

ZAKON BR.08/L-265

O REGISTRU STVARNIH VLASNIKA

Skupština Republike Kosovo,

Na osnovu člana 65. (1) Ustava Republike Kosovo,

Usvaja:

ZAKON O REGISTRU STVARNIH VLASNIKA

**POGLAVLJE I.
OPŠTE ODREDBE**

**Član 1.
Cilj**

1. Cilj ovog zakona je kreiranje, funkcionisanje, vođenje Registra stvarnih vlasnika, utvrđivanje obaveza fizičkih lica i registrovanih subjekata koji evidentiraju podatke o stvarnom vlasništvu u registar i povećanje transparentnosti stvarnog vlasništva, kao i utvrđivanje kaznenih mera u slučaju nepoštovanja odredaba ovog zakona.

2. Ovaj zakon je delimično usklađen sa Direktivom (EU) 2015/849 Evropskog parlamenta i Saveta od 20. maja 2015. o sprečavanju korišćenja finansijskog sistema u svrhu pranja novca ili finansiranja terorizma, o izmeni Uredbe (EU) br. 648/2012 Evropskog parlamenta i Saveta te o stavljanju van snage Direktive 2005/60/EZ Evropskog parlamenta i Saveta i Direktive Komisije 2006/70/EZ, izmenjena Direktivom (EU) 2018/843 od 30. maja 2018. i Direktivom (EU) 2019/2177 od 18. decembra 2019.

**Član 2.
Delokrug primene**

1. Ovaj zakon se primenjuje na privredna društva i druge subjekte koji su registrovani u Republici Kosovo, i to:

- 1.1. društvo sa ograničenom odgovornošću;
- 1.2. deoničarsko društvo;
- 1.3. ograničeno partnerstvo;
- 1.4. generalno partnerstvo;
- 1.5. ogranke i kancelarije predstavništva stranih privrednih društava na Kosovu;
- 1.6. javna preduzeća;
- 1.7. društvena preduzeća;
- 1.8. poljoprivredne zadruge;
- 1.9. bilo koji drugi subjekt, koji po zakonu je dužan da se registruju u Kosovskoj agenciji za registraciju preduzeća; i

1.10. nevladine organizacije, uključujući fondacije, udruženja, institute, kao i ogranke stranih ili međunarodnih nevladinih organizacija registrovanih u Registar nevladinih organizacija u Odeljenju za nevladine organizacije u okviru resornog Ministarstva;

1.11. društva koja su u stečajnom postupku, likvidaciji ili insolventnosti;

1.12. trustovi i drugi slični pravni sporazumi;

1.13. strana pravna lica ili pravni ugovori koji imaju nepokretnosti ili druga ulaganja na Kosovu;

1.14. rezidentni poreski obveznici ili lica koja imaju delatnosti na Kosovu.

2. Ovaj zakon se ne primenjuje na:

2.1. fizička lica, koja su registrovana kao individualna preduzeća u Kosovskoj agenciji za registraciju preduzeća;

2.2. verske zajednice, verske centre ili hramove; i

2.3. političke stranke.

Član 3. Definicije

1. Za potrebe ovog zakona sledeći izrazi imaju ova značenja:

1.1. Ovlašćeno lice – registrovani subjekt ili lice koga ovlašćuje registrovani subjekt shodno članu 6. ovog zakona da zastupa registrovanog subjekta u svim radnjama prema ovom zakonom pred Kosovskom agencijom za registraciju preduzeća;

1.2. Nadležni organi su:

1.2.1. Finansijska obaveštajna jedinica Kosova;

1.2.2. Poreska uprava Kosova;

1.2.3. Policija Kosova;

1.2.4. Specijalno tužilaštvo Kosova / Državni tužilac;

1.2.5. Carina Kosova;

1.2.6. Obaveštajna agencija Kosova;

1.2.7. Agencija za sprečavanje korupcije;

1.2.8. Centralna banka Kosova;

1.2.9. sektorski nadzornici, kako je utvrđeno relevantnim Zakonom o sprečavanju pranja novca i borbe protiv finansiranja terorizma; i

1.2.10. druge državne organe čiji se delokrug rada dovodi u vezu sa ovim zakonom.

1.3. Stvarni vlasnik – fizičko lice koje poslednje ima u vlasništvu ili kontroliše registrovani subjekt i/ili fizičko lice u čije ime se vrši transakcija ili delatnost, ili lice koje poslednje vrši efektivnu kontrolu nad pravnim licem ili ugovorom ili nevladinom organizacijom;

1.4. u slučaju pravnog lica, koje nije društvo registrovano na uređenom tržištu koje podleže zahtevima obelodanjivanja, „stvarni vlasnik“ je:

1.4.1. svako fizičko lice koje vrši končanu kontrolu nad upravljanjem pravnog lica;

1.4.2. svako fizičko lice koje ima u vlasništvu ili poslednje kontroliše, putem vlasništva ili direktne ili indirektno kontrole, uključujući posedovanje akcija vlasnika ili drugim sredstvima, dvadeset pet odsto (25%) ili više akcija ili pravo glasa u pravnom licu; ili

1.4.3. fizičko lice koje drugim sredstvima kontroliše pravno lice.

1.5. slučaju generalnog ili ograničenog društva, „stvarni korisnik“ je svako fizičko lice koje ima pravo ili poslednje kontroliše, direktnom ili indirektnom kontrolom, dvadeset pet odsto (25%) ili više udela kapitala ili profita partnerstva ili dvadeset pet odsto (25%) ili više prava glasa u partnerstvu ili na drugi način poslednje vrši kontrolu nad upravljanjem partnerstvom;

1.6. u slučaju trustova ili drugih sličnih pravnih angažmana, „stvarni vlasnik“ je:

1.6.1. osnivač;

1.6.2. ovlašćeni zastupnik;

1.6.3. zakonski zastupnik (ako ima);

1.6.4. vlasnik;

1.6.5. fizička lica (ili neka od fizičkih lica) koja imaju koristi od trusta i koja nisu utvrđena, klasa lica za čiji je glavni interes trust osnovan, ili funkcioniše;

1.6.6. svaki drugi pojedinac koji vrši končanu kontrolu nad trustom putem direktnog ili indirektnog vlasništva ili drugim sredstvima.

