



UFG WEALTH MANAGEMENT

Введение публичного реестра бенефициарных собственников в Люксембурге

ФЕВРАЛЬ 2019

15 января 2019 года был опубликован Люксембургский закон «О реестре бенефициарных собственников» (Registre des Bénéficiaires Effectifs (RBE) (далее - Реестр) в соответствии с Директивой ЕС 2015/849 о противодействии использованию финансовой системы для отмывания денег и финансирования терроризма, который вступит в силу 1 марта 2019 года.

В результате принятия указанного закона информация о бенефициарных собственниках будет подлежать публичному раскрытию.

Юридические лица обязаны будут создать и хранить актуальный внутренний файл о своих бенефициарных владельцах, информацию о которых необходимо будет подать в электронном виде. Закон предусматривает 6 месяцев переходного периода (до 31 августа 2019 года включительно) для предоставления необходимой информации в Реестр.

I. Информация, предоставляемая в реестр

Положения настоящего закона распространяются на все юридические лица, зарегистрированные на территории Люксембурга. К ним относятся: коммерческие компании (в том числе и SPF) и товарищества, включая инвестиционные фонды.

Информация, предоставляемая в Реестр, будет включать в себя:

1. ФИО бенефициарного собственника;
2. гражданство;
3. дату и место рождения;
4. страну проживания;
5. личный или рабочий адрес;
6. идентификационный номер;
7. описание доли владения в компании.

Доступ будет частично ограничен - адрес и идентификационный номер будут недоступны.

В исключительных случаях доступ ко всей информации может быть ограничен по запросу самого бенефициара (подача отдельного заявления). К исключениям относятся ситуации, когда доступ к информации, имеющейся в Реестре, может подвергнуть риску бенефициарного собственника, включая риски мошенничества, похищения, шантажа, насилия или в случае, если бенефициарный собственник является несовершеннолетним либо признан недееспособным.

II. Определение бенефициарного собственника (UBO)

Любое физическое лицо, которое владеет или иным образом контролирует юридическое лицо, либо обладает решающим правом голоса через косвенное или прямое владение 25% акций юридического лица.

III. Ответственность за несоблюдение норм закона

Ответственность наступает в следующих случаях:

1. несвоевременная подача документов;
2. искажённая, неполная или не обновлённая информация о бенефициарном собственнике в Реестре;
3. несоблюдение положений закона о хранении данных о бенефициарном собственнике в зарегистрированном офисе.

Размер штрафных санкций в отношении компаний, нарушающих требования по ведению Реестра, а также бенефициаров, не предоставивших необходимую информацию в срок для формирования файла, варьируется от 1 250 до 1 250 000 евро.

При наличии Люксембургских компаний в структуре владения, рекомендуем проконтролировать выполнение новых требований со стороны директора компании.