

Закон Маврикия о фондах от 2012 года

MAURITIUS FOUNDATIONS ACT, 2012

Маврикий

ЗАКОН О ФОНДАХ ОТ 2012 ГОДА



Mauritius

THE FOUNDATIONS ACT 2012



ЗАКОН О ФОНДАХ ОТ 2012 ГОДА

СОДЕРЖАНИЕ

ЧАСТЬ I – ВВОДНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1. Краткое название
2. Толкование
3. Цели и задачи Фонда
4. Учредитель

ЧАСТЬ II – УЧРЕЖДЕНИЕ ФОНДА

5. Необходимость регистрации Фонда
6. Фонд, учрежденный на основании завещания
7. Благотворительный Фонд
8. Учредительный договор Фонда
9. Поправки к учредительному договору
10. Устав Фонда
11. Имущество Фонда
12. Полномочия и обязательства
13. Назначение и квалификационные требования к секретарю
14. Зарегистрированный офис
15. Смена зарегистрированного офиса
16. Совет
17. Состав членов Совета
18. Обязанности и полномочия Совета
19. Личная ответственность должностных лиц и членов Совета

ЧАСТЬ III – НАИМЕНОВАНИЕ ФОНДА

20. Наименование Фонда
21. Смена наименования
22. Использование наименования Фонда

ЧАСТЬ IV – РЕГИСТРАЦИЯ

23. Заявление на регистрацию
24. Регистрация
25. Свидетельство о регистрации
26. Статус отдельного юридического лица
27. Действия, предшествующие регистрации

ЧАСТЬ V – РЕЕСТР

28. Реестр Фондов
29. Проверка реестра
30. Право Регистратора на проведение проверки

Закон

Об учреждении фондов

ПРИНЯТ Парламентом Республики Маврикий в следующей редакции:

ЧАСТЬ 1 ВВОДНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1. Краткое название

Настоящий Закон может называться Законом о фондах от 2012 года.

2. Толкование

В настоящем законе

«управляющий» означает лицо, назначенное в качестве управляющего согласно разделу 6;

«утвержденная форма» означает форму, утвержденную Регистратором;

«Устав» означает устав Фонда, подготовленный Советом согласно разделу 10;

«бенефициар» означает лицо,

(a) которое имеет право получать выплаты от Фонда; или

(b) в чью пользу может осуществляться полномочие по распределению любого имущества Фонда;

«благотворительный Фонд» означает фонд, указанный в разделе 7;

«учредительный договор» означает учредительный договор Фонда;

«Кодекс» означает Гражданский кодекс Республики Маврикий;

«Комиссия» имеет такое же значение, которое приведено в Законе о финансовых услугах;

«Совет» означает Совет Фонда;

«Суд» означает Верховный суд;

«текущее состояние» в отношении Фонда означает, что

(a) он зарегистрирован в соответствии с законодательством соответствующей страны;

(b) он оплатил все сборы и пошлины, подлежащие оплате за текущий год; и

- (с) он не находится в процессе ликвидации и не начаты никакие процессуальные действия по исключению наименования Фонда из реестра;

«вносить»

- (а) означает передавать Фонду полное право собственности на имущество с тем, чтобы оно стало имуществом этого Фонда, путем принятия на себя обязательства или иным образом, за вознаграждение или без него; и
- (b) включает совершение любого действия, которое может быть необходимым для надлежащей передачи любого права на имущество;

«исполнитель завещания»

- (а) означает лицо, поименованное в завещании или назначенное завещателем для исполнения распоряжений, указанных в завещании; и
- (b) в случае завещания, составленного в другой стране, включает законного агента, надлежащим образом назначенного исполнителем завещания;

«финансовая отчетность» означает утвержденную Советом отчетность, которая достоверно отображает финансовое состояние, финансовые показатели и движение денежных средств Фонда и содержит другую информацию, которая может быть затребована Регистратором;