1.7. u slučaju nevladine organizacije, uključujući fondacije, udruženja, instituta, kao i ogranaka stranih ili međunarodnih nevladinih organizacija, kao što je utvrđeno relevantnim Zakonom o slobodi udruživanja u nevladinim organizacijama, „stvarni vlasnik“ je svako fizičko lice koje može biti: osnivač ili zakonski zastupnik nevladine organizacije ili pojedinac, bilo koji od njih koji vrši konačnu efektivnu kontrolu u upravljanju i kontroli nevladine organizacije. Konačna efektivna kontrola u slučaju nevladinih organizacija je odnos u kome lice utvrđuje odluke koje donosi nevladina organizacija, na bilo koji način kontroliše izbor, imenovanje i razrešenje članova u organima odlučivanja i/ili izvršnim organima nevladine organizacije;

1.8. Podaci – su činjenice i informacije koje se registruju, saopštavaju ili zavode u Registar stvarnih vlasnika, koji identifikuju stvarne vlasnike registrovanih subjekata;

1.9. Odeljenje za nevladine organizacije – resorno Odeljenje za registraciju nevladinih organizacija u Republici Kosovo;

1.10. Strane ili međunarodne nevladine organizacije – imaju isto značenje kao što je utvrđeno relevantnim Zakonom o slobodi udruživanja u nevladinim organizacijama;

1.11. Direktno vlasništvo – je vlasništvo fizičkog lica od dvadeset pet odsto (25%) ili više akcija, ili prava glasa, ili akcija kapitala/profita, ili vlasničkog interesa u registrovanom subjektu;

1.12. Indirektno vlasništvo – je vlasništvo koje ima ili vrši isto fizičko lice u jednom ili više pravnih lica, koji pojedinačno ili zajednički poseduju dvadeset pet odsto (25%) ili više akcija, ili prava glasa, ili akcija u profitu ili kapitalu, ili vlasničkog interesa u registrovanom subjektu;

1.13. Pravno lice – je privredno društvo od koga se zahteva da se registruje u Kosovskoj agenciji za registraciju preduzeća, u skladu sa relevantnim Zakonom o privrednim društvima, ili nekim drugim primenjivim zakonom, osim individualnih preduzeća, generalnih partnerstva i ograničenih partnerstva;

1.14. Ministar – je ministar Ministarstva nadležnog za poslove registracije privrednih društava;

1.15. Ministarstvo – je Ministarstvo nadležno za poslove registracije privrednih društava;

1.16. Nevladina organizacija – ima isto značenje kao što je propisano relevantnim Zakonom o slobodi udruživanja u nevladinim organizacijama;

1.17. Registrovani subjekat – je privredno društvo i drugi subjekti registrovani u Republici Kosovo, prema članu 2. ovog zakona, koji ima zakonsku obavezu da registruje stvarne vlasnike u Registar stvarnih vlasnika;

1.18. Subjekat izvestilac – je subjekat izvestilac utvrđen relevantnim Zakonom o sprečavanju pranja novca i borbe protiv finansiranja terorizma na Kosovu;

1.19. Registar stvarnih vlasnika – je centralni registar i državna elektronska baza podataka, u kojoj se evidentiraju podaci stvarnih vlasnika registrovanih subjekata koji su dužni da ih prijave, koji u realnom vremenu prikupljaju podatke evidentirane u pripadajuće državne registre kojima upravljaju relevantne državne institucije, te i služi kao zvanična elektronska arhiva i obezbeđuje transparentnost u oblasti stvarnih vlasnika;

1.20. Registracija – je svaki upis, promena, dopuna ili brisanje obaveznih podataka stvarnih vlasnika u Registar stvarnih vlasnika;

1.21. KARP – Kosovska agencija za registraciju preduzeća utvrđena u skladu sa relevantnim Zakonom o privrednim društvima, koja funkcioniše kao centralni organ državne uprave u okviru nadležnog Ministarstva;

1.22. JIB – Jedinstveni identifikacioni broj je broj koji je utvrđen u skladu sa relevantnim Zakonom o privrednim društvima, koji istovremeno služi i kao broj za identifikaciju privrednog društva za potrebe registracije i za poreske svrhe, kao i u druge svrhe utvrđene podzakonskim aktima koje usvaja Vlada.

POGLAVLJE II.
UPRAVLJANJE REGISTROM STVARNIH VLASNIKA, OBAVEZA PRIBAVLJANJA I
UPISA PODATAKA I NAČIN EVIDENTIRANJA PODATAKA U REGISTAR

Član 4.
Upravljanje registrom stvarnih vlasnika

1. Registrom stvarnih vlasnika upravlja Kosovska agencija za registraciju preduzeća.
2. KARP je odgovoran i ovlašćena da:
 - 2.1. evidentira, upravlja, obrađuje i čuva u registru podatke koje su prijavili registrovani subjekti;
 - 2.2. omogući dostupnost podataka Registra, u skladu sa članom 13. ovog zakona;
 - 2.3. izdaje izvode ili potvrde o podacima unetim u Registar, u skladu sa članom 15. ovog zakona;
 - 2.4. priprema i objavljuje sve potrebne obrasce, ovlašćenja i postupke u cilju olakšavanja registracije stvarnih vlasnika u Registar;
 - 2.5. preduzima druge radnje u skladu sa ovim zakonom.
3. Upis stvarnih vlasnika u Registar je formalna, informativna i administrativna radnja.

