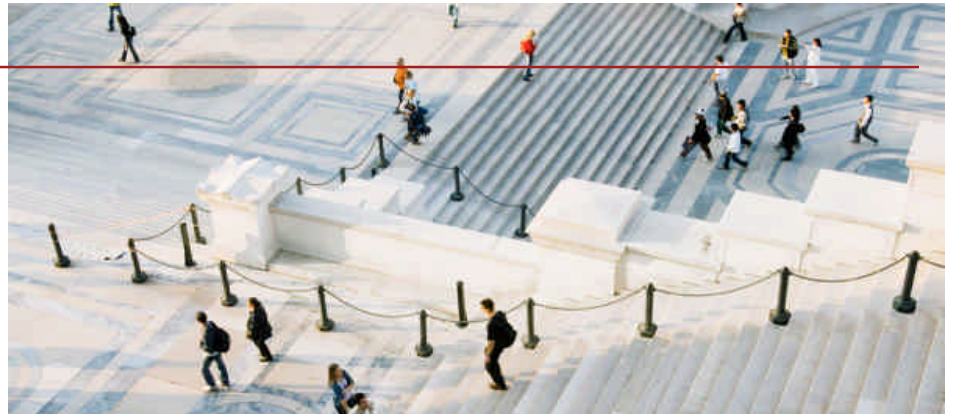


Flash Report

Україна • Випуск#57/2014 • 16 жовтня 2014 року

Розкриття кінцевих вигодоодержувачів



Контакти:

Рон Барден

Партнер і керівник відділу
податкових та юридичних послуг
ron.j.barden@ua.pwc.com

Роб Шантц

Голова юридичних послуг
rob.shantz@ua.pwc.com

Слава Власов

Партнер відділу податкових та
юридичних послуг
slava.vlasov@ua.pwc.com

Андрій Пронченко

Директор юридичного відділу
andrey.pronchenko@ua.pwc.com

РwC Україна

вул. Жилянська, 75, Київ
Тел.: +380 44 3540404
Факс: +380 443540790

www.pwc.com/ua

Дане повідомлення підготовлене відділом податкових та юридичних послуг РwC в Україні. Матеріали цього повідомлення надані для інформування і не можуть вважатися комплексним аналізом окремих викладених у ньому питань. Рекомендуємо звернутися за професійною консультацією з конкретного питання, перш ніж прийняти рішення про доцільність яких-небудь дій. РwC в Україні не бере на себе відповідальності за дії або бездіяльність у зв'язку з інформацією, викладеною в цьому повідомленні.

© 2014 Товариство з обмеженою відповідальністю «ПрайсуотерхаусКуперс». Всі права захищені.
РwC - це фірма-учасник мережі РwC, зареєстрована в Україні, а в деяких випадках міжнародна мережа РwC. Кожна фірма мережі є самостійною юридичною особою. Більш детальну інформацію можна знайти на веб-сторінці www.pwc.com/structure.

Компанії будуть зобов'язані розкривати своїх кінцевих вигодоодержувачів

14 жовтня 2014 року Верховна Рада України прийняла Закон* щодо визначення кінцевих вигодоодержувачів українських юридичних осіб.

Ключовими положеннями є такі:

- Компанії (включаючи зареєстровані) будуть зобов'язані розкривати своїх кінцевих вигодоодержувачів та інформувати про них державного реєстратора протягом шести місяців з дня набрання чинності Законом. Компанії також зобов'язані інформувати реєстратора у разі зміни кінцевого вигодоодержувача.
- Кінцевим вигодоодержувачем визнається фізична особа, яка незалежно від формального володіння має можливість здійснювати вирішальний вплив на управління або господарську діяльність юридичної особи або володіє часткою у розмірі 25 чи більше відсотків статутного капіталу.
- У разі неповідомлення державного реєстратора на керівника юридичної особи або осіб, уповноважених діяти від імені юридичної особи, буде накладатись адміністративне стягнення.

Незрозуміло, яким чином зазначене вище буде застосовуватись для компаній, акції яких перебувають у вільному обігу на фондових ринках.

На нашу думку, закон буде мати значні наслідки для всіх українських компаній.

Ми будемо інформувати Вас про подальший розвиток в даній сфері.

**Проект Закону Про внесення змін до деяких законодавчих актів України щодо визначення кінцевих вигодоодержувачів юридичних осіб та публічних діячів від 14 жовтня 2014 року (реєстраційний номер 5114).*