



ОГЛЯД ЗАКОНОДАВСТВА: **КОРПОРАТИВНЕ ПРАВО**

НОВІ ПРАВИЛА ПОДАННЯ ВІДОМОСТЕЙ ПРО БЕНЕФІЦІАРІВ УЖЕ З 29 ГРУДНЯ 2022 РОКУ

6 вересня 2022 року прийнято Закон України № 2571-IX "Про внесення змін до деяких законів України щодо вдосконалення регулювання кінцевої бенефіціарної власності та структури власності юридичних осіб" ("**Закон**").

Зміни стосуються подання інформації про кінцевих бенефіціарних власників ("**КБВ**") та структури власності, зокрема щодо форми документа, який посвідчує особу КБВ, скорочення переліку реєстраційних дій, для проведення яких потрібно подавати відомості про КБВ, відтермінування строків для подання юридичними особами відомостей про КБВ та відповідальності за порушення у сфері державної реєстрації тощо.

Закон набирає чинності 29 грудня 2022 року. Нижче наводимо ключові зміни, які запрацюють з дня набрання чинності Законом.

Запроваджено альтернативу нотаріальній копії документа, що посвідчує особу КБВ

Заявник може подати державному реєстратору на свій вибір: (i) нотаріально засвідчену копію документа, що посвідчує особу КБВ або (ii) копію, засвідчену КЕП керівника юридичної особи.

Важливо, що засвідчення копії такого документа має здійснюватися не раніше, ніж **за 90 днів до дня його подання** для проведення державної реєстрації.

Скорочений перелік реєстраційних дій, для проведення яких вимагається подання відомостей про КБВ

Інформацію про КБВ та структуру власності обов'язково подавати, зокрема, для державної реєстрації (i) створення юридичної особи та (ii) змін до відомостей про КБВ юридичної особи.

Не потрібно подавати відомості про КБВ у разі здійснення наступних реєстраційних дій:

- a) змін до відомостей про юридичну особу, крім випадку реєстрації змін до відомостей про КБВ.
Але для змін до відомостей про розмір статутного капіталу, розміри часток у статутному капіталі чи склад учасників товариства з обмеженою відповідальністю, товариства з додатковою відповідальністю подається структура власності;
- b) переходу юридичної особи на діяльність на підставі модельного статуту та, навпаки, на діяльність на підставі власного установчого документа;
- c) припинення юридичної особи в результаті її реорганізації; та
- d) створення, внесення змін до відомостей, припинення відокремленого підрозділу юридичної особи.

Відтермінування строків подання відомостей про КБВ

Нагадаємо, що у зв'язку із введенням воєнного стану в Україні, вимоги щодо обов'язкового подання відомостей про КБВ не застосовуються. Це правило діє протягом воєнного стану та одного місяця з дня його припинення або скасування.

В свою чергу, Закон передбачає, що Мінфін зобов'язаний розробити Методологію визначення юридичною особою КБВ ("**Методологія**"). Відповідно, юридичні особи зобов'язані розкрити/подати виправлені відомості про КБВ:

- a) протягом шести місяців з дня затвердження Методології; але
- b) не раніше 90 днів з дня припинення або скасування воєнного стану в Україні.

Юридичні особи можуть не чекати дедлайну та подати відомості про КБВ під час воєнного стану.

Відповідальність за порушення у сфері розкриття відомостей про КБВ

Закон встановлює штраф у розмірі від 17 000 грн до 340 000 грн на юридичну особу, зокрема за:

- a) внесення до документів, що подаються для державної реєстрації, завідомо неправдивих відомостей про КБВ або про його відсутність; та
- b) неподання або несвоєчасне подання інформації про КБВ або про його відсутність.

Водночас, штрафи не застосовуються під час дії воєнного стану та протягом трьох місяців після його завершення.

Інші нововведення

Окрім вищезазначеного, Закон передбачає:

- a) можливість подання інформації про КБВ та/або структуру власності у електронній формі;
- b) скасування обов'язку щорічного підтвердження відомостей про КБВ.

Водночас, залишається обов'язок (i) протягом 30 робочих днів повідомляти державного реєстратора про зміни у відомостях про КБВ та (ii) подавати державному реєстратору документи, що підтверджують зазначені зміни; та

- с) право державного реєстратора внести відмітку про можливу недостовірність інформації про КБВ та/або структуру власності до Єдиного державного реєстру з наступною перевіркою такої інформації.

Слідкуйте за нашими оновленнями, аби вчасно дізнаватися про прийняття та набрання чинності цього та інших Законів.

ДЖЕРЕЛО:

- Закон України ["Про внесення змін до деяких законів України щодо вдосконалення регулювання кінцевої бенефіціарної власності та структури власності юридичних осіб"](#).

ЯК МИ МОЖЕМО ДОПОМОГТИ

- ✎ підготовка та подання документів для розкриття інформації про кінцевого бенефіціарного власника та структури власності;
- ✎ консультування щодо обмежень на вчинення реєстраційних дій;
- ✎ консультування щодо захисту права власності на активи та корпоративні права;
- ✎ підготовка установчих документів, юридичний супровід відкриття, реорганізації та закриття бізнесу, призначення або зміна керівників юридичних осіб;
- ✎ консультування щодо оскарження рішень, дій або бездіяльності у сфері державної реєстрації прав; та
- ✎ оформлення довіреностей в Україні та за кордоном на вчинення реєстраційних дій.

Експертиза EVERLEGAL

НАШІ ЕКПЕРТИ



Євгеній Дейнеко
Керуючий партнер

devneko@everlegal.ua



Андрій Оленюк
Партнер

olenyuk@everlegal.ua



Юлія Кильчинська
Старший юрист

kylchynska@everlegal.ua



Ольга Городнюк
Юрист

horodnyuk@everlegal.ua



Юлія Шарабар
Молодший юрист

sharabar@everlegal.ua

Детальніше про команду

www.everlegal.ua



01001, Київ,
провулок Рильський, 4,
+380443370016