

РЕКОМЕНДАЦІЇ

щодо постановки на облік у Держфінмоніторингу з 28 квітня 2020 року суб'єктів первинного фінансового моніторингу

28.04.2020 набирає чинності Закон України від 06.12.2019 № 361-ІХ «Про запобігання та протидію легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення» (далі – Закон).

Відповідно до пункту 7 розділу Х Закону, Кабінет Міністрів України зобов'язаний протягом трьох місяців з дня набрання чинності цим Законом, привести свої нормативно-правові акти у відповідність із Законом, а також забезпечити перегляд і скасування міністерствами та іншими центральними органами виконавчої влади їх нормативно-правових актів, що суперечать цьому Закону.

Відповідно до вимог пункту 1 частини другої статті 8 Закону суб'єкт первинного фінансового моніторингу (далі – СПФМ) зобов'язаний, зокрема, стати на облік у Держфінмоніторингу, як суб'єкт первинного фінансового моніторингу в порядку визначеному Кабінетом Міністрів України.

До прийняття та набрання чинності новими підзаконними нормативно-правовими актами, рекомендуємо СПФМ надавати до Держфінмоніторингу інформацію щодо постановки на облік відповідно до вимог:

Порядку подання інформації для взяття на облік (зняття з обліку) суб'єктів первинного фінансового моніторингу, виявлення та реєстрації, а також подання суб'єктами первинного фінансового моніторингу інформації про фінансові операції, що підлягають фінансовому моніторингу, іншої інформації, що може бути пов'язана з легалізацією (відмиванням) доходів, одержаних злочинним шляхом, або фінансуванням тероризму чи фінансуванням розповсюдження зброї масового знищення, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 05.08.2015 № 552;

наказу Міністерства фінансів України від 29.01.2016 № 24 «Про затвердження форм обліку та подання інформації, пов'язаної із здійсненням фінансового моніторингу, та інструкції щодо їх заповнення» (далі-Інструкція).

Звертаємо увагу, що відповідно до абзацу другого пункту 2 розділу II Інструкції, СПФМ при постановці на облік в Єдиній державній інформаційній системі у сфері запобігання та протидії легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення, зобов'язані подавати до Держфінмоніторингу форму № 1-ФМ «Форма обліку суб'єкта первинного фінансового моніторингу» (далі – форма № 1-ФМ).

При цьому, у полі 100 «Вид суб'єкта (код)» форми № 1-ФМ рекомендовано зазначати відповідний код (коди) виду СПФМ згідно з додатком 5 «Довідник кодів видів суб'єктів первинного фінансового

моніторингу» до Інструкції.

Частиною другою статті 6 Закону розширено перелік СПФМ, до яких, зокрема відносяться:

суб'єкти господарювання, що здійснюють консультування з питань оподаткування;

особи, які надають послуги щодо створення, забезпечення діяльності або управління юридичними особами;

суб'єкти господарювання, що надають посередницькі послуги та\або консультаційні послуги під час здійснення операцій з нерухомим майном;

суб'єкти господарювання, які здійснюють торговельну діяльність культурними цінностями та\або надають посередницькі послуги в такій діяльності;

постачальники послуг, пов'язаних з обігом віртуальних активів.

Вказаним СПФМ до набрання чинності новими підзаконними нормативно-правовими актами, рекомендуємо при постановці на облік у Держфінмоніторингу користуватись наступними кодами видів СПФМ:

Код виду СПФМ	Найменування виду СПФМ
7130	Суб'єкти господарювання, що надають посередницькі послуги та\або консультаційні послуги під час здійснення операцій з нерухомим майном
7240	Особи, які надають послуги щодо створення, забезпечення діяльності або управління юридичними особами
7360	Суб'єкти господарювання, що здійснюють консультування з питань оподаткування
7370	Суб'єкти господарювання, які здійснюють торговельну діяльність культурними цінностями та\або надають посередницькі послуги в такій діяльності

Строки постановки на облік у Держфінмоніторинг визначені у пункті 5 Порядку подання інформації для взяття на облік (зняття з обліку/поновлення на обліку) суб'єктів первинного фінансового моніторингу, реєстрації та подання суб'єктами первинного фінансового моніторингу Державній службі фінансового моніторингу інформації про фінансові операції, що підлягають фінансовому моніторингу, іншої інформації, що може бути пов'язана з легалізацією (відмиванням) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванням тероризму та фінансуванням розповсюдження зброї масового знищення, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 09.09.2020 № 850.

Звертаємо увагу суб'єктів господарювання, які проводять азартні ігри

Відповідно до частини першої статті 2 Закону України «Про державне регулювання діяльності щодо організації та проведення азартних ігор» на території України дозволяється організовувати та проводити такі види

діяльності у сфері організації та проведення азартних ігор:

- 1) організація та проведення азартних ігор у гральних закладах казино;
- 2) організація та проведення азартних ігор казино в мережі Інтернет;
- 3) організація та проведення букмекерської діяльності в букмекерських пунктах та в мережі Інтернет;
- 4) організація та проведення азартних ігор у залах гральних автоматів;
- 5) організація та проведення азартних ігор в покер в мережі Інтернет.

До набрання чинності новими підзаконними нормативно-правовими актами, рекомендуємо при постановці на облік у Держфінмоніторингу користуватись наступним кодом видів СПФМ:

9110	Суб'єкти господарювання, які проводять азартні ігри, у тому числі казино
------	--