

Про внесення змін до деяких законодавчих актів України щодо визначення кінцевих вигодоодержувачів юридичних осіб та публічних діячів

14 жовтня 2014 року на вимогу ЄС Верховна Рада ухвалила Закон «Про внесення змін до деяких законодавчих актів України **щодо визначення кінцевих вигодоодержувачів** юридичних осіб та публічних діячів».

Закон **набув чинності 25 жовтня**.

Закон передбачає внесення відомостей щодо кінцевих бенефіціарів (вигодонабувачів) підприємств до Єдиного державного реєстру юридичних осіб та фізичних осіб – підприємців.

Засновники/підписанти мали до **25 травня** подати державному реєстратору спеціальну реєстраційну картку – **Форму 4**.

12 травня 2015 року внесено зміни до деяких законодавчих актів, серед яких замінено термін «кінцевий вигодоодержувач» на термін «кінцевий бенефіціарний власник (контролер)». У відповідності до цього закону було змінено редакцію **Форми 4**.

У період від жовтня до кінця квітня, коли з'явилась нова редакція, у підприємців була можливість подавати стару редакцію **Форми 4**. Тим, хто зробив це, здавати форму повторно не потрібно.

За цей час було виявлено певні недоліки закону.

1. Закон передбачав подання відомостей, які вже є в наявності Єдиного державного реєстру юридичних та фізичних осіб-підприємців.
2. Станом на початок **2015 року** кількість зареєстрованих юридичних осіб становила понад **1 млн**.

Державний реєстратор протягом робочого дня опрацьовує близько **50 пакетів документів**.

Таким чином більшість юридичних осіб не зможе вчасно подати необхідні відомості, що призведе до накладання штрафів у розмірі від **300 до 500** неоподатковуваних мінімумів доходів громадян.

Небажання підприємців завчасно заповнити та здати **Форму 4**, а також вищезгадані недоліки, на початку травня призвели до формування черг у відділах реєстрації.

Громадянам доводилося з **ночі займати черги**. Однак і це не було гарантією потрапляння до спеціаліста в цей день – **багатьом доводилося** приходити до реєстраційних служб **по 2-3 дні**.

Одразу ж явилися спритники, які за плату від **300 до 700 грн** пропонували пройти до реєстратора **поза чергою**.

Бізнесменам, навіть, приходили **СМС повідомлення** з пропозиціями здати **Форму 4 «під ключ»**.

Проблеми, яких завдає бізнесу подання **Форми 4** щодо кінцевих бенефіціарів підприємств – постійно перебувають **на контролі Мін'юсту**.

Мін'юст уже **напрацював кілька варіантів зменшення цих черг**, які вилилися в **проект закону «Про внесення змін до деяких законів України щодо відомостей про кінцевого бенефіціарного власника (контролера) юридичної особи»**.

Законопроект передбачає:

- **продовження на чотири місяці строків подання відомостей** про кінцевих бенефіціарних власників (контролерів) юридичними особами, які були зареєстровані до 25 листопада 2014 року.
- **звільнення від обов'язку подання відомостей** про кінцевих бенефіціарних власників (контролерів) **релігійних організацій, державних та комунальних підприємств, юридичних осіб**, учасниками яких є **виключно фізичні особи**, якщо кінцеві бенефіціарні власники (контролери) таких юридичних осіб збігаються з їх учасниками (членами).

Прийняття цього закону забезпечить:

- спрощення державної реєстрації юридичних осіб;
- зниження корупційних ризиків;
- забезпечення ефективного використання робочого часу державних реєстраторів та суб'єктів господарювання;
- зменшення невдоволення серед суб'єктів господарювання – юридичних осіб та напруги у підприємницькому середовищі;
- недопущення накладання значних штрафів на добросовісних суб'єктів господарювання.