

ЯКИМ ДОКУМЕНТОМ ПІДТВЕРДИТИ ОСОБУ БЕНЕФІЦІАРА-НЕРЕЗИДЕНТА?

Ірина Дмитерко,
заступник головного редактора



Кінцевим бенефіціарним власником товариства є фізична особа – нерезидент, яка має паспортний документ та посвідку на тимчасове проживання, оформлену із застосуванням засобів Єдиного державного демографічного реєстру. Який з цих документів необхідно подавати державному реєстраторові для внесення до Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб – підприємців та громадських формувань (далі – ЄДР) відомостей про кінцевих бенефіціарних власників юридичної особи?

Державному реєстраторові необхідно подати засвідчену копію паспортного документа іноземця, а не посвідки на тимчасове проживання. Пояснимо чому.

Юридичні особи зобов'язані до 10.07.2022 р. (включно) подати державному реєстратору інформацію про кінцевого бенефіціарного власника (далі – КБВ) та структуру власності для внесення її до ЄДР.

З аналізу положень Закону України від 15.05.2003 р. № 755-IV «Про державну реєстрацію юридичних осіб, фізичних осіб – підприємців та громадських формувань» (далі – Закон № 755) можна дійти висновку, що для встановлення відомостей про КБВ юридичної особи та внесення їх до ЄДР державному реєстратору разом із відповідною заявою щодо державної реєстрації (далі – заява) мають бути подані, зокрема, такі документи:

- структура власності за формою та змістом, визначеними відповідно до законодавства;
- нотаріально засвідчена копія документа, що посвідчує особу КБВ, якщо КБВ – нерезидент. Якщо КБВ – резидент, то копія відповідного документа посвідчується нотаріально, в разі коли документ оформлений без застосування засобів Єдиного державного демографічного реєстру (тобто якщо паспорт у формі книжечки).

Законом № 755 визначено, що про КБВ в ЄДР міститься, зокрема, інформація про серію та номер паспорта громадянина України або паспортного документа іноземця (п. 9 ч. 2 ст. 9). При цьому така інформація вноситься до ЄДР із заяви, заповненої заявником.

Відповідно, дані, зазначені в заяві, мають бути підтверджені даними з документів, які подаються разом із нею.

Тобто враховуючи положення п. 9 ч. 2 ст. 9 Закону № 755, документом, що подається разом із заявою, має бути той документ, реквізити якого вказані у ній. А отже, **разом із заявою необхідно подати нотаріально засвідчену копію паспортного документа іноземця**. Аналогічну думку висловив Мін'юст в листі від 20.09.2021 р. № 82310/8.4.4/32-21.

Нагадаємо, паспортний документ іноземця – документ, виданий уповноваженим органом іноземної держави або статутною організацією ООН, що підтверджує громадянство іноземця, посвідчує особу іноземця або особу без громадянства, надає їй право на в'їзд або виїзд з держави і визнається Україною (п. 16 ч. 1 ст. 1 Закону України від 22.09.2011 р. № 3773-VI «Про правовий статус іноземців та осіб без громадянства»).