NN 1/2020 (2.1.2020.), Pravilnik o izmjenama i dopunama Pravilnika o registru stvarnih vlasnika

MINISTARSTVO FINANCIJA

11

Na temelju članka 32. stavka 8. i članka 148. stavka 9. Zakona o sprječavanju pranja novca i financiranja terorizma (»Narodne novine«, broj 108/17 i 39/19, dalje u tekstu: Zakon) ministar financija donosi

PRAVILNIK

O IZMJENAMA I DOPUNAMA PRAVILNIKA O REGISTRU STVARNIH VLASNIKA

Članak 1.

U Pravilniku o Registru stvarnih vlasnika (»Narodne novine«, broj 53/19) u članku 2. točki 3) riječi »od strane banke« zamjenjuju se riječima »od strane obveznika s obligatornim pristupom ili obveznika s fakultativnim pristupom«.

U točki 9) zarez ispred riječi »fundacije« i riječ »fundacije« brišu se.

Iza točke 13) dodaje se nova točka 14) koja glasi:

»14) *Sustav e-Građani* jest sustav uspostavljen s ciljem modernizacije, pojednostavljenja i ubrzanja komunikacije građana i javnog sektora te povećanja transparentnosti pružanja javnih usluga«.

Dosadašnje točke 14), 15), 16) i 17) postaju točke 15), 16), 17) i 18).

Dosadašnja točka 14), koja postaje točka 15), mijenja se i glasi:

»15) *Trust* jest trust i s trustom izjednačeni subjekt stranoga prava iz članka 32. stavka 1. točke b) Zakona, a obuhvaća trust, fiducij, treuhand, fideicomiso i druge slične pravne oblike stranoga prava čiji upravitelj ili osoba koja obavlja funkcije jednakovrijedne ili slične onima opisanima u članku 31. stavku 1. Zakona ima prebivalište ili sjedište u Republici Hrvatskoj, ili čiji upravitelj ili osoba koja obavlja funkcije jednakovrijedne ili slične onima opisanima u članku 31. stavku 1. Zakona nema prebivalište ili sjedište u Republici Hrvatskoj ni u drugoj državi članici, a u ime trusta ili s trustom izjednačenoga subjekta stranoga prava u Republici Hrvatskoj stječe nekretnine ili uspostavlja poslovni odnos s obveznikom iz članka 9. Zakona«.

U dosadašnjoj točki 15), koja postaje točka 16) iza riječi »iz članka 32. stavka 1. točke b) Zakona« dodaju se riječi »ili osoba koja obavlja funkcije jednakovrijedne ili slične onima opisanima u članku 31. stavku 1. Zakona«.

Članak 2.

U članku 4. stavak 4. mijenja se i glasi:

»(4) Iznimno od stavaka 1. i 2. ovoga članka, pravni subjekti iz stavka 1. ovoga članka kojima je Republika Hrvatska ili jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave jedini osnivač, nisu dužni upisati u Registar podatke o stvarnom vlasniku (stvarnim vlasnicima).«.

Članak 3.

U članku 5. stavak 7. mijenja se i glasi:

»(7) Iznimno od stavaka 1. do 6. ovoga članka, dioničko društvo, čijim se financijskim instrumentima trguje na burzi ili uređenom tržištu u jednoj ili više država članica u skladu s propisima u Europskoj uniji ili u trećoj državi, pod uvjetom da u toj trećoj državi vrijede zahtjevi za objavljivanje podataka u skladu s propisima u Europskoj uniji, koji osiguravaju odgovarajuću transparentnost podataka o stvarnim vlasnicima, u Registar upisuje samo podatke o tome na kojoj burzi kotira i od kada, te ima li izdane dionice na donositelja.«.

Iza stavka 7. dodaje se stavak 8. koji glasi:

»(8) Iznimno od stavaka 1. i 2. ovoga članka, dionička društva kojima je Republika Hrvatska ili jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave jedini osnivač, nisu dužna upisati u Registar podatke o stvarnom vlasniku (stvarnim vlasnicima).«.

Članak 4.

Naslov iznad članka 6. mijenja se i glasi: *»Podatci o stvarnom vlasniku udruge i zaklade«.*

U članku 6. stavak 1. riječi »udruge, zaklade i fundacije« zamjenjuju se riječima »udruge i zaklade«.

