Публічна заява щодо перегляду Рекомендації 24

Париж, 4 березня 2022 року – Сьогодні Група з розробки фінансових заходів боротьби з відмиванням грошей прийняла поправки до Рекомендації 24 та її Пояснювальної записки, які вимагають від країн запобігати неправомірному використанню юридичних осіб для ВК чи ФТ, а також для забезпечення належної, точної та актуальної інформації щодо бенефіціарної власності та контролю юридичних осіб.

Ці поправки є результатами двох років роботи над переглядом стандартів. Вони посилюють міжнародні стандарти щодо бенефіціарної власності юридичних осіб, щоб забезпечити більшу прозорість щодо кінцевої власності та контролю над юридичними особами та зменшити ризики їх неправомірного використання. Це значно посилить вимоги до прозорості бенефіціарної власності в усьому світі, при цьому збережеться певний рівень гнучкості для окремих країн, щоб піти далі у вдосконаленні окремих режимів.

Ці зміни реагують на значне зловживання юридичними особами для відмивання грошей, фінансування тероризму, а також для фінансування розповсюдження зброї масового знищення в ряді юрисдикцій. Взаємні оцінки FATF показують в цілому недостатній рівень ефективності у боротьбі з неправомірним використанням юридичних осіб для ВК та ФТ в усьому світі, і що країни повинні робити більше для швидкого, повного та ефективного впровадження поточних стандартів FATF. Як зростаючі ризики відмивання грошей, так і широко розголошені нездатності запобігти неправомірному використанню юридичних осіб показують, що діючі стандарти потребують оновлення.

Ці міцніші стандарти є важливим першим кроком, але боротьба зі зловживанням юридичними особами потребуватиме конструктивних та постійних зусиль всіх країн, спрямованих на ефективне впровадження нових стандартів та реагування на ризики.

Зміни до Р.24 чітко вимагають багатостороннього підходу, тобто використання комбінації різних механізмів щодо збору інформації про бенефіціарну власність, щоб забезпечити її своєчасну доступність компетентним органам. Країни повинні вимагати від компаній отримання та зберігання адекватної, точної та актуальної інформації про їх власне бенефіціарне володіння та своєчасне надання такої інформації компетентним органам. Країни також повинні вимагати, щоб інформація про бенефіціарну власність зберігалася державним органом або органом, що функціонує як реєстр бенефіціарної власності, або можуть використовувати альтернативний механізм, якщо такий механізм також забезпечує ефективний доступ до

адекватної, точної та актуальної інформації про бенефіціарну власність компетентним органам. Крім того, країни повинні застосовувати будь-які додаткові заходи, які необхідні для визначення бенефіціарної власності компанії. Ці додаткові заходи включають зберігання інформації про бенефіціарну власність, отриману регульованими фінансовими установами та фахівцями, або зберігаються регуляторами чи на фондових біржах.

Зміни до Рекомендації 24 вимагатимуть від країн дотримуватися підходу, що ґрунтується на оцінці ризику, та враховувати ризики юридичних осіб у своїх країнах. Вони повинні оцінити та усунути ризик, пов'язаний з юридичноими особами, не лише тими, які створені в їхніх країнах, а й особами, створеними за кордоном, які мають достатні зв'язки з їхньою країною. Зміни також визначають, що доступ компетентних органів до інформації має бути своєчасним, а інформація має бути достатньою для ідентифікації бенефіціарного власника, точною - на основі перевірки - та актуальною. Крім того, зміни вимагають від країн забезпечити, щоб державні органи мали доступ до інформації про бенефіціарну власність юридичних осіб під час державних закупівель. Нарешті, зміни передбачають посилення контролю для запобігання зловживанням акціями на пред'явника та номінальними угодами, включаючи заборону випуску нових акцій на пред'явника та варантів на акції на пред'явника, а також конвертацію чи іммобілізацію існуючих, та більш жорсткі вимоги щодо прозорості для номінальних угод.

Під час внесення змін до Рекомендації 24 та її Пояснювальної записки, FATF провела два раунди громадських консультацій, щоб зібрати думки зацікавлених сторін щодо ключових сфер політики та пропозицій. FATF вдячна за їх значні внески. Ці внески свідчать про потужну підтримку роботи FATF щодо посилення стандартів віжносно бенефіціарної власності та прозорості. Вони також підкреслили необхідність подальшого керівництва, щоб допомогти країнам і приватному сектору виконати ці зобов'язання. Ці відповіді будуть інформувати майбутню роботу FATF, щоб негайно розпочати розробку комплексного керівництва для допомоги країнам у впровадженні стандартів.

Щоб сприяти запровадженню країнами реєстрів бенефіціарної власності, FATF також аналізуватиме зростаючий практичний досвід впровадження реєстрів бенефіціарної власності з метою визначення найкращих практик та підтримки впровадження країнами.

Прийняті зміни до Рекомендації 24 значно посилять глобальну відповідь щодо боротьби з приховуванням власності юридичних осіб. FATF також розпочне процес перегляду своєї Методології оцінки цих нових зобов'язань. Паралельно FATF переглядає Рекомендацію 25 щодо бенефіціарної власності правових утворень з метою забезпечення узгоджених, де це доречно, та належним чином

адаптованих стандартів щодо бенефіціарної власності та безперебійного впровадження. Як частина поетапного підходу, FATF розпочне оцінку юрисдикцій для впровадження переглянутих вимог на початку наступного (п'ятого) раунду взаємних оцінок, щоб дати час для впровадження необхідних внутрішніх заходів. Тим часом FATF продовжить співпрацю з глобальною мережею для надання необхідної технічної допомоги та навчання, щоб допомогти країнам відповідати поширеним стандартам, підвищити обізнаність про нові зобов'язання, покращити розуміння реєстрів та альтернативних механізмів та покращити ефективність їхнього впровадження.

FATF очікує, що всі країни зроблять конкретні кроки для швидкого впровадження цих нових стандартів, а також визначать відповідну послідовність і часові рамки для впровадження на національному рівні.