

20. Dec. 2017



Когда можно не регистрировать истинного получателя выгоды?

Natālija Šestakova, ZAB "Sorainen", юрист

<http://ifinances.lv/ru/statiji/rukovodstvo/uchastniki-i-chleni-pravleniya/kogda-mozhno-ne-registrirovati-istinnogo-poluchatelya-vigodi/12777>

В поправках к Закону "О предотвращении легализации средств, полученных преступным путем, и финансирования терроризма" (Закон) предусмотрено с 01.12.2017 зарегистрированному в Регистре предприятий (РП) Латвийской Республики юридическому лицу раскрыть истинного получателя выгоды. В Законе установлены случаи исключения, когда эту информацию можно не предоставлять. К чему они относятся? Применяются ли они, например, к уже зарегистрированному обществу с ограниченной ответственностью (ООО), в котором 1 основатель, который является также членом правления? Или же до 01.03.2018 информацию нужно подавать и государственную пошлину уплачивать всем юридическим лицам?

Понятно, что вопрос читателя относится к ООО, единственным участником которого является физическое лицо, и раскрытию истинного получателя выгоды.

Согласно части 4 статьи 182 Закона, юридическое лицо может не подавать в РП информацию об истинном получателе выгоды, если такая информация уже подана в соответствующий регистр и вид, как реализуется контроль над ООО, вытекает только из статуса его участника. А именно, если при основании ООО информация о его единственном участнике – физическом лице – уже была подана в РП, например, она указана в соответствующем реестре участников, то в этом случае информацию об истинном получателе выгоды не нужно регистрировать в РП и государственную пошлину уплачивать не нужно.

Несмотря на вышеупомянутое, если физическое лицо, которое является единственным участником ООО, держит доли ООО на свое имя, но в пользу другого лица, то упомянутое лицо незамедлительно извещает ООО о таком факте, указав сведения об истинном получателе выгоды в установленном Законом порядке и объеме. После получения таких сведений соответствующее ООО запрашивает регистрации информации об истинном получателе выгоды в РП, уплатив за это соответствующую пошлину.