



Brüsszel, 2018. április 30.
(OR. en)

**Intézményközi referenciaszám:
2016/0208 (COD)**

8215/18
ADD 1 REV 1

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

FELJEGYZÉS AZ „I/A” NAPIRENDI PONTHOZ

Küldi:	a Tanács Főtitkársága
Címzett:	az Állandó Képviselek Bizottsága/a Tanács
Tárgy:	Tervezet – Az Európai Parlament és a Tanács irányelve a pénzügyi rendszerek pénzmosás vagy terrorizmusfinanszírozás céljára való felhasználásának megelőzéséről szóló (EU) 2015/849 irányelv, valamint a 2009/138/EK és a 2013/36/EU irányelv módosításáról (első olvasat) – A jogalkotási aktus elfogadása – Nyilatkozatok

Ausztria nyilatkozata

„Ausztria számára komoly aggodalomra ad okot az, hogy a szöveg a jelenlegi formájában nem segíti a tényleges tulajdonosokkal kapcsolatos átláthatóság növelését, amire pedig szükség lenne annak érdekében, hogy a bizalmi vagyonkezelést ne lehessen pénzmosás vagy a terrorizmus finanszírozása céljára felhasználni. Egyértelműen szükség lenne a tényleges tulajdonosokra vonatkozó nyilvános központi nyilvántartások létrehozására a bizalmi vagyonkezelés esetében, mégpedig abban a tagállamban, amelynek jogszabályai irányadóak a bizalmi vagyonkezelőre nézve ((EU) 2015/849 irányelv, 31. cikk). Sajnálatos módon a jelenlegi szöveg még jobban növeli a bizalmi vagyonkezelők tényleges tulajdonosai tekintetében fennálló átláthatósági hiányt, mivel a bizalmi vagyonkezelők egyes típusai esetében a tényleges tulajdonosok anonimitásáról rendelkezik. Ennélfogva Ausztria szorgalmazza a pénzmosás és a terrorizmusfinanszírozás elleni küzdelem jövőbeli keretrendszere tekintetében felvázolt ezen nyilvánvaló hiányosság orvoslását.”

A Bizottság 1. nyilatkozata

„A Bizottság sajnálatát fejezi ki amiatt, hogy a felülvizsgált irányelv nem biztosít ugyanolyan szintű átláthatóságot a nyereségorientált bizalmi vagyongazdálkodási konstrukciók tényleges tulajdonosai vonatkozásában, mint a társaságok és más jogi személyek esetében.

A Bizottság hangsúlyozza, hogy az uniós jog és az indokolási kötelezettség általános elvei fényében rendkívül fontos, hogy az uniós jogszabályok elegendő, konkrét, megfelelő és jogilag megalapozott indokot tartalmazzanak a központi nyilvántartásokban szereplő tényleges tulajdonosokra vonatkozó információkhoz való hozzáférés tekintetében. Az indokolásban világosan és egyértelműen be kell mutatni a jogszabály szerzőjének indokait, ezáltal lehetővé téve, hogy az érintett személyek megbizonyosodhassanak annak indokoltságáról, és hogy az illetékes bíróságok gyakorolhassák felülvizsgálati jogkörüket. A Bizottság úgy véli, hogy a társaságok és vállalkozások tényleges tulajdonosaira vonatkozó információkhoz való nyilvános hozzáférés biztosítása a társasági ügyek átláthatóságának általános szükségessége miatt indokolt a harmadik felek érdekeinek védelme érdekében, és véleménye szerint az irányelv ezen aspektusa az EUMSZ 50. cikkével van összefüggésben. Sajnálatát fejezi ki amiatt, hogy a Parlament és a Tanács úgy vélte, hogy ezt a szempontot csak pozitív mellékhatásnak kell tekinteni, amely nem teszi szükségessé, hogy az EUMSZ 50. cikke további jogalapként szolgáljon.

Figyelembe véve azonban, hogy az EUMSZ 114. cikke egyetlen jogalapként történő kiválasztása jelen esetben nem jár jogi következményekkel, a Bizottság elfogadhatónak tartja az irányelv végleges változatát.”

A Bizottság 2. nyilatkozata

„A Bizottság hangsúlyozza a tényleges tulajdonos azonosításának és ellenőrzésének szükségességét, szem előtt tartva, hogy az irányelvben meghatározott konkrét részvényesi vagy tulajdonosi részesedési küszöbértékek csupán tájékoztató jellegűek, és a figyelembe veendő tényezők közül csak az egyiket jelentik. Az aktív üzleti tevékenységet nem folytató nem pénzügyi szervezetek jelentette eredendő kockázat fényében a kötelezett szolgáltatóknak ezért alacsonyabb küszöbértéket kell alkalmazniuk a tényleges tulajdonos megállapítása tekintetében. Ez különösen az adatszolgáltatási kötelezettség alá tartozó személyek részhalmazát képező passzív nem pénzügyi szervezetekre érvényes, a közigazgatási együttműködésről szóló irányelvben meghatározottak és az OECD automatikus információcseréről szóló nemzetközi standardjában (AEOI) említettek szerint.”

Hollandia nyilatkozata

„Hollandia támogatja a pénzügyi rendszerek pénzmosás vagy terrorizmusfinanszírozás céljára való felhasználásának megelőzéséről szóló (EU) 2015/849 irányelv módosításáról szóló irányelvet, ugyanakkor aggodalmát fejezi ki azzal kapcsolatban, hogy a tagállamoknak 20 hónapos átültetési időszak áll rendelkezésére a bizalmi vagyonkezelési konstrukciók és hasonló jogi megoldások tényleges tulajdonosaira vonatkozó adatok nyilvántartásának létrehozásához. Fontos, hogy az egyes tagállamok gyorsan befejezzék a módosítások átültetését és végrehajtását. Mindazonáltal azon tagállamokban – köztük Hollandiában –, amelyekben a bizalmi vagyonkezelési konstrukciókat és a hasonló jogi megoldásokat nem szabályozza a nemzeti jog, és ahol a bizalmi vagyonkezelőkre vonatkozóan még nem áll fenn nyilvántartási kötelezettség, túlságosan szigorú követelménynek tűnik az, hogy a tényleges tulajdonosok adatait tartalmazó működő nyilvántartásokat kelljen létrehozni ezen módosító irányelv hatálybalépését követő 20 hónapon belül.”
