

راهنمای شناسایی ذینفع واقعی در بازار سرمایه هندوستان

نهاد ناظر بورس هندوستان (SEBI) در سال 2010 اشخاص تحت نظارت رامکلف به دریافت اطلاعات کامل از مشتریان خود جهت شناسایی هویت کسانی که ذینفع واقعی حساب معاملاتی هستند نموده است.

ذینفع واقعی شخص حقیقی/حقوقی است که نهایتاً بر معاملات یک مشتری مالکیت، کنترل ویا تاثیرگذار باشد و یا اینکه بر شخص حقوقی کنترل موثر داشته باشد.

A: برای مشتریانی به غیر از اشخاص حقیقی و یا شرکت‌های امانی:

همچنین بر اساس قوانین مبارزه با پولشویی در سال 2005، تمامی بانک‌ها، موسسات و واسطه‌های مالی می‌باید ذینفع واقعی را شناسایی نمایند.

زمانیکه شخص مورد نظر یک فرد و یا امین نباشد به عنوان مثال یک شرکت و یا یک شرکت تضامنی باشد اشخاص تحت نظارت می‌باید ذینفع واقعی مشتری را شناسایی و اطلاعات زیر را از وی دریافت نمایند:

1) مشخصات شخص حقیقی که به تنهایی و یا همراه اشخاص حقوقی دیگر بر منافع مالک کنترل دارد. کنترل بر منافع مالک به معنی:

مالک بیش از 25 درصد سهام، سرمایه و یا سود شخص حقوقی (شرکت) باشد.

مالک بیش از 15 درصد دار

ایی، سرمایه و یا سود شخص حقوقی که به صورت تضامنی شکل گرفته باشد.

مالک بیش از 15 درصد دارایی، سرمایه و یا سود شخص حقوقی که به صورت یک انجمن (گروه داخلی) شکل گرفته باشد.

در صورتی که نسبت به شخصی که دارای کنترل بر منافع مالک می‌باشد، به عنوان شناسایی ذینفع واقعی تردید وجود داشته باشد و یا اینکه هیچ شخص حقیقی بر منافع مالک کنترلی نداشته باشد، شناسایی شخص حقیقی که بر شخص حقوقی دارای کنترل می‌باشد می‌باید از طرق دیگر (حق رای‌ها، قراردادهای و یا مناسبات شخص و...) انجام پذیرد.

B: برای شرکت‌های امانی :

در زمانی که مشتری یک شرکت امانی باشد. واسطه‌های مالی می‌باید در هنگام احراز هویت تسویه کننده، امانت گیرنده و ضامن ، ذینفعان بیش از 15٪ معاملات امانی و تمامی اشخاص حقیقی که بر این نوع معاملات کنترل دارند، نظارت و ذینفع واقعی را شناسایی نموده و هویت آن را مشخص نمایند.

معافیت در خصوص شرکت های پذیرفته شده در بورس:

زمانی که مشتری و یا ذینفع یک شرکت پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار باشد، نیازی به احراز هویت سهامداران و ذینفعان این نوع از شرکت‌ها نمی‌باشد.

دیپلومای مبارزه با پولشویی سازمان بورس و اوراق بهادار