



MINISTERSTWO FINANSÓW
GENERALNY INSPEKTOR INFORMACJI FINANSOWEJ
Sebastian Skuza

Warszawa, 15 kwietnia 2022 roku

Sprawa: Pismo w sprawie zgłaszania
informacji do CRBR
Znak sprawy: IF6.771.14.2022

Kontakt: Sekretariat IF
tel. +48 22 694 30 60
e-mail: sekretariat.if@mf.gov.pl

**Radcowie prawni za pośrednictwem
Krajowej Rady Radców Prawnych**

Szanowni Państwo,

W związku z przysługującą kompetencją do udostępniania wiedzy i informacji z zakresu przepisów o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu, Generalny Inspektor Informacji Finansowej pragnie zwrócić uwagę na następujące kwestie.

Zgodnie z art. 58 pkt 1 - 13 ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (t.j. Dz.U. z 2022 r. poz. 593 z późn. zm.; dalej „ustawa AML”) do zgłaszania informacji o beneficjentach rzeczywistych do Centralnego Rejestru Beneficjentów Rzeczywistych obowiązane są:

- spółki jawne;
- spółki komandytowe;
- spółki komandytowo-akcyjne;
- spółki z ograniczoną odpowiedzialnością;
- proste spółki akcyjne;
- spółki akcyjne, z wyjątkiem spółek publicznych w rozumieniu ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych;
- trusty, których powiernicy lub osoby zajmujące stanowiska równoważne:
 - mają miejsce zamieszkania lub siedzibę na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej lub
 - nawiązują stosunki gospodarcze lub nabywają nieruchomości na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej w imieniu lub na rzecz trustu;
- spółki partnerskie;
- europejskie zgrupowania interesów gospodarczych;
- spółki europejskie;
- spółdzielnie;
- spółdzielnie europejskie;
- stowarzyszenia podlegające wpisowi do Krajowego Rejestru Sądowego;
- fundacje.

Generalny Inspektor Informacji Finansowej zwraca się z uprzejmą prośbą do wszystkich radców prawnych aby podczas świadczenia pomocy prawnej informowali swoich klientów, iż podmioty wskazane w art. 58 pkt 1 – 13 ustawy AML (**w szczególności trusty, których powiernicy lub osoby zajmujące stanowiska równoważne: mają miejsce zamieszkania lub siedzibę na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej lub nawiązują stosunki gospodarcze lub nabywają nieruchomość na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej w imieniu lub na rzecz trustu**) są obowiązane do zgłaszania informacji o beneficjentach rzeczywistych i ich aktualizacji.

Informowanie o powyższym obowiązku może uchronić klientów przed nałożeniem na nich kary pieniężnej za niedopełnienie obowiązku zgłoszenia lub aktualizacji informacji o beneficjentach rzeczywistych w terminie wskazanym w ustawie.

Z wyrazami szacunku

Generalny Inspektor Informacji Finansowej
Sekretarz Stanu

Sebastian Skuza

/podpisano kwalifikowanym
podpisem elektronicznym/