«Фонд» означает Фонд, учрежденный в Республике Маврикий или в другом месте в соответствии с настоящим Законом;

«учредитель» означает лицо, которое вносит в Фонд первоначальные активы;

«первоначальные активы» означает имущество, переданное Фонду в соответствии с разделом 11(1);

«практикующий юрист» имеет такое же значение, которое приведено в Законе о практикующих юристах;

«ликвидатор» означает лицо, получившее квалификацию в качестве специалиста по несостоятельности согласно Закону о несостоятельности;

«управляющая компания» имеет такое же значение, которое приведено в Законе о финансовых услугах;

«Министр» означает министра, ответственного за финансовый сектор;

«лицо, не являющееся гражданином» имеет такое же значение, которое приведено в Законе о (об ограничении имущественных прав лиц, не являющихся гражданами) лицах, не являющихся гражданами.

«имущество» включает движимое и недвижимое имущество, расположенное в любом месте, а также любые безусловные, условные, оспоримые или будущие права на имущество;

«протектор» или «комитет протекторов» означает лицо или лиц, назначенных в соответствии с учредительным договором и имеющих такие права и обязанности, которые могут быть установлены в учредительном договоре;

«учетные записи» означает записи, включая бухгалтерские записи, и документы, которые Фонд обязан вести согласно разделам 37 и 38;

«реестр» означает реестр Фондов, который требуется вести согласно разделу 28;

«Регистратор» означает Регистратора компаний, назначенного согласно Закону о компаниях, который также будет являться Регистратором фондов;

«оставшийся бенефициар» означает лицо, которое согласно учредительному договору имеет право получить любые активы, оставшиеся после роспуска или ликвидации Фонда;

«секретарь» означает секретаря Фонда, назначенного согласно разделу 13;

«контролирующее лицо» в отношении Фонда означает члена Совета фонда, протектора или комитет протекторов;

«завещание» означает завещание

- (a) составленное и оформленное надлежащим образом в соответствии с Кодексом; или
- (b) в случае завещания, составленного в другой стране, оформленное надлежащим образом в соответствии с законодательством, регулирующим имущество завещателя.

3. Цели и задачи Фонда

- (1)
 - (a) Фонд может быть образован в Республике Маврикий или в другой стране для исполнения целей, предусмотренных в учредительном договоре фонда, включая выполнение установленных в нем задач.
 - (b) В случае если Фонд учрежден посредством завещания, ссылка на его учредительный договор, если уместно, будет толковаться как ссылка на завещание.
- (2) Задачи Фонда будут действительными и законными, за исключением случаев их противоречия законодательству Республики Маврикий.
- (3) Задачи Фонда могут
 - (a) быть благотворительными и/или неблаготворительными;
 - (b) выполняться в пользу любого лица или класса лиц и/или предполагать достижение конкретной цели.
- (4) Невзирая на положения статей 893, 896, 931 и 1130 Кодекса, имущество и права могут быть переданы или внесены в Фонд в соответствии с настоящим Законом.

4 Учредитель

- (1) Учредитель может быть бенефициаром Фонда, учредителем которого он является.
- (2) Учредитель, который не является гражданином и который вносит имущество в Фонд, будет рассматриваться в качестве лица, имеющего право вносить имущество в Фонд, если во время передачи имущества он был совершеннолетним и дееспособным согласно
 - (a) законодательству Республики Маврикий;
 - (b) законодательству страны его местожительства или гражданства; или
 - (c) применимому законодательству в части передачи имущества.
- (3) Невзирая на любой другой нормативный акт, в случае внесения имущества в Фонд лицом, не являющимся гражданином, такая передача не может быть отменена, аннулирована или иным образом объявлена незаконной или недействительной в силу любой нормы права или закона
 - (a) страны его местожительства или гражданства, связанных с наследованием или правопреемством, или в силу любой подобной нормы права или закона;
 - (b) ограничивающих право лица распоряжаться своим имуществом при жизни в целях сохранения имущества для распределения после смерти этого лица или в силу любой подобной нормы права или закона.

