

Termenul de depunere a declaratiei de beneficiar real va fi prelungit pâna la 1 octombrie (proiect)

Termenul de depunere a declaratiei de beneficiar real va fi prelungit pâna la 1 octombrie, iar documentul va putea fi depus sub forma de înscris sub semnatura privata ori forma electronica, sau poate fi transmis la Oficiul Registrului Comertului prin mijloace electronice, potrivit unui proiect de Ordonanta de Urgenta publicat de Ministerul Economiei, Antreprenoriatului si Turismului (MEAT).

"Se introduce un termen derogatoriu pentru anul 2021, prelungind termenul de 15 zile de la depunerea situatiilor financiare anuale, introdus prin Legea 101/2021, la un termen special stabilit la 1 octombrie 2021. Se introduc mai multe forme si modalitati de depunere a declaratiei, astfel: pot avea forma de înscris sub semnatura privata ori forma electronica; pot fi transmise la oficiul registrului comertului prin mijloace electronice, cu semnatura electronica, sau prin servicii de posta si curier; pot fi date si în fata reprezentantului oficiului registrului comertului sau se pot depune, personal sau prin reprezentant, având data certa, data de notarul public ori atestata de avocat", se arata în nota de fundamentare care însoteste proiectul de act normativ.

Potrivit ministrului de resort, Claudiu Nasui, amânarea termenului de depunere a declaratiei de beneficiar real este o solutie temporara pentru "o obligatie inutila reintrodusa brusc" pentru toti antreprenorii, chiar si acolo unde e redundanta, iar statul detine deja datele cerute.

"Lupta împotriva birocratiei continua! Am pus în transparenta proiectul de ordonanta pentru amânarea termenului de depunere a declaratiei de beneficiar real pâna la 1 octombrie. Aceasta este doar o solutie temporara pentru o obligatie inutila reintrodusa brusc pentru toti antreprenorii, chiar si acolo unde e redundanta si statul detine deja datele cerute. Ne luptam în continuare pentru a putea reveni la modelul anterior, practicat cu succes în Austria si alte tari din Europa", a scris, pe Facebook, ministrul citat.

În nota de fundamentare se arata ca, la sfârșitul lunii aprilie 2021, prin Legea nr. 101/2021, s-a reintrodus obligatia persoanelor juridice supuse înregistrarii în registrul comertului de a depune o declaratie privind beneficiarii reali în termen de cel mult 15 zile stabilit a începe sa curga de la depunerea situatiilor financiare anuale.

"Având în vedere ca aceasta obligatie de raportare a fost reintrodusa în mod abrupt, chiar în perioada depunerii situatiilor financiare anuale, iar termenul a fost stabilit fara analizarea impactului în contextul pandemiei si al mentinerii procedurii de depunere clasice, se genereaza o sarcina excesiva atât asupra mediului privat, cât si asupra aparatului administrativ însarcinat cu înregistrarea acestor declaratii. În plus, Legea nr. 101/2021 nu a prevazut norme tranzitorii cu privire la persoanele juridice care au depus situatiile financiare anuale în perioada imediat anterioara intrarii în vigoare a legii, generând o incertitudine considerabila în rândul persoanelor juridice vizate de obligatiile nou-introduse", se precizeaza în documentul citat.

Potrivit initiatorilor, la nivelul lunii februarie erau înregistrate la Oficiul National al Registrului Comertului un numar de 1.049.835 de persoane juridice active.

"Având în vedere faptul ca, pâna recent, persoanele juridice constituite exclusiv din persoane fizice erau scutite de la obligatia depunerii, reintroducerea obligatiei de a depune declaratia în 15 zile de la depunerea situatiilor financiare anuale, chiar în aceeași perioada de raportare, genereaza o sarcina birocratica ridicata si neprevazuta nu doar pentru operatorii economici din mediul privat, priviti individual. Cumulat, se creeaza totodata si riscul unui blocaj functional la nivelul Oficiului National al Registrului Comertului, tinând cont de perioada de timp scurta avuta în vedere, volumul ridicat si neprevazut de declaratii care urmeaza a fi depus, dar si fluxul normal de operatiuni al Oficiului care este încarcat în aceasta perioada (înregistrându-se, spre exemplu, cu 50% mai multe

persoane juridice în anul 2021 fata de anul 2020).

Ministrul Claudiu Nasui a explicat, la jumătatea lunii mai, ca, potrivit unei directive a Uniunii Europene, statul român are obligatia de a mentine un registru central cu beneficiarii reali ai firmelor din România. Directivele sunt obligatorii, dar felul în care statele membre ale UE decid sa le implementeze este la latitudinea lor, iar în România "statul alege de obicei sa implementeze directivele în modul cel mai dur mod posibil", arata oficialul în 10 mai.

Potrivit Legii nr 129/2019, persoanele juridice supuse obligatiei de înregistrare în registrul comertului, cu exceptia regiilor autonome, companiilor si societatilor nationale si societatilor detinute integral sau majoritar de stat, depun la înmatriculare, anual sau ori de câte ori intervine o modificare o declaratie privind beneficiarul real al persoanei juridice, în vederea înregistrării în Registrul beneficiarilor reali al societatilor. Legiuitorul a stabilit un termen de un an pentru punerea în aplicare a reglementarilor.

Ulterior, prin Legea nr. 108/2020 privind modificarea si completarea Legii nr. 129/2019, articolul a fost modificat în sensul stabilirii regulii ca persoanele juridice supuse obligatiei de înregistrare în registrul comertului depun la înmatriculare si ori de câte ori intervine o modificare o declaratie privind beneficiarul real al persoanei juridice, în vederea înregistrării în Registrul beneficiarilor reali ai societatilor. Prin acelasi act normativ legiuitorul stabileste ca exceptii: regiile autonome, companiile si societatile nationale si societatile detinute integral sau majoritar de stat si persoanele juridice constituite doar din asociati persoane fizice, atunci când acestia sunt singurii beneficiari reali.

Ulterior, OUG 111/2020 modifica regula în sensul ca persoanele juridice supuse obligatiei de înregistrare în registrul comertului depun la înmatriculare, anual sau ori de câte ori intervine o modificare, o declaratie privind beneficiarul real al persoanei juridice, în vederea înregistrării în Registrul beneficiarilor reali al societatilor fiind exceptate de la obligatia depunerii declaratiei regiile autonome, companiile si societatile nationale si societatile detinute integral sau majoritar de stat.

La sfârșitul lunii aprilie 2021, prin Legea nr. 101/2021, s-a reintrodus obligatia persoanelor juridice supuse înregistrării în registrul comertului de a depune o declaratie privind beneficiarii reali în termen de cel mult 15 zile stabilit a începe sa curga de la depunerea situatiilor financiare anuale.