

PARLAMENTUL ROMÂNIEI

Către:

Biroul Permanent al Senatului

În conformitate cu prevederile art. 74 din Constituția României, republicată, vă înaintăm spre dezbateră și aprobare, propunerea legislativă „**LEGĚ pentru simplificarea procedurii de declarare a beneficiarului real al unor persoane juridice prin modificarea și completarea Legii nr. 129/2019 pentru prevenirea și combaterea spălării banilor și finanțării terorismului, precum și pentru modificarea și completarea unor acte normative, precum și prin modificarea Ordonanței de Guvern nr. 26/2000 cu privire la asociații și fundații**”.

În numele inițiatorilor:

Deputat USR, Claudiu Iulius Gavril Năsui

Deputat USR, Cristina-Mădălina Prună

CONSILIUL ECONOMIC ȘI SOCIAL	
INTRARE	Nr. 1439
IEȘIRE	
Ziua 12	Luna 03 2020

EXPUNERE DE MOTIVE

Secțiunea 1

Titlul proiectului de act normativ

LEGE pentru simplificarea procedurii de declarare a beneficiarului real al unor persoane juridice prin modificarea și completarea Legii nr. 129/2019 pentru prevenirea și combaterea spălării banilor și finanțării terorismului, precum și pentru modificarea și completarea unor acte normative, precum și prin modificarea Ordonanței de Guvern nr. 26/2000 cu privire la asociații și fundații

Secțiunea a 2-a

Motivul emiterii actului normativ

<p>I. Descrierea situației actuale</p>	<p>În prezent, societățile comerciale, asociațiile și fundațiile trebuie să depună anual o declarație prin care să ateste cine este beneficiarul real al entității. Chiar dacă nu s-a schimbat nimic în structura entității și beneficiarii reali sunt aceiași, declarațiile tot trebuie depuse anual în fața autorităților sau în fața notarului. De asemenea, chiar dacă există obligația declarării oricărei schimbări intervenite, tot mai trebuie depusă suplimentar o declarație anuală după aprobarea situațiilor financiare pentru firme.</p> <p>Chiar și entitățile deținute exclusiv de persoane fizice sunt obligate să facă această raportare, deși beneficiarul real rezultă chiar din datele existente deja în registrele autorităților publice. Prin prezentul proiect de lege, se dorește eliminarea dublării declarațiilor care nu aduc o informație nouă registrelor ținute de instituțiile publice, ci doar creează birocrație și costuri suplimentare atât pentru entitățile vizate, cât și pentru autorități.</p> <p>În luna februarie 2020 erau înregistrate 978.245 de SRL-uri active a nivelul Oficiului Național al Registrului Comerțului. Dintre acestea, doar 36.242, adică 3.7% din total, au în componență o persoană juridică, fapt care ar justifica necesitatea identificării beneficiarului real al entității. Totuși, legea instituie nejustificat</p>
--	---

aceleași obligații și pentru restul 96.3% din SRL-uri unde beneficiarii reali sunt ușor de determinat pe baza datelor înregistrate deja. Această povară birocratică și economică nu este nici necesară, nici utilă, ci generează pur și simplu costuri, hârtii și cozi în plus, pentru toate entitățile supuse obligației de a declara beneficiarul real ale căror date se află deja în posesia autorităților publice relevante.

Context juridic

În 19 iulie 2018, Comisia Europeană declanșa procedura de infringement în cazul României datorită întârzierii în transpunerea celei de a 4-a Directive privind prevenirea spălării banilor (cunoscută sub acronimul AML 4) - „Directiva (UE) 2015/849 a Parlamentului European și a Consiliului din 20 mai 2015 privind prevenirea utilizării sistemului financiar în scopul spălării banilor sau finanțării terorismului, de modificare a Regulamentului (UE) nr. 648/2012 al Parlamentului European și al Consiliului și de abrogare a Directivei 2005/60/CE a Parlamentului European și a Consiliului și a Directivei 2006/70/CE a Comisiei”.

Senatul României aprobă în septembrie 2018 o formă a „Legii pentru prevenirea și combaterea spălării banilor și finanțării terorismului, precum și pentru modificarea și completarea unor acte normative” ce transpunea prevederile directivei. Această lege este promulgată prin Decret al Președintelui României în iulie 2019, devenind Legea 129/2019.

Conform modului în care a fost transpusă Directiva 849, la articolul 56 al legii 129/2019, persoanele juridice supuse obligației de înregistrare în registrul comerțului sunt obligate să depună o declarație cu privire la beneficiarul real la înmatriculare, anual sau când intervine o modificare. Sunt exceptate regiile autonome, companiile și societățile naționale și societățile deținute integral sau majoritar de stat.