Član 5.
Podaci koji se moraju upisati u Registar stvarnih vlasnika

1. Registar stvarnih vlasnika mora da sadrži sledeće podatke:
 - 1.1. opšte informacije o registrovanom subjektu:
 - 1.1.1. jedinstveni identifikacioni broj subjekta, koji izdaje KARP prema Zakonu o privrednim društvima ili Odeljenje za nevladine organizacije prema Zakonu o slobodi udruživanja u nevladinim organizacijama;
 - 1.1.2. službeni naziv registrovanog subjekta; i
 - 1.1.3. pojedinosti ovlašćenog lica, kao što je utvrđeno u st. 4. i 5. člana 6. ovog zakona.
 - 1.2. obavezni podaci o stvarnim vlasnicima registrovanog subjekta uključuju:
 - 1.2.1. ime i prezime;
 - 1.2.2. lični broj, datum izdavanja, datum izdavanja i datum isteka lične isprave za državljane Kosova;
 - 1.2.3. lični broj, mesto izdavanja, datum izdavanja i datum isteka pasoša, kao i identifikacioni broj poreskog obveznika i poresko prebivalište za strane državljane;
 - 1.2.4. datum, mesec, godina i mesto rođenja;

- 1.2.5. državljanstvo/a;
 - 1.2.6. prebivalište, uključujući adresu, broj telefona i imejl adresu;
 - 1.2.7. boravište;
 - 1.2.8. adresa za prijem pismena, ako se razlikuje od adrese prebivališta ili boravišta; i
 - 1.2.9. jedinstveni identifikacioni broj – JIB.
- 1.3. datum kada je lice postalo stvarni vlasnik registrovanog subjekta;
 - 1.4. priroda i obim (izražen u procentima) interesa lica u registrovanom subjektu;
 - 1.5. u vezi sa klasom stvarnih vlasnika takvog obima u kojoj nije razumno moguće identifikovati svakog stvarnog vlasnika, moraju se pružiti dodatne informacije u cilju utvrđivanja identiteta i opisa klase lica koja su stvarni vlasnici;
 - 1.6. ako postoji bilo kakav izuzetak u pogledu otkrivanja bilo kojeg od podataka o stvarnom vlasništvu lica koje je na snazi prema članu 14. ovog zakona, ta činjenica mora se uneti u registar.
2. Registar stvarnih vlasnika garantuje mere za bezbednost podataka, načelo dovoljnosti i proporcionalnosti u pogledu obrade podataka, u skladu sa zakonodavstvom o zaštiti ličnih podataka.
 3. Opšti podaci o registrovanom subjektu, koji su upisani u Registru privrednih društava Kosova i Registru neprofitnih organizacija, biće automatski preneti u Registar stvarnih vlasnika.
 4. KARP drži elektronske primerke arhive svih podataka upisanih u Registru stvarnih vlasnika, u skladu sa ovim zakonom.
 5. Pravila za postupak upisa podataka u Registar stvarnih vlasnika, način prenosa podataka iz Registra privrednih društva Kosova i Registra neprofitnih organizacija, kao i funkcionisanje Registra stvarnih vlasnika utvrđuju se podzakonskim aktom Ministarstva.

Član 6.

Obaveze registrovanih subjekata za upis

1. Registrovani subjekat je dužan da upiše i ažurira registrovane podatke zajedno sa svakim potrebnim pratećim dokumentima u Registru stvarnih vlasnika, kao i da obezbedi kontinuiranu tačnost ovih podataka u skladu sa zahtevima ovog zakona.
2. Ovlašćeno lice prijavljuje i ažurira podatke o stvarnom vlasništvu u Registru stvarnih vlasnika.
3. Ovlašćeno lice mora biti fizičko lice koje je rezident u Republici Kosovo.
4. KARP-u se moraju dostaviti traženi podaci ovlašćenog lica za vreme početnog upisa podataka o stvarnom vlasništvu. Registrovani subjekat obaveštava KARP o svakoj promeni podataka o ovlašćenom licu u roku od petnaest (15) radnih dana od nastanka ovih promena u cilju promene podataka u Registru stvarnih vlasnika.

5. Registrovani subjekti vrše upis podataka o stvarnim vlasnicima, zajedno sa opisnom pratećom dokumentacijom, u Registar stvarnih vlasnika:

5.1. u roku od trideset (30) kalendarskih dana od dana upisa registrovanih subjekata, u slučaju početnog upisa stvarnih vlasnika;

5.2. u roku od trideset (30) kalendarskih dana od dana nastanka činjenične promene, u slučaju upisa promena u podacima stvarnih vlasnika registrovanih subjekata.

Član 7.

Način i postupak upisa početnih podataka o stvarnim vlasnicima

1. Početni upis podataka u Registar stvarnih vlasnika vrši ovlašćeno lice registrovanog subjekta, koje ove podatke mora upisati u registar putem usluge elektronskog upisa koju odredi KARP za sprovođenje ovog zakona zajedno sa potrebnim informacijama kao i kopijom lične isprave ovlašćenog lica.

2. KARP vrši upis u Registar i objavljuje informacije i dokumente prema stavu 2. člana 13. ovog zakona najkasnije u roku od pet (5) radnih dana od dana prijema zahteva registrovanih subjekata za upis.

3. Ako je zahtev za upis odbijen zbog neispunjavanja zahteva ovog zakona ili drugog važećeg zakona, a podaci se ne mogu upisati i objaviti u roku od pet (5) radnih dana od dana prijema podataka, KARP obaveštava ovlašćeno lice o ovoj činjenici, u skladu sa važećim zakonodavstvom, te određuje rok od najviše deset (10) radnih dana za ispravku propusta.

4. Ministarstvo podzakonskim aktom utvrđuje pravila o procesu provere, način i razloge odbijanja upisa podataka o stvarnim vlasnicima registrovanih subjekata.

Član 8.

Način i postupak za ažuriranje podataka o stvarnim vlasnicima u Registru

1. Ažuriranje ili promenu upisanih podataka u registru vrši:

1.1. ovlašćeno lice; ili

1.2. KARP, na osnovu podataka dobijenih od nadležnih organa, u slučajevima kada se podaci upisani u registar ne poklapaju sa podacima u posedu nadležnih organa.

