

Bruxelles, 30. travnja 2018.
(OR. en)

**Međuinstitucijski predmet:
2016/0208 (COD)**

8215/18
ADD 1 REV 1

CODEC 606
EF 118
ECOFIN 349
DROIPEN 55
CRIMORG 46
COTER 39

NAPOMENA O TOČKI „I/A”

Od: Glavno tajništvo Vijeća
Za: Odbor stalnih predstavnika / Vijeće

Predmet: Nacrt direktive Europskog parlamenta i Vijeća o izmjeni Direktive (EU) 2015/849 o sprečavanju korištenja financijskog sustava u svrhu pranja novca ili financiranja terorizma i o izmjeni direktiva 2009/138/EZ i 2013/36/EU (**prvo čitanje**)
– donošenje zakonodavnog akta
– izjave

Izjava Austrije

„Austrija je ozbiljno zabrinuta da se postojećim tekstom ne povećava transparentnost u pogledu stvarnog vlasništva koja je potrebna kako bi se izbjegla zloupotreba trustova u svrhu pranja novca i financiranja terorizma. Postoji jasna potreba za uspostavom obveznih središnjih i javnih registara o stvarnim vlasnicima za trustove u državi članici u skladu s čijim se zakonima upravlja trustovima (čl. 31. Direktive 2015/849). Nažalost, trenutnim tekstom još se više povećava taj nedostatak transparentnosti u pogledu stvarnog vlasništva nad trustovima, s obzirom na to da se njime predviđa anonimnost stvarnih vlasnika određenih vrsta trustova. Austrija stoga poziva da se ispravi taj očiti nedostatak budućeg EU-ova okvira za sprečavanje pranja novca i financiranja terorizma.”

Izjava Komisije 1.

„Komisija sa žaljenjem primjećuje da revidirana Direktiva ne osigurava jednaku razinu transparentnosti za stvarno vlasništvo nad profitnim trustovima kao za trgovačka društva i druge pravne subjekte.

Komisija naglašava da je s obzirom na opća načela zakonodavstva EU-a i obvezu obrazlaganja presudno da zakonodavstvo Unije bude dostatno, određeno, primjereno i pravno utemeljeno u pogledu pristupa informacijama stvarnih vlasnika sadržanima u središnjim registrima. U obrazloženju se jasno i nedvosmisleno mora očitavati namjera autora mjere kako bi osobe na koje se mjera odnosi bile svjesne njezine svrhe, a nadležni sudovi bili u mogućnosti preispitivati je. Komisija smatra da bi javni pristup informacijama o stvarnom vlasništvu nad trgovačkim društvima i drugim poduzećima bilo opravdano omogućiti s obzirom na opću potrebu transparentnosti poslovanja kako bi se tako zaštitili interesi trećih osoba. Mišljenja je da se taj aspekt Direktive odnosi na članak 50. UFEU-a. Komisija žali zbog toga što su Parlament i Vijeće stajališta da bi se taj aspekt trebao smatrati isključivo pozitivnom popratnom pojavom te da za njega nije kao dodatnu pravnu osnovu potrebno upućivati na članak 50. UFEU-a.

Međutim, budući da u ovom slučaju odabir članka 114. UFEU-a kao jedine pravne osnove ne podrazumijeva pravne posljedice, Komisija može prihvatiti konačnu verziju Direktive.”

Izjava Komisije 2.

„Komisija podsjeća na potrebu identifikacije i provjere stvarnih vlasnika, pri čemu je potrebno voditi računa o tome da je poseban prag udjela dionica ili vlasničkog udjela utvrđen u Direktivi samo okviran i tek jedan od dokaznih čimbenika koje treba uzeti u obzir. Imajući na umu inherentni rizik od nefinancijskih subjekata koji ne posluju aktivno, obveznici bi trebali primjenjivati niži prag za uspostavu svojeg stvarnog vlasništva. To posebno vrijedi za pasivne nefinancijske subjekte koji su podskup svih subjekata o kojima se izvješćuje, kako je definirano u Direktivi o administrativnoj suradnji, odnosno na što se upućuje u globalnom standardu za automatsku razmjenu informacija (AEOI) koji je izradio OECD.”

Izjava Nizozemske

„Iako podupire Direktivu o izmjeni Direktive (EU) 2015/849 o sprečavanju korištenja financijskog sustava u svrhu pranja novca ili financiranja terorizma, Nizozemska je zabrinuta zbog razdoblja od 20 mjeseci za prenošenje u kojem države članice trebaju uspostaviti registar s informacijama o stvarnom vlasništvu nad trustovima i sličnim pravnim aranžmanima. Važno je brzo prenošenje i provedba izmjena u pojedinačnim državama članicama. No, u državama članicama, kao što je Nizozemska, u kojima se trustovima i sličnim pravnim aranžmanima ne upravlja u skladu s nacionalnim pravom i u kojima još nije uveden zahtjev za registraciju za trustove, čini se jako ambiciozno da se operativni registri s informacijama o stvarnom vlasništvu uspostave u roku od 20 mjeseci od stupanja na snagu ove Direktive o izmjeni”.