Așadar, articolul 56 indică astfel majoritatea spectrului de societăți comerciale din România. La nivelul datei de 31.12.2019, Oficiul Național al Registrului Comerțului raporta un număr total de 984.909 persoane juridice active, dintre care aproximativ 95% SRL-uri formate doar din persoane fizice.

Similar, s-a instituit o obligație similară și pentru asociații și fundații, în cuprinsul Ordonanței nr. 26/2000 cu privire la asociații și fundații. La nivelul asociațiilor și fundațiilor, cele mai recente

	<p>date disponibile public sunt din 14.02.202 și indică un număr de 96.763 asociații și un număr de 19.982 fundații.</p> <p>Luând în calcul aceste cifre, transpunerea în Legea 129/2019 generează o birocrație adițională nesolicitată de Directivă pentru un număr imens de persoane juridice din România. Această birocrație se traduce prin îngreunarea activității acestor persoane juridice afectate, costuri adiționale și în unele cazuri chiar imposibilitatea derulării activității pentru asociațiile cu un număr extins de membri. De asemenea, se îngreunează activitatea de primire a declarațiilor de către autoritățile vizate.</p> <p>Din aceste motive, se impune adoptarea unei soluții similare cu a altor state din UE, respectiv înscrierea din oficiu a beneficiarilor reali acolo unde entitățile vizate au în componență doar persoane fizice, neexistând o altă persoană juridică interpusă între entitate și beneficiarul real. În aceste cazuri, autoritățile au deja în bazele de date informațiile relevante pe care le pot prelua direct și completa registrul beneficiarilor reali conform regulilor prevăzute de lege și Directivă.</p> <p>Pentru aceste entități unde beneficiarul real rezultă din însăși componența lor, se evită astfel obligația de a depune niște declarații care nu conțin alte informații decât cele existente deja în evidențele autorităților sau în documentele depuse la înmatriculare/modificare.</p>
2. Schimbări preconizate	Exceptarea de la depunerea declarațiilor a entităților formate doar din persoane fizice, și eliminarea depunerii declarației anuale având în vedere obligația mai puternică de a depune o declarație oricând intervine o schimbare.
Alte informații	Nu este cazul.
Secțiunea a 3-a	
Impactul socio-economic al proiectului de act normativ	
1. Impact macroeconomic	Nu este cazul.
2. Impact asupra mediului de afaceri	<p>O scădere semnificativă a operațiunilor birocratice și a costurilor inutile impuse persoanelor juridice vizate, ușurează procedura de înmatriculare a entităților și ușurează derularea afacerilor (indicatorul internațional „case of doing business”).</p> <p>Astfel, spre exemplu s-ar excepta 942.003 dintr-un total de 978.245 de SRL-uri în România, adică 96.3%, astfel:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 604.884 SRL-uri cu Asociat Unic, adică 98.36% din totalul SRL-urilor cu Asociat Unic și 61.83% din totalul SRL-urilor din România. • 337.119 SRL-uri cu mai mulți asociați persoane fizice, adică aproximativ 35% din totalul SRL-urilor din România.

	<p>Din totalul SRL-urilor, ar rămâne supuse obligației de declarare doar cele 36.242 de SRL-uri cu cel puțin un asociat persoană juridică, adică 3.7%.</p> <p>Efecte similare ar apărea și la nivelul societăților de alt tip formate din persoane fizice, precum și la nivelul asociațiilor și fundațiilor. Astfel se aliniază transpunerea Directivei 849 atât cu modul mai eficient și necostisitor în care a fost transpusă în alte state, cât și cu nevoile mediului de afaceri.</p>
3. Impact social	Nu este cazul.
4. Impact asupra mediului	Nu este cazul.
5. Alte informații	Nu este cazul.

Secțiunea a 4-a
Impactul financiar asupra bugetului general consolidat, atât pe termen scurt, pentru anul curent, cât și pe termen lung (pe 5 ani)

Nu este cazul.

Indicatori	Anul curent	Următorii 4 ani				Media pe 5 ani
1. Modificări ale veniturilor bugetare, plus/minus, din care:						
a) buget de stat, din acesta:						
(i) impozit pe profit						
(ii) impozit pe venit						
b) bugete locale:						
(i) impozit pe profit						
c) bugetul asigurărilor sociale de stat:						
(i) contribuții de asigurări						
2. Modificări ale cheltuielilor bugetare, plus/minus, din care:						
a) buget de stat, din acesta:						
(i) cheltuieli de personal						
(ii) bunuri și servicii						
(iii) transferuri între unități ale administrației publice						
(iiii) Alte cheltuieli						
(iiii) Cheltuieli de capital						
b) bugetele locale:						
(i) cheltuieli de personal						
(ii) bunuri și servicii						

c) bugetul asigurărilor sociale de stat:						
(i) cheltuieli de personal						
(ii) bunuri și servicii						
3. Impact financiar, plus/minus, din care:						
a) buget de stat						
b) bugetele locale						
4. Propuneri pentru acoperirea creșterii cheltuielilor bugetare						
5. Propuneri pentru a compensa reducerea veniturilor bugetare						
6. Calculele detaliate privind fundamentarea modificărilor veniturilor și/sau cheltuielilor bugetare						
7. Alte informații						

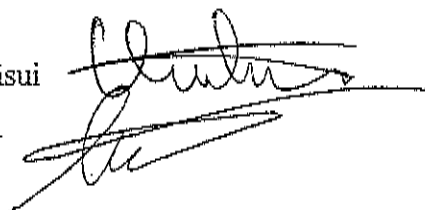
Secțiunea a 5-a	
Efectele proiectului de act normativ asupra legislației în vigoare	
1. Proiecte de acte normative suplimentare	Nu este cazul.
2. Compatibilitatea proiectului de act normativ cu legislația comunitară în materie	Nu este cazul.
3. Decizii ale Curții Europene de Justiție și alte documente	Nu este cazul.
4. Evaluarea conformității	Nu este cazul.
5. Alte acte normative și/sau documente internaționale din care decurg angajamente	Nu este cazul.
6. Alte informații	Nu este cazul.
Secțiunea a 6-a	
Consultările efectuate în vederea elaborării proiectului de act normativ	
1. Informații privind procesul de consultare cu organizații neguvernamentale, institute de cercetare și alte organisme implicate	Nu este cazul.
2. Fundamentarea alegerii organizațiilor cu care a avut loc consultarea, precum și a modului în care activitatea acestor organizații este legată de obiectul prezentului act normativ	Nu este cazul.
3. Consultările organizate cu autoritățile administrației publice locale, în situația în care prezentul act normativ are ca obiect activități ale acestor autorități, în condițiile <i>Hotărârii Guvernului nr. 521/2005 privind procedura de consultare a structurilor asociative ale autorităților administrației publice locale la elaborarea proiectelor de acte normative</i>	Nu este cazul.

4. Consultările desfășurate în cadrul consiliilor interministeriale, în conformitate cu prevederile <i>Hotărârii Guvernului nr. 750/2005 privind constituirea consiliilor interministeriale permanente</i>	Nu este cazul.
5. Informații privind avizarea de către: a) Consiliul Legislativ b) Consiliul Suprem de Apărare a Țării c) Consiliul Economic și Social d) Consiliul Concurenței e) Curtea de Conturi	Necesită avizul Consiliului Legislativ, Consiliului Economic și Social.
Secțiunea a 7-a Activități de informare publică privind elaborarea și implementarea proiectului de act normativ	
1. Informarea societății civile cu privire la necesitatea elaborării actului normativ	Nu este cazul
2. Informarea societății civile cu privire la eventualul impact asupra mediului în urma implementării prezentului act normativ, precum și efectele asupra sănătății și securității cetățenilor sau diversității biologice.	Nu este cazul.
3. Alte informații	
Secțiunea a 8-a Măsurile de implementare	
1. Măsurile de punere în aplicare a prezentului act normativ de către autoritățile administrației publice centrale și/sau locale – înființarea unor noi organisme sau extinderea competențelor instituțiilor existente	Nu este cazul

În numele inițiatorilor:

Deputat USR Claudiu Iulius Gavril Năsui

Deputat USR Cristina-Mădălina Prună





ROMANIA

PARLAMENTUL ROMÂNIEI
CAMERA DEPUTAȚILOR

CONSILIUL ECONOMIC ȘI SOCIAL	
INTRARE	Nr. 1439
IESIRE	
Ziua	12
Luna	03
An	2020

PROIECT

Camera Deputaților

Senat

LEGE

pentru simplificarea procedurii de declarare a beneficiarului real al unor persoane juridice prin modificarea și completarea Legii nr. 129/2019 pentru prevenirea și combaterea spălării banilor și finanțării terorismului, precum și pentru modificarea și completarea unor acte normative, precum și prin modificarea Ordonanței de Guvern nr. 26/2000 cu privire la asociații și fundații

Parlamentul României adoptă prezenta lege:

Art. I. – Legea nr. 129/2019 pentru prevenirea și combaterea spălării banilor și finanțării terorismului, precum și pentru modificarea și completarea unor acte normative, publicată în Monitorul Oficial al României, partea I, nr. 589 din 18 iulie 2019, se modifică și se completează după cum urmează:

1. Alineatul (1) al articolului 56 se modifică și va avea următorul cuprins:

„(1) Persoanele juridice supuse obligației de înregistrare în registrul comerțului depun la înmatriculare și ori de câte ori intervine o modificare o declarație privind beneficiarul real al persoanei juridice, în vederea înregistrării în Registrul beneficiarilor reali al societăților.”

2. După alineatul (1) al articolului 56, se introduc două noi alineate, alineatele (1¹) și (1²), cu următorul cuprins:

„(1¹) Sunt exceptate de la obligația depunerii declarației prevăzute la alin. (1):

- a) regiile autonome, companiile și societățile naționale și societățile deținute integral sau majoritar de stat;
- b) persoanele juridice formate doar din asociați persoane fizice.

(1²) În cazul persoanelor exceptate conform alineatului (1¹) litera b), Registrul beneficiarilor reali va fi completat din oficiu de către Oficiul Național al Registrului Comerțului pe baza documentelor care însoțesc cererea de înmatriculare, sau pe baza evidențelor deținute în cazul societăților deja înmatriculate.”

3. Alineatul (4) al articolului 56 se modifică și va avea următorul cuprins:

„(4) Dacă intervine o modificare privind datele de identificare ale beneficiarului real, declarația se depune în termen de 15 zile de la data la care aceasta a intervenit.”

4. Alineatul (1) al articolului 62 se modifică și va avea următorul cuprins:

„(1) În termen de 12 luni de la intrarea în vigoare a prezentei legi, societățile înregistrate până la data intrării în vigoare a prezentei legi în registrul comerțului, cu excepția celor prevăzute la articolul 56 alineatul (1¹), depun, prin grija reprezentantului legal, spre înregistrare în Registrul beneficiarilor reali ai societăților, ținut de Oficiul Național al Registrului Comerțului, o declarație privind datele de identificare ale beneficiarilor reali.”

Art. II. – Ordonanța de Guvern nr. 26/2000 cu privire la asociații și fundații, publicată în Monitorul Oficial al României, nr. 39 din 31 ianuarie 2000, se modifică după cum urmează:

1. La articolul 7, alineatul (2), litera c²) se modifică și va avea următorul cuprins:

„c²) declarație pe propria răspundere, încheiată în formă autentică, a persoanei care, în temeiul alin. (1), formulează cererea de înscriere, care cuprinde datele de identificare ale beneficiarilor reali ai asociației, în sensul reglementărilor din domeniul prevenirii și combaterii spălării banilor și finanțării terorismului. Datele de identificare ale beneficiarului real sunt: numele, prenumele, data nașterii, codul numeric personal, seria și numărul actului de identitate, cetățenia, domiciliul sau reședința. În cazul asociațiilor formate doar din persoane fizice, se va putea opta pentru nedepunerea declarației pe propria răspundere și completarea registrului central din oficiu pe baza datelor de identificare din dosar și conform regulilor prevăzute de Legea 129/2019 pentru prevenirea și combaterea spălării banilor și finanțării terorismului, precum și pentru modificarea și completarea unor acte normative.”

2. La articolul 17, alineatul (2), litera c²) se modifică și va avea următorul cuprins:

„c²) declarație pe propria răspundere, încheiată în formă autentică, a persoanei care, în temeiul alin. (1), formulează cererea de înscriere, care cuprinde datele de identificare ale beneficiarilor reali ai asociației, în sensul reglementărilor din domeniul prevenirii și combaterii spălării banilor și finanțării terorismului. Datele de identificare ale beneficiarului real sunt: numele, prenumele, data nașterii, codul numeric personal, seria și numărul actului de identitate, cetățenia, domiciliul sau reședința. În cazul fundațiilor formate doar din persoane fizice, se va putea opta pentru nedepunerea declarației pe propria răspundere și completarea registrului central din oficiu pe baza datelor de identificare din dosar și conform regulilor prevăzute de Legea 129/2019 pentru prevenirea și combaterea spălării banilor și finanțării terorismului, precum și pentru modificarea și completarea unor acte normative.”

3. Alineatul (1) al articolului 34⁴ se modifică și va avea următorul cuprins:

„(1) Ori de câte ori intervine o modificare privind datele de identificare ale beneficiarului real, asociația sau fundația are obligația de a comunica Ministerului Justiției datele de identificare ale

beneficiarului real, în vederea înregistrării actualizării evidenței privind beneficiarii reali ai asociațiilor și fundațiilor.”

4. Alineatul (3) al articolului 34^a se abrogă.

Această lege a fost adoptată de parlamentul României, cu respectarea prevederilor art. 75 și ale art. 76 alin. 1 din Constituția României, republicată.

Președintele Camerei Deputaților

Ion-Marcel Ciolacu

Președintele Senatului

Titus Corlățean