U stavku 3. riječi »udruge, zaklade ili fundacije« zamjenjuju se riječima »udruge ili zaklade«.

Iza stavka 5. dodaje se stavak 6. koji glasi:

»(6) Iznimno od stavaka 1. i 2. ovoga članka, udruge i zaklade kojima je Republika Hrvatska ili jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave jedini osnivač, nisu dužne upisati u Registar podatke o stvarnom vlasniku (stvarnim vlasnicima).«.

Članak 5.

U članku 11. stavku 1. riječi »ili upravitelj trusta« brišu se.

U stavku 2. riječi »ili upravitelj trusta« brišu se.

Iza stavka 2. dodaju se novi stavci 3. i 4 koji glase:

»(3) Upravitelj trusta dužan je upisati u Registar odgovarajuće podatke iz članka 7. ovoga Pravilnika preko poslovnice Agencije korištenjem Obrasca iz članka 17. ovoga Pravilnika.

(4) Upravitelj trusta može ovlastiti opunomoćenika da upiše podatke iz stavka 3. ovoga članka u Registar preko poslovnice Agencije.«.

Dosadašnji stavci 3., 4., 5., i 6. postaju stavci 5., 6., 7. i 8.

U dosadašnjem stavku 4., koji postaje stavak 6., riječi »stavkom 3.« zamjenjuju se riječima »stavkom 5.«.

U dosadašnjem stavku 5., koji postaje stavak 7., riječi: »stavaka 3. i 4.« zamjenjuju se riječima »stavaka 5. i 6.«.

Dosadašnji stavak 6., koji postaje stavak 8., mijenja se i glasi:

»(8) U slučajevima iz stavka 7. ovoga članka, pravni subjekt ili upravitelj trusta dužan je upisati podatke o stvarnom vlasniku (stvarnim vlasnicima) u Registar sukladno odredbama ovoga Pravilnika nakon što podatci iz stavaka 5. i 6. ovoga članka budu ažurirani u nadležnom matičnom registru.«.

Iza stavka 8. dodaje se stavak 9. koji glasi:

»(9) Ako trustu nije izdan OIB, upravitelj trusta u Obrazac iz članka 17. ovoga Pravilnika upisuje registracijski broj koji je trustu za kojega se upisuju podatci o stvarnom vlasniku u Registar dodijeljen u inozemnom registru uključujući i državu registra te naziv registra, a ako takav broj ne postoji, Agencija prilikom upisa podataka u Registar trustu dodjeljuje broj koji se koristi kao identifikator.«.

Članak 6.

U članku 13. stavku 7. riječi »stavaka 3. i 4.« zamjenjuju se riječima »stavaka 5. i 6.«.

U stavku 8. riječi »stavcima 5. i 6.« zamjenjuju se riječima »stavcima 7. i 8.«.

Članak 7.

U članku 14. stavak 3. mijenja se i glasi:

»(3) Upravitelj trusta je dužan za trust koji je postao obveznik OIB-a u Republici Hrvatskoj unijeti podatak o stvarnom vlasniku trusta u roku od 30 dana od:

1. prijave prebivališta u Republici Hrvatskoj ako je upravitelj trusta fizička osoba

2. osnivanja sjedišta u Republici Hrvatskoj ako je upravitelj trusta pravna osoba

3. kada je upravitelj trusta u ime trusta stekao nekretninu u Republici Hrvatskoj ili

4. kada je upravitelj trusta u ime trusta uspostavio poslovni odnos s obveznikom iz članka 9. Zakona.«.

Članak 8.

U članku 15. stavku 4. riječi »Udruga, zaklada ili fundacija« zamjenjuju se riječima »Udruga ili zaklada«.

Članak 9.

U članku 17. stavci 3., 4. i 5. mijenjaju se i glase:

»(3) Pravni subjekt iz članka 6. ovoga Pravilnika upisuje podatke iz članaka 6. i 8. ovoga Pravilnika u Obrazac RSV-3-II koji je zajedno s privitkom Obrascu i Uputom za popunjavanje obrasca sastavni dio ovoga Pravilnika.

(4) Upravitelj trusta iz članka 7. ovoga Pravilnika upisuje podatke iz članaka 7. i 8. ovoga Pravilnika u Obrazac RSV-4-II koji je zajedno s privitcima Obrascu i Uputom za popunjavanje obrasca sastavni dio ovoga Pravilnika.