2. Ako subjekat izvestilac utvrdi da se podaci upisani u Registar stvarnih vlasnika ne poklapaju sa podacima o stvarnim vlasnicima koje ima relevantni subjekat izvestilac, onda:

2.1. subjekat izvestilac obaveštava KARP;

2.2. nakon prijema obaveštenja od subjekta izvestioca, KARP u roku od pet (5) radnih dana objavljuje obaveštenje u Registru, kao i pismeno obaveštava registrovani subjekat o neskladu upisanih podataka;

2.3. registrovani subjekti u roku od deset (10) radnih dana od dana obaveštenja od strane KARP-a:

2.3.1. ažuriraju u Registru podatke o njihovim stvarnim vlasnicima, prema ovom zakonu, ako je nalaz izveštajne jedinice tačan; ili;

2.3.2. potvrđuju u Registru podatke o njihovim stvarnim vlasnicima, prethodni upisanim, ako nalaz izveštajne jedinice nije tačan;

2.4. u slučaju da registrovani subjekat ne ažurira ili potvrdi podatke o njihovim stvarnim vlasnicima u roku od deset (10) kalendarskih dana od dana obaveštavanja od strane KARP-a, KARP i Odeljenje za nevladine organizacije obustavljaju svoje usluge registrovanom subjektu do:

2.4.1. ažuriranja podataka o njihovim stvarnim vlasnicima u Registru, ako neažuriranje predstavlja upravni prekršaj prema članu 21. ovog zakona; ili

2.4.2. potvrđivanja podataka o njihovim stvarnim vlasnicima u Registru, koji su prethodno upisani u Registar.

3. KARP ažurira podatke najkasnije u roku od pet (5) radnih dana od dana od prijema obaveštenja od ovlašćenog lica.

4. Ovlašćeno lice ažurira podatke upisane u Registru stvarnih vlasnika putem usluga elektronskog upisa kako utvrđuje KARP za primenu ovog zakona.

5. Ako je zahtev ovlašćenog lica za promenu odbijen zbog neispunjavanja zahteva ovog zakona ili drugog važećeg zakona, a podaci se ne mogu upisati i objaviti u roku od pet (5) radnih dana od dana prijema podataka, KARP obaveštava ovlašćeno lice o ovoj činjenici, u skladu sa važećim zakonodavstvom, te određuje rok od najviše deset (10) radnih dana za ispravku propusta.

6. KARP upisuje podatke najkasnije u roku od pet (5) radnih dana od dana prijema obaveštenja od nadležnih organa, prema podstavu 1.2. ovog člana.

7. Pravila o načinu i rokovima obaveštavanja od strane nadležnih organa, u slučajevima kada se podaci upisani u Registru ne poklapaju sa podacima kojima raspolažu i načinu ažuriranja ili promene od strane KARP-a, na osnovu gore navedenih obaveštenja, utvrđuju se podzakonskim aktom Ministarstva.

8. Pravila o načinu i rokovima obaveštavanja od strane subjekata izvestilaca, u slučajevima kada se podaci upisani u Registru ne poklapaju sa podacima u njihovom posedu, kao i načinu ažuriranja ili potvrđivanja podataka o stvarnim vlasnicima od strane subjekata izvestilaca, na osnovu gore navedenih obaveštenja, utvrđuju se podzakonskim aktom Ministarstva.

9. Odluke KARP-a, po ovom zakonu, objavljuju se putem objave u Registru. Datum obaveštenja je datum objave u Registru.

10. Ministarstvo industrije, preduzetništva i trgovine podzakonskim aktima utvrđuje pravila o načinu i uslovima komunikacije između Registra stvarnih vlasnika, Registra privrednih društava Kosova i Registra nevladinih organizacija za slučajeve propisane stavom 7. ovog člana.

POGLAVLJE III.
OBAVEZE REGISTROVANIH SUBJEKATA I STVARNIH VLASNIKA DA PRIBAVE I
AŽURIRAJU PODATKE O STVARNIM VLASNICIMA

Član 9.

Obaveze registrovanih subjekata da pribave podatke o stvarnim vlasnicima

1. Registrovani subjekti će preduzeti potrebne radnje da identifikuju svoje stvarne vlasnike.
2. Na osnovu stava 1. ovog člana, ako registrovani subjekt zna ili ima razloga da veruje da određeno fizičko lice jeste ili može biti stvarni vlasnik relevantnog registrovanog subjekta, mora dostaviti obaveštenje licu da:
 - 2.1. se izjasni da li je on ili ona stvarni vlasnik u odnosu na registrovani subjekt; i
 - 2.2. ako je tako, potvrdi ili ispravi podatke koje se odnose na dotičnu osobu, te da pruži svaku informaciju koja nedostaje.
3. Registrovani subjekt nije dužan da da takvo obaveštenje ako:
 - 3.1. je već obavešten o statusu lica kao stvarnog vlasnika i dostavljeni su mu svi podaci; i
 - 3.2. je informacije i podatke dala dotično osoba ili po njenim ili njegovim saznanjima.
4. Registrovani subjekt može takođe dostaviti obaveštenje licu prema ovom članu ako registrovani subjekt zna ili ima osnovani razlog da veruje da lice zna identitet određenog stvarnog vlasnika u odnosu na relevantni registrovani subjekt, ili zna identitet nekog ko verovatno to zna.
5. Obaveštenjem iz stava 4. ovog člana od adresiranog se zahteva sledeće:
 - 5.1. da se izjasni da li adresirani zna ili ne zna identitet svakog:
 - 5.1.1. stvarnog vlasnika u odnosu na relevantni registrovani subjekt; ili
 - 5.1.2. lica koje to verovatno zna; i
 - 5.2. ako je tako, onda obezbediti sve podatke o tom licu za koje adresirani ima saznanja i da se izjasni da li su podaci dati sa ili bez znanja svakog od dotičnih osoba.
6. Obaveštenje iz ovog člana mora naznačiti adresiranom da mora da postupi u skladu sa obaveštenjem najkasnije u roku od deset (10) kalendarskih dana od dana obaveštenja.

Član 10.

