

Щодо необхідності подачі відомостей про свого кінцевого бенефіціарного власника (контролера), у тому числі кінцевого бенефіціарного власника (контролера) їх учасника (засновника), якщо учасник (засновник) – юридична особа, або про відсутність такого кінцевого бенефіціарного власника (контролера)

25 вересня 2015 року спливає строк подачі юридичними особами, зареєстрованими до 25 листопада 2014, відомостей про свого кінцевого бенефіціарного власника (контролера), у тому числі кінцевого бенефіціарного власника (контролера) їх учасника (засновника), якщо учасник (засновник) – юридична особа, або про відсутність такого кінцевого бенефіціарного власника (контролера).

З метою спрощення процедури реалізації норм вищезазначеного Закону Міністерством юстиції прийнято ряд наказів, а саме:

Наказ Міністерства юстиції України від 17 червня 2015 року № 992/5 «Про внесення змін до наказу Міністерства юстиції України від 14 жовтня 2011 року № 3178/5», зареєстрований в Міністерстві юстиції України 18 червня 2015 року за № 725/27170, яким:

викладено в новій редакції форми реєстраційних карток 1, 2, 4, 8, 16, відповідно до яких надається можливість:

подавати відомості про відсутність у юридичної особи кінцевого бенефіціарного власника (контролера), у тому числі кінцевого бенефіціарного власника (контролера) її учасника (засновника), якщо учасник (засновник) – юридична особа (*форми 1, 2, 4 та 16*);

не заповнювати і не подавати окремі сторінки реєстраційної картки форми 4, у яких відсутні поля, що необхідно заповнити для внесення відповідних змін до відомостей про юридичну особу, які містяться в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб та фізичних осіб – підприємців (*форма 4*);

друкувати реєстраційну картку форми 4 на одному або на двох боках аркуша (*форма 4*).

Варто зазначити, що відповідно до частини другої статті 8 Закону України «Про державну реєстрацію юридичних осіб та фізичних осіб – підприємців» документи, які подаються державному реєстратору (в тому числі реєстраційна картка) можуть надсилатися державному реєстратору поштовим відправленням, справжність підпису заявника на реєстраційній картці повинна бути нотаріально засвідчена.

Наказ Міністерства юстиції України від 22 липня 2015 року № 1281/5 «Про затвердження Змін до деяких наказів Міністерства юстиції України щодо державної реєстрації юридичних осіб та фізичних осіб – підприємців», зареєстрований в Міністерстві юстиції України 22 липня 2015 року за № 881/27326.

Нововведенням вищезазначеного наказу стало запровадження у територіальних органах Міністерства юстиції України пілотного проекту «**Попередній розгляд документів**» – який полягає у попередньому

розгляді державним реєстратором за місцезнаходженням юридичної особи документів в електронній формі, необхідних для проведення реєстраційних дій щодо внесення (для юридичних осіб, зареєстрованих до дати набрання чинності Законом України від 14 жовтня 2014 року № 1701-VII «Про внесення змін до деяких законодавчих актів України щодо визначення кінцевих вигодоодержувачів юридичних осіб та публічних діячів») та зміни відомостей про кінцевих бенефіціарних власників (контролерів) юридичної особи, у тому числі кінцевих бенефіціарних власників (контролерів) її засновника, якщо засновник – юридична особа;

зміни власника істотної участі засновника юридичної особи, якщо засновник – юридична особа.

Особливість та важливість вищезазначеного пілотного проекту полягає у позачерговому прийнятті таких документів у паперовій формі за місцем, у дату та час, зазначені у повідомленні про результати попереднього розгляду документів.

Крім того, Головним територіальним управлінням юстиції у Дніпропетровській області спільно з Дніпропетровською обласною державною адміністрацією та волонтерською командою iGov, запроваджується пілотний проект, який передбачає подання в електронній формі через портал державних послуг «iGov.org.ua» документів державному реєстратору, необхідних для проведення реєстраційних дій щодо внесення та зміни відомостей про кінцевих бенефіціарних власників (контролерів) юридичної особи, у тому числі кінцевих бенефіціарних власників (контролерів) її засновника, якщо засновник – юридична особа.

Слід звернути увагу, що частиною п'ятою статті 166¹¹ Кодексу України про адміністративні правопорушення, за неподання юридичною особою державному реєстратору інформації про кінцевого бенефіціарного власника (контролера) юридичної особи, передбачена відповідальність у вигляді накладення на керівника юридичної особи або особу, уповноважену діяти від імені юридичної особи (виконавчого органу), штрафу від трьохсот до п'ятисот неоподатковуваних мінімумів доходів громадян (5100-8500 грн).

Контроль за поданням юридичними особами державному реєстратору інформації про кінцевого бенефіціарного власника (контролера), здійснюється Державною службою фінансового моніторингу України.

Начальник
Головного територіального управління
юстиції у Дніпропетровській області
Л.К. Маньковський