



**MINISTERSTWO FINANSÓW**  
**Generalny Inspektor Informacji**  
**Finansowej**

**Podsekretarz Stanu**  
**Agnieszka Królikowska**

IF9/033/AKN/2014/RD-110569/2014

Warszawa, dnia      grudnia 2014 r.

KRAJOWA RADA NOTARIALNA	
Warszawa 02 GRU. 2014	
Wpłynęło dnia	05/12/2014
L. dz.	
Podpis	

**Pan**  
**Tomasz Janik**

**Prezes**  
**Krajowej Rady Notarialnej**

**ul. Dzika 19/23**  
**00-172 Warszawa**

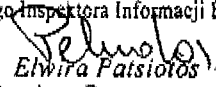
W nawiązaniu do Pana pisma, które wpłynęło do Ministerstwa Finansów w dniu 1 grudnia 2014r. , dotyczącego zmian ustawodawczych w zakresie zbywania udziałów w spółkach zakładanych na podstawie umów zawartych przy wykorzystaniu wzorca umowy tj. bez udziału notariusza, uprzejmie wyrażam następującą opinię:

Generalny Inspektor Informacji Finansowej („GIIF”) jest organem odpowiedzialnym za przeciwdziałanie praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu i działa na podstawie przepisów ustawy z dnia 16 listopada 2000 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz. U. z 2014r., poz. 455) („ustawa”). Jego zadaniem jest uzyskiwanie niezbędnych informacji służących analizom transakcji a następnie przekazywanie zawiadomień właściwym prokuratorom, zawierających uzasadnione podejrzenia o popełnieniu czynów, o których mowa w art. 165a lub 299 Kodeksu karnego. Informacje o przeprowadzonych transakcjach, stanowiące podstawy analiz, pochodzą głównie od instytucji obowiązanych. Jedną z kategorii instytucji obowiązanych są notariusze. Przykładowo, w roku 2013 GIIF otrzymał 28,8 mln informacji o transakcjach, których równowartość przekroczyła kwotę 15.000 euro, w tym 1,84% tych informacji została przekazana przez notariuszy. Transakcją w rozumieniu ustawy jest każde przeniesienie posiadania lub własności wartości majątkowych. Do takich wartości zaliczają się nie tylko środki płatnicze, ale również rzeczy ruchome, nieruchomości, papiery wartościowe czy prawa majątkowe. W aktualnym stanie prawnym do przeniesienia własności udziałów w spółce z ograniczoną odpowiedzialnością wymagany jest udział notariusza. W sytuacji gdy obrót gospodarczy będzie następował wyłącznie z użyciem wzorców udostępnianych w



systemie teleinformatycznym, bez udziału notariusza, to dostęp GIIF do informacji dotyczących zbycia udziałów, zmiany wysokości kapitału zakładowego zostanie wyłączony. Zmiana taka spowodowałaby ograniczenie organu w sprawowaniu funkcji przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu.

Z upoważnienia  
Generalnego Inspektora Informacji Finansowej

  
Elwira Patsiotos  
Dyrektor Departamentu  
Informacji Finansowej

