

LegalNews

SPECIAL

December 2020
Dhjetor 2020



Këshilli i Ministrave miraton, më në fund, aktet nënligjore për transparencën e pronarëve përfitues!

Këshilli i Ministrave ka miratuar Vendimin nr. 1088 datë 24.12.2020 "Për përcaktimin e mënyrës dhe të procedurave të regjistrimit e publikimit të të dhënave për pronarët përfitues, si dhe të njoftimit nga autoritetet shtetërore kompetente e nga subjektet e detyruara" ("**Vendimi**"), në bazë dhe për zbatim të Ligjit nr. 112/2020 "Për regjistrin e pronarëve përfitues" të miratuar para pak kohësh nga Kuvendi i Republikës së Shqipërisë ("**Ligji për regjistrin e pronarëve përfitues**").

Vendimi është publikuar në fletoren zyrtare me nr. 233, date 30.12.2020 dhe përmban rregulla të detajuara mbi procedurën e regjistrimit të pronarëve përfitues në regjistrin që pritet të ngrihet brenda datës 31.01.2021 si edhe dokumentacionin që subjektet raportuese duhet të mbajnë dhe të ruajnë për pronarët përfitues në përputhje me detyrimet e tyre sipas Ligjit për regjistrin e pronarëve përfitues.

Procedura e regjistrimit do të kryhet elektronikisht nga personi i autorizuar për këtë qëllim nëpërmjet platformës qeveritare *e-albania*, duke plotësuar formularët e aplikimit dhe bashkëlidhur dokumentet shoqëruese të përcaktuara në Vendim.

Dokumentet shoqëruese në rastin e regjistrimit fillestar të pronarëve përfitues përfshijnë:

- Dokumentacion që vërteton numrin unik të identifikimit, emrin e subjektit raportues dhe datën e regjistrimit në regjistrin përkatës;

The Council of Minister adopts the bylaws on beneficial owners' transparency, at last!

The Council of Ministers approved Decision no. 1088 dated 24.12.2020 "On the determination of the manner and procedures for the registration and publication of the information on beneficial owners, and the notification by the competent state authorities and obliged entities" ("**Decision**"), in application of Law no. 112/2020 "On the register of beneficial owners", enacted in the past few months by the Assembly of the Republic of Albania ("**Law on the register of beneficial owners**").

The Decision has been published on the Official Gazette on 30.12.2020 and provides detailed rules on the procedure of registration of beneficial owners on the forthcoming Register which has to be established before 31.01.2021 and on the documents that the entities must keep regarding beneficial owners in accordance with the obligations imposed by the law on the register of beneficial owners.

The procedure will be carried out electronically by the authorized person for this purpose through the governmental platform *e-albania*, by filling the application form and attaching the supporting documents as per the Decision.

For the initial registration near the register, the supporting documents encompass:

- Documents attesting the unique business number, name and registration date of the reporting subject;

- Dokumentacion që vërteton të dhënat e identifikimit të pronarit përfitues;
- Dokumentacionin që vërteton se pronari përfitues i regjistruar është zotërues i 25 % (njëzet e pesë për qind) ose më tepër të aksioneve/kuotave të kapitalit/të të drejtave të votimit ose interesave të pronësisë dhe datën e përcaktimit si pronar përfitues; ose
- Dokumentacionin tjetër që zotëron subjekti raportues, që përmban informacionin e nevojshëm për identifikimin dhe regjistrimin e pronarit të përfitues të tij.
- Documents that evidence the required identification data of the beneficial owner;
- Documents that evidence that the registered beneficial owner is the owner of 25% (twenty five per cent) or more of the share capital, voting rights or ownership interests and the date of the determination as a beneficial owner;
- Other documents that evidence the required information on beneficial owners and the beneficial interest.

Gjithashtu, Vendimi përcakton rregulla të detajuara për procedurën që do të ndiqet nga autoritetet shtetërore dhe subjektet e detyruara në rast të konstatimit të parregullsive të mundshme të regjistrimeve të kryera për pronarët përfitues, si dhe aksesin në të dhënat në përmbajtje të regjistrit.

Vendimi ka hyrë në fuqi me publikimin e tij në fletoren zyrtare.

Moreover, the Decision provides detailed rules on the procedure followed by the state authorities and obliged entities in case of inaccuracies concerning the registered data on beneficial owners and also regarding the access on the information of the register.

The Decision has entered into force upon the publication with Official Gazette.

Deloitte Contacts

Olindo Shehu, CPA

Partner | Tax & Legal Services
Deloitte Albania sh.p.k

Rr. "Faik Konica",
Ndërtesa nr.6, Hyrja nr. 7
1010, Tirana, Albania
Mob: +355 68 60 33 116
E-mail: oshehu@deloitteCE.com

Sabina Lalaj

Local Legal Partner
Deloitte Legal sh.p.k

Rr. "Faik Konica",
Ndërtesa nr.6, Hyrja nr. 7
1010, Tirana, Albania
Mobile: + 355 68 37 33 130
E-mail: slalaj@deloitteCE.com

Disclaimer:

This publication contains general information only, and none of Deloitte Touché Tohmatsu Limited, any of its member firms or any of the foregoing's affiliates (collectively the "Deloitte Network") are, by means of this publication, rendering accounting, business, financial, investment, legal, tax, or other professional advice or services.

This publication is not a substitute for such professional advice or services, nor should it be used as a basis for any decision or action that may affect your finances or your business. Before making any decision or taking any action that may affect your finances or your business, you should consult a qualified professional adviser. No entity in the Deloitte Network shall be responsible for any loss whatsoever sustained by any person who relies on this publication.

No entity in the Deloitte Network shall be responsible for any loss whatsoever sustained by any person who relies on this publication.

Deloitte refers to one or more of Deloitte Touché Tohmatsu Limited, a UK private company limited by guarantee, and its network of member firms, each of which is a legally separate and independent entity. Please see www.deloitte.com/al/about for a detailed description of the legal structure of Deloitte Touché Tohmatsu Limited and its member firms.

Deloitte provides audit, tax, consulting, and financial advisory services to public and private clients spanning multiple industries. With a globally connected network of member firms in more than 150 countries, Deloitte brings world-class capabilities and deep local expertise to help clients succeed wherever they operate. Deloitte's approximately 312,000 professionals are committed to becoming the standard of excellence.