Obaveza registrovanih subjekata za vođenje Registra stvarnih vlasnika

1. Registrovani subjekti kreiraju i vode interni Registar stvarnih vlasnika, koji sadrži adekvatne, tačne i ažurirane podatke i prateću dokumentaciju, na osnovu kojih se utvrđuje stvarni vlasnik subjekta i vrsta kontrole koju vrše.
2. Podaci o stvarnim vlasnicima moraju se čuvati u kancelariji relevantnog registrovanog subjekta, ili na nekom drugom mestu na Kosovu, o čemu su KARP i Odeljenje za nevladine organizacije obavešteni, kao i da su pismeno odobreni od strane registrovanog subjekta.

3. Obavezni podaci stvarnog vlasnika koji se upisuju u Registar stvarnih vlasnika moraju biti isti onim propisanim u podstavovima 1.2, 1.3, 1.4. i 1.5. člana 5. ovog zakona.

Član 11.

Obaveza ažuriranja podataka o stvarnim vlasnicima

1. Ako registrovani subjekat zna ili ima razloga da veruje da je nastala relevantna promena u odnosu na stvarnog vlasnika upisanog u Registar stvarnih vlasnika, obaveštenjem od dotičnog lica zahteva:

1.1. da potvrdi da li je došlo do promene ili ne; i

1.2. ako je došlo do promene, da navede datum promene, da potvrdi ili ispravi tražene podatke iz obaveštenja, te i da pruži svaku informaciju koja nedostaje.

2. Relevantna promena u vezi sa licem nastaje ako:

2.1. lice prestaje da bude stvarni vlasnik u odnosu na relevantni registrovani subjekat; ili

2.2. dođe do neke druge promene, usled koje su obavezni podaci o stvarnom vlasništvu prema podstavovima 1.2, 1.3, 1.4. i 1.5. člana 5. ovog zakona postali su netačni ili nepotpuni.

3. Registrovani subjekat nije dužan da dostavi obaveštenje iz stava 1. ovog člana ako:

3.1. je već obavešten o relevantnoj promeni i dostavljeni su svi podaci iz podstava 1.2. ovog člana; i

3.2. dotična osoba je dala informacije i podatke uz njegovo ili njeno znanje.

4. Registrovani subjekat mora dostaviti obaveštenje iz stava 1. ovog člana što je brže moguće, nakon što sazna za promenu ili nakon što ima razloga da veruje da je do promene došlo.

5. Obaveštenje iz stava 1. ovog člana mora naznačiti adresiranom da mora da postupi u skladu sa obaveštenjem najkasnije u roku od deset (10) kalendarskih dana od dana obaveštenja.

Član 12.

Obaveza stvarnih vlasnika da pruže i ažuriraju podatke o stvarnim vlasnicima

1. Stvarni vlasnik registrovanog subjekta je dužan da obezbedi registrovanom subjektu sve potrebne informacije u roku od deset (10) kalendarskih dana od dana prijema obaveštenja od registrovanog subjekta prema stavu 2. člana 9. i stavu 1. člana 11. ovog zakona, kako bi registrovani subjekti ispunili zakonsku obavezu utvrđenu stavom 1. člana 6. i stavom 1. člana 10. ovog zakona.

2. Ako stvarni vlasnik nije primio obaveštenje od registrovanog subjekta shodno stavu 2. člana 8. ovog zakona, a zna ili razumno treba da zna da je on stvarni vlasnik u odnosu na registrovani subjekat i njegovi podaci nisu prijavljeni u Registar stvarnih vlasnika, on mora da:

2.1. obavesti registrovanog subjekta o njegovom statusu stvarnog vlasnika u odnosu na relevantni registrovani subjekat;

- 2.2. naznači datum kada je, prema njegovim saznanjima, on stekao taj status; i
 - 2.3. obezbedi registrovanom subjektu sve obavezne podatke potrebne za stvarne vlasnike.
3. Ako stvarni vlasnik nije primio obaveštenje od registrovanog subjekta shodno stavu 1. člana 10. ovog zakona, a on zna ili ima razloga da zna, da je došlo do relevantne promena u njegovim obaveznim podacima upisanim u Registar stvarnih vlasnika, on mora da:
- 3.1. obavesti registrovanog subjekta o relevantnoj promeni;
 - 3.2. naznači datum kada je, prema njegovim saznanjima, došlo do promene; i
 - 3.3. obezbedi registrovanom subjektu sve potrebne informacije za ažuriranje podataka.
4. Obaveze iz st. 2. i 3. ovog člana ispunjavaju se do isteka dvadeset jednog (21) kalendarskog dana počev od dana kada su svi uslovi iz ovih stavova po prvi put ispunjeni u odnosu na lice.

POGLAVLJE IV. PRISTUP REGISTRU STVARNIH VLASNIKA, PRAVA I OBAVEZE U VEZI SA UPISANIM PODACIMA

Član 13. Pristup Registru stvarnih vlasnika

1. Nadležni relevantni organi imaju besplatan, direktan i neograničen elektronski pristup podacima upisanim u registru, kako bi ispunili svoje zakonske obaveze u vezi sa inspekcijom nadzorom Registra stvarnih vlasnika i prikupljanjem podataka o stvarnim vlasnicima.
2. Subjekti izvestioci mogu dobiti informacije o podacima upisanim u registar, ako su ti podaci potrebni za ispunjavanje njihovih zakonskih obaveza prema relevantnom Zakonu o sprečavanju pranja novca i borbe protiv finansiranja terorizma ili drugom važećem zakonu.
3. Svako lice ili subjekat dobija informacije u vezi sa podacima upisanim u registar, ako to lice ili subjekat dokaže da ima legitiman interes za prijem ovih informacija.
4. Podaci o stvarnim vlasnicima upisani u registar, koji će se učiniti dostupni licima ili subjektima iz stava 3. ovog člana, sadrže:
 - 4.1. ime i prezime stvarnog vlasnika;
 - 4.2. državljanstvo;
 - 4.3. godinu i mesec rođenja;
 - 4.4. prebivalište;
 - 4.5. datum utvrđivanja lica kao stvarnog vlasnika;
 - 4.6. prirodu i obim (izražen u procentima) zadržanog korisničkog interesa, bilo direktnog ili indirektnog.

