NN 53/2019 (24.5.2019.), Pravilnik o Registru stvarnih vlasnika

MINISTARSTVO FINANCIJA

1016

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 REGISTRU STVARNIH VLASNIKA

I. OPĆE ODREDBE

Sadržaj Pravilnika

Članak 1.

Ovim Pravilnikom propisuje se:

1. sadržaj i struktura podataka u Registru stvarnih vlasnika (dalje u tekstu: Registar)
2. dodatni podatci koje je potrebno upisati u Registar
3. način vođenja, način upisa, provjera upisanih podataka i rokovi upisa podataka u Registar
4. sadržaj, oblik i način popunjavanja obrasca za upis podataka u Registar
5. postupak nadzora nad upisom, ažuriranjem i točnošću podataka u Registru
6. dostupnost podataka iz Registra
7. vrste i visine naknada za pristup podatcima iz Registra
8. uporaba, čuvanje i zaštita podataka iz Registra, u skladu s propisima koji uređuju zaštitu osobnih podataka.

Značenje pojedinih pojmova

Članak 2.

Pojedini pojmovi u ovome Pravilniku imaju sljedeće značenje:

1) *Agencija* jest Financijska agencija

2) *Imatelj kontrolnog računa* jest fizička ili pravna osoba koja je vlasnik dionica dioničkog društva s kojim dionicama može ostvarivati upravljačka prava u tom dioničkom društvu

3) *Inicijalno preuzimanje podataka iz Registra* jest jednokratno preuzimanje podataka od strane banke o stvarnim vlasnicima njezinih stranaka (pravnih subjekata i trustova) te preuzimanje promjena tih podataka

4) *Obveznik* jest obveznik iz članka 9. stavaka 2. do 5. Zakona

5) *OIB* jest osobni identifikacijski broj obveznika osobnoga identifikacijskog broja određenoga zakonom kojim se uređuje osobni identifikacijski broj

6) *Opseg stvarnog vlasništva* pojam je koji se koristi za postotak udjela u izravnom ili neizravnom vlasništvu odnosno broj dionica i postotak izravnog ili neizravnog vlasništva iz članka 28. stavaka 5. i 6. Zakona, odnosno za drugi opis opsega vlasništva koji pravni subjekt ili upravitelj trusta upisuje u Registar sukladno odredbama ovoga Pravilnika

7) *Osoba ovlaštena za upis podataka u Registar* jest osoba ovlaštena za zastupanje pravne osobe ili opunomoćenik pravne osobe ovlašten za upis podataka u Registar te upravitelj trusta ili njegov opunomoćenik ovlašten za upis podataka u Registar

8) *Porezna uprava* jest Ministarstvo financija, Porezna uprava

9) *Pravni subjekt* jest pravni subjekt iz članka 32. stavka 1. točke a) Zakona osnovan na području Republike Hrvatske, a obuhvaća trgovačka društva, podružnice stranih trgovačkih društava, udruge, zaklade, fundacije i ustanove kojima Republika Hrvatska ili jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave nije jedini osnivač

10) *Priroda stvarnog vlasništva* pojam je koji se koristi za izravno vlasništvo, neizravno vlasništvo ili kontrolni položaj u upravljanju imovinom pravne osobe preko drugih sredstava odnosno za drugi opis prirode stvarnoga vlasništva koji pravni subjekt ili upravitelj trusta upisuje u Registar sukladno odredbama ovoga Pravilnika

11) *Punomoć* ima značenje kao u zakonu koji uređuje obvezne odnose te ne mora biti ovjerena kod javnog bilježnika

12) *Registar stvarnih vlasnika (Registar)* jest središnja elektronička baza podataka koja sadrži podatke o stvarnim vlasnicima pravnih subjekata i trustova

13) *Složena vlasnička struktura* jest kada se u vlasničkoj strukturi pravnog subjekta ili trusta nalaze dva ili više pravnih subjekata

14) *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

15) *Upravitelj trusta* jest upravitelj trusta i s trustom izjednačenoga subjekta stranoga prava iz članka 32. stavka 1. točke b) Zakona

16) *Ured* jest Ministarstvo financija – Ured za sprječavanje pranja novca

17) *Certifikat* jest potvrda u elektroničkom obliku koja imenuje i identificira subjekt certificiranja naveden u certifikatu, sadrži subjektov javni ključ, ima upisan vremenski period valjanosti certifikata te identificira certifikacijsko tijelo (engl. Certification Authority – CA) koje izdaje certifikate. Certifikat je elektronički potpisan od strane certifikacijskog tijela.

