

Rejestr działalności na rzecz spółek lub trustów oraz rejestr działalności w zakresie walut wirtualnych.

W związku z nowelizacją ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu dokonaną ustawą z dnia 30 marca 2021 r. o zmianie ustawy o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu oraz niektórych innych ustaw działalność gospodarcza polegająca na świadczeniu usług na rzecz spółek lub trustów oraz działalność gospodarcza obejmująca świadczenie usług w zakresie walut wirtualnych stanie się działalnością regulowaną w rozumieniu przepisów ustawy z dnia 6 marca 2018 r. - Prawo przedsiębiorców, a jej wykonywanie będzie możliwe po spełnieniu warunków określonych w znowelizowanych przepisach ustawy o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu, oraz po uzyskaniu wpisu odpowiednio do rejestru działalności na rzecz spółek lub trustów albo do rejestru działalności w zakresie walut wirtualnych.

Przepisy rozdziału 11a znowelizowanej ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu zwanej dalej „ustawą pppft” dotyczące ww. działalności regulowanej wchodzi w życie 31 października 2021 roku.

Od dnia 31 października 2021 roku stosowne wnioski o wpis do ww. rejestrów przedsiębiorcy będą mogli złożyć wyłącznie w formie elektronicznej za pośrednictwem platformy ePUAP .

Zgodnie z art. 18 ustawy o zmianie ustawy o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu oraz niektórych innych ustaw, przedsiębiorcy którzy w dniu wejścia w życie rozdziału 11a wykonują działalność, która nie wymagała przed dniem wejścia w życie tych przepisów uzyskania wpisu do rejestru działalności na rzecz spółek lub trustów albo do rejestru działalności w zakresie walut wirtualnych, są obowiązani dostosować swoją działalność do wymogów określonych w rozdziale 11a w terminie 6 miesięcy od dnia wejścia w życie tych przepisów ustawy.

Warunki wykonywania działalności na rzecz spółek lub trustów oraz działalność w zakresie walut wirtualnych.

Nowelizacja ustawy pppft w dodanym rozdziale 11a wprowadza obowiązek spełnienia określonych wymogów oraz uzyskania wpisu do rejestru działalności regulowanej dla:

1. Przedsiębiorców prowadzących działalność obejmującą świadczenie usług, o których mowa w art. 2 ust. 1 pkt 16 ustawy pppft tzw. „działalność na rzecz spółek lub trustów” polegającą na:
 - tworzeniu osoby prawnej lub jednostki organizacyjnej nieposiadającej osobowości

prawnej;

- pełnieniu funkcji członka zarządu lub umożliwianiu innej osobie pełnienia tej funkcji lub podobnej funkcji w osobie prawnej lub jednostce organizacyjnej nieposiadającej osobowości prawnej;
 - zapewnianiu siedziby, adresu prowadzenia działalności lub adresu korespondencyjnego oraz innych pokrewnych usług osobie prawnej lub jednostce organizacyjnej nieposiadającej osobowości prawnej;
 - działaniu lub umożliwieniu innej osobie działania jako powiernik trustu, który powstał
 - w drodze czynności prawnej;
 - działaniu lub umożliwieniu innej osobie działania jako osoba wykonująca prawa z akcji lub udziałów na rzecz podmiotu innego niż spółka notowana na rynku regulowanym podlegającym wymogom dotyczącym ujawniania informacji zgodnie z prawem Unii Europejskiej lub podlegająca równoważnym standardom międzynarodowym;
2. Przedsiębiorców prowadzących działalność obejmującą świadczenie usług, o których mowa w art. 2 ust. 1 pkt 12 ustawy pppft tzw. „działalność w zakresie walut wirtualnych”, polegającą na:
- wymianie pomiędzy walutami wirtualnymi i środkami płatniczymi;
 - wymianie pomiędzy walutami wirtualnymi;
 - pośrednictwie w wymianach, o których mowa powyżej;
 - prowadzeniu rachunków zapewniających osobom uprawnionym możliwość korzystania z jednostek walut wirtualnych, w tym przeprowadzania transakcji ich wymiany.

