

**НАЦИОНАЛЬНЫЙ БАНК РЕСПУБЛИКИ АБХАЗИЯ**  
**(БАНК АБХАЗИИ)**

« 21 » октября 2014 года

**№ 31-Р**

**Письмо-разъяснение**

**«О документах, необходимых для открытия расчетных счетов филиалам юридических лиц, созданных в соответствии с законодательством Республики Абхазия».**

В связи с поступающими запросами кредитных организаций об уточнении перечня документов, необходимых для открытия расчетных счетов филиалам юридических лиц, созданных в соответствии с законодательством Республики Абхазия, Банк Абхазии разъясняет следующее:

Документы для открытия расчетного счета филиалам юридического лица, созданного в соответствии с законодательством Республики Абхазия, представляются клиентом (филиалом юридического лица) в соответствии с п. 4.2. Инструкции Банка Абхазии «Об открытии и закрытии банковских счетов, счетов по вкладам (депозитам)». №13 от 15.12.2009г. и включают в себя:

- положение о филиале;
- документ, подтверждающий полномочия руководителя филиала;
- документ, подтверждающий постановку на учет юридического лица в налоговом органе по месту нахождения его обособленного подразделения.

Дополнительно к этому представляются документы, указанные в п. 4.1. Инструкции №13, которые в основном относятся к юридическому лицу, создавшему филиал:

- свидетельство о государственной регистрации юридического лица;
- учредительные документы юридического лица;
- лицензии, выданные юридическому лицу в установленном законодательством Республики Абхазия порядке на право осуществления деятельности, подлежащей лицензированию;
- справка из Пенсионного фонда Республики Абхазия о постановке юридического лица на учет;
- справка о присвоении юридическому лицу кодов органов статистики.

Заявление об открытии счета филиалу подается от имени юридического лица.

Карточка образцов подписей и оттиска печати заполняется с учетом определения конкретных лиц (в том числе и работников филиала, а возможно – только работников филиала), имеющих право на распоряжение денежными средствами на счете филиала. Представляются

документы, подтверждающие полномочия лиц, указанных в карточке на распоряжение денежными средствами, находящимися на банковском счете.

Учитывая, что филиал не является самостоятельным юридическим лицом, в юридическом деле клиента должны содержаться также свидетельство о постановке на учет юридического лица в налоговом органе и документы, подтверждающие полномочия единоличного исполнительного органа юридического лица.

Кредитным организациям следует учесть, что все перечисленные выше документы необходимы для открытия расчетного счета юридическому лицу, созданному в соответствии с законодательством Республики Абхазия, для совершения операций его обособленными подразделениями (филиалом, представительством), и руководствоваться данным перечнем в практической деятельности.

Открытие банковских счетов без предоставления клиентами необходимого пакета документов недопустимо.

**И.О. Председателя  
Национального банка  
Республики Абхазия**

**Э.К. Тания**