II. SADRŽAJ I STRUKTURA PODATAKA U REGISTRU

Preuzimanje temeljnih podataka o pravnim subjektima i trustovima

Članak 3.

(1) Agencija bez naknade elektroničkim putem preuzima podatke o pravnim subjektima i trustovima iz centralnog OIB aplikacijskog sustava (dalje u tekstu: Sustav OIB-a) koji vodi Porezna uprava.

(2) Podatci iz stavka 1. ovoga članka su: OIB, naziv, sjedište (adresa, mjesto, država), pravni oblik, podatci o osnivačima (za fizičke osobe ime, prezime i OIB, za pravne osobe naziv i OIB), podatci o udjelima, podatci o osobama ovlaštenima za zastupanje (ime, prezime i OIB).

(3) Agencija bez naknade elektroničkim putem preuzima i druge potrebne podatke iz Sudskog registra te podatke iz drugih matičnih registara preko kojih se osnivaju ili registriraju pravni subjekti te druge podatke iz službenih evidencija Porezne uprave.

Podatci o stvarnom vlasniku društva s ograničenom odgovornošću, jednostavnog društva s ograničenom odgovornošću, komanditnog društva, javnog trgovačkog društva, gospodarskog interesnog udruženja, podružnice stranog trgovačkog društva i ustanove

Članak 4.

(1) Podatci o stvarnom vlasniku (stvarnim vlasnicima) društva s ograničenom odgovornošću, jednostavnog društva s ograničenom odgovornošću, komanditnog društva, javnog trgovačkog društva, gospodarskog interesnog udruženja, podružnice stranog trgovačkog društva i ustanove obuhvaćaju sljedeće podatke:

1. OIB fizičke osobe
2. ime i prezime
3. dan, mjesec i godinu rođenja
4. državu prebivališta
5. državljanstvo (državljanstva)
6. prirodu stvarnoga vlasništva
7. opseg stvarnoga vlasništva.

(2) Ako je stvarni vlasnik strani državljanin kojemu nije dodijeljen OIB, tada umjesto OIB-a Registar sadrži podatak o vrsti, broju, izdavatelju, državi i datumu isteka važenja identifikacijske isprave stranog državljanina.

(3) Sukladno članku 28. stavku 4. Zakona, ako nije moguće identificirati fizičku osobu (osobe) iz članka 28. stavka 1. Zakona, stvarnim vlasnikom ustanove može se smatrati svaka fizička osoba ovlaštena za zastupanje.

(4) Iznimno od stavaka 1. i 2. ovoga članka, ustanova kojoj je Republika Hrvatska ili jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave jedini osnivač, nije dužna upisati u Registar podatke o stvarnom vlasniku (stvarnim vlasnicima).

Podatci o stvarnom vlasniku dioničkog društva

Članak 5.

(1) Podatci o stvarnom vlasniku (stvarnim vlasnicima) dioničkog društva obuhvaćaju sljedeće podatke:

1. OIB fizičke osobe
2. ime i prezime
3. dan, mjesec i godinu rođenja
4. državu prebivališta
5. državljanstvo (državljanstva)
6. prirodu stvarnoga vlasništva
7. opseg stvarnoga vlasništva.

(2) Ako je stvarni vlasnik strani državljanin kojemu nije dodijeljen OIB, tada umjesto OIB-a Registar sadrži podatak o vrsti, broju, izdavatelju, državi i datumu isteka važenja identifikacijske isprave stranog državljanina.

(3) Podatci o prvih 10 imatelja kontrolnih računa obuhvaćaju sljedeće podatke:

1. OIB fizičke osobe
2. ime i prezime
3. dan, mjesec i godinu rođenja
4. državu prebivališta
5. državljanstvo (državljanstva)
6. opseg vlasništva (broj dionica).

(4) Ako je imatelj kontrolnog računa strani državljanin kojemu nije dodijeljen OIB, tada umjesto OIB-a Registar sadrži podatak o vrsti, broju, izdavatelju, državi i datumu isteka važenja identifikacijske isprave stranog državljanina.

(5) Iznimno od stavka 3. ovoga članka, ako je imatelj kontrolnog računa pravna osoba, podatci koji se upisuju u Registar su:

1. OIB pravne osobe
2. naziv
3. sjedište (adresa, mjesto, država)
4. pravni oblik
5. opseg vlasništva (broj dionica).

(6) Ako je imatelj kontrolnog računa inozemna pravna osoba kojoj nije dodijeljen OIB, tada umjesto OIB-a Registar sadrži podatak o nazivu registra u kojem je inozemna pravna osoba registrirana, podatak o identifikacijskom broju pravne osobe u tome registru i podatak o državi registra.