(5) Obrasci iz stavaka 1. do 4. ovoga članka popunjavaju se sukladno članku 11. stavcima 1. i 3. ovoga Pravilnika.«.

Članak 10.

U članku 18. stavku 2. točki 2. između brojeva 5. 9. dodaje se riječ »i«.

U stavku 2. točki 3. između brojeva 6. 8. dodaje se riječ »i« te se riječi »Obrazac RSV-3« zamjenjuju riječima »Obrazac RSV-3-II«.

U stavku 2. točki 4. riječi »Obrazac RSV-4« zamjenjuju se riječima »Obrazac RSV-4-II«.

Članak 11.

U članku 20. stavku 1. točki 2. riječi »od strane banaka« brišu se.

Članak 12.

U članku 21. stavku 2. riječi »samo bankama« zamjenjuju se riječima »obveznicima s obligatornim pristupom i obveznicima s fakultativnim pristupom. Agencija je dužna osigurati da obveznici s obligatornim pristupom i obveznici s fakultativnim pristupom inicijalno preuzimaju podatke iz Registra i preuzimaju promjene iz Registra samo za svoje stranke«.

Članak 13.

U članku 22. stavku 2. riječi »ovlaštene osobe« zamjenjuju se riječima »osobe ovlaštene za zastupanje«.

Članak 14.

U članku 23. stavak 3. briše se.

Članak 15.

U članku 24. stavak 3. mijenja se i glasi:

»(3) Obveznik iz stavka 2. ovoga članka može prilikom provedbe mjera dubinske analize stranke sukladno odredbama Zakona ostvariti neizravan uvid u podatke iz Registra na način da od stranke zatraži izvadak iz Registra.«.

Članak 16.

U članku 25. stavku 2. točki 3. podtočke h) do j) mijenjaju se i glase:

»h) trgovine ili posredovanja u trgovini umjetničkim djelima i antikvitetima, među ostalim, kada se time bave umjetničke galerije i aukcijske kuće, pri svakoj transakciji u vrijednosti od 75.000,00 kuna i većoj, bez obzira na to je li riječ o jednokratnoj transakciji ili o više transakcija koje su međusobno očigledno povezane i koje ukupno dosežu vrijednost od 75.000,00 kuna i veću

i) pohranjivanja umjetničkih djela ili trgovine umjetničkim djelima ili posredovanja u trgovini umjetničkim djelima, kada se navedeno odvija u slobodnim zonama, pri svakoj transakciji u vrijednosti od 75.000,00 kuna i većoj, bez obzira na to je li riječ o jednokratnoj transakciji ili o više transakcija koje su međusobno očigledno povezane i koje ukupno dosežu vrijednost od 75.000,00 kuna i veću

j) posredovanja u prometu nekretninama, uključujući i kada posreduju u iznajmljivanju nekretnina, ali samo u vezi s transakcijama u kojima je mjesečna najamnina u vrijednosti od 75.000,00 kuna i većoj«.

U stavku 2. točki 3. iza podtočke j) dodaju se podtočke k) i l) koje glase:

»k) pružanja usluga razmjene virtualnih i fiducijarnih valuta

l) pružanja skrbničke usluge novčanika«.

U stavku 2. iza točke 4. dodaje se nova točka 5. koja glasi:

»5. ostale osobe koje se obvežu da će izravno ili pomoću drugih osoba s kojima su te ostale osobe povezane pružati materijalnu pomoć, potporu ili savjete o poreznim pitanjima kao glavnu poslovnu djelatnost ili profesionalnu aktivnost«.

U stavku 2. dosadašnja točka 5. postaje točka 6.

Članak 17.

Iza članka 30. dodaju se članci 30.a i 30.b i naslovi iznad njih koji glase:

»Prijavljivanje neusklađenosti informacija o stvarnom vlasništvu koje su dostupne obvezniku ili državnom tijelu s informacijama koje se nalaze u Registru

Članak 30.a

(1) U skladu s člankom 35.a stavkom 1. Zakona obveznik iz članka 9. Zakona je dužan pisanim putem obavijestiti Ured kada utvrdi da postoji neusklađenost između informacija o fizičkoj osobi (fizičkim osobama) stvarnom vlasniku pojedinog pravnog subjekta ili trusta dostupnih u Registru i informacija o fizičkoj osobi (fizičkim osobama) stvarnom vlasniku koje su dostupne tome obvezniku.

