



Bruxelles, 30 aprilie 2018
(OR. en)

Dosar interinstituțional:
2016/0208 (COD)

8215/18
ADD 1 REV 1

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

NOTĂ PUNCT „I/A”

Sursă:	Secretariatul General al Consiliului
Destinatar:	Comitetul Reprezentanților Permanenți / Consiliul
Subiect:	Proiect de directivă a Parlamentului European și a Consiliului de modificare a Directivei (UE) 2015/849 privind prevenirea utilizării sistemului financiar în scopul spălării banilor sau finanțării terorismului, precum și de modificare a Directivelor 2009/138/CE și 2013/36/UE (prima lectură) – Adoptarea actului legislativ – Declarații

Declarația Austriei

„Austria își exprimă profunda îngrijorare privind faptul că textul actual nu sporește transparența cu privire la beneficiarii reali, necesară pentru a evita abuzul fiduciilor în scopul spălării banilor și al finanțării terorismului. Există o nevoie clară de a înființa registre centrale și publice obligatorii privind beneficiarii reali ai fiduciilor în statul membru a cărui legislație reglementează fiduciile respective (articolul 31 din Directiva 2015/849). Din păcate, textul actual întărește și mai mult această lipsă de transparență cu privire la beneficiarii reali ai fiduciilor întrucât prevede anonimatul beneficiarilor reali ai anumitor tipuri de fiducii. Prin urmare, Austria îndeamnă la remedierea acestei deficiențe evidente a viitorului cadru UE în materie de combatere a spălării banilor și a finanțării terorismului.”

Declarația Comisiei 1

„Comisia regretă că directiva revizuită nu oferă același nivel de transparență privind beneficiarii reali ai fiduciilor cu scop lucrativ, așa cum este cazul societăților și al altor persoane juridice.

Comisia subliniază că, în lumina principiilor generale ale dreptului UE și a obligației de motivare, este extrem de important ca legislația Uniunii să cuprindă o motivare suficientă, specifică, adecvată și corectă din punct de vedere juridic în ceea ce privește accesul la informațiile privind beneficiarii reali cuprinse în registrele centrale. Motivarea trebuie să menționeze în mod clar și neechivoc raționamentul autorului actului, astfel încât să dea posibilitatea persoanelor interesate să ia cunoștință de justificarea măsurii luate, iar Curții să își exercite controlul. Comisia consideră că acordarea accesului public la informațiile privind beneficiarii reali ai societăților și întreprinderilor este justificată având în vedere nevoia generală în materie de transparență a activității întreprinderilor în vederea protejării intereselor terților și că acest aspect al directivei se referă la articolul 50 din TFUE. Comisia regretă faptul că Parlamentul și Consiliul au considerat că acest aspect ar trebui privit numai ca un efect secundar pozitiv și nu necesită invocarea articolului 50 din TFUE ca temei juridic suplimentar.

Cu toate acestea, având în vedere faptul că alegerea articolului 114 din TFUE ca temei juridic unic nu implică consecințe juridice în acest caz, Comisia poate accepta versiunea finală a directivei.”

Declarația Comisiei 2

„Comisia subliniază necesitatea identificării și verificării beneficiarilor reali, ținând cont de faptul că pragul unei anumite participații sau participații în capitalurile proprii specificat în directivă nu are decât un caracter indicativ și constituie unul dintre factorii probatorii care trebuie luați în considerare. Având în vedere riscurile inerente prezentate de entitățile nefinanciare care nu desfășoară o activitate economică în mod activ, entitățile obligate ar trebui, prin urmare, să aplice un prag mai redus în ceea ce privește stabilirea beneficiarului lor real. Acest lucru ar trebui să fie valabil, în special, în cazul entităților nefinanciare pasive care constituie un subset al tuturor entităților care fac obiectul raportării, astfel cum sunt definite în Directiva privind cooperarea administrativă și menționate în Standardul privind schimbul automat de informații elaborat de OCDE.”

Declarația Țărilor de Jos

„Deși sprijină directiva de modificare a Directivei (UE) 2015/849 privind prevenirea utilizării sistemului financiar în scopul spălării banilor sau finanțării terorismului, Țările de Jos își exprimă îngrijorarea cu privire la perioada de transpunere de 20 de luni prevăzută pentru ca statele membre să înființeze un registru cu informații privind beneficiarii reali ai fiduciilor și ai construcțiilor juridice similare. Este importantă transpunerea și punerea în aplicare rapidă a modificărilor în fiecare stat membru în parte. Cu toate acestea, în state membre, precum Țările de Jos, în care fiduciile și construcțiile juridice similare nu sunt reglementate de legislația națională și unde nu este instituită încă nicio cerință de înregistrare pentru fiducii, obiectivul de a înființa registre operaționale cu informații privind beneficiarii reali ai fiduciilor în 20 de luni de la data intrării în vigoare a directivei de modificare pare extrem de ambițios.”
