

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА
до проекту Закону України
про внесення змін до деяких законів України щодо вдосконалення
механізмів валідації інформації про кінцевих бенефіціарних власників та
структуру власності юридичних осіб

1. Обґрунтування необхідності прийняття Закону

В рамках проведення першої та другої національної оцінки ризиків «неефективні заходи із встановлення кінцевих бенефіціарних власників (контролерів) і контролю над ними» двічі були ідентифіковані як загальнонаціональний ризик у сфері відмивання коштів.

Згідно з висновками другої національної оцінки ризиків інформація про бенефіціарного власника юридичної особи вноситься до Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань (далі – ЄДР), що є у відкритому доступі, без перевірки на предмет достовірності та актуальності.

Оскільки інформація про кінцевих бенефіціарних власників у ЄДР не перевіряється на предмет достовірності та актуальності, а також відсутній механізм притягнення осіб до відповідальності за надання недостовірної інформації до ЄДР, збільшується ризик використання суб'єктів господарювання з непрозорою структурою власності у схемах відмивання коштів, а також для ухилення від сплати податків.

Крім того, наявність неактуальних, неточних, недостовірних, неналежним чином перевірених даних у ЄДР суперечать основному принципу державної реєстрації, передбаченому пунктом 7 частини першої статті 4 Закону України «Про державну реєстрацію юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань», а саме – об'єктивності, достовірності та повноти відомостей у ЄДР.

У зв'язку з цим існує необхідність вдосконалення національного законодавства з метою впровадження механізмів валідації внесеної до ЄДР інформації про кінцевих бенефіціарних власників та структуру власності юридичних осіб.

2. Загальна характеристика і основні положення проекту Закону

Законопроектом пропонується встановити механізм внесення до ЄДР інформації про можливу недостовірність інформації та наступну перевірку достовірності інформації про кінцевого бенефіціарного власника або структуру власності суб'єкта господарювання-клієнта суб'єкта первинного фінансового моніторингу у разі виявлення таким суб'єктом первинного фінансового моніторингу в результаті здійснення належної перевірки розбіжностей між даними про кінцевого бенефіціарного власника або структуру власності клієнта, зібраними таким суб'єктом первинного фінансового моніторингу, та такими даними у ЄДР.

Законопроект також пропонує запровадити відповідальність юридичних осіб за внесення до ЄДР завідомо неправдивих відомостей про кінцевого бенефіціарного власника таких юридичних осіб або про його відсутність.

Крім того, законопроект передбачає визнання таким, що не становить порушення професійної таємниці відповідних суб'єктів первинного фінансового моніторингу, повідомлення держателю ЄДР такими суб'єктами про виявлені розбіжності між даними про кінцевого бенефіціарного власника або структуру власності клієнта, зібраними такими суб'єктами первинного фінансового моніторингу, та такими даними у ЄДР.

3. Цілі і завдання проекту Закону

Метою законопроекту є запровадження правового механізму вилучення з ЄДР неактуальних, неточних, недостовірних, неналежним чином перевірених даних про кінцевого бенефіціарного власника або структуру власності клієнта суб'єкта первинного фінансового моніторингу.

4. Стан нормативно-правової бази у даній сфері правового регулювання

Основними законодавчими актами, що регулюють суспільні відносини в даній сфері, є Конституція України, Закони України «Про запобігання та протидію легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення», «Про державну реєстрацію юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань» та підзаконні нормативно-правові акти, прийняті на виконання зазначених законів.

5. Фінансово-економічне обґрунтування

Реалізація законопроекту не потребує додаткових витрат з Державного бюджету України.

6. Прогноз соціально-економічних та інших наслідків прийняття проекту Закону

Прийняття законопроекту дозволить усунути ідентифікований в рамках першої та другої національної оцінки ризиків загальнонаціональний ризик у сфері відмивання коштів.

Народний депутат України

О.М. Василевська - Смаглюк

(посвідчення № 302)

В.О. Кінзбурзька

(посвідчення № 372)



САС ВЕРХОВНОЇ РАДИ УКРАЇНИ

Підписувач: ВАСИЛЕВСЬКА-СМАГЛЮК ОЛЬГА МИХАЙЛІВНА

Сертифікат: 2B6C7DF9A3891DA104000000C5206500C8E4E201

Дійсний до: 21.12.2021 23:59:59

Апарат Верховної Ради України
№ 302д9/1-2021/277618 від 06.09.2021



631875