

Информация о фактических бенефициарах должна быть представлена Регистру предприятий (2/49/17)

9 ноября этого года вступили в силу поправки к закону «О предотвращении легализации преступно добытых средств и финансирования терроризма». Их целью является ограничить легализацию преступно добытых средств и финансирование терроризма, а также обеспечить доступность актуальной информации о юридическом лице – фактическом бенефициаре (ФБ).

Обязанность информировать

Поправки устанавливают обязанность каждого юридического лица, зарегистрированного в Регистре предприятий (РП) сообщать его ФБ. Согласно поправкам, ФБ – это физические лица, которым –

- в виде непосредственного или косвенного участия в юридическом лице принадлежит более 22% долей капитала юридического лица или акций, имеющих право голоса; и/или
- которое непосредственно или косвенно контролирует юридическое лицо.

РП следует подавать следующую информацию об ФБ юридического лица:

- имя, фамилия;
- персональный код (если такого нет, тогда дату, месяц, год рождения, наименование, номер и дату выдачи документа, удостоверяющего личность, страну и учреждение, которое выдало документ);
- гражданство;
- страна постоянного местожительства;
- вид, как осуществляется контроль над юридическим лицом, указав в том числе имя, фамилию, персональный код (если такого нет, тогда дату, месяц и год рождения) участника (акционера), члена или владельца, с помощью которого контроль осуществляется, а для юридического лица – наименование, регистрационный номер и юридический адрес.

С 1 апреля 2018 года информация о зарегистрированном в РП юридическом лице будет доступна в онлайн-форме.

Исключения

Поправки предусматривают определённые исключения из обязанности регистрировать ФБ:

- информация об ФБ юридического лица уже включена в РП в рамках установленных другими нормативными актами обязанностях, и вид осуществления контроля определяется из статуса соответствующего участника, члена, владельца или члена правления;
- ФБ является акционером такого акционерного общества, акции которого включены в регулируемый рынок, и вид осуществления контроля определяется только статусом акционера.

Коммерческое общество, которое уже подало в РП сообщение об ФБ и ФБ которого не изменился до 1 декабря этого года, должно предоставить отсутствующую информацию об ФБ до 1 февраля 2018

года.

Юридическим лицам, к которым не относятся упомянутые исключения, следует подать информацию об ФБ до 1 марта 2018 года. Это требование относится ко всем юридическим лицам, зарегистрированным в РП, которые записаны в ведомые РП реестры, или которые подадут заявление о регистрации до 1 декабря этого года. Кроме того, надо будет указать информацию об ФБ юридического лица, регистрируя новое юридическое лицо и заявляя об изменении состава участников юридического лица или правления.

Ответственность за неподачу информации и запоздалую подачу

В случае, если зарегистрированное в РП юридическое лицо не подаст информацию об ФБ в предусмотренный срок, может быть задержана последующая запись в реестры РП. За задержку подачи информации или подачу неправильной информации предусмотрена административная ответственность и даже уголовная ответственность.

В соответствии со статьей 166³ Кодекса административных правонарушений

За неподачу установленных нормативными актами сведений или документов в установленный срок высказывается предупреждение или налагается денежный штраф в размере 70 – 430 евро.

Если нарушение повторится в течении первого года после наложения административного штрафа, денежный штраф составит 210 – 700 евро.

В соответствии со статьей 195¹ Уголовного закона

За умышленную подачу неправильных сведений физическому или юридическому лицу, которое не является государственной институцией и которое по закону уполномочено запросить информацию о сделке и истинных владельцах или ФБ участвующих в сделке финансовых средств или других вещей, а также за не предоставление установленных законом сведений об ФБ или умышленную подачу неправильных сведений юридическому лицу, которое не является государственной институцией, наказание в виде кратковременного лишения свободы или принудительных работ, или денежного штрафа.

Если этими действиями причинён существенный ущерб государству или предпринимательской деятельности, или охраняемым законом интересам других лиц, то наказание лишением свободы до одного года или в виде кратковременного лишения свободы или принудительных работ, или денежного штрафа.