5. Legitimni interes – pristupu podacima upisanim u registru prema stavu 3. ovog člana utvrdiće se konačno, od slučaja do slučaja, od strane KARP-a. Ministarstvo podzakonskim aktom utvrđuje kriterijume za utvrđivanje legitimnog interesa.
6. Subjekti izvestioci ili lica utvrđena u st. 2. i 3. ovog člana, da bi dobili podatke o stvarnom vlasniku određenog registrovanog subjekta, moraju podneti KARP-u pismeni ili elektronski zahtev.
7. KARP, nakon razmatranja zahteva i potvrđivanja da subjekat izvestilac zahteva pristup podacima u registru u skladu sa stavom 2. ovog člana i da lice ili subjekat ima legitiman interes da podnese zahtev za dobijanje podataka o stvarnim vlasnicima prema stavu 6. ovog člana i da ne postoji dovoljni razlog da se ne odobri pristup ograničenim podacima, nakon verifikacije uplate za tražene informacije, KARP će ovim subjektima izvestiocima ili licima dostaviti tražene podatke u roku od deset (10) radnih dana.
8. KARP može odbiti zahtev bilo kog lica ili subjekta iz stava 3. ovog člana za dobijanje podataka o stvarnim vlasnicima određenog registrovanog subjekta ako su takvi podaci zaštićeni prema izuzeću propisanom članom 14. ovog zakona.
9. Pravila o načinu elektronske komunikacije i razmeni podataka između KARP-a, nadležnih organa, subjekata izvestilaca i lica ili subjekata koji to zahtevaju, utvrđuju se podzakonskim aktom Ministarstva.
10. Relevantni iznos tarife za dobijanje informacija prema stavu 6. ovog člana i pristup registru, utvrđuje se podzakonskim aktom Ministarstva.

Član 14. **Izuzeće od pristupa podacima o stvarnim vlasnicima**

1. Stvarni vlasnici, koji smatraju da su izloženi nesrazmernom riziku, riziku od prevare, otmice, ucene, iznude, uznemiravanja, nasilja ili zastrašivanja, ili koji su maloletni ili na drugi način su pravno nesposobni, mogu podneti zahtev u KARP-u za izuzeće radi zaštite podataka o njihovim stvarnim vlasnicima od obelodanjivanja u javnosti.
2. Pravila o načinu podnošenja zahteva za izuzeće iz stava 1. ovog člana, podaci koji se mogu zaštititi od pristupa javnosti, kriterijumi na osnovu kojih će se takav zahtev utvrditi, te trajanje i postupci za opoziv izuzeća utvrđuju se podzakonskim aktom Ministarstva.
3. Izuzeća odobrena u skladu sa ovim članom, ne odnose se na nadležne organe koji će imati besplatan, direktan i neograničen elektronski pristup svim podacima o stvarnim vlasnicima upisanih u registru.
4. KARP će objaviti godišnje statističke podatke o broju primljenih zahteva za izuzeće, odobrenih i na čekanju prema ovom članu, kao i razloge za odobrenje izuzeća, na svom veb-sajtu.

Član 15. **Izvodi iz Registra stvarnih vlasnika**

1. Svako lice ima pravo da zahteva od KARP-a:
 - 1.1. izdavanje elektronskog izvoda iz upisanih i javnih podataka koji se odnose na stvarne vlasnike registrovanog subjekta;

- 1.2. uverenje o istorijskim podacima koji se odnose na stvarne vlasnike registrovanog subjekta;
 - 1.3. uverenje kojim se potvrđuje da je određeno fizičko lice upisano ili je bilo upisano kao stvarni vlasnik registrovanog subjekta.
2. Zahtev za izdavanje izvoda ili uverenja iz stava 1. ovog člana podnosi se elektronskim putem.
 3. KARP preispituje zahtev iz stava 2. ovog člana za slučajeve izvoda ili uverenja u roku od pet (5) radnih dana od dana prijema zahteva i može izdati odgovarajući dokument.
 4. Uz zahtevu za izdavanje izvoda ili uverenja prema stavu 2. ovog člana prilaže se i potvrda o uplati relevantne tarife.
 5. Generalni direktor KARP-a odlukom utvrđuje format i sadržaj izvoda, uverenja i prijavnog obrasca.
 6. Ministarstvo podzakonskim aktom utvrđuje relevantni iznos tarife za izdavanje dokumenata iz stava 2. ovog člana.

Član 16.

Čuvanje i prijavljivanje podataka

1. Upisani podaci o stvarnim vlasnicima čuvaju se u Registru stvarnih vlasnika, osim slučaju iz stava 2. ovog člana.
2. U slučaju odjave registrovanog subjekta iz Registra privrednih društava Kosova ili Registra nevladinih organizacija, upisani podaci o njegovim stvarnim vlasnicima će čuvati u Registar stvarnih vlasnika još deset (10) godina od datuma odjave registrovanog subjekta, uključujući napomenu o klasifikaciji kao odjavljen i datum odjave, te biće dostupan javnosti za taj period. Ovaj rok se može produžiti prema važećim zakonodavstvima.
3. Registrovani subjekat će, na zahtev nadležnih organa, u roku od petnaest (15) dana staviti na raspolaganje i istima dostaviti podatke i dokumente iz stava 1. člana 10. ovog zakona.
4. Nadležni organi, na osnovu svojih nadležnosti u skladu sa važećim zakonodavstvom o njihovoj relevantnoj oblasti, mogu izvršiti proveru tačnosti i usklađenosti podataka prijavljenih u registar od strane registrovanih subjekata koje registrovani subjekt vodi u svom registru stvarnih vlasnika prema stavu 1. člana 10. ovog zakona.

Član 17.

