



Minister Finansów

Warszawa, 5 lipca 2024 roku



Sprawa: Prośba o informację w sprawie podjętych działań w sprawie kwestii powszechnego dostępu do danych osobowych beneficjentów rzeczywistych (w tym nr PESEL) zawartych w Centralnym Rejestrze Beneficjentów Rzeczywistych. Dot. RPW/53594/2023

Znak sprawy: IF9.771.30.2024

Kontakt: Kancelaria MF
tel.: +48 22 694 55 55
e-mail: kancelaria@mf.gov.pl

Pan Marcin Wiącek
Rzecznik Praw Obywatelskich

Szanowny Panie Rzeczniku,

w odpowiedzi na Pana wystąpienie z dnia 24 czerwca 2024 r., znak VII.501.58.2020.MK, uprzejmie przedstawiam następujące wyjaśnienia.

W wyroku w sprawach połączonych C-37/20 i C-601/20 WM and Sovim SA Luxembourg Business Registers Trybunał Sprawiedliwości stwierdził nieważność zmiany wprowadzonej dyrektywą (UE) 2018/843¹ do art. 30 ust. 5 dyrektywy (UE) 2015/849 w zakresie, w jakim wymagała ona od państw członkowskich zapewnienia, aby informacje o beneficjentach rzeczywistych spółek i innych podmiotów prawnych zarejestrowanych na ich terytorium były dostępne we wszystkich przypadkach dla każdego obywatela. Na skutek tego wyroku podjęto w Ministerstwie Finansów analizę w zakresie zmiany przepisów ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz.U. z 2023 r. poz. 1124 z późn. zm.). W międzyczasie w zakresie przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu podjęto na poziomie unijnym inicjatywę prawodawczą, a jedną z kwestii poruszonych w toku prac legislacyjnych była potrzeba zmiany unijnych regulacji na skutek wydania przez Trybunał Sprawiedliwości przedmiotowego wyroku.

¹ dyrektywa Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2018/843 z dnia 30 maja 2018 r. zmieniająca dyrektywę (UE) 2015/849 w sprawie zapobiegania wykorzystywaniu systemu finansowego do prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu oraz zmieniająca dyrektywy 2009/138/WE i 2013/36/UE

W wyniku podjętych prac legislacyjnych uchwalono dyrektywę Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2024/1640 z dnia 31 maja 2024 r. w sprawie mechanizmów, które państwa członkowskie powinny wprowadzić w celu zapobiegania wykorzystywaniu systemu finansowego do prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu, zmieniająca dyrektywę (UE) 2019/1937 oraz zmieniająca i uchylająca dyrektywę (UE) 2015/849. W motywie 134 tej dyrektywy wskazano na konieczność zmiany zapisów dyrektywy (UE) 2015/849² na skutek wyroku Trybunału Sprawiedliwości w sprawach połączonych C-37/20 i C-601/20 WM and Sovim SA Luxembourg Business Registers.

W art. 74 pkt 1 dyrektywy (UE) 2024/1640 wprowadzono stosowne zmiany do art. 30 ust. 5 dyrektywy (UE) 2015/849, zgodnie z którymi informacje o beneficjentach rzeczywistych podmiotów o charakterze korporacyjnym oraz innych podmiotów prawnych mają być udostępniane tylko takim osobom lub organizacjom, które mogą wykazać uzasadniony interes. Dostrzegając potrzebę harmonizacji przepisów w art. 74 pkt 2 dyrektywy (UE) 2024/1640 wprowadzono z kolei zmianę art. 31 ust. 4 dyrektywy (UE) 2015/849, w świetle której informacje o beneficjentach rzeczywistych trustu lub podobnego porozumienia prawnego mają być udostępniane każdej osobie fizycznej lub prawnej, która może wykazać uzasadniony interes w dostępie do informacji o beneficjentach rzeczywistych. Jednocześnie w obu przypadkach informacje o beneficjentach rzeczywistych mają być udostępniane właściwym organom i jednostkom analityki finansowej bez ograniczeń oraz podmiotom zobowiązanym, na potrzeby stosowania przez nie zasad należytej staranności wobec klienta.

Na podstawie art. 78 ust. 1 dyrektywy (UE) 2024/1640 państwa członkowskie zobowiązane są do transpozycji wskazanych przepisów w terminie do 10 lipca 2025 r.

W związku z powyższym polskie przepisy zostaną dostosowane do nowych norm unijnych we wskazanym terminie ich transpozycji w ramach nowelizacji ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu.

Z wyrazami szacunku

Z upoważnienia Ministra Finansów/W zastępstwie Ministra Finansów

Andrzej Domański
Minister Finansów

² dyrektywa Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2015/849 z dnia 20 maja 2015 r. w sprawie zapobiegania wykorzystywaniu systemu finansowego do prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu, zmieniająca rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 648/2012 i uchylająca dyrektywę Parlamentu Europejskiego i Rady 2005/60/WE oraz dyrektywę Komisji 2006/70/WE