

Αρχική Ενημέρωση (7.10.2019)

Ενέργειες Κατάρτισης "Μητρώου Πραγματικών Δικαιούχων"

Γενικά το Μητρώο Πραγματικών Δικαιούχων

Περιγραφή	Περίληψη
Η κατάρτιση του Ειδικού Μητρώου Πραγματικών Δικαιούχων καθώς και η μεταφορά του στο taxis, αποτελεί υποχρέωση της κάθε εταιρείας και ΟΧΙ του Λογιστή της . Δεν υπάρχει η διαδικασία εξουσιοδότηση προς τον λογιστή για να το υποβάλλει όπως τα φορολογικά έντυπα. Πρόσβαση και δυνατότητα υποβολής έχει ο ΕΚΠΡΟΣΩΠΟΣ της κάθε εταιρείας . Η εταιρεία μπορεί να ορίσει τρίτο πρόσωπο (πέρα του νομίμου εκπροσώπου) που θα αναλάβει το ρόλο της αρχικής κατάρτισης, ανεβάσματος στο taxis και διαρκής επικαιροποίησης του Μητρώου Πραγματικών Δικαιούχων	Το μητρώο καταρτίζεται από την εταιρεία-πελάτη. Υπεύθυνος είναι ο εκπρόσωπος της κάθε εταιρείας ή τρίτο πρόσωπο που θα ορίσει η διοίκηση της. (π.χ. με πρακτικό ΔΣ)
Κανένας από τους συνεργάτες της ΑΡΤΙΟΝ δεν υποβάλλει με τους δικούς του κωδικούς τα δεδομένα του Μητρώου Πραγματικών Δικαιούχων. Ο ρόλος μας είναι: α.η ενημέρωση του πελάτη για την σχετική υποχρέωση, β.η καθοδήγηση του για την εκπλήρωση της υποχρέωσης με την χρήση των κωδικών του ίδιου του εκπροσώπου.	ΠΟΤΕ ΔΕΝ υποβάλουμε τα στοιχεία του Μητρώου Δικαιούχων με την χρήση των κωδικών της ΑΡΤΙΟΝ ή των λογιστών της ΑΡΤΙΟΝ.
Για ΟΛΟΥΣ τους πελάτες της ΑΡΤΙΟΝ για τους οποίους παρέχουμε υπηρεσίες σε συνεχή βάση, δηλαδή για όλους ΠΛΗΝ τους έκτακτους πελάτες, πρέπει να φτιάξουμε φάκελο με τις πληροφορίες που απαιτεί ο νόμος για το ΞΧ. Δηλαδή, φάκελος για κάθε ΑΦΜ πελάτη (ο όμιλος έχει τόσους φακέλους όσους και ΑΦΜ εταιρειών του ομίλου)	Φάκελος για ΞΧ για όλους τους πελάτες της ΑΡΤΙΟΝ (ΑΦΜ=Φάκελος). Το περιεχόμενο του Φακέλου θα συζητήσουμε την επόμενη εβδομάδα
Όλες οι πληροφορίες και δεδομένα που θα διαχειριστούμε κατά την όποια συμμετοχή μας στην διαδικασία κατάρτισης και υποβολής του Μητρώου Πραγμ. Δικαιούχων, αποτελούν ΠΡΟΣΩΠΙΚΑ ΔΕΔΟΜΕΝΑ και ο κάθε συνεργάτης της ΑΡΤΙΟΝ δεσμεύεται για την πλήρη εχεμύθεια και προστασία τους	Ο κάθε συνεργάτης της ΑΡΤΙΟΝ αντιμετωπίζει όλα τα δεδομένα στα οποία θα έχει πρόσβαση κατά την διαδικασία ως ΠΡΟΣΩΠΙΚΑ ΔΕΔΟΜΕΝΑ (GDPR)
Βασικές πληροφορίες που απαιτούνται για το "Μητρώο Πραγματικών Δικαιούχων" είναι α.η ταυτότητα του πελάτη και β.η ταυτότητα του/των τελικού/ων δικαιούχου/ων	Οι πληροφορίες που περιέχει το Μητρώο είναι: α.η ταυτότητα του πελάτη και β.του Πραγμ. Δικαιούχου
Πραγματοποίηση δύο (2) ενεργειών από τον εκπρόσωπο της εταιρείας-πελάτη: α. Δημιουργία του Μητρώου Πραγματικών Δικαιούχων, β. Ανέβασμα του Μητρώου Πραγματικών Δικαιούχων στο taxis	Το Μητρώο Πραγματικών Δικαιούχων πρέπει αρχικά α.να καταρτισθεί χειρόγραφα και β.μετά να ανέβει στο taxis