Prava upisanog stvarnog vlasnika

1. Lice koje je upisano kao stvarni vlasnik registrovanog subjekta može podneti tužbu protiv registrovanog subjekta kod nadležnog suda, kako bi dokazalo da nije stvarni vlasnik ovog subjekta.
2. Po okončanju sudskog postupka, sud ili zainteresovana strana dostavlja odluku KARP-u, koja je dobila pravosnažan oblik, a KARP u roku od tri (3) radna dana uređuje uglavnom podatke stvarnog vlasnika.

Član 18.
Izjava o usklađenosti sa godišnjim finansijskim izveštajima

1. Registrovani subjekat, po ovom zakonu, priložiće izjavu godišnjim finansijskim izveštajima podnetim Poreskoj upravi Kosova koja potvrđuje da:

1.1. registrovani subjekat i ovlašćeno lice su ispunili svoje pripadajuće obaveze prema ovom zakonu;

1.2. traženi podaci o stvarnim vlasnicima su dostavljeni u Registar stvarnih vlasnika;

1.3. podaci u Registru stvarnih vlasnika su ažurirani i tačni; i

1.4. potpisuje lice ovlašćeno da overi saglasnost lica sa izjavom.

2. Zahtevi iz stava 1. ovog člana su dodatni uz svaku drugu zakonsku obavezu u vezi sa godišnjim finansijskim izveštajima.

3. U cilju sprovođenja stava 1. ovog člana, potrebne izmene u relevantnom zakonodavstvu utvrđuju se podzakonskim aktom Ministarstva.

POGLAVLJE V.
UPRAVNE PRITUŽBE I NADLEŽNI ORGAN ZA PREISPITIVANJE UPRAVNIH PRITUŽBI

Član 19.
Upravne pritužbe

1. Svaka zainteresovana strana ima pravo da se žali na upravni aspekt na radnje ili propuste KARP-a, ili bilo kog od njenih zaposlenih, za upise u skladu sa odredbama ovog zakona. Pritužba se podnosi u roku od trideset (30) kalendarskih dana od dana objavljivanja u Registru odluke o prihvatanju ili odbijanju upisa, u skladu sa ovim zakonom.

2. Svako zainteresovano lice ili subjekat ima pravo da se žali na upravni aspekt kada KARP ne pruži informacije na osnovu člana 13. ovog zakona. Rok od trideset (30) kalendarskih dana za podnošenje pritužbe počinje da teče nakon deset (10) radnih dana od dana podnošenja zahteva za informacije.

3. Svako zainteresovano lice ima pravo da se žali na upravni aspekt kada KARP ne izdaje izvode shodno članu 15. ovog zakona. Upravna pritužba se podnosi ne ranije od sedam (7) kalendarskih dana i ne kasnije od četrdeset pet (45) kalendarskih dana od dana isteka roka određenog utvrđenog u skladu sa odredbama ovog zakona za izdavanje izvoda.

Član 20.
Nadležni organ za preispitivanje pritužbi

1. Upravna pritužba upućuje se generalnom direktoru KARP-a i podnosi se u skladu sa obrascima i postupcima koje je obezbedio KARP.

2. Generalni direktor KARP-a preispituje pritužbu i izdaje odluku podnosiocu pritužbe u roku od petnaest (15) kalendarskih dana od dana podnošenja pritužbe.

3. U slučaju ažuriranja ili promene podataka upisanih u registar, prema stavu 2. člana 7. ovog zakona, KARP upisuje pritužbu i obaveštava relevantne nadležne organe, koji su

saopštili nove podatke koji se upisuju u registar, o podnosiocu pritužbe U ovom slučaju, generalni direktor KARP-a preispitaće pritužbu na osnovu dodatnih informacija dobijenih od relevantnih nadležnih organa.

4. Na odluku donetu nakon preispitivanja upravne pritužbe može se izjaviti žalba Komisijom za preispitivanje žalbi na upis preduzeća, koja je obrazovana odlukom ministra, u roku od trideset (30) kalendarskih dana od dana donošenja odluke generalnog direktora KARP-a.

5. Komisija za preispitivanje žalbi na upis preduzeća preispitaće odluku generalnog direktora KARP-a i obavestiti podnosioca žalbe o svojoj odluci u roku od petnaest (15) kalendarskih dana od dana podnošenja žalbe.

6. Na odluku Komisije za preispitivanje žalbi na upis preduzeća može se izjaviti direktno nadležnim sudom, u skladu sa važećim Zakonom o upravnim sporovima.

7. Relevantne odredbe koje se primenjuju na upravni postupak primenjuju se na sva pitanja koje se odnose na upravne pritužbe, a koje nisu uređene ovim zakonom.

POGLAVLJE VI. KAZNE NE ODREDBE

Član 21. Prekršajne novčane kazne

1. KARP pokreće prekršajni postupak za povrede propisane ovim zakonom.

2. Novčanom kaznom od petsto (500) evra do pet hiljada (5.000) evra kazniće se za prekršaj pravno lice, ako:

2.1. ne preduzima radnje da identifikuje stvarne vlasnike ili ne šalje obaveštenja stvarnim vlasnicima u vezi sa promenama utvrđenim u stavu 2. člana 9. i stavu 1. člana 11. ovog zakona;

2.2. ne upisuje podatke o stvarnom vlasniku u roku iz podstava 5.1. člana 6. ovog zakona;

2.3. ne upisuje svaku promenu u upisanim podacima i pratećim dokumentima, koji su priloženi registru u roku iz podstava 5.2. člana 6. ovog zakona;

2.4. ne ispunjava obavezu upisa podataka predviđenih ovim zakonom u roku iz stava 2. člana 22. ovog zakona;

2.5. ne ispravlja propuste registrovanog subjekta u roku iz stava 3. člana 7. i stava 5. člana 8. ovog zakona.

3. Novčanom kaznom od petsto (50) evra do hiljadu (1.000) evra kazniće se za prekršaje iz stava 2. ovog člana odgovorno lice pravnog lica.

4. Novčanom kaznom od trideset (30) evra do dve hiljade (2.000) evra kazniće se za prekršaj stvarni vlasnik ako registrovanom subjektu ne dostavi tražene obavezne podatke u roku iz stava 6. člana 9. i stava 5. člana 11. ovog zakona.

