В свете последних мировых тенденций по созданию черного списка непрозрачных юрисдикций, которые не участвуют в обмене информацией, в соответствии с требованиями ОЭСР, мы хотели бы **обратить Ваше внимание на изменения в законодательстве Британских Виргинских Островов** (далее – БВО).

**Правительство Британских Виргинских Островов** внесло поправки в **Закон «О Компаниях» (the Business Company Act) и Законодательство по борьбе с отмыванием денег (BVI Anti-Money Laundering legislation)**. Изменения были приняты с целью соответствия международным стандартам прозрачности и борьбы с отмыванием денежных средств, полученных незаконным путем.

**Новые обязанности компаний, связанные с внесением поправок:**

1. Каждая компания обязана проходить идентификационную процедуру (Due diligence procedure), а именно предоставлять регистрационному агенту полную идентификационную информацию о своих бенефициарных владельцах и хранить ее в офисе регистрационного агента.
2. До 31.03.2017 подать в Регистратуру компаний копию реестра директоров. В случае регистрации новой компании, копия реестра подается на протяжении 21 дня с даты назначения первого директора, а при внесении изменений в реестр - на протяжении 30 дней с даты внесения таких изменений.

\*За нарушение требований Закона и непредоставление информации, вводятся следующие штрафы:

- непредоставление копии реестра директоров в течении 21 дня с даты назначения первого директора - 100 долларов США.

- непредоставление копии реестра директоров существующей компанией в течении 30 дней с даты внесения изменений - 100 долларов США, а также дополнительный штраф в размере 25 долларов США за каждый день или часть дня соответственно, в течение которого нарушение имеет место быть.

За непредоставление копии реестра директоров существующими компании до 31.03.2017, предусмотрены следующие штрафы:

- 1 месяц – 300 долларов США;

- следующие 3 месяца – 500 долларов США;

- следующие 3 месяца – 750 долларов США;

- за каждый последующий месяц – 1000 долларов США.

1. Составлять и хранить финансовую отчетность, а также первичную документацию по зарегистрированному адресу компании или другому адресу, о котором уведомлен регистрационный агент в письменном виде.

\*Штраф за нарушение требований Закона и предоставление ложной информации в Регистратуру составляет 10 000 долларов США.

Просьба ознакомиться с новыми требованиями законодательства и, если у Вас возникнут вопросы – мы будем рады ответить на них, а также по Вашему запросу предоставим комплексное бухгалтерское обслуживание для Вашей компании.