донецкой Народной Республики порядке, не позднее пяти рабочих дней со дня получения согласования представляет в уполномоченный орган исполнительной власти:

22.1. Заявление юридического лица – нерезидента о внесении изменений в сведения, содержащиеся в Государственном реестре, по форме, утвержденной уполномоченным органом исполнительной власти.

22.2. Документы, указанные в подпунктах 17.2–17.4 пункта 17 настоящего Порядка.

22.3. Уведомление о согласовании внесения изменений в сведения о филиале, выданное Министерством экономического развития.

22.4. Документ, подтверждающий оплату внесения изменений в сведения о филиале, содержащиеся в Государственном реестре.

23. В течение десяти рабочих дней со дня получения документов, предусмотренных пунктом 22 настоящего Порядка, уполномоченный орган исполнительной власти вносит соответствующие изменения в сведения, содержащиеся в Государственном реестре, и в срок не позднее пяти рабочих дней со дня внесения записи в Государственный реестр выдает (направляет) филиалу Информационный лист о внесении записи в Государственный реестр установленного уполномоченным органом исполнительной власти образца.

24. Отказ во внесении изменений в сведения о филиале, содержащиеся в Государственном реестре, осуществляется уполномоченным органом исполнительной власти при наличии одного из следующих оснований:

24.1. Не представлены документы, указанные в пункте 22 настоящего Порядка.

24.2. Установлено, что в представленных документах относительно внесения изменений содержится недостоверная информация.

#### **IV. Прекращение действия аккредитации филиала**

25. Действие аккредитации филиала прекращается по одному из следующих оснований:

25.1. В связи с прекращением деятельности филиала на территории Донецкой Народной Республики по решению юридического лица – нерезидента.

25.2. В связи с прекращением деятельности юридического лица – нерезидента.

25.3. По решению уполномоченного органа исполнительной власти.

25.4. По решению суда об отмене аккредитации филиала.

26. Руководитель юридического лица – нерезидента лично или его представитель, уполномоченный в установленном законодательством Донецкой Народной Республики порядке, представляет в уполномоченный орган исполнительной власти заявление о прекращении действия аккредитации филиала, а также решение о прекращении деятельности

филиала на территории Донецкой Народной Республики в течение десяти рабочих дней со дня принятия такого решения.

27. Уполномоченный орган исполнительной власти в срок не позднее пяти рабочих дней со дня получения заявления о прекращении действия аккредитации филиала и решения о прекращении деятельности филиала на территории Донецкой Народной Республики вносит в Государственный реестр запись о принятом решении о прекращении деятельности филиала на территории Донецкой Народной Республики.

28. Прекращение действия аккредитации филиала в случаях, предусмотренных подпунктами 25.1, 25.2 пункта 25 настоящего Порядка, осуществляется уполномоченным органом исполнительной власти не ранее двух месяцев со дня подачи заявления о прекращении действия аккредитации филиала по форме, утвержденной уполномоченным органом исполнительной власти, и справки об отсутствии задолженности по налогам, сборам и другим обязательным платежам, которые контролируются органами доходов и сборов Донецкой Народной Республики.

29. В течение пяти рабочих дней со дня получения документов, предусмотренных пунктом 28 настоящего Порядка, уполномоченный орган исполнительной власти вносит запись о прекращении действия аккредитации филиала в Государственный реестр и выдает (направляет) филиалу Информационный лист о внесении записи в Государственный реестр.

30. Действие аккредитации филиала прекращается по решению уполномоченного органа исполнительной власти путем внесения соответствующей записи в Государственный реестр в случае, если:

30.1. Филиал в течение последних двенадцати месяцев, предшествующих дню принятия уполномоченным органом исполнительной власти соответствующего решения, не представлял документы отчетности, предусмотренные законодательством Донецкой Народной Республики о налогообложении, и в указанный период не осуществлял операции хотя бы по одному банковскому счету, открытому в Центральном Республиканском Банке Донецкой Народной Республики или в другой кредитной организации, имеющей лицензию Центрального Республиканского Банка Донецкой Народной Республики.

30.2. Документы о продлении срока аккредитации филиала не поданы в сроки, установленные подпунктом 12.3 пункта 12 настоящего Порядка.

## **V. Государственный реестр**

31. Государственный реестр ведется в целях систематического учета филиалов, аккредитованных на территории Донецкой Народной Республики, обеспечения государственных органов, юридических и физических лиц полной и достоверной информацией, а также проведения справочной и аналитической работы.

Государственный реестр является подразделом Единого государственного реестра юридических лиц и физических лиц – предпринимателей.

32. Государственный реестр составляют сведения, содержащиеся в документах, представленных для аккредитации филиала, внесения изменений в сведения, содержащиеся в Государственном реестре, прекращения действия аккредитации филиала.

33. Состав сведений, содержащихся в Государственном реестре, определяется уполномоченным органом исполнительной власти.

34. Сведения, содержащиеся в Государственном реестре, являются открытыми и общедоступными, за исключением сведений, доступ к которым ограничен в соответствии с законодательством Донецкой Народной Республики.

35. Сведения, содержащиеся в Государственном реестре, размещаются на официальном сайте уполномоченного органа исполнительной власти в информационно-телекоммуникационной сети Интернет. Состав сведений, подлежащих размещению на официальном сайте уполномоченного органа исполнительной власти в информационно-телекоммуникационной сети Интернет, определяется Правительством Донецкой Народной Республики.

36. Плата за доступ к сведениям, размещенным уполномоченным органом исполнительной власти на официальном сайте в информационно-телекоммуникационной сети Интернет, не взимается.

37. Руководитель филиала или его представитель, уполномоченный в установленном законодательством Донецкой Народной Республики

порядке, вправе получить сведения, содержащиеся в Государственном реестре, в виде выписки или справки из Государственного реестра. Форма предоставляемой выписки или справки определяется уполномоченным органом исполнительной власти.

38. Срок предоставления выписки или справки на бумажном носителе не может превышать пяти рабочих дней со дня получения соответствующего запроса уполномоченным органом исполнительной власти. За предоставление сведений из Государственного реестра на бумажном носителе взимается плата, которая направляется в Республиканский бюджет Донецкой Народной Республики:

38.1. За предоставление Выписки из Государственного реестра аккредитованных филиалов юридических лиц – нерезидентов о филиале юридического лица – нерезидента – в размере 1000,00 (Одна тысяча) российских рублей 00 копеек.

38.2. За предоставление Справки из Государственного реестра аккредитованных филиалов юридических лиц – нерезидентов о филиале юридического лица – нерезидента – в размере 1000,00 (Одна тысяча) российских рублей 00 копеек.

---