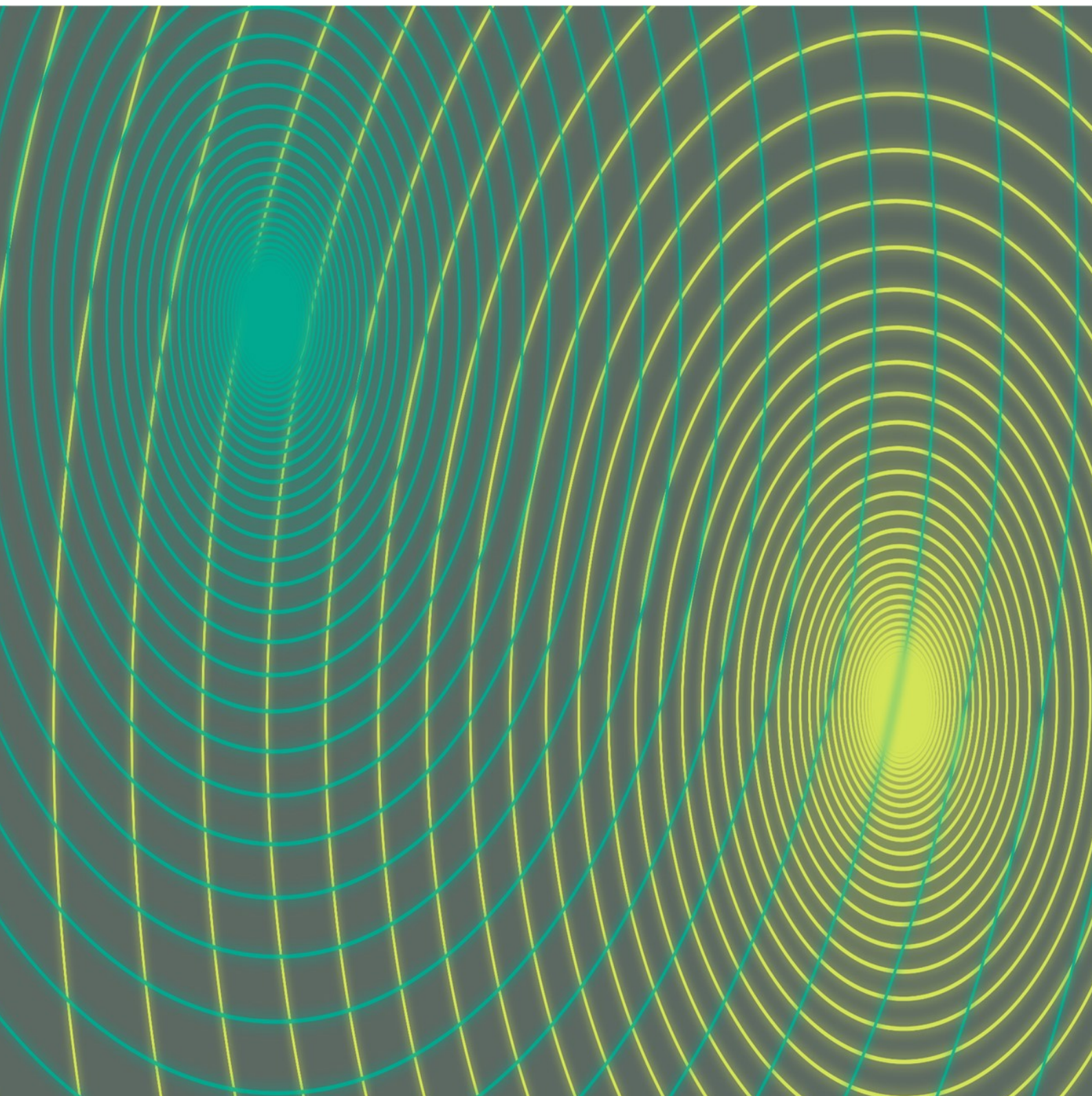


VERTA ŽINOTI

2022 m.
kovas

GALUTINIŲ NAUDOS GAVĖJŲ POSISTEMIS „JANGIS“



JANGIS. KAS TAI? IR KODĖL TAI SVARBU?

