

Wkrótce upływa termin na zgłoszenie do CRBR. Brak zgłoszenia to ryzyko znacznych sankcji

Przypominamy, że 13 lipca 2020 r. upływa termin na zgłoszenie informacji o beneficjentach rzeczywistych spółek prawa handlowego (za wyjątkiem publicznych spółek akcyjnych oraz spółek partnerskich) do Centralnego Rejestru Beneficjentów Rzeczywistych (CRBR). Obowiązek ten dotyczy spółek, które zosta-

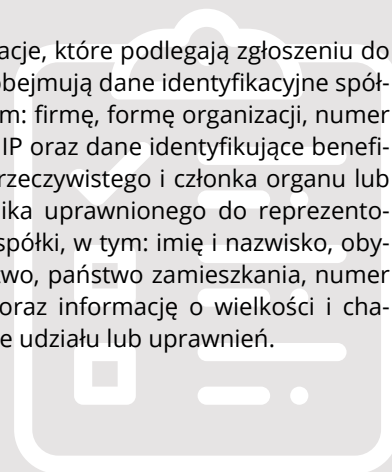
ły wpisane do Krajowego Rejestru Sądowego (KRS) przed 13 października 2019 r., tj. przed dniem, w którym zaczął działać CRBR. Podmioty, które zostały wpisane do KRS po 13 października 2019 r. mają obowiązek zgłaszać informację do CRBR nie później niż w terminie 7 dni od dnia rejestracji w KRS.

Kim jest beneficjent rzeczywisty?

Zgodnie z art. 2 ust. 2 pkt 1) ustawy z dnia 1 marca 2018 roku o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu, beneficjent rzeczywisty to osoba fizyczna lub osoby fizyczne sprawujące bezpośrednio lub pośrednio kontrolę nad klientem poprzez posiadanie uprawnień, które wynikają z okoliczności prawnych lub faktycznych, umożliwiających wywieranie decydującego wpływu na czynności lub działania podejmowane przez spółkę, w tym wspólnicy bądź akcjonariusze posiadający 25 % udziałów lub akcji lub liczby głosów w organie stanowiącym (Zgromadzenie Wspólników lub Walne Zgromadzenie). W pewnych okolicznościach, za beneficjenta rzeczywistego może być uznana osoba zajmująca wyższe stanowisko kierownicze.

Jakie informacje należy zgłosić do Rejestru?

Informacje, które podlegają zgłoszeniu do CRBR obejmują dane identyfikacyjne spółki, w tym: firmę, formę organizacji, numer KRS i NIP oraz dane identyfikujące beneficjenta rzeczywistego i członka organu lub wspólnika uprawnionego do reprezentowania spółki, w tym: imię i nazwisko, obywatelstwo, państwo zamieszkania, numer PESEL oraz informację o wielkości i charakterze udziału lub uprawnień.



Uchybienie terminu, a odpowiedzialność i sankcje

Spółki, które nie dopełnią obowiązku zgłoszenia informacji o beneficjentach rzeczywistych do 13 lipca 2020 roku, podlegają karze pieniężnej do wysokości 1 000 000 zł.

Obowiązek zgłoszenia informacji w terminie, aktualizacji i prawdziwości przekazanych informacji spoczywa na osobach reprezentujących spółkę. Podkreślić należy, że do zgłaszania informacji o beneficjentach i ich aktualizacji obowiązane są spółki jawne, spółki komandytowe, spółki komandytowo-akcyjne, spółki z ograniczoną odpowiedzialnością oraz spółki akcyjne z wyjątkiem spółek publicznych.

Kontakt

+48 22 541 70 80
office@rkkw.pl

RKKW – KWAŚNICKI, WRÓBEL
& Partnerzy
Radcowie Prawni i Adwokaci
spółka partnerska

Wilcza 46 (IV piętro)
00-679 Warszawa

www.rkkw.pl