(7) Iznimno od stavaka 1. do 6. ovoga članka, dioničko društvo nije dužno upisati podatke iz ovoga članka ako je to dioničko društvo trgovačko 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 stranke.

Podatci o stvarnom vlasniku udruge, zaklade i fundacije

Članak 6.

(1) Podatci o stvarnom vlasniku (stvarnim vlasnicima) udruge, zaklade i fundacije obuhvaćaju sljedeće podatke:

1. OIB fizičke osobe
2. ime i prezime
3. dan, mjesec i godinu rođenja
4. državu prebivališta
5. državljanstvo (državljanstva)
6. priroda stvarnoga vlasništva
7. opseg stvarnoga vlasništva.

(2) Ako je stvarni vlasnik strani državljanin kojemu nije dodijeljen OIB, tada umjesto OIB-a Registar sadrži podatak o vrsti, broju, izdavatelju, državi i datumu isteka važenja identifikacijske isprave stranog državljanina.

(3) Sukladno članku 28. stavku 4. Zakona, ako nije moguće identificirati fizičku osobu (osobe) iz članka 28. stavka 1. Zakona, stvarnim vlasnikom udruge, zaklade ili fundacije može se smatrati svaka fizička osoba ovlaštena za zastupanje.

(4) Sukladno članku 3. ovoga Pravilnika za one udruge za koje je u matičnom registru upisan OIB osobe ovlaštene za zastupanje, Agencija najkasnije do početka rokova iz članka 14. ovoga Pravilnika elektroničkim putem jednokratno inicijalno iz Sustava OIB-a preuzima podatke iz stavka 1. točaka 1. do 5. ovoga članka o osobi ovlaštenoj za zastupanje (osobama ovlaštenim za zastupanje) udruge i te podatke preuzima u Registar kao podatke o stvarnom vlasniku (stvarnim vlasnicima) udruge.

(5) Udruga je dužna izvršiti promjenu podataka u Registru na način propisan člancima 11. do 13. ovoga Pravilnika, u rokovima propisanima člancima 14. i 15. ovoga Pravilnika ako osoba čiji su podatci preuzeti u Registar iz Sustava OIB-a sukladno stavku 4. ovoga članka nije stvarni vlasnik udruge.

Podatci o stvarnom vlasniku trusta

Članak 7.

(1) Podatci o stvarnom vlasniku (stvarnim vlasnicima) trusta obuhvaćaju sljedeće podatke za osnivača, upravitelja ili više njih, zaštitnika (ako postoji), korisnika ili skupinu korisnika imovine kojom upravlja, pod uvjetom da su budući korisnici već određeni ili odredivi, osobu koja obavlja funkcije jednakovrijedne ili slične onima naprijed opisanima, te drugu fizičku osobu koja, izravnim ili neizravnim vlasništvom ili drugim sredstvima u konačnici provodi kontrolu nad trustom:

1. OIB fizičke osobe
2. ime i prezime
3. dan, mjesec i godinu rođenja
4. državu prebivališta
5. državljanstvo (državljanstva)
6. priroda stvarnoga vlasništva
7. opseg stvarnoga vlasništva.

(2) Ako je osoba iz stavka 1. ovoga članka strani državljanin kojemu nije dodijeljen OIB, tada umjesto OIB-a Registar sadrži podatak o vrsti, broju, izdavatelju, državi i datumu isteka važenja identifikacijske isprave stranog državljanina.

(3) Ako je upravitelj trusta pravna osoba, Registar sadrži podatak o OIB-u upravitelja trusta pravne osobe, nazivu, sjedištu i pravnom obliku pravne osobe.

(4) Ako je upravitelj trusta inozemna pravna osoba kojoj nije dodijeljen OIB, tada umjesto OIB-a Registar sadrži podatak o nazivu registra u kojem je inozemna pravna osoba registrirana, identifikacijskom broju pravne osobe u tome registru i o državi registra.

(5) Upravitelj trusta dužan je pored naprijed navedenih podataka u Registar upisati i pravni oblik trusta (trust, fiducij, treuhand, fideicomiso ili drugi sličan pravni oblik stranoga prava).

III. DODATNI PODATCI KOJE JE POTREBNO UPISATI U REGISTAR

Podatak o složenoj vlasničkoj strukturi i napomena

Članak 8.

(1) Pored podataka iz članaka 3. do 7. ovoga Pravilnika, Registar sadržava dodatni podatak ima li pravni subjekt (osim dioničkog društva) ili trust složenu vlasničku strukturu.