(2) Obveznik iz članka 9. Zakona u pisanoj obavijesti iz stavka 1. ovoga članka navodi sljedeće podatke o fizičkoj osobi (fizičkim osobama) stvarnom vlasniku:

1. ime i prezime

2. podatke iz članka 33. stavka 1. Zakona u mjeri u kojoj su ti podaci dostupni obvezniku.

(3) Obveznik iz članka 9. Zakona dužan je u skladu sa stavcima 1. i 2. ovoga članka obavijestiti Ured najkasnije u roku od 15 dana od dana kada je utvrdio da postoji neusklađenost između informacija o fizičkoj osobi (fizičkim osobama) stvarnom vlasniku pojedinog pravnog subjekta ili trusta dostupnih u Registru i informacija o fizičkoj osobi (fizičkim osobama) stvarnom vlasniku koje su dostupne tome obvezniku.

(4) U skladu s člankom 35.a stavkom 2. Zakona javnopravna i druga tijela iz članka 120. Zakona dužna su pisanim putem obavijestiti Ured kada utvrde da postoji neusklađenost između informacija o fizičkoj osobi (fizičkim osobama) stvarnom vlasniku pojedinog pravnog subjekta ili trusta dostupnih u Registru i informacija o fizičkoj osobi (fizičkim osobama) stvarnom vlasniku pojedinog pravnog subjekta ili trusta koje su dostupne tome tijelu.

(5) Javnopravna i druga tijela iz članka 120. Zakona u pisanoj obavijesti iz stavka 4. ovoga članka navode sljedeće podatke o fizičkoj osobi (fizičkim osobama) stvarnom vlasniku:

1. ime i prezime

2. podatke iz članka 33. stavka 1. Zakona u mjeri u kojoj su ti podaci dostupni tome tijelu.

(6) Javnopravna i druga tijela iz članka 120. Zakona dužna su u skladu sa stavcima 4. i 5. ovoga članka obavijestiti Ured najkasnije u roku od 15 dana od dana kada su utvrdili da postoji neusklađenost između informacija o fizičkoj osobi (fizičkim osobama) stvarnom vlasniku pojedinog pravnog subjekta ili trusta dostupnih u Registru i informacija o fizičkoj osobi (fizičkim osobama) stvarnom vlasniku koje su dostupne tome tijelu.

(7) Ured o obavijestima iz stavaka 1. i 4. ovoga članka pisanim putem obavještava Poreznu upravu i Financijsku agenciju radi postupanja iz njihove nadležnosti sukladno odredbama Zakona.

(8) Ured u pisanoj obavijesti iz stavka 7. ovoga članka navodi podatke iz stavaka 2. i 5. ovoga članka.

Javna dostupnost podataka iz Registra domaćim ili stranim fizičkim i pravnim osobama

Članak 30.b

(1) Podaci iz Registra propisani člankom 35. Zakona (ime i prezime, država prebivališta, mjesec i godina rođenja, državljanstvo, priroda i opseg stvarnoga vlasništva) dostupni su domaćim ili stranim fizičkim i pravnim osobama putem sustava e-Građani.

(2) Za pristup podacima sukladno stavku 1. ovoga članka ne naplaćuje se naknada.«.

Članak 18.

U članku 31. stavci 2. i 3. mijenjaju se i glase:

»(2) Ne naplaćuje se naknada pravnom subjektu ili upravitelju trusta, ili opunomoćeniku pravnog subjekta ili upravitelja trusta, kada zatraži izdavanje izvatka iz Registra u poslovnici Agencije prilikom prvog upisa u Registar odnosno prilikom ažuriranja podataka u Registru.

(3) Svako dodatno izdavanje izvatka iz Registra u poslovnici Agencije, osim onih izvadaka propisanih u stavku 2. ovoga članka, naplaćuje se prema Cjeniku kojeg donosi Agencija uz prethodnu suglasnost Ministarstva financija.«.

Članak 19.

U članku 32. stavku 2. riječ »banka« zamjenjuje se riječima »obveznik s obligatornim pristupom i obveznik s fakultativnim pristupom«.

Članak 20.

Članak 33. briše se.

Članak 21.

