ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказ Міністерства юстиції України

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ № \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

**Порядок**

**притягнення до відповідальності та**

**порядок визначення розмірів штрафів за порушення**

**у сфері державної реєстрації юридичних осіб**

1. Цей Порядок визначає процедуру притягнення юридичної особи, юридичної особи – резидента/фізичної особи – резидента, яка є засновником (учасником) юридичної особи та/або здійснює вирішальний вплив на її діяльність (далі – особа, що притягується до відповідальності), до відповідальності та накладення штрафів за порушення у сфері державної реєстрації юридичних осіб, встановлені абзацами другим – четвертим частини четвертої статті 35 З[акону України «Про державну реєстрацію юридичних осіб, фізичних осіб – підприємців та громадських формувань](https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/208/94-%D0%B2%D1%80)» (далі – порушення).
2. Міністерство юстиції України при виявлені порушення та притягненні до відповідальності керується такими основними принципами:

об’єктивність;

неупередженість;

достовірність;

повнота інформації;

системність;

комплексність;

відкритість;

публічність.

1. Перелік порушень та шляхи їх виявлення Міністерством юстиції України:

1) неподання або несвоєчасного подання особами, уповноваженими діяти від імені юридичної особи, державному реєстратору юридичних осіб, фізичних осіб – підприємців та громадських формувань інформації про кінцевого бенефіціарного власника юридичної особи або про його відсутність:

під час здійснення контролю відповідно до Порядку здійснення Міністерством юстиції контролю за діяльністю у сфері державної реєстрації речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень і державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб – підприємців та громадських формувань, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 21 грудня 2016 року № 990 (в редакції постанови Кабінету Міністрів України від 04 грудня 2019 року № 1125);

під час проведення реєстраційних дій відповідно до Закону України «Про державну реєстрацію юридичних осіб, фізичних осіб – підприємців та громадських формувань»;

за повідомленням державного реєстратора юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань у випадку, передбаченому Порядком державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб – підприємців та громадських формувань, що не мають статусу юридичної особи, затвердженим наказом Міністерства юстиції України від 09 лютого 2016 року № 359/5, зареєстрованим у Міністерстві юстиції України 09 лютого 2016 року за № 200/28330;

2) внесення особами, уповноваженими на вчинення дій, спрямованих на державну реєстрацію створення юридичної особи або зміну учасників юридичної особи, до документів, що подаються для такої державної реєстрації, завідомо неправдивих відомостей про кінцевого бенефіціарного власника юридичної особи або про його відсутність за результатом здійснення перевірки інформації, наданої юридичною особою, проведеної відповідно до Порядку проведення перевірки інформації, наданої юридичною особою у поясненні та документах для підтвердження відомостей про кінцевого бенефіціарного власника та/або структуру власності юридичної особи, затвердженого наказом Міністерства юстиції України від \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_№ \_\_\_\_\_\_\_, зареєстрованого у Міністерстві юстиції України \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ за № \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_.

3) ненадання юридичною особою – резидентом/фізичною особою – резидентом, яка є засновником (учасником) юридичної особи та/або здійснює вирішальний вплив на її діяльність, на запит юридичної особи інформації, необхідної для подання юридичною особою для внесення або актуалізації в Єдиному державному реєстрі [юридичних осіб, фізичних осіб – підприємців та громадських формувань](https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/208/94-%D0%B2%D1%80) (далі – Єдиний державний реєстр) інформації про кінцевого бенефіціарного власника та структуру власності юридичної особи за зверненням такої юридичної особи.

1. Міністерство юстиції України у випадку отримання інформації про виявлення факту вчинення порушення направляє особі, що притягується до відповідальності, лист-повідомлення, у якому зазначається:

інформація про виявлення факту вчинення порушення відповідно до пункту 3 цього Порядку;

відомості про особу, яка притягається до відповідальності:

для юридичної особи: найменування, ідентифікаційний код юридичної особи в Єдиному державному реєстрі підприємств і організацій, місцезнаходження, прізвище, власне ім’я, по батькові (за наявності) керівника юридичної особи;

для фізичної особи: прізвище, власне ім’я, по батькові (за наявності), місцезнаходження (адреса місця проживання, за якою здійснюється зв’язок);

положення нормативно-правовий акту, вимоги якого порушено;

положення нормативно-правовий акту, яке передбачає відповідальність за відповідне порушення;

пропозиції щодо надання пояснень та/або зауважень щодо виявленого порушення;

інформація про час і місце розгляду справи про порушення Міністерством юстиції України;

інші відомості, що мають значення для вирішення справи.

1. У разі вчинення двох або більше порушень лист-повідомлення складається стосовно кожного порушення окремо.
2. Лист-повідомлення не пізніше п’яти робочих днів з дня отримання Міністерством юстиції України інформації про виявлення факту вчинення порушення відповідно до пункту 3 цього Порядку направляється особі, яка притягується до відповідальності, рекомендованим відправлення з відміткою про вручення за місцезнаходженням (місцем проживання), яке зазначене в Єдиному державному реєстрі.
3. Належним підтвердженням факту надсилання листа-повідомлення є розрахунковий документ оператора поштового зв’язку щодо оплати послуг поштового зв’язку.
4. Справа про порушення (далі – справа) може розглядатися за участю особи, яка притягається до відповідальності, або його уповноваженого представника.
5. Особа, що притягається до відповідальності, вважається повідомленою про час і місце розгляду справи за наявності:

1) повідомлення про вручення рекомендованого поштового відправлення з відміткою про вручення адресату, або

2) рекомендованого поштового відправлення з позначкою про відмову адресата від одержання такого відправлення, або

3) рекомендованих поштових відправлень, якими не менше ніж двічі з періодичністю не менше ніж один місяць надсилалися повідомлення про час і місце розгляду справи та які повернулися відправнику у зв'язку із відсутністю адресата або закінченням встановленого строку зберігання поштового відправлення.