Nuo šių metų sausio pradžios pradėjo veikti Juridinių asmenų naudos gavėjų informacinė sistema „JANGIS.“ Lietuvoje įsteigti juridiniai asmenys, vadovaudamiesi Lietuvos Respublikos Pinigų plovimo ir teroristų finansavimo prevencijos įstatymu privalo rinkti, atnaujinti ir saugoti duomenis apie savo galutinius naudos gavėjus ir šią informaciją pateikti Registrų centrui, juridinių asmenų naudos gavėjų posistemii „JANGIS.“

Ką aktualu žinoti juridiniams asmenims, juridinių asmenų vadovams ar atstovams apie duomenų bei dokumentų teikimą apie galutinį naudos gavėją bei gresiančią atsakomybę už pareigos nevykdymą ar netinkamą vykdymą?

DUOMENŲ TEIKIMO ETAPAI

Numatyti trys pagrindiniai duomenų pateikimo etapai.



I ETAPAS.

Nuo 2022 m. sausio 3 d. duomenis pateikti turi visi juridiniai asmenys (išskyrus investicinius fondus ir investicines bendroves), kurių visi naudos gavėjai yra juos tiesiogiai kontroliuojantys fiziniai asmenys.

II ETAPAS.

Nuo 2022 m. gegužės 1 d. duomenis pateikti turi Visi juridiniai asmenys (išskyrus investicinius fondus ir investicines bendroves), kurių naudos gavėjai yra tiesiogiai ir netiesiogiai juos kontroliuojantys fiziniai asmenys.

III ETAPAS.

Nuo 2022 m. rugpjūčio 1 d. duomenis pateikia visi juridiniai asmenys.

KAS YRA „GALUTINIS NAUDOS GAVĖJAS“ (UBO)?

- Fizinis asmuo, kuris, būdamas juridinio asmens savininku ir turėdamas daugiau kaip 25 proc. akcijų, pajų, įnašų ar balsų, gauna iš jo naudą;
- Fizinis asmuo, kuris kitais būdais kontroliuoja juridinį asmenį, pavyzdžiui, turi teisę paskirti ar atšaukti juridinio asmens vadovą, priimti strateginio pobūdžio sprendimus;
- Fizinis asmuo, kuris kitomis teisėmis kontroliuoja juridinį asmenį, pavyzdžiui, yra jo vadovas, valdybos ar kito kolegialaus organo pirmininkas ar narys.

Tiesiogiai juridinį asmenį kontroliuojantis asmuo gali būti pateikiamas tik vieną kartą, t. y. tas pats fizinis asmuo gali būti nurodytas tik kaip savininkas arba kitomis teisėmis juridinį asmenį kontroliuojantis naudos gavėjas. Pavyzdžiui, jei juridinio asmens vadovas ir vienintelis akcininkas yra vienas ir tas pats asmuo, pakanka pateikti tik akcininko duomenis.

KOKIUS DUOMENIS REIKIA PATEIKTI?

Visais atvejais į „JANGIS“ sistemą teikiami šie UBO duomenys: vardas, pavardė, asmens kodas, gimimo data, valstybės, išdavusios asmens tapatybę patvirtinantį dokumentą, pavadinimas, gyvenamoji vieta, pilietybė, rezidavimo valstybė, duomenys apie nuosavybės teises arba kitokias kontroles teises bei jų apimtį.

Netiesioginio UBO atveju, kai juridinį asmenį kontroliuoja vienas ar daugiau kitų juridinių asmenų yra privaloma pateikti kiekvieno tokio kontroliuojančio juridinio asmens duomenis: juridinio asmens pavadinimą, kodą, teisinę formą, buveinę, turimų nuosavybės teisių apimtį. Esant užsienio valstybės juridiniam asmeniui, papildomai nurodoma valstybė, kurioje įregistruotas juridinis asmuo, pavadinimas, registro, kuriame juridinis asmuo registruotas, pavadinimas, įregistravimo data.

Tai atvejais, kai juridinio asmens valdymo struktūroje yra UBO yra užsienio fizinis asmuo, į JANGIS turi būti pateikta jo tapatybę patvirtinančio dokumento kopija. Toliau, visi dokumentai turi būti pateikti apostilizuoti bei išversti į lietuvių kalbą, įskaitant išrašus apie juridinius asmenis iš užsienio valstybės registru (išskyrus atvejus, kai tokie duomenys užsienio registruose yra prieinami visiems asmenims neatlygintinai).



