

Brussell, 30 ta' April 2018  
(OR. en)

---

**Fajl Interistituzzjonali:**  
**2016/0208 (COD)**

---

8215/18  
ADD 1 REV 1

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

**NOTA PUNT "I/A"**

---

minn:	Segretarjat Ġenerali tal-Kunsill
lil:	Kumitat tar-Rappreżentanti Permanenti/Kunsill
Suġġett:	Abbozz ta' Direttiva tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill li temenda d-Direttiva (UE) 2015/849 dwar il-prevenzjoni tal-użu tas-sistema finanzjarja għall-finijiet tal-ħasil tal-flus jew il-finanzjament tat-terroriżmu, u li temenda d-Direttivi 2009/138/KE u 2013/36/UE ( <b>I-ewwel qari</b> ) - Adozzjoni tal-att leġislattiv - Dikjarazzjonijiet

---

**Dikjarazzjoni mill-Awstrija**

"L-Awstrija hija mhassba ferm li t-test attwali ma jsaħħaħx it-trasparenza dwar is-sjieda benefiċjarja meħtieġa biex jiġi evitat l-abbuż ta' trusts għall-fini ta' ħasil tal-flus u l-finanzjament tat-terroriżmu. Teżisti hteġġa ċara li jiġu stabbiliti registri ċentrali u pubbliċi tas-sjieda benefiċjarja għat-trusts fl-Istat Membru fejn huma rregolati mil-liġi tagħhom (Art. 31 tad-Direttiva 2015/849). Sfortunatament, it-test attwali jsaħħaħ dan in-nuqqas ta' trasparenza ta' sjieda benefiċjarja ta' trusts saħansitra aktar peress li jipprevedi l-anonimità tas-sidien benefiċjarji ta' ċerti tipi ta' trusts. Għaldaqstant, l-Awstrija tappella biex dan in-nuqqas apparenti fil-qafas AML/CFT futur tal-UE jiġi rimedjat."

## **Dikjarazzjoni tal-Kummissjoni 1**

"Il-Kummissjoni jiddispjaċiha li d-Direttiva riveduta ma tipprovdi l-istess livell ta' trasparenza dwar is-sjeda benefiċjarja ta' trusts li jagħmlu profitt bhalma tagħmel fir-rigward tal-kumpanniji u entitajiet legali oħra.

Il-Kummissjoni tissottolinja li, fid-dawl tal-prinċipji generali tad-dritt tal-UE u tal-obbligu li jiġu ddikjarati r-raġunijiet, hija tal-akbar importanza għal-legislazzjoni tal-Unjoni li tinkludi motivazzjoni suffiċjenti, speċifika, adegwata u legalment soda f'dak li jirrigwarda l-aċċess għall-informazzjoni tas-sidien benefiċjarji inklużi fir-registri ċentrali. Id-dikjarazzjoni tar-raġunijiet trid tiżvela, b'mod ċar u b'mod inekwivoku, ir-raġunament tal-awtur tal-miżura, b'tali mod li l-persuni kkonċernati jkunu jistgħu jaċċertaw ir-raġunijiet għaliha u biex il-qrati kompetenti jkunu jistgħu jeżerċitaw is-setgħa ta' rieżami tagħhom. Il-Kummissjoni tqis li l-għoti ta' aċċess pubbliku għal informazzjoni dwar is-sjeda benefiċjarja ta' kumpanniji u ditti huwa ġustifikat fid-dawl tal-ħtieġa generali għal trasparenza f'affarijiet korporattivi sabiex jiġu protetti l-interessi ta' partijiet terzi u li dan l-aspett tad-Direttiva jaqa' taħt l-Artikolu 50 TFUE. Jiddispjaċiha li l-Parlament Ewropew u l-Kunsill qiesu li dan l-aspett għandu jiġi kkunsidrat biss bħala effett sekondarju pożittiv u li mhux meħtieġ li l-Artikolu 50 TFUE jiġi citat bħala bażi legali addizzjonali.

Madankollu, filwaqt li tqis li l-għażla tal-Artikolu 114 TFUE bħala l-bażi legali unika ma timplikax konsegwenzi legali f'dan il-każ, il-Kummissjoni tista' taċċetta l-verżjoni finali tad-Direttiva."

## **Dikjarazzjoni tal-Kummissjoni 2**

"Il-Kummissjoni tissottolinja l-ħtieġa għall-identifikazzjoni u l-verifika tas-sidien benefiċjarji, b'kont meħud li l-livell limitu għall-interess ta' parteċipazzjoni azzjonarja jew sjeda speċifikat fid-Direttiva huwa biss indikattiva u jikkostitwixxi fattur wieħed ta' evidenza fost oħrajn li għandu jitqies. Fid-dawl tar-riskju inerenti pprezentat mill-entitajiet mhux finanzjarji li ma jinvolvux ruħhom f'attività ta' negozju attiv, għalhekk jenħtieġ li l-entitajiet marbuta b'obbligu japplikaw livell limitu aktar baxx fir-rigward tal-istabbiliment tas-Sjeda Benefiċjarja tagħhom. Jenħtieġ li dan ikun il-każ b'mod partikolari ta' Entitajiet Mhux Finanzjarji Passivi li huma subsett tal-Entitajiet Rapportabbli kollha, kif definiti fid-Direttiva dwar il-Kooperazzjoni Amministrattiva u kif imsemmija fl-Istandard għall-Iskambju Awtomatiku ta' Informazzjoni (AEOI) żviluppat mill-OECD."

### **Dikjarazzjoni min-Netherlands**

"Filwaqt li jappoġġaw id-Direttiva li temenda d-Direttiva (UE) 2015/849 dwar il-prevenzjoni tal-użu tas-sistema finanzjarja għall-finijiet tal-ħasil tal-flus jew il-finanzjament tat-terroriżmu, in-Netherlands huma mħassba dwar il-perijodu ta' traspożizzjoni ta' 20 xahar għall-Istati Membri biex jistabbilixxu regjistru bl-informazzjoni dwar is-sjieda benefiċjarja ta' trusts u arrangament legali simili. Traspożizzjoni u implimentazzjoni rapidi tal-emendi fl-Istati Membri individwali hija importanti. Madankollu, fl-Istati Membri – bħan-Netherlands – fejn it-trusts u l-arrangamenti legali simili mhumiex regolati skont il-liġi nazzjonali u fejn għad m'hemm l-ebda rekwiżit ta' registrazzjoni għat-trusts, jidher ambizzjuż ħafna li jkun hemm registri operattivi bl-informazzjoni dwar is-sjieda benefiċjarja fi żmien 20 xahar wara d-dħul fis-seħħ ta' din id-Direttiva emendatorja".

---