Ponadto nowelizacja ustawy pppft w dodanym rozdziale 11a nakłada na przedsiębiorców prowadzących działalność na rzecz spółek i trustów oraz na przedsiębiorców prowadzących działalność w zakresie walut wirtualnych:

1. Wymóg niekaralności obejmujący umyślne przestępstwa:
- przeciwko działalności instytucji państwowych oraz samorządu terytorialnego, przeciwko wymiarowi sprawiedliwości,
 - przeciwko wiarygodności dokumentów,
 - przeciwko mieniu,
 - przeciwko obrotowi gospodarczemu i interesom majątkowym w obrocie cywilnoprawnym,
 - przeciwko obrotowi pieniędzmi i papierami wartościowymi,

- przestępstwo finansowania przestępstwa o charakterze terrorystycznym,
 - przestępstwo popełnione w celu osiągnięcia korzyści majątkowej lub osobistej lub umyślne przestępstwo skarbowe.
2. Wymóg posiadania oraz udokumentowania wiedzy lub doświadczenia związanego z prowadzoną działalnością regulowaną (np. ukończenie odpowiedniego szkolenia lub kursu, albo wykonywanie przynajmniej przez rok czynności związanych z działalnością regulowaną), który odnosi się do:
- osób fizycznych prowadzących działalność regulowaną,
 - członków organów zarządzających,
 - osób kierujących wykonywaniem czynności związanych z prowadzeniem działalności regulowanej,
 - beneficjentów rzeczywistych osób prawnych lub jednostek organizacyjnych prowadzących działalność regulowaną, współników tych podmiotów, o ile współnikom tym powierzono prowadzenie spraw spółki lub są uprawnieni do jej reprezentacji.

Wpis do rejestru działalności na rzecz spółek lub trustów albo do rejestru działalności w zakresie walut wirtualnych

Wpisu do rejestru działalności na rzecz spółek lub trustów albo do rejestru działalności w zakresie walut wirtualnych dokonuje organ właściwy w sprawie tych rejestrów na podstawie wniosku przedsiębiorcy wniesionego w formie elektronicznej za pośrednictwem platformy ePUAP.

Minister właściwy do spraw finansów publicznych udostępni wzory wniosku o wpis do ww. rejestrów na stronie podmiotowej urzędu obsługującego ministra właściwego do spraw finansów publicznych tj. www.gov.pl/web/finanse.

Wniosek o wpis do ww. rejestrów musi zawierać:

- imię i nazwisko albo nazwę (firmę),
- numer w rejestrze przedsiębiorców w Krajowym Rejestrze Sądowym, o ile taki numer został nadany, oraz NIP,
- wskazanie usług świadczonych na rzecz spółek lub trustów a we wniosku
- wpis działalności w zakresie walut wirtualnych - wskazanie świadczonych usług
- w zakresie walut wirtualnych,
- kwalifikowany podpis elektroniczny, podpis zaufany albo podpis osobisty składającego wniosek.

Do wniosku o wpis do ww. rejestrów przedsiębiorca musi dołączyć stosowne oświadczenie,

o którym mowa odpowiednio w art. 129f i art. 129r ustawy pppft.

Organ właściwy w sprawach ww. rejestrów dokonuje wpisu do odpowiedniego rejestru w terminie 14 dni od dnia wpływu kompletnego wniosku o wpis wraz z wymaganym oświadczeniem.

Kara administracyjna

Zgodnie z art. 153a i art. 153b ustawy pppft, podmiot prowadzący działalność na rzecz spółek lub trustów albo prowadzący działalność w zakresie walut wirtualnych, który wykonuje tę działalność bez uzyskania wpisu do odpowiedniego rejestru podlega karze pieniężnej do wysokości 100 000 zł.