

Centralny Rejestr Beneficjentów Rzeczywistych

Od dnia 13 października 2019 r. rozpocznie funkcjonowanie Centralny Rejestr Beneficjentów Rzeczywistych (dalej jako Rejestr) prowadzony przez Ministra Finansów w formie systemu teleinformatycznego, którego celem ma być zwiększenie bezpieczeństwa obrotu, ułatwienia weryfikacji struktur osób prawnych oraz przetwarzania informacji o beneficjentach rzeczywistych.

Obowiązek utworzenia Rejestru wynika z przepisów art. 55-71 ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (t.j. Dz.U. z 2019, poz. 1115 ze zm), która implementuje Dyrektywę Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2015/849 (Dyrektywa AML).

Do zgłaszania do Rejestru informacji o beneficjentach rzeczywistych i ich aktualizacji są obowiązane następujące spółki prawa polskiego:

- spółki jawne
- spółki komandytowe
- spółki komandytowo-akcyjne
- spółki z ograniczoną odpowiedzialnością
- spółki akcyjne (z wyjątkiem spółek publicznych).

Informacje podlegające zgłoszeniu do Rejestru obejmują:

- dane identyfikacyjne spółek wymienionych powyżej
- nazwę (firmę)
- formę organizacyjną
- siedzibę
- numer w Krajowym Rejestrze Sądowym
- NIP.

Dane identyfikacyjne beneficjenta rzeczywistego i członka organu lub wspólnika uprawnionego do reprezentowania spółek wymienionych powyżej:

- imię i nazwisko
- obywatelstwo
- państwo zamieszkania
- numer PESEL albo datę urodzenia (w przypadku osób nieposiadających numeru PESEL)
- informację o wielkości i charakterze udziału lub uprawnieniach przysługujących beneficjentowi rzeczywistemu.

Powyższe informacje zgłaszane są do Rejestru nie później niż w terminie 7 dni od dnia wpisu danej spółki do Krajowego Rejestru Sądowego, a w przypadku zmiany przekazanych informacji – w terminie 7 dni od dnia zaistnienia zmiany.

Spółki wpisane do Krajowego Rejestru Sądowego przed dniem 13.10.2019 r. zgłaszają do Rejestru informacje o beneficjentach rzeczywistych w terminie do dnia 13.04.2020 r. Co ważne:

- zgłoszenia do Rejestru dokonuje osoba uprawniona do reprezentacji danej spółki
- zgłoszenia dokonuje się nieodpłatnie za pomocą środków komunikacji elektronicznej, zgodnie ze wzorem udostępnionym przez ministra właściwego do spraw finansów publicznych; zgłoszenie powinno być opatrzone kwalifikowanym podpisem elektronicznym lub podpisem potwierdzonym profilem zaufanym ePUAP oraz zawierać oświadczenie osoby dokonującej zgłoszenia do Rejestru o prawdziwości informacji zgłaszanych do Rejestru; oświadczenie składane jest pod rygorem odpowiedzialności karnej za złożenie fałszywego oświadczenia
- spółki, które nie dopełniły obowiązku zgłoszenia informacji w terminie wskazanym w ustawie, podlegają karze pieniężnej do wysokości 1 000 000 PLN.

Now, for tomorrow

KONTAKT

Nasi prawnicy z kancelarii prawnej Baker Tilly Woroszyńska Legal chętnie udzielą Państwu wsparcia w spełnieniu powyższych obowiązków ustawowych. Zachęcamy do kontaktu z naszymi ekspertami.

Uwaga! Niniejszy dokument został przygotowany wyłącznie w celach informacyjnych i ma charakter ogólny. Każdorazowo przed podjęciem działań na podstawie prezentowanych informacji rekomendujemy uzyskanie wiążącej opinii ekspertów kancelarii Baker Tilly Woroszyńska Legal.



Grzegorz Gajda, LL.M.

Partner | Radca prawny

grzegorz.gajda@bakertilly.pl



Kamil Łamiński, LL.M.

Senior Associate | Radca prawny

kamil.laminski@bakertilly.pl

O kancelarii Baker Tilly Woroszyńska Legal

Baker Tilly Woroszyńska Legal jest kancelarią skoncentrowaną na obsłudze przedsiębiorców we wszystkich kluczowych obszarach ich działalności. Zespół kancelarii tworzą prawnicy z wieloletnim, międzynarodowym doświadczeniem transakcyjnym i doradczym. Jako członek grupy doradczej TPA i niezależny członek Baker Tilly International, globalnej sieci oferującej kompleksowe usługi doradcze, kancelaria łączy zalety zintegrowanej obsługi „one stop shop” z ekspertyzą tradycyjnej kancelarii prawnej i zasięgiem międzynarodowej grupy doradczej.

Baker Tilly Woroszyńska Legal

ul. Przyokopowa 33
01-208 Warszawa, Polska
tel: +48 22 647 99 00
email: legal@bakertilly.pl

Biuro w Poznaniu:

ul. Młyńska 12
61-730 Poznań, Polska
tel: +48 61 630 05 00

O TPA Poland

TPA to wiodąca międzynarodowa grupa konsultingowa oferująca kompleksowe usługi doradztwa biznesowego w 12 państwach Europy Środkowej i Południowo-Wschodniej. W Polsce TPA należy do największych firm doradczych. Zapewniamy międzynarodowym koncernom oraz dużym przedsiębiorstwom krajowym efektywne rozwiązania biznesowe z zakresu doradztwa podatkowego, doradztwa transakcyjnego, audytu finansowego, corporate finance, outsourcingu księgowego i administracji płacowej, a także doradztwa personalnego. TPA Poland oraz Baker Tilly Woroszyńska Legal są jedynymi reprezentantami Baker Tilly International w Polsce - jednej z największych globalnych sieci niezależnych firm doradczych.

Baker Tilly Woroszyńska Legal Spółka komandytowa operating under the name Baker Tilly Woroszyńska Legal is a member of the global Baker Tilly International Ltd., the members of which are separate and independent legal entities.