

INFORMACJE PAŃSTW CZŁONKOWSKICH

Wykaz trustów i podobnych porozumień prawnych regulowanych prawem państw członkowskich, według informacji przekazanych Komisji w stosownych powiadomieniach*(Niniejszy tekst unieważnia i zastępuje tekst opublikowany w Dz.U. C 434 z 27.12.2019, s. 27)**(2020/C 136/05)*

Art. 31 ust. 10 dyrektywy Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2015/849 z dnia 20 maja 2015 r. w sprawie zapobiegania wykorzystywaniu systemu finansowego do prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu ⁽¹⁾, zmieniającej rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 648/2012 i uchylającej dyrektywę Parlamentu Europejskiego i Rady 2005/60/WE oraz dyrektywę Komisji 2006/70/WE, zobowiązuje państwa członkowskie do powiadamiania Komisji o kategoriach, opisie cech, nazwach oraz, w stosownych przypadkach, podstawie prawnej trustów i podobnych porozumień prawnych regulowanych prawem państw członkowskich. W tym samym artykule zobowiązuje się Komisję do publikowania skonsolidowanego wykazu takich trustów i podobnych porozumień prawnych, zgodnie ze powiadomieniami państw członkowskich, w *Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej*. Taki wykaz opublikowano w serii C Dziennika Urzędowego w dniu 27 grudnia 2019 r. (2019/C 434/13) ⁽²⁾. Szereg państw członkowskich wprowadziło od tamtej pory zmiany do swoich powiadomień. Niniejszy dokument zbiera takie zmiany i zastępuje wykaz opublikowany w dniu 27 grudnia 2019 r.

Państwo członkowskie	Trust lub podobne porozumienia prawne, o których powiadomiono
Belgia	Brak
Bułgaria	Brak
Czechy	Svěřenský fond
Dania	Brak
Niemcy	a) nicht rechtsfähige Stiftungen, wenn der Stiftungszweck aus Sicht des Stifters eigennützig ist b) Rechtsgestaltungen, die solchen Stiftungen in ihrer Struktur und Funktion entsprechen
Estonia	Brak
Irlandia	Express trusts
Grecja	Brak
Hiszpania	Brak
Francja	Fiducies
Chorwacja	Brak
Włochy (*)	a) Mandato fiduciario b) Vincolo di destinazione
Cypr (*)	a) Εμπιστεύματα b) Διεθνή εμπιστεύματα
Łotwa	Brak
Litwa	Brak
Luksemburg (*)	Contrats fiduciaires
Węgry	Bizalmi vagonkezelő
Malta	a) Trusts b) Foundations

⁽¹⁾ Dz.U. L