Akcentuotina, kad informaciją apie naudos gavėjus teikia ir už teikiamos informacijos teisingumą ir tikslumą įstatymų numatyta tvarka atsako: juridinio asmens valdymo organas (vadovas), arba juridinio asmens vardu įgaliotas atstovas.

KOKIA ATSAKOMYBĖ GRESIA?

Pareigos pateikti duomenis nesilaikymas ir informacijos neatskleidimas pagal Lietuvos Respublikos administracinių nusižengimų kodeksą asmenims užtraukia atsakomybę nuo 500 iki 2400 eurų, juridinių asmenų vadovams nuo 2100 iki 6000 eurų. Pakartotinai padaryti pažeidimai nustato baudas asmenims nuo 1500 iki 5200 eurų, juridinių asmenų vadovams – nuo 3500 iki 5800 eurų.

Taip pat remiantis Lietuvos Respublikos Baudžiamojo kodekso 216 str. (Nusikalstamu būdu gauto turto legalizavimas) nustatyta, kad tas, kas slėpė savo paties ar kito asmens turto tikrąjį pobūdį, šaltinį, buvimo vietą, disponavimą juo, judėjimą arba nuosavybės ar kitas su tuo turto susijusias teises, žinodamas, kad tas turtas gautas nusikalstamu būdu arba dalyvaujant nusikalstamoje veikoje, baudžiamas bauda arba laisvės atėmimu iki septynerių metų.

KVIEČIAME SUSISIEKTI



Eglė Pinaite
Asocijuota partnerė
T +370 5 2123 590
egle.pinaite@roedl.com



Ignė Rėklaitytė – Grybienė
Vyresnioji teisininkė
T +370 5 2123 590
igne.reklaityte-grybiene@roedl.com

Sekite mūsų naujienas korporatyvinėje [LinkedIn paskyroje](#).

→ Rödl & Partner

Profesionalios konsultavimo paslaugos pagal vieno langelio principą

Kruopščiai suplanuotas ir įgyvendintas įmonės steigimas yra vienas pirmųjų žingsnių siekiant sėkmingai įsitvirtinti Lietuvos rinkoje.

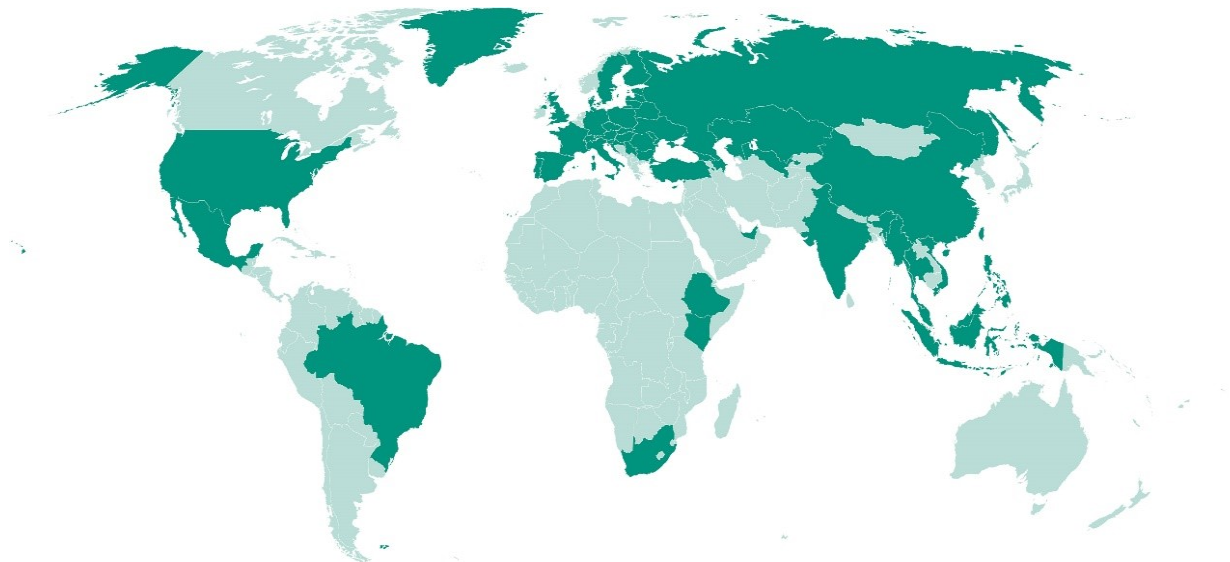
Nuo 1998 m. Rödl & Partner komanda Lietuvoje teikia profesionalias audito, apskaitos, mokestines ir teisine konsultacijas, įskaitant įmonių steigimo paslaugas.