ЧАСТЬ II УЧРЕЖДЕНИЕ ФОНДА

5. Необходимость регистрации Фонда

- (1) Учредитель или, в случае учреждения фонда на основании завещания, исполнитель завещания может, с учетом положений настоящего Закона, подать заявление на регистрацию Фонда согласно разделу 23.
- (2) Фонд будет обладать правосубъектностью только после того, как он будет зарегистрирован и Регистратор выдаст ему свидетельство о регистрации в соответствии с разделом 24.

6. Фонд, учрежденный на основании завещания

- (1) В случае учреждения Фонда посредством завещания, в целях настоящего Закона у Фонда будет только один учредитель – завещатель.
- (2) В случае если 2 или более завещателей составили совместные завещания об учреждении Фонда, и эти завещания вступают в силу одновременно, завещатели будут считаться одним учредителем.
- (3) Исполнитель завещания обязан
 - (a) в кратчайшие сроки назначить Совет в соответствии с завещанием; и
 - (b) после регистрации Фонда периодически, но в любом случае не реже одного раза в 60 дней докладывать Совету о ходе исполнения завещания.

- (4) В случае если по истечении 12 месяцев после смерти учредителя регистрация Фонда не будет осуществлена, исполнитель завещания должен подать в Суд заявление о назначении управляющего, чтобы обеспечить
- (a) внесение имущества в соответствии с завещанием с тем, чтобы оно стало первоначальным имуществом предполагаемого Фонда; и
 - (b) регистрацию предполагаемого Фонда согласно настоящему Закону.
- (5) После получения заявления согласно подразделу (4) Суд может назначить управляющего, который всегда будет находиться под контролем Суда.
- (6) Управляющий обязан
- (a) при отсутствии Совета, назначить Совет в соответствии с завещанием;
 - (b) предпринять меры, включая осуществление процессуальных действий в Республике Маврикий или в другом месте, которые будут гарантировать надлежащее получение или будущее получение предполагаемым Фондом первоначальных активов;
 - (c) управлять или способствовать управлению, оберегать и надлежащим образом улучшать без неоправданного риска имущество, составляющее первоначальные активы предполагаемого Фонда, в соответствии с условиями завещания, а также оберегать и улучшать это имущество до тех пор, пока такое право не будет предоставлено Фонду; и
 - (d) предпринять такие меры, которые, по его мнению, будут необходимы для надлежащего закрепления за Фондом права собственности на имущество.
- (7) Суд должен, удостоверившись в том, что
- (a) заявление на регистрацию предполагаемого Фонда было подано согласно разделу 23; и
 - (b) документы, указанные в разделе 23(1)(c) – (e), имеются в наличии, аннулировать назначение управляющего.
- (8) Расходы управляющего, включая утвержденное Судом вознаграждение, должны быть оплачены исполнителем завещания
- (a) из имущества, указанного в завещании и являющегося первоначальными активами Фонда; или
 - (b) в случае если Фонд не зарегистрирован, из имущества, принадлежащего учредителю.
- (9) Регистрация Фонда, учрежденного на основании завещания, может быть оспорена после смерти завещателя только на том основании, что завещание, предполагающее учреждение Фонда, не было исполнено надлежащим образом в течение 3 лет с момента утверждения завещания.

7. Благотворительный Фонд

- (1) Фонд будет являться благотворительным, если его исключительной целью или задачей является:
- (a) помощь бедным;
 - (b) развитие образования;
 - (c) распространение религии;

Россия, Москва, 123290

1-й Магистральный тупик, д. 5а, этаж 5, сектор В

Тел./факс: +7 495 234-38-33, +7 495 921-37-55

www.gsl.org/ru/translations

translations@gsl.ru

