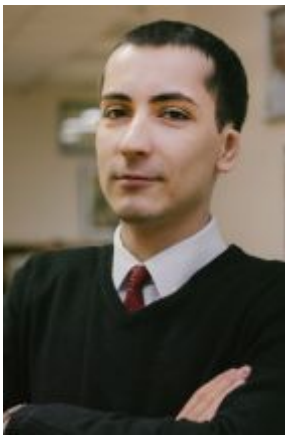


ОГЛЯД ГОЛОВНИХ НОВИН ЗАКОНОДАВСТВА ДЛЯ БІЗНЕСУ

Юристи Dmitrieva & Partners підготували перелік головних новин законодавства для бізнесу

З квітня 2020 року встановлено обов'язок оновлювати інформацію про бенефіціарів



Антон Просвіряков

06.12.2019 був прийнятий Закон «Про запобігання та протидію легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення», який, зокрема, встановлює обов'язок оновлювати інформацію про бенефіціарів юридичних осіб. Закон набирає чинності 28.04.2020 р.

Закон передбачає наступні зміни.

1. Юридичні особи, зареєстровані до набрання чинності Законом, повинні подати державному реєстратору інформацію про бенефіціара та структуру власності протягом трьох місяців з дня набрання чинності нормативно-правовим актом, яким буде затверджена форма та зміст структури власності.

Інформація про кінцевого бенефіціара повинна містити:

прізвище, ім'я, по батькові, дату народження, країну громадянства, серію та номер паспорта громадянина України або паспортного документа іноземця, місце проживання, реєстраційний номер облікової картки платника податків (за наявності), а також повне найменування та ідентифікаційний код (для резидента) засновника юридичної особи, в якому ця особа є бенефіціаром, характер та міру бенефіціарного володіння.

2. При державній реєстрації юридичної особи та при проведенні державної реєстрації змін до відомостей про юридичну особу необхідно розкривати інформацію про бенефіціарів шляхом подання державному реєстратору наступних документів:

- структура власності за формою та змістом, визначеними відповідно до законодавства;
- витяг, виписка чи інший документ з торговельного, банківського, судового реєстру тощо, що підтверджує реєстрацію юридичної особи - нерезидента в країні її місцезнаходження;
- нотаріально засвідчена копію документа, що посвідчує особу, яка є бенефіціаром.

Юридичні особи повинні щорічно, протягом 14 календарних днів, починаючи з наступного року з дати державної реєстрації юридичної особи, подавати вищевказані документи та відповідну заяву для підтвердження відомостей про бенефіціарів.

3. Юридичні особи зобов'язані підтримувати інформацію про бенефіціара та структуру власності в актуальному стані, оновлювати її та повідомляти державного реєстратора про зміни протягом 30 робочих днів з дня їх виникнення, та подавати державному реєстратору документи, що підтверджують ці зміни. Якщо зміни у структурі власності та інформації про бенефіціара відсутні, юридичні особи зобов'язані повідомляти державного реєстратора про відсутність таких

змін при проведенні державної реєстрації будь-яких змін до відомостей про юридичну особу, що містяться в Єдиному державному реєстрі.

Неподання або несвоєчасне подання державному реєстратору інформації про бенефіціара або про його відсутність, або документів для підтвердження відомостей про бенефіціара - тягнуть за собою накладення штрафу на керівника юридичної особи або особу, уповноважену діяти від імені юридичної особи (виконавчого органу) у розмірі від 17 000 до 51 000 гривень.

Збільшено ліміти для єдинників

Верховна Рада прийняла законопроект №1210 про внесення змін до Податкового кодексу України, який серед іншого передбачає збільшення річних лімітів доходу в рік для єдинників 1-3-ї груп, у рамках яких можливе застосування спрощеної системи оподаткування, а саме:

- для 1-ї групи - з 300 тис. до 1 млн. грн.;
- для 2-ї групи - з 1,5 млн до 5 млн. грн.;
- для 3-ї групи - з 5 млн до 7 млн. грн.

Орган, що буде контролювати азартні ігри в Україні

16 січня Верховна Рада прийняла за основу проект Закону № 2285-д про державне регулювання діяльності щодо організації і проведення азартних ігор.

Законопроектом передбачається, що регулювання в сфері азартних ігор здійснюється спеціальним органом - Комісією з розвитку і регулювання азартних ігор, підпорядкованої Кабінету Міністрів. До компетенції Комісії належить ліцензування організаторів азартних ігор, ведення відповідних реєстрів, встановлення вимог щодо сертифікації відповідного грального обладнання.

Законопроектом вводиться система онлайн моніторингу, яка дозволить здійснювати державний контроль за діяльністю організаторів азартних ігор шляхом отримання даних від грального обладнання організаторів азартних ігор, підключених до єдиної системи.

Учасника не можна виключити з ТОВ за рішенням суду

Учасник ТОВ може бути виключений з товариства за рішенням загальних зборів його учасників на підставах, прямо передбачених законом. У цьому переліку немає судового рішення, яке набрало законної сили.

Відповідне положення міститься в постанові Верховного Суду від 16 січня 2020 року № 905/859/19.

Також Верховний суд звернув увагу на те, що в ч. 5 ст. 17 Закону "Про державну реєстрацію юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань" передбачений перелік документів, які подаються для державної реєстрації змін до відомостей про розмір статутного капіталу, розмірах часток у статутному капіталі або складі учасників ТОВ/ТДВ. У цьому переліку немає судового рішення, яке набрало законної сили, про виключення учасника з товариства.

Межі повноважень інспекторів праці



Любов Скварко

Мінекономіки надало роз'яснення щодо оновленого Порядку здійснення державного контролю за додержанням законодавства про працю.

З 31 грудня 2019 року інспектори праці мають проводити планові та позапланові заходи державного нагляду (контролю) з усіх питань дотримання законодавства про працю, крім питань виявлення неоформлених працівників, з урахуванням всіх вимог щодо планування таких заходів, повідомлення суб'єктів господарювання про їх проведення, передбачених законом підстав їх ініціювання та проведення, використання виключно уніфікованих форм актів тощо.

У Порядку виключено таку форму контролю, як невиїзне інспектування, та можливість продовжувати строки проведення відвідувань за рішенням інспектора.

Мінекономіки стверджує, що це суттєво зменшує кількість підстав для проведення перевірок, можливості для зловживань з боку інспекторів і розширює права підприємців.

Перевірки здійснюватимуть відповідно до вимог Закону "Про основні засади державного нагляду (контролю) у сфері господарської діяльності".

Що стосується перевірок з питань виявлення неоформлених трудових відносин, то вони відбуватимуться у формі інспекційних відвідувань, що є позаплановими заходами державного нагляду (контролю), що здійснюються без завчасного попередження.

У разі будь-яких питань, будь ласка, звертайтеся до нас:

02098, м. Київ

Вул. Дніпровська набережна, 3

Тел.: +38 (044) 294 28 68

Моб.: +38 (067) 503 01 41

office@dmp.com.ua

www.dmp.com.ua