Klientams siūlome šias įmonių steigimo paslaugas:

- Konsultacijos įmonių steigimo klausimais bei darbo teisės, mokesčių ir kitose susijusiose srityse
- Dvikalbių įmonės steigimo dokumentų parengimas

- Registracijos formalumų atlikimas ir derinimas su notaru bei Registrų centru
- Virtualus biuras – laikino registracijos adreso suteikimas
- Visų kitų su steigimu susijusių procesų ir dokumentų koordinavimas
- Įmonės kaupiamosios banko sąskaitos pakeitimas į einamąją sąskaitą
- Bendravimas su Valstybine mokesčių inspekcija dėl įmonės registravimo
- Įmonės buhalterinės apskaitos tvarkymas
- UAB generalinio direktoriaus darbo sutarties paruošimas

Džiaugiamės galėdami padėti jūsų verslui Lietuvoje ir prisidėti prie jo sėkmės bei stabilumo.



Nuo 1998 metų – Jūsų verslo patarėjas Lietuvoje ir Baltijos šalyse

„Rödl & Partner“ yra profesionalių verslo konsultacijų įmonė, veikianti 106-uose tarptautiniuose padaliniuose 48-ose šalyse. Už dinamišką sėkmę esame dėkingi 5130-čiai partnerių ir kolegų, kurie klientams teikia teises, mokestines konsultacijas ir audito bei apskaitos paslaugas.



„Rödl & Partner“ – tai ne tik profesionalių teisininkų, mokesčių konsultantų, audito ir apskaitos specialistų bei verslo konsultantų komanda. Mes sprendžiame klientų verslo iššūkius, žvelgdami tiek iš rinkos, tiek ir iš klientų perspektyvos. Todėl mūsų projektų komandos prisideda prie realios klientų sėkmės, siekiant jų užsibrėžtų tikslų. Mes taip pat glaudžiai bendradarbiaujame su įvairiais verslo segmentais.

2022 metais „Rödl & Partner“ atstovauja klientams 106-uose biuruose visame pasaulyje. Lietuvoje ir Baltijos šalyse konsultuojame klientus beveik trisdešimtmetį. Mūsų biuruose Rygoje, Taline ir Vilniuje dirbantys ekspertai dirba su svarbiausių investicijų ir didžiausių užsienio bendrovių sandoriais šiame regione.

Daugiau kaip 160 profesionalų Baltijos šalyse teikia teises, mokestines ir verslo konsultavimo paslaugas pagal vieno langelio principą. Klientų verslui pridėtinę vertę kuriame ne tik pasiūlydami profesionalias lokalias ekspertines žinias, tačiau panaudodami savo tarptautinę patirtį, ypač sprendžiant sudėtingus tarptautinius klausimus.

Leidėjas

Rödl & Partner Lietuva
Tilto g. 1, LT-01101 Vilnius, Lietuva
T +370 5 212 35 90
www.roedl.lt

Šiame naujienlaiškyje pateikiama bendro pobūdžio informacija, skirta informaciniams tikslams. Tai nėra teisės, mokesčių ar verslo valdymo konsultacija, todėl ja negalima remtis kaip individualiu patarimu. Ruošdami šį leidinį „Rödl & Partner“ profesionalai pateikė esminę informaciją, tačiau "Rödl & Partner" negali būti laikoma atsakinga už pateiktos informacijos aktualumą ar išsamumą.

Kadangi pateikta informacija nėra susijusi su konkrečiu fiziniu ar juridiniu asmeniu atveju, todėl dėl konkrečių atvejų patartina kreiptis profesionalios konsultacijos. "Rödl & Partner" neprisiima atsakomybės už skaitytojo sprendimus, priimtus remiantis šiuo informaciniu šaltiniu. Kilus papildomiems klausimams, prašome kreiptis į "Rödl & Partner" kontaktinius asmenis.