



МІНІСТЕРСТВО ЮСТИЦІЇ УКРАЇНИ

вул. Городецького, 13, м. Київ, 01001
Тел.: +380 44 278-37-23, факс: + 380 44 271-17-83
E-mail: themis@minjust.gov.ua
<http://www.minjust.gov.ua>
Код ЄДРПОУ 00015622

Товариство з обмеженою
відповідальністю
«ТРАНСАГРОПРОМ»

foi+request-50895-24c72885@dostup.pravda.com.ua

№ _____
На № _____
Г _____

Міністерство юстиції України розглянуло запит на отримання публічної інформації від 24 червня 2019 року щодо визначення кінцевого бенефіціарного власника (контролера) у юридичній особі, у якій сто відсотків власником є іноземна юридична фірма та в межах компетенції повідомляє.

Відповідно до частини першої статті 1 Закону України «Про доступ до публічної інформації» публічна інформація – це відображена та задокументована будь-якими засобами та на будь-яких носіях інформація, що була отримана або створена в процесі виконання суб'єктами владних повноважень своїх обов'язків, передбачених чинним законодавством, або яка знаходиться у володінні суб'єктів владних повноважень, інших розпорядників публічної інформації, визначених цим Законом. Звертаємо увагу, що порушені в запиті питання не є предметом правового регулювання Закону України «Про доступ до публічної інформації».

Водночас повідомляємо, що згідно з Положенням про Міністерство юстиції України, затвердженим постановою Кабінету Міністрів України від 02 липня 2014 року № 228 (зі змінами), Міністерство юстиції України є головним органом у системі центральних органів виконавчої влади, що забезпечує формування та реалізує державну політику, зокрема у сфері державної реєстрації юридичних осіб, громадських формувань, що не мають статусу юридичної особи, та фізичних осіб – підприємців.

Відповідно до частини другої статті 63 Господарського кодексу України у разі якщо в статутному капіталі підприємства іноземна інвестиція становить сто відсотків, таке підприємство вважається *іноземним підприємством*.

Водночас, статтею 64¹ Господарського кодексу України визначено, що *підприємства, крім державних та комунальних підприємств, зобов'язані встановлювати свого кінцевого бенефіціарного власника (контролера), регулярно оновлювати і зберігати інформацію про нього та надавати її державному реєстратору у випадках та в обсязі, передбачених законом.*

Згідно з частиною першою статті 2 Закону України «Про державну реєстрацію юридичних осіб, фізичних осіб – підприємців та громадських формувань» (Далі – Закон про реєстрацію) відносини, що виникають у сфері державної реєстрації, регулюються Конституцією України, цим Законом та нормативно-правовими актами, прийнятими відповідно до цього Закону.

Частиною першою статті 3 Закону про реєстрацію встановлено, що дія цього Закону поширюється на відносини, що виникають у сфері державної реєстрації юридичних осіб *незалежно від організаційно-правової форми, форми власності та підпорядкування*, їхньої символіки (у випадках, передбачених законом), громадських формувань, що не мають статусу юридичної особи, та фізичних осіб – підприємців.

Пунктом 7 частини першої статті 1 Закону про реєстрацію визначено, що *Єдиний державний реєстр юридичних осіб, фізичних осіб – підприємців та громадських формувань* (далі – Єдиний державний реєстр) – це єдина державна інформаційна система, що забезпечує збирання, накопичення, обробку, захист, облік та надання інформації про юридичних осіб, фізичних осіб – підприємців та громадські формування, що не мають статусу юридичної особи.

Єдиний державний реєстр створюється з метою забезпечення державних органів та органів місцевого самоврядування, а також учасників цивільного обороту достовірною інформацією про юридичних осіб, громадські формування, що не мають статусу юридичної особи, та фізичних осіб – підприємців з Єдиного державного реєстру (частина перша статті 7 Закону про реєстрацію).

Частиною другою статті 9 Закону про реєстрацію визначений перелік відомостей про юридичних осіб, які містяться в Єдиному державному реєстрі.

Так, відповідно до зазначеної пункту 9 частини другої статті 9 в Єдиному державному реєстрі міститься *інформація про кінцевого бенефіціарного власника (контролера) юридичної особи, у тому числі кінцевого бенефіціарного власника (контролера) її засновника, якщо засновник – юридична особа* (крім громадських формувань, адвокатських об'єднань, торгово-промислових палат, об'єднань співвласників багатоквартирних будинків, релігійних організацій, державних органів, органів місцевого самоврядування, їх асоціацій, державних та комунальних підприємств, установ, організацій).

Слід зазначити, що відповідно до частини першою статті 1 Закону про реєстрацію *термін «кінцевий бенефіціарний власник (контролер)»* вживається у значенні, наведеному в Законі України «Про запобігання та протидію легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення» (далі – Закон).

Згідно з пунктом 20 частини першої статті 1 Закону *кінцевий бенефіціарний власник (контролер) – фізична особа, яка незалежно від формального володіння має можливість здійснювати вирішальний вплив на управління або господарську діяльність юридичної особи безпосередньо або через інших осіб*, що здійснюється, зокрема, шляхом реалізації права володіння або користування всіма активами чи їх значною часткою, права вирішального впливу на формування складу, результати голосування, а також вчинення правочинів, які надають можливість визначати умови господарської діяльності, давати обов'язкові до виконання вказівки або виконувати функції органу управління, або яка має можливість здійснювати вплив шляхом прямого або опосередкованого (через іншу фізичну чи юридичну особу) володіння однією особою самотійно або спільно з пов'язаними фізичними та/або юридичними особами часткою в юридичній особі у розмірі 25 чи більше відсотків статутного капіталу або прав голосу в юридичній особі.

При цьому кінцевим бенефіціарним власником (контролером) *не може бути особа, яка має формальне право на 25 чи більше відсотків статутного капіталу або прав голосу в юридичній особі, але є агентом, номінальним утримувачем (номінальним власником) або є тільки посередником щодо такого права.*

Також повідомляємо, що відповідно до Положення про Державну службу фінансового моніторингу України, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 29 липня 2015 року № 537, Держфінмоніторинг реалізує державну політику у сфері запобігання та протидії легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення. Відповідно до підпункту 21 пункту 4 зазначеного вище Положення Держфінмоніторинг здійснює розгляд звернень громадян з питань, пов'язаних з його діяльністю.

Враховуючи вищезазначене, з метою отримання більш детального роз'яснення щодо порядку визначення кінцевого бенефіціарного власника (контролера) рекомендуємо звернутись до Держфінмоніторингу.

Водночас зазначаємо, що листи Міністерства юстиції України не встановлюють норм права, а мають інформаційний характер.

Перший заступник Міністра



Олена СУКМАНОВА