



**МІНІСТЕРСТВО ЮСТИЦІЇ
УКРАЇНИ**
Мін'юст

**Міжрегіональні управління
Міністерства юстиції**

вул. Архітектора Городецького, 13, м. Київ, 01001
тел.: (044) 364-23-93, факс: (044) 271-17-83
E-mail: callcentre@minjust.gov.ua,
themis@minjust.gov.ua,
Web: <http://www.minjust.gov.ua>,
код згідно з ЄДРПОУ 00015622

Міністерство юстиції України з метою формування єдиної практики застосування законодавства у сфері державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб – підприємців та громадських формувань в частині обчислення початку перебігу та закінчення строку, з якого виникає обов'язок подачі інформації про кінцевого бенефіціарного власника (далі - КБВ) та структуру власності для юридичних осіб, якими вже було і якими ще не було подано вищезазначені відомості до набрання чинності нормативно-правовими актами, якими затверджені положення про форму та зміст структури власності і методологія визначення юридичною особою КБВ, повідомляє таке.

Відповідно частини четвертої Розділу Х Прикінцевих та перехідних положень Закону України від 06.12.2019 року № 361-IX «Про запобігання та протидію легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення» (далі – Закон № 361) встановлено, *що юридичні особи, зареєстровані до набрання чинності нормативно-правовими актами, якими затверджені положення про форму та зміст структури власності і методологія визначення юридичною особою КБВ (крім осіб, зазначених у частині восьмій статті 5¹ цього Закону, та юридичних осіб, які подали відомості про КБВ та структуру власності), подають інформацію про КБВ в обсязі, визначеному цим Законом, та структуру власності в порядку, встановленому Законом про реєстрацію, протягом шести місяців з дня набрання чинності нормативно-правовими актами, якими будуть затверджені положення про форму та зміст структури власності і методологія визначення юридичною особою КБВ, але не раніше 90 днів з дня припинення або скасування воєнного стану в Україні.*

У разі виявлення юридичною особою після набрання нормативно-правовими актами, якими будуть затверджені положення про форму та зміст структури власності і методологія визначення юридичною особою КБВ, *неповноти, неточностей чи помилок у раніше поданій державному реєстратору інформації про КБВ та структуру власності юридичної особи, така особа*



протягом шести місяців з дня набрання чинності такими нормативно-правовими актами повторно подає виправлені відомості в порядку, передбаченому Законом про реєстрацію.

При цьому слід зауважити, що Методологію визначення юридичною особою КБВ затверджено постановою Кабінету Міністрів України і Національного банку України від 19.09.2023 № 1011, яка набрала чинності 03.10.2023.

Зміни до Положення про форму та зміст структури власності, затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 19.03.2021 № 163, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 08.06.2021 за № 768/3639, за інформацією, отриманою від Міністерства фінансів України, наразі не внесено.

Міністерством фінансів України з метою реалізації положень статті 5¹ Закону № 361 розроблено проєкт наказу «Про внесення змін до наказу Міністерства фінансів України від 19.03.2021 № 163», який оприлюднено на його офіційному вебсайті та надіслано на погодження до заінтересованих органів.

Враховуючи наведене, початок перебігу строку, з якого Законом № 361 встановлюється обов'язок щодо подання чи виправлення відомостей про КБВ та структуру власності юридичної особи, відбудеться з дня набрання чинності наказом Міністерства фінансів України «Про внесення змін до наказу Міністерства фінансів України від 19.03.2021 № 163».

Про дату початку перебігу строку та дату його закінчення Міністерство юстиції України поінформує суб'єктів державної реєстрації додатково після того, як стане відома дата набрання чинності вищевказаним наказом Міністерства фінансів України.

Просимо вищезазначену інформацію *терміново* довести до відома суб'єктів державної реєстрації та провести відповідну роз'яснювальну роботу.

Перший заступник Міністра

Євгеній ГОРОВЕЦЬ