(2) Ako osoba ovlaštena za upis podataka u Registar upiše da pravni subjekt (osim dioničkog društva) ili trust ima složenu vlasničku strukturu, tada je obavezan upis najmanje jednoga od sljedećih dodatnih podataka:

1. napomena koju upisuje pravni subjekt ili upravitelj trusta
2. grafički prikaz vlasničke strukture koji pravni subjekt ili upravitelj trusta:

a) učitava u obliku PDF-a s računala u Registar (engl. *upload)* ili

b) uz obrazac u fizičkom obliku predaje u poslovnici Agencije sukladno članku 13. ovoga Pravilnika.

Dodatni podatci za dionička društva

Članak 9.

(1) Pored podataka iz članka 5. ovoga Pravilnika, Registar sadrži sljedeće dodatne podatke za dioničko društvo:

1. je li dioničko društvo trgovačko 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 u kojoj vrijede zahtjevi za objavljivanje podataka u skladu s propisima u Europskoj uniji koji osiguravaju odgovarajuću transparentnost podataka o stvarnim vlasnicima stranke

2. ima li dioničko društvo izdane dionice na donositelja.

(2) Pored dodatnih podataka iz stavka 1. ovoga članka, Registar može sadržavati i napomenu koju upisuje dioničko društvo.

(3) Ako Registar sadržava podatak da dioničko društvo ima stvarnog vlasnika koji ima kontrolni položaj u upravljanju imovinom pravne osobe preko drugih sredstava, tada je pravni subjekt dužan upisati napomenu iz stavka 2. ovoga članka u kojoj je dužan opisati na koji način taj stvarni vlasnik kontrolira dioničko društvo.

IV. NAČIN VOĐENJA, NAČIN UPISA, PROVJERA UPISANIH PODATAKA I ROKOVI UPISA PODATAKA U REGISTAR

Način vođenja Registra

Članak 10.

(1) Agencija operativno vodi Registar u ime Ureda te obavlja poslove vezano za Registar propisane Zakonom i ovim Pravilnikom.

(2) Agencija je odgovorna za vjerodostojnost evidentiranja unesenih i preuzetih podataka i identifikaciju pravnog subjekta ili upravitelja trusta, te za identifikaciju osobe ovlaštene za upis podataka u Registar korištenjem web aplikacije ili u poslovnici Agencije.

(3) Agencija je dužna na zahtjev Ureda osigurati da se statistički podatci mogu dobiti pretraživanjem po raznim obilježjima u određenom izvještajnom razdoblju i postavljanjem upita kroz aplikaciju te da se rezultati pretraživanja mogu prikazati u tablicama koje se mogu prenijeti u Excel.

(4) Agencija trajno čuva podatke upisane u Registar.

Način upisa podataka u Registar i provjera upisanih podataka

Članak 11.

(1) Pravni subjekt ili upravitelj trusta dužan je upisati u Registar odgovarajuće podatke iz članaka 4. do 9. ovoga Pravilnika, na jedan od sljedećih načina:

1. korištenjem web aplikacije uz certifikat ili

2. preko poslovnice Agencije korištenjem Obrasca iz članka 17. ovoga Pravilnika.

(2) Pravni subjekt ili upravitelj trusta može ovlastiti opunomoćenika da upiše podatke iz stavka 1. ovoga članka u Registar korištenjem web aplikacije uz certifikat ili preko poslovnice Agencije.

(3) Nakon upisa OIB-a pravnoga subjekta u Registar na način propisan u stavku 1. ovoga članka, podatci o nazivu, adresi i pravnom obliku pravnog subjekta preuzimaju se izravno u Registar elektroničkim putem iz matičnih registara ili OIB sustava.

(4) Pri upisu podataka o stvarnome vlasniku i dodatnih podataka propisanih ovim Pravilnikom za osobe kojima je dodijeljen OIB, na način propisan stavkom 3. ovoga članka, preuzimaju se za:

1. fizičku osobu: ime, prezime, datum rođenja

2. pravnu osobu: naziv, adresa sjedišta, pravni oblik.

(5) Ako podatci iz stavaka 3. i 4. ovoga članaka kojima raspolaže pravni subjekt ne odgovaraju podatcima koji se nalaze u Registru, navedeni podatci se ne mogu mijenjati u Registru nego je pravni subjekt ili upravitelj trusta dužan zatražiti izmjenu podataka u nadležnome matičnom registru.

(6) U slučajevima iz stavka 5. 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 3. i 4. ovoga članka budu ažurirani u nadležnom matičnom registru.

Upis podataka u Registar korištenjem web aplikacije

Članak 12.

(1) Osoba ovlaštena za upis podataka u Registar upisuje podatke u Registar te ažurira već unesene podatke sukladno odredbama ovoga Pravilnika korištenjem web aplikacije uz certifikat.