5. U slučaju ne pružanja traženih obaveznih podataka registrovanom subjektu, KARP ili Odeljenje za nevladine organizacije, u zavisnosti od slučaja, može nametnuti takva

ograničenja, koje smatra odgovarajućim, na pravima koja pripadaju interesima relevantnog stvarnog vlasnika u registrovanom subjektu, uključujući, ali ne ograničavajući se na:

- 5.1. određeno pravo za prenos interesa;
 - 5.2. svako pravo glasa;
 - 5.3. svako pravo na dodatne akcije u vezi sa akcijama koje poseduje; i
 - 5.4. svako pravo na plaćanje zbog interesa stvarnog vlasnika, bilo u pogledu dividende ili nečeg drugog.
6. Novčanom kaznom od petsto (500) evra do pet hiljada (5.000) evra, kazniće se za prekršaj pravni subjekat zbog nepoštovanja ili izvršenja ograničenja koja su nametnuta na pravima vezanim za interes stvarnog vlasnika prema stavu 5. ovog člana.
7. Za subjekte koji počinje prekršaje iz podstava 2.3. ovog člana više od jednom u toku jedne (1) godine, novčane kazne se udvostručuju.
8. KARP i Odeljenje za nevladine organizacije obustaviće svoje usluge u Registru privrednih društava Kosova ili Registru nevladinih organizacija registrovanim subjektima koji počinje prekršaje iz stava 4. ovog člana i upis relevantnih podataka o stvarnom vlasniku.
9. Ako se prekršaji iz stava 1. ovog člana nastave nakon što KARP i Odeljenje za nevladine organizacije obustave usluge prema stavu 11. ovog člana za trideset (30) kalendarskih dana:
- 9.1. KARP može suspendovati ili opozvati sertifikat takvom registrovanom subjektu, za subjekte koji su po zakonu dužni da se registruju pri Kosovskoj agenciji za registraciju preduzeća;
 - 9.2. Odeljenje za nevladine organizacije može zatražiti od nadležnog suda da ugasi nevladinu organizaciju, za subjekte registrovane kao nevladine organizacije na Kosovu.
10. Novčanom kaznom od hiljadu (1.000) evra do dve hiljade (2.000) evra kazniće se za prekršaj pravno lice ako ne ispuni zakonske obaveze iz stava 1. člana 10. ovog zakona.
11. Novčanom kaznom od hiljadu (1.000) evra do dve hiljade (2.000) evra kazniće se za prekršaj pravno lice ako ne dostavi tražene podatke nadležnom organu u roku iz stava 3. člana 16. ovog zakona ili odbije zahtev za inspekcijski nadzor od strane nadležnog organa za uvid u Registar stvarnih vlasnika registrovanog subjekta, kao što je propisano stavom 4. člana 16. ovog zakona.
12. Postupak i izricanje prekršajnih novčanih kazni utvrđenih ovim zakonom vrši se u skladu sa relevantnim zakonodavstvom na snazi o prekršajima.

POGLAVLJE VII. PRELAZNE I ZAVRŠNE ODREDBE

Član 22.

Postupak za upis opštih podataka postojećih subjekata izvestilaca

1. Podaci pribavljeni shodno pod-podstavovima 1.1.1. i 1.1.2. člana 5. ovog zakona, koji su upisani u Registru privrednih društava Kosova u KARP-u ili u Registru neprofitnih

organizacija u Odeljenju za nevladine organizacije, moraju se elektronskim putem preneti u Registar stvarnih vlasnika.

2. Odeljenje za nevladine organizacije, koje je odgovorno za vođenje Registra nevladinih organizacija, u roku od dva (2) meseca od dana stupanja na snagu ovog zakona, elektronskim putem dostavlja KARP-u, kao agenciji odgovornoj za upravljanje Registrom stvarnih vlasnika, podatke o nevladinim organizacijama koje su upisane u Registar nevladinih organizacija, kako je propisano članom 5. ovog zakona.

3. Ministarstvo podzakonskim aktom utvrđuje način dostavljanja podataka iz Registra poslovnih društva Kosova i Registra nevladinih organizacija u Registar stvarnih vlasnika.

4. Postojeći registrovani subjekti dužni su da najkasnije u roku od tri (3) meseca od dana stupanja na snagu ovog zakona, identifikuju stvarne vlasnike, pribave i vode relevantne podatke i prateće dokumente u Registar stvarnih vlasnika.

5. Ministarstvo i KARP će kreirati Registar stvarnih vlasnika u roku od jedne (1) godine od dana stupanja na snagu ovog zakona. KARP podzakonskim aktom utvrdiće opšte podatke koji će biti dostupni javnosti u skladu sa ovim zakonom i važećim zakonodavstvom.

6. Postojeći registrovani subjekti moraju upisati podatke propisane ovim zakonom za njihove stvarne vlasnike, najkasnije u roku od šezdeset (60) kalendarskih dana od kreiranja registra, kako je utvrđeno stavom 2. ovog člana.

7. Pravila za postupak upisa ovim zakonom propisanih podataka od strane postojećih registrovanih subjekata o svojim stvarnim vlasnicima usvojiće Ministarstvo u roku od šest (6) meseci od dana stupanja na snagu ovog zakona.

Član 23.

Donošenje podzakonskih akata za sprovođenje ovog zakona

Osim ako nije drugačije predviđeno relevantnom odredbom koja ovlašćuje donošenje podzakonskog akta, Ministarstvo u roku od jedne (1) godine od dana stupanja na snagu ovog zakona usvaja podzakonske akte za sprovođenje ovog zakona.

Član 24.

Stupanje na snagu

Ovaj zakon stupa na snagu petnaest (15) dana od dana objavljivanja u Službenom listu Republike Kosovo.

Zakon br.08/L-265

31. oktobar 2024. godine

Zakon se objavljuje u Službenom Listu Republike Kosovo, na osnovu člana 80, stav 5. Ustava Republike Kosovo.