Неприбуття особи, що притягується до відповідальності, або його уповноваженого представника, яка була належним чином повідомлена, на розгляд справи не перешкоджає такому розгляду.

1. Справа розглядається відкрито та на засадах рівності всіх учасників.
2. Розгляд справи не може бути розпочатий, а розпочатий розгляд не підлягає закриттю у разі:

відсутності складу порушення;

наявності в Єдиному державному реєстрі відомостей про державну реєстрацію припинення юридичної особи;

наявності в Державному реєстрі актів цивільного стану громадян відомостей про смерть фізичної особи;

наявності за тим самим фактом вчиненого порушення щодо особи, яка притягається до відповідальності, постанови про накладення штрафу за порушення.

1. Доказами у справі є фактичні дані, на підставі яких встановлюється наявність чи відсутність порушення, винність відповідної особи в його вчиненні та інші обставини, що мають значення для вирішення справи.
2. Міністерство юстиції України під час підготовки справи до розгляду з’ясовує:

чи належить до його компетенції розгляд цієї справи;

чи сповіщено особу, яка притягається до відповідальності, про час і місце розгляду цієї справи;

чи витребувані необхідні додаткові матеріали.

1. Безпосередній розгляд справи здійснюється посадовою особою Міністерства юстиції України відповідно до покладених на неї повноважень (далі – посадова особа).
2. Посадова особа під час розгляду справи зобов’язана з’ясувати чи було вчинено порушення, чи винна особа в його вчиненні, чи підлягає вона притягненню до відповідальності, а також інші обставини, що мають значення для вирішення справи.
3. Посадова особа при визначені розміру штрафу за порушення обов’язково повинна враховувати всі обставини вчинення порушення.

До особи, яка притягується до відповідальності, заходи впливу мають бути адекватними конкретним порушенням, які нею були допущені.

Вибір адекватних заходів впливу має здійснюватися з урахуванням таких критеріїв:

характеру і тривалості порушення;

причин, які зумовили виникнення виявлених порушень;

повторного вчинення одного й того ж порушення, за яке до особи протягом останніх трьох років застосовувались заходи впливу;

ступеню відповідальності.

1. За результатами розгляду справи посадова особа приймає одну з таких постанов:

постанову про накладення штрафу за порушення;

постанову про закриття справи про порушення.

1. У постанові зазначаються:

дата та місце розгляду справи;

посада, прізвище, власне ім’я, по батькові (за наявності) посадової особи Міністерства юстиції України, яка розглядає справу;

реквізити протоколу про порушення та підстави його складення;

посада, прізвище, власне ім’я, по батькові (за наявності) посадової особи, яка склала протокол про порушення;

відомості про особу, яка притягується до відповідальності:

для юридичної особи: найменування, ідентифікаційний код юридичної особи в Єдиному державному реєстрі підприємств і організацій, місцезнаходження, прізвище власне ім’я, по батькові (за наявності) керівника юридичної особи;

для фізичної особи: прізвище власне ім’я, по батькові (за наявності), місцезнаходження (адреса місця проживання, за якою здійснюється зв’язок);

положення нормативно-правовий акту, вимоги якого порушено;

положення нормативно-правовий акту, яке передбачає відповідальність за відповідне правопорушення;

прийняте у справі про порушення рішення, зазначене у пункті 18 цього Порядку.

Постанова підписується посадовою особою Міністерства юстиції України, що розглядала справу.

У постанові зазначаються порядок і строк її оскарження.

1. Постанова не пізніше п’яти робочих днів з дні її прийнятт вручається під розписку особі, щодо якої вона винесена, або уповноваженому представнику цієї особи, або надсилається цій особі рекомендованим поштовим відправленням за адресою її місцезнаходження (місця проживання), що зазначене в Єдиному державному реєстрі.
2. Постанова набирає законної сили з дня її прийняття.
3. Постанова може бути оскаржена особою, щодо якої її винесено, до суду у строки, встановлені Кодексом адміністративного судочинства України.
4. Штраф за порушення може бути накладено на особу, що притягується до відповідальності, протягом шести місяців з дня виявлення порушення, але не пізніше ніж через рік з дня його вчинення.

Штраф за порушення зараховуються до державного бюджету.

1. Особа, щодо якої прийнято постанову про накладення штрафу, сплачує штраф протягом тридцяти календарних днів з дня прийняття постанови.

Штраф за порушення може бути сплачено через Інтернет з використанням платіжних систем та/або програмних засобів Єдиного державного вебпорталу електронних послуг.

1. Копія документу, що засвідчує факт сплати суми штрафу за порушення в повному обсязі, надається (надсилається) до Міністерства юстиції України в триденний строк з дня його сплати.

Копія документу про сплату штрафу залучається до матеріалів розгляду справи.

1. Лист-повідомлення та постанова оформлюються в електронній формі у порядку, встановленому Інструкцією з діловодства в Міністерстві юстиції України, затвердженою наказом Міністерства юстиції України від 08 жовтня 2019 року № 3101/5.
2. Матеріали справи, а також рішення, прийняте за результатом її розгляду, зберігаються Міністерством юстиції України відповідно до вимог законодавства з організації діловодства у державних органах.
3. Притягнення осіб до відповідальності не звільняє їх від подання до Єдиного державного реєстру інформації про кінцевого бенефіціарного власника юридичної особи або про його відсутність та структуру власності.

**Директор Департаменту**

**приватного права Олена ФЕРЕНС**