

# CENTRALNY REJESTR BENEFICJENTÓW RZECZYWISTYCH - kogo dotyczy?

Zwracamy się z prośbą o zapoznanie się z informacjami poniżej.

Ustawą z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy i finansowaniu terroryzmu, ujęto organizacje pozarządowe w katalogu podmiotów zobowiązanych do zgłaszania swoich beneficjentów rzeczywistych do Centralnego Rejestru Beneficjentów Rzeczywistych (rejestr zawierający informacje o osobach fizycznych kontrolujących poprzez posiadane udziały lub prawo głosu wymienione w ustawie podmioty).

W rozumieniu ww. ustawy, **beneficjent rzeczywisty** to **każda osoba fizyczna sprawująca bezpośrednio lub pośrednio kontrolę nad organizacją** poprzez posiadane uprawnienia, które wynikają z okoliczności prawnych lub faktycznych, umożliwiające wywieranie decydującego wpływu na czynności lub działania podejmowane przez organizację lub każdą osobę fizyczną, w imieniu której są nawiązywane stosunki gospodarcze lub jest przeprowadzana transakcja okazjonalna.

Dla ułatwienia określenia, kto jest „**beneficjentem rzeczywistym**” w Państwa organizacji, można sobie roboczo zamienić ten termin na „**faktyczny decydent**”. Aby ustalić beneficjenta rzeczywistego, należy przeanalizować, kto z imienia i nazwiska - beneficjentem rzeczywistym jest zawsze osoba fizyczna - ma zgodnie z obowiązującymi przepisami oraz statutem samej organizacji decydujący wpływ na jej działalność.

**Organizacje wpisane do Krajowego Rejestru Sądowego przed 31 października 2021 roku miały na to czas do 31 stycznia 2022, organizacje powstałe już po wejściu w życie nowelizacji - 7 dni** (nie licząc sobót i dni ustawowo wolnych od pracy) od daty zaistnienia zdarzenia. 7-dniowy termin obowiązuje także przy kolejnych zmianach beneficjentów rzeczywistych lub innych zmianach danych podlegających wpisowi.

**Zgłoszenia dokonują osoby uprawnione do reprezentowania organizacji, zgodnie z zapisanymi w statucie zasadami reprezentacji.**

Zgłoszenia dokonujemy wyłącznie przez stronę <https://crbr.podatki.gov.pl>

Załącznik - instrukcja rejestracji w CRBR [pobierz](#)

Data dodania 14.02.2022

[wróć](#)