**Επικοινωνία με τον Πελάτη για την κατάρτιση του Μητρώου Δικαιούχων
Α΄ Κατηγορία Πελατών: Πελάτες που παρακολουθούμε στα γραφεία τους (εκτός ΑΡΤΙΟΝ)**

Περιγραφή	Περίληψη
Κατά την επίσκεψη στα γραφεία του πελάτη αρχικά θα πρέπει να παραδοθεί το ενημερωτικό έντυπο της ΑΡΤΙΟΝ, με σκοπό την βέβαιη ελάχιστη ενημέρωση του πελάτη αναφορικά με τις υποχρεώσεις του και την προθεσμία εκπλήρωσης τους. Το έντυπο καλύπτει τις βασικές πληροφορίες που πρέπει να δοθούν στον πελάτη (νόμος, υποχρεώσεις, χρονοδιάγραμμα)	Ενυπόγραφη παράδοση ενημερωτικού στον πελάτη.
Με την παράδοση του εγγράφου θα γίνει συζήτηση με τον πελάτη και θα του ζητηθεί, εφόσον το επιθυμεί, επιτόπου ή σε κάθε περίπτωση κατά την διάρκεια της επίσκεψης, να μπει με τους κωδικούς του και να του παρασχεθεί η υποστήριξη ώστε να υποβληθούν τα σχετικά δεδομένα στο σύστημα.	Άμεση κατάρτιση του χειρόγραφου μητρώου από τον πελάτη με την υποστήριξη μας. Υποβολή από τον εκπρόσωπο στο taxis
Εφόσον ο πελάτης δεν έχει την δυνατότητα την ίδια ημέρα να εκτελέσει μαζί μας την διαδικασία, θα πρέπει να του τονισθεί η ανάγκη να το τρέξει ο ίδιος χωρίς την επιτόπια παρουσία μας. Δεδομένου ότι υπάρχουν περιπτώσεις παρουσίας στον πελάτη 2φ/μήνα, αρκετές φορές ΔΕΝ θα υπάρχει δεύτερη ευκαιρία για την προσωπική μας παρουσία.	Αν είναι ανέφικτη η άμεση καταγραφή και υποβολή, ενημέρωση για την ανάγκη να το τρέξει ο ίδιος.
Είναι λοιπόν πολύ σημαντικό η διαδικασία να ΟΛΟΚΛΗΡΩΘΕΙ ΚΑΤΑ ΤΗΝ ΠΡΩΤΗ επίσκεψη, εφόσον ο πελάτης επιθυμεί την βοήθεια μας. Θα του τονισθεί ότι εμείς ανά πάσα στιγμή που ΘΑ ΕΧΟΥΜΕ ΤΗΝ ΔΥΝΑΤΟΤΗΤΑ θα τον βοηθήσουμε, αλλά χωρίς να έχουμε ευθύνη αναφορικά με τις σχετικές προθεσμίες. Ο κάθε συνεργάτης θα διαχειριστεί τον κάθε πελάτη με βάση τις ιδιαίτερες συνθήκες.	Αν το αναλάβει ο ίδιος αργότερα θα πρέπει να τονισθεί ότι στο βαθμό που θα είμαστε στα γραφεία του πριν την προθεσμία θα τον βοηθήσουμε στην υποβολή χωρίς δέσμευση.

