



**ВЕРХОВНА РАДА УКРАЇНИ**  
**Комітет з питань фінансів, податкової та митної політики**  
01008, м. Київ-8, вул. Грушевського, 5

**Р І Ш Е Н Н Я**

**Про проект Закону України про запобігання та протидію легалізації  
(відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню  
тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення  
друге читання**

«28» листопада 2019 року

Комітет Верховної Ради України з питань фінансів, податкової та митної політики на своєму засіданні 28 листопада 2019 (протокол № 15) розглянув порівняльну таблицю до проекту Закону України про запобігання та протидію легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення (реєстр. № 2179).

Разом з цим, народними депутатами України - членами Комітету в порядку, передбаченому пунктом 4 частини 1 статті 15 Закону України «Про комітети Верховної Ради України» під час розгляду проекту Закону на засіданні Комітету були внесені такі поправки:

1. Частину першу статті 1 законопроекту доповнити пунктом 11<sup>1</sup> такого змісту:

«11<sup>1</sup>) віртуальний актив - цифрове вираження вартості, яким можна торгувати у цифровому форматі або переказувати, і яке може використовуватися для платіжних або інвестиційних цілей»;

2. Пункт 22 частини першої статті 1 законопроекту викласти в такій редакції:

«22) доходи, одержані злочинним шляхом, — будь-які активи, одержані прямо чи опосередковано внаслідок вчинення злочину, до яких відносяться валютні цінності, рухоме та нерухоме майно, майнові та немайнові права, незалежно від їх вартості»;

3. Частину першу статті 1 законопроекту доповнити новим пунктом такого змісту:

«22<sup>1</sup>. Загальний річний оборот — загальні надходження звітного періоду, отримані в результаті операційної, інвестиційної та фінансової діяльності

суб'єкта превинного фінансового моніторингу відповідно до звіту про рух грошових коштів»;

4. Частину першу статті 1 законопроекту доповнити пунктом 47<sup>1</sup> такого змісту:

«47<sup>1</sup>) постачальник послуг, пов'язаних із обігом віртуальних активів - будь-яка фізична чи юридична особа, яка провадить один або декілька наступних видів діяльності та/або операцій для або від імені іншої фізичної та/або юридичної особи:

обмін віртуальних активів;

переказ віртуальних активів;

зберігання та/або адміністрування віртуальних активів або інструментів, що дозволяють контролювати віртуальні активи;

участь і надання фінансових послуг, пов'язаних із пропозицією емітента та/або продажом віртуальних активів»;

5. У абзаці п'ятому частини першої статті 3 законопроекту слово «національної» виключити;

6. Частину другу статті 5 законопроекту доповнити пунктом 9 такого змісту:

«8) постачальник послуг, пов'язаних із обігом віртуальних активів.»

7. Частину третю статті 6 доповнити словами «Міністерство цифрової трансформації»;

8. Пункт 3 частини 13 статті 11 законопроекту викласти в такій редакції:

«3) вживати достатніх заходів з метою встановлення джерела статків та джерела коштів, з якими пов'язані ділові відносини чи операції з такими особами;»

9. У абзаці другому частини п'ятнадцятої статті 11 розділу II законопроекту Слова «Президентом України, Кабінетом Міністрів України, міністерствами та іншими центральними органами виконавчої влади, державними органами» замінити словами «а також міжнародними договорами України, які не підлягають ратифікації»;

10. Частину третю статті 12 викласти в такій редакції:

«3. Суб'єкт первинного фінансового моніторингу зобов'язаний, наскільки це можливо, проводити аналіз та вивчення підстав та цілей усіх фінансових операцій, які відповідають хоча б одній із ознак:

- є складними фінансовими операціями;

- є незвично великими фінансовими операціями;

- проведені у незвичний спосіб;

- не мають очевидної економічної чи законної мети.

Суб'єкт первинного фінансового моніторингу повинен підвищити ступінь і характер моніторингу ділових відносин, з метою визначення, чи є такі фінансові операції або дії клієнта підозрілими».

11. Назву статті 14 викласти у такій редакції: «Інформація, яка супроводжує переказ коштів або віртуальних активів»;

12. Частину третю статті 14 після слів «електронних грошей» доповнити словами «віртуальних активів»;

13. У підпункті «а» пункту 1 абзацу другої частини третьої статті 14 розділу II законопроекту після слів «по батькові» знак «;» замінити словом «або».

14. У частині четвертій статті 14 після слів «У разі ініціювання переказу за межі України» доповнити словами «у тому числі із використанням віртуальних активів»;

15. Частину першу статті 18 доповнити новим пунктом такого змісту:

«5) постачальників послуг, пов'язаних із обігом віртуальних активів – Міністерство цифрової трансформації України.»

16. В абзаці п'ятому частини першої статті 3 слово «національної» виключити;

17. У пункті 5 частини другої статті 25 слово «підозрювати» замінити словом «вважати»;

18. Частину третю статті 32 доповнити абзацом такого змісту:

«За одне порушення не може бути застосовано більше одного заходу впливу»;

19. Абзац тринадцятий частини п'ятої статті 32 розділу VIII викласти в такій редакції:

«за незабезпечення належної організації та проведення первинного фінансового моніторингу, відсутність належної системи управління ризиками, повторне невиконання вимог суб'єктів державного фінансового моніторингу про усунення виявлених порушень та/або про вжиття заходів для усунення причин, що сприяли їх вчиненню, - у розмірі до 10 відсотків від загального річного обороту, але не більше ніж 7 950 000 неоподатковуваних мінімумів доходів громадян;»

20. Абзац третій частини п'ятої статті 32 розділу VIII викласти в такій редакції:

«для суб'єктів первинного фінансового моніторингу, які є фінансовими установами, - у розмірі до 10 відсотків від загального річного обороту, але не більше ніж 7 950 000 неоподатковуваних мінімумів доходів громадян;»

21. Абзац четвертий частини шостої статті 32 розділу VIII викласти в такій редакції:

«для інших суб'єктів первинного фінансового моніторингу - двократний обсяг завданої шкоди або 1 590 000 неоподатковуваних мінімумів доходів громадян»;

22. Пункт 1 розділу X доповнити абзацом такого змісту:

«доповнити приміткою такого змісту:

«Примітка. Під самозайнятою особою розуміється особа, зазначена у підпункті 14.1.226 пункту 14.1 статті 14 Податкового кодексу України»;

23. Абзац двадцять дев'ятий підпункту четвертого пункту четвертого Розділу X законопроекту після слово «невідкладно» доповнити словами «але не пізніше 24 годин»;

24. Друге речення абзацу третього частини шостої підпункту 5 пункту 4 розділу X законопроекту викласти в такій редакції:

«Копії повного рішення видаються особам, які брали участь у справі, негайно після проголошення такого рішення».

**Враховуючи зазначене, Комітет вирішив:**

1. Рекомендувати Верховній Раді України проект Закону до проекту Закону України про запобігання та протидію легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення (реєстр. № 2179), прийняти в другому читанні та в цілому, з пропозиціями суб'єктів права законодавчої ініціативи, врахованими Комітетом;

2. Доручити секретаріату Комітету після опрацювання з Головним юридичним управлінням Апарату Верховної Ради України провести техніко-юридичне узгодження порівняльної таблиці.

3. Доповідачем від Комітету на пленарному засіданні Верховної Ради України визначити народного депутата України Василевську-Смаглюк О.М.

**Голова Комітету**

**Д.О. Гетманцев**