U članku 34. stavku 2. iza riječi »propisano Zakonom« dodaju se riječi »ili se radi o javno dostupnim podacima u skladu s odredbama Zakona«.

Završne odredbe

Članak 22.

Ovaj Pravilnik stupa na snagu prvoga dana od dana objave u »Narodnim novinama«.

Klasa: 470-06/19-04/1

Urbroj: 513-12-3/041-19-3

Zagreb, 2. siječnja 2020.

Potpredsjednik Vlade
i ministar financija
dr. sc. Zdravko Marić, v. r.

OBRAZAC ZA UPIS PODATAKA U REGISTAR STVARNIH VLASNIKA

Obrazac RSV-3-II



POPUNITI VELIKIM TISKANIM SLOVIMA

I. PRAVNI SUBJEKT IZ ČLANKA 32. STAVKA 1. TOČKE a) PODTOČAKA 3., 4. ZAKONA		
1.	Osobni identifikacijski broj (OIB)	
2.	Naziv	
3.	Sjedište	Ulica i kbr.
		Mjesto
		Država
4.	Pravni oblik: ☐ udruga ☐ zaklada	
5.	Složena vlasnička struktura ☐ Da ☐ Ne	
6.	Priložen grafički prikaz vlasničke strukture ☐ Da ☐ Ne	
7.	Napomena:	
II. PODATCI O STVARNOM VLASNIKU (STVARNIM VLASNICIMA)		
8.	Stvarni vlasnik je ☐ jedna fizička osoba ☐ dvije ili više fizičkih osoba (navesti):	
9.	Osobni identifikacijski broj (OIB) fizičke osobe	
10.	Ime	
11.	Prezime	
12.	Datum rođenja	
13.	Država prebivališta	
14.	Državljanstvo 1	
15.	Državljanstvo 2	
Dodatno popunjavaju stranci državljani kojima nije dodijeljen OIB		
16.	Vrsta identifikacijske isprave ☐ Osobna iskaznica ☐ Putovnica ☐ Drugo(navesti):	
17.	Broj identifikacijske isprave	
18.	Država u kojoj je isprava izdana	
19.	Izdavatelj isprave	
20.	Datum isteka važenja identifikacijske isprave	
III. PRIRODA I OPSEG STVARNOG VLASNIŠTVA		
21.	Priroda stvarnog vlasništva: ☐ Fizička osoba ovlaštena za zastupanje ☐ Fizička osoba koja ima kontrolni položaj u upravljanju imovinom ☐ Drugo (navesti):	
22.	Opseg stvarnog vlasništva:	
23.	Datum od kada vrijedi upisani podatak	
24.	Datum upisa u Registar	
25.	Ime i prezime osobe ovlaštene za upis podataka u Registar	
26.	Potpis osobe ovlaštene za upis podataka u Registar	

Osobni podatci o stvarnom vlasniku / stvarnim vlasnicima pravnih subjekata osnovanih na području Republike Hrvatske i o stvarnom vlasniku / stvarnim vlasnicima trusta i s trustom izjednačenog subjekta stranoga prava koji je otvorenik OIB-a u Republici Hrvatskoj, a na temelju zakona kojim se uređuje OIB, prikupljaju se na temelju članka 33. stavka 4. Zakona o sprječavanju pranja novca i financiranja terorizma („Narodne novine" broj: 108/17 i 39/19).

UPUTA ZA POPUNJAVANJE OBRASCA RSV-3-II ZA UPIS PODATAKA U REGISTAR STVARNIH VLASNIKA

Ovom Uputom propisan je način popunjavanja Obrasca RSV-3-II (dalje u tekstu: Obrazac) za unos podataka u Registar stvarnih vlasnika. Sastavni dio Obrasca je Privitak Obrascu RSV-3-II (dalje u tekstu: Privitak). Privitak se popunjava ako pravni subjekt ima više od jednog stvarnog vlasnika.

Stvarni vlasnik stranke jest svaka fizička osoba (osobe) koja je konačni vlasnik stranke ili kontrolira stranku (članak 4. točka 42. Zakona o sprječavanju pranja novca i financiranja terorizma, Narodne novine, broj: 108/17 i 39/19, dalje u tekstu: Zakon).

Obrazac RSV-3-II popunjavaju sljedeći pravni subjekti: udruga i zaklada (pravni subjekt iz članka 32. stavka 1. točke a) podtočaka 3., 4. Zakona).