Οδηγίες για την κατάρτιση του Ειδικού Μητρώου (χειρόγραφο)

Περιγραφή	Περίληψη
Το Ειδικό Μητρώο Πραγματικών Δικαιούχων περιέχει τα πλήρη στοιχεία: α. της εταιρείας που αφορά, β. του εκπροσώπου που το ενημερώνει, γ. ταυτότητας των Πραγματικών Δικαιούχων, δ. διεύθυνσης και επικοινωνίας των πραγματικών δικαιούχων, ε. τα στοιχεία που καθιστούν πραγματικό δικαιούχο της οντότητας το συγκεκριμένο πρόσωπο	Για το κάθε ΑΦΜ εταιρείας θα πρέπει να καταρτισθεί το Ειδικό Μητρώο Πραγ. Δικαιούχων που θα περιέχει όλες τις λεπτομέρειες τόσο της εταιρείας όσο και των πραγματικών δικαιούχων
Πραγματικός δικαιούχος γενικά είναι αυτός που ελέγχει άμεσα (λόγο της συμμετοχής του πάνω από 25%) ή έμεσα από άλλη αιτία την συγκεκριμένη οντότητα	Ορισμός του Πραγματικού Δικαιούχου = Το Φυσικό Πρόσωπο που πραγματικά ελέγχει την εταιρεία με άμεσο ή έμεσο τρόπο
Το σύνολο των πληροφοριών που εμφανίζονται στο πρότυπο ειδικό μητρώο δικαιούχων θα πρέπει να συμπληρωθεί ώστε να είναι εφικτή η υποβολή του και ηλεκτρονικά	Τα επιμέρους στοιχεία του πρότυπου ειδικού μητρώου πραγματικών δικαιούχων θα συζητηθούν

<p>Ιδιαίτερες συνθήκες συνδέονται με τον έμεσο έλεγχο μιας οντότητας. Αυτές μπορεί να αφορούν την ύπαρξη άλλων εταιρειών στο μερολόγιο κτλ</p>	<p>Για τις περιπτώσεις έμεσου ελέγχου μιας εταιρείας θα γίνει συζήτηση συγκεκριμένων περιπτώσεων</p>
--	--

Οδηγίες για την Υποβολή στο taxis

Περιγραφή	Περίληψη
<p>Για την υποβολή στο taxis γίνεται είσοδος με τους κωδικούς του Εκπροσώπου</p>	<p>Πρακτικά θέματα προς ενημέρωση</p>
<p>Το σύστημα αυτόματα θα μεταφέρει τα στοιχεία των εταίρων στην περίπτωση που επιλεγθεί μια εταιρεία με νομική μορφή ΕΠΕ-ΙΚΕ-ΟΕ-ΕΕ.</p>	
<p>Αν η υποβολή αφορά ΑΕ ή άλλη ιδιαίτερη περίπτωση ΔΕΝ θα υπάρχουν προσυμπληρωμένα τα στοιχεία των μετόχων-μελών.</p>	
<p>Είναι αναγκαία η επιβεβαίωση και επικαιροποίηση των στοιχείων ταυτότητας και διευθύνσεων που το σύστημα εμφανίζει αυτόματα.</p>	
<p>Πρέπει να ελεγχθούν και τα στοιχεία των δικαιωμάτων που εμφανίζονται κυρίως για την μορφή τους, δηλαδή μπορεί να εμφανίζει μετοχές αντί για εταιρικά μερίδια κτλ</p>	
<p>Αφού τα πεδία με * συμπληρωθούν μπορεί να γίνει η οριστικοποίηση. Ακόμη και αν οριστικοποιηθεί μια υποβολή είναι εφικτή στην συνέχεια η μεταβολή και οριστικοποίηση ξανά.</p>	