



## Реєстрація кінцевих бенефіціарних власників юридичних осіб в Україні

**28 квітня 2020 року** набрав чинності новий Закон України про фінансовий моніторинг, який, зокрема, передбачив зобов'язання всіх юридичних осіб, зареєстрованих в Україні (за винятками, наведеними нижче), оновити інформацію про своїх кінцевих бенефіціарних власників ("UBO"), протягом 3 місяців з моменту набрання чинності відповідним наказом.

У зв'язку з цим 11 червня 2021 року був опублікований Наказ Міністерства фінансів, яким затверджено форму структури власності. **Наказ набере чинності з 11 липня 2021 року.**

Це означає, що всі юридичні особи ("ЮО")<sup>1</sup> повинні подати інформацію про своїх UBO та структуру власності державному реєстратору для включення до Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань ("ЄДР") **або до 11 жовтня 2021 року, або під час будь-якої реєстраційної дії, яка відбуватиметься щодо ЮО після 11 липня (залежно від того, що трапиться раніше).**

1. Окрім ЮО, для яких UBO не визначається (зокрема, політичних партій, професійних спілок, їх об'єднань, організацій профспілок, адвокатських об'єднань, торгово-промислових палат тощо)

Оновлене законодавство також містить конкретні вимоги щодо процесу розкриття та обсягу інформації, що підлягає розкриттю. Зокрема, **інформація про UBO повинна розкриватися:**

**1.**

Шляхом заповнення заяви для реєстрації ЮО/зміни відомостей про ЮО (якщо зміни щодо UBO – інформація про їхню відсутність/обґрунтування відсутності)

**2.**

Якщо відбудуться зміни в інформації про UBO – протягом 30 робочих днів з моменту настання змін

**3.**

Щорічне підтвердження – протягом 14 календарних днів, починаючи з наступного року з дати державної реєстрації ЮО

### Для цього необхідно подати:



Заяву про державну реєстрацію;



Структуру власності ЮО;



Витяг, виписку чи інший документ з торговельного, банківського, судового або іншого аналогічного реєстру, що підтверджує реєстрацію засновника-нерезидента;



Нотаріально засвідчену копію паспорту UBO;



Довіреність на вчинення реєстраційних дій в Україні (в разі потреби);



Інші документи, які можуть знадобитися для підтвердження структури власності або інформації про UBO (свідоцтва про народження/шлюб, документи, що підтверджують вирішальний вплив тощо).

### Відповідальність:



Адміністративну відповідальність за неподання або несвоєчасне подання, непідтвердження інформації про UBO збільшено до **17-51 тис. грн.** (приблизно 520 - 1500 євро).



Законодавство України також передбачає кримінальну відповідальність за подання завідомо неправдивих відомостей в процесі державної реєстрації (ст. 205-1 Кримінального кодексу України).



Зверніть увагу, що ненадання повної та точної інформації про UBO може спричинити блокування банківських та фінансових операцій, оскільки перевірка UBO також є частиною процедур KYC та первинного фінансового моніторингу, роль яких було посилено із прийняттям нового Закону України про фінансовий моніторинг.