

**Predmet:** RSV 1, obrazac za upis u registar stvarnih vlasnika u FINA-i do 31/12/2019.god.

**Registar stvarnih vlasnika, obveza za pravne osobe, rok upisa je do 31/12/2019.god.**

Kako smo pisali u zadnjem broju časopisa „privatna praksa u zdravstvu“, broj: 03/2019, te broj: 04/2019.g., datuma 25/04/2019.god. stupile su na snagu izmjene i dopune Zakona o sprječavanju pranja novca i financiranja terorizma, nn 39/19, kojima su propisane nove obveze za pravne subjekte, upisa u registar stvarnih vlasnika, koji vodi FINA (financijska agencija) i to do roka od 31/12/2019.god. za postojeće pravne subjekte.

U prilogu ovom mailu **šaljemo RSV-1, obrazac, koji se odnosi na stvarne vlasnike d.o.o., j.d.o.o., ustanove** (sve zdravstvene ustanove – poliklinika, ustanova za zdravstvenu skrb, ustanova z anjegu u kući, ljekarnička ustanova itd.).

**Fizičke osobe/** nositelji samostalne djelatnosti/ slobodna zanimanja/ **obrti, odnosno ljekarničke jedinice /obrt, ordinacije, medicinsko biokemijski laboratoriji/obrt nisu obveznici upisa u registar stvarnih vlasnika.**

U registar se moraju upisati pravne osobe, kojima Republika Hrvatska ili jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave nije jedini osnivač:

1. trgovačkih društava (uklj. trgovačkih društava za zdravstvenu djelatnost)
2. podružnica stranih trgovačkih društava
3. udruga
4. zaklada
5. ustanova (uklj. zdravstvene ustanove/ ustanove za zdravstvenu skrb/ poliklinike/ ljekarničke ustanove)

, te trustovi i s trustom izjednačeni subjekti stranoga prava (osnovani prema anglo-saksonskom pravu, najčešće u tzv.off-shore oazama/državama)

Pravilnikom o registru stvarnih vlasnika, nn 53/19, propisani su podatci o stvarnom vlasniku (stvarnim vlasnicima) društva s ograničenom odgovornošću, jednostavnog društva s ograničenom odgovornošću, komanditnog društva, javnog trgovačkog društva, gospodarskog interesnog udruženja, podružnice stranog trgovačkog društva i ustanove, te obuhvaćaju sljedeće podatke fizičke osobe/ osnivača/ vlasnika :

1. OIB fizičke osobe
2. ime i prezime fizičke osobe
3. dan, mjesec i godinu rođenja
4. državu prebivališta
5. državljanstvo (državljanstva)
6. prirodu stvarnoga vlasništva
7. opseg stvarnoga vlasništva.

Ako je stvarni vlasnik strani državljanin kojemu nije dodijeljen OIB, tada umjesto OIB-a Registar sadrži podatak o vrsti, broju, izdavatelju, državi i datumu isteka važenja identifikacijske isprave stranog državljanina.

Ako nije moguće identificirati fizičku osobu (osobe) vlasnika, stvarnim vlasnikom trgovačkog društva ili ustanove može se smatrati svaka fizička osoba ovlaštena za zastupanje.

Iznimno, ustanova kojoj je Republika Hrvatska ili jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave jedini osnivač, nije dužna upisati u Registar podatke o stvarnom vlasniku (stvarnim vlasnicima).

**Načini upisa podataka u registar stvarnih vlasnika, od strane ovlaštene osobe** (objavljeno na [www.mfin.hr](http://www.mfin.hr))

**Sukladno članku 31. Pravilnika o Registru stvarnih vlasnika (Narodne novine, br. 53/19), za upis podataka o stvarnom vlasništvu u Registar te za preuzimanje izvotka iz Registra korištenjem web aplikacije od strane pravnog subjekta odnosno upravitelja trusta koji je upisao podatak ne naplaćuje se naknada. Nadalje, ne naplaćuje se naknada pravnom subjektu ili upravitelju trusta, ili opunomoćeniku pravnog subjekta ili upravitelja trusta, kada zatraži izdavanje izvotka iz Registra u poslovnici Agencije.**

**Slijedom navedenog, Ministarstvo financija, niti Financijska agencija, pravnim subjektima ne naplaćuju upis podataka u Registar stvarnih vlasnika (u daljnjem tekstu: RSV), niti naplaćuju izdavanje izvadaka iz Registra stvarnih vlasnika.**

1) Scenarij 1: Osoba ovlaštena za zastupanje pravnog subjekta samostalno koristi aplikaciju RSV uz korištenje digitalnog certifikata, koji glasi na ovlaštenu osobu.

2) Scenarij 2: Osoba ovlaštena za zastupanje pravnog subjekta kroz sustav e-Ovlaštenja daje prava pristupa drugoj osobi. Osoba ovlaštena za zastupanje pravnog subjekta pristupa e-Ovlaštenjima digitalnim certifikatom tražene razine sigurnosti te unutar aplikacije dodjeljuje prava pristupa za aplikaciju RSV drugoj fizičkoj osobi unutar istog ili drugog poslovnog subjekta (proces dodjele prava pristupa e-usluzi opisan je u korisničkoj uputi za e-Ovlaštenja koja je dostupna u web aplikaciji e-Ovlaštenja).

- Nakon što fizička osoba unutar istog ili drugog poslovnog subjekta na koju su prava pristupa prenesena prihvati ista (uvjet digitalni certifikat), omogućava se pristup aplikaciji RSV (napr. ravnatelj ZU putem e-ovlaštenja i sa digitalnim certifikatom na svoje ime daje punomoć računovođi, da on putem svog digitalnog certifikata napravi upis podataka u RSV).

3) Scenarij 3: Osoba ovlaštena za zastupanje pravnog subjekta daje prava pristupa e-usluzi putem referenta Financijske agencije - osobni dolazak osobe ovlaštene za zastupanje pravnog subjekta u poslovnicu Financijske agencije. Osoba ovlaštena za zastupanje pravnog subjekta osobno dolazi na šalter e-Ovlaštenja s Pristupnicom za e-Ovlaštenja te preslikom osobne iskaznice. Osoba ovlaštena za zastupanje pravnog subjekta daje zahtjev referentu Financijske agencije za e-Ovlaštenja za dodjelu prava pristupa aplikaciji RSV drugoj fizičkoj osobi unutar istog ili drugog poslovnog subjekta.

- Poveznica na Pristupnicu za e-Ovlaštenja:

<http://www.mfin.hr/adminmax/docs/4.%20Pristupnica%20za%20e-ovlaštenja.pdf>

Prilikom podnošenja zahtjeva, osoba ovlaštena za zastupanje pravnog subjekta će referentu Financijske agencije učiniti dostupnim sljedeće podatke:

- Naziv i OIB pravnog subjekta za koji se drugoj osobi daju prava za upis podataka u aplikaciji RSV
- Identifikator pravnog subjekta (na primjer MBS iz sudskog registra i dr.) za koji se drugoj osobi daju prava za upis podataka u aplikaciji RSV
- Ime i prezime i OIB fizičke osobe kojoj se daju prava za upis podataka u aplikaciji RSV
- E-mail adresa fizičke osobe kojoj se daju prava za upis podataka u aplikaciji RSV
- Naziv i OIB pravnog subjekta u kojoj je zaposlena fizička osoba kojoj se daju prava za upis podataka u aplikaciji RSV

- Identifikator pravnog subjekta (na primjer MBS iz sudskog registra, i dr.) u kojem je zaposlena fizička osoba kojoj se daju prava za upis podataka u aplikaciji RSV  
- Matični broj obrta ili slobodnog zanimanja kojem se daju prava za upis podataka u aplikaciji RSV. Referent Financijske agencije dodjeljuje prava pristupa aplikaciji RSV drugoj fizičkoj osobi unutar istog ili drugog poslovnog subjekta, koja ta osoba mora prihvatiti (uvjet digitalni certifikat), kako bi se prava pristupa aktivirala.

4) Scenarij 4: Osoba ovlaštena za zastupanje pravnog subjekta daje prava pristupa e-usluzi putem referenta Financijske agencije – Posrednik  
Posrednik dolazi na šalter e-Ovlaštenja te uz navedenu dokumentaciju referentu Financijske agencije predaje i presliku vlastite osobne iskaznice.  
– Referent Financijske agencije temeljem zaprimljene dokumentacije dodjeljuje prava za upis podataka u aplikaciji RSV drugoj fizičkoj osobi unutar istog ili drugog poslovnog subjekta, koja ta osoba mora prihvatiti (uvjet digitalni certifikat), kako bi se prava pristupa aktivirala.

Popis registracijskih ureda Fine (Scenariji 3 i 4)

Registracijski ured Fine Adresa

Bjelovar F. Supila 4

Čakovec O. Keršovanija 7

Dubrovnik Vukovarska 2

Gospić Kaniška 4

Karlovac Ulica Pavla Vitezovića 1

Koprivnica Opatička 1

Kutina Hrvatskih branitelja 4

Našice J.J. Strossmayera 3

Osijek L. Jägera 1-3

Požega Trg Svetog Trojstva 19

Pula Giardini 5

Rijeka F. Kurelca 3

Sisak Ulica I. Kukuljevića Sakcinskog 1

Slavonski brod Ulica Petra Krešimira IV. br. 20

Split Mažuranićevo šetalište 24b

Šibenik Perivoj L. Maruna 1

Varaždin A. Cesarca 2

Velika Gorica Trg kralja Tomislava 33

Vinkovci Trg dr. Franje Tuđmana 2

Vukovar Olajnica 19

Zabok M. Gupca 46

Zadar Ivana Danila 4

Zagreb Ulica grada Vukovara 70

Zagreb Ozaljska 10

**Osoba ovlaštena za upis podataka u Registar dužna je uz obrazac priložiti:**

1. presliku službenog osobnog dokumenta
2. punomoć ako osoba predaje obrazac u poslovnici Agencije u svojstvu opunomoćenika
3. grafički prikaz vlasničke strukture ako je u obrascu označeno da pravni subjekt ili trust ima složenu vlasničku strukturu, a u obrascu nije upisana napomena.

- Ime i prezime osobe ovlaštene za upis podataka u Registar navedene u obrascu moraju odgovarati podacima iz službenoga osobnoga dokumenta ili punomoći, u protivnom zaposlenik Agencije neće zaprimiti obrazac.

Obrazac mora biti potpisan od strane osobe ovlaštene za upis podataka u Registar te u Obrascu moraju biti upisani svi podatci propisani Uputom za ispunjavanje obrasca iz članka 17. Pravilnika. Također, ako je u predanome obrascu označena složena vlasnička struktura, mora biti upisana napomena i/ili priložen grafički prikaz vlasničke strukture, u protivnom će zaposlenik Agencije vratiti obrazac podnositelju na dopunu.

Ako se podatci iz Registra koji se preuzimaju iz Sustava OIB-a razlikuju od podataka upisanih na predanom obrascu, zaposlenik Agencije neće provesti upis, već će podnositelju vratiti obrazac radi usklađivanja podataka.

- Ako podatci kojima raspolaže pravni subjekt ne odgovaraju podacima preuzetima iz OIB sustava koji se nalaze u Registru, navedeni podatci se ne mogu mijenjati u Registru nego je pravni subjekt ili upravitelj trusta dužan zatražiti izmjenu podataka u nadležnome matičnom registru (primjerice Sudski registar, Registar udruga, Matica vjenčanih i dr.).

Zaposlenik Agencije upisuje u Registar podatke iz popunjenog i potpisanog obrasca te pohranjuje obrazac zajedno s priloženim dokumentima (preslika osobne iskaznice i dr.).

- Po izvršenom upisu podataka u Registar zaposlenik Agencije podnositelju obrasca bez naknade izdaje izvadak iz Registra za pravni subjekt ili za trust za kojega su uneseni podatci.

**Knjigovodstveni servis koji posjeduje poslovni certifikat Fine putem kojeg u ime svoje stranke pristupa servisima države i javne uprave** (e-Porezna, e-Carina, e-Zdravstveno, e-Mirovinsko i dr.) može za svoju stranku (trgovačko društvo i dr. koji su obveznici upisa podataka u Registar stvarnih vlasnika) korištenjem istog poslovnog certifikata elektronskim putem (web aplikacija Registar stvarnih vlasnika) upisati podatke u Registar stvarnih vlasnika. U tom slučaju stranka (trgovačko društvo i dr. koje je obveznik upisa podataka u Registar stvarnih vlasnika) treba opunomoćiti knjigovodstveni servis [putem sustava e-Ovlaštenja na način predviđen Scenarijem 2 ili Scenarijem 3 ili Scenarijem 4.](#)

Knjigovodstveni servis svojim certifikatom će pristupiti web aplikaciji Registar stvarnih vlasnika te će u aplikaciji biti prikazan popis trgovačkih društava i dr. (opunomoćitelja) od kojih je knjigovodstveni servis dobio punomoći da za njih putem web aplikacije Registar stvarnih vlasnika može upisati podatke o stvarnom vlasniku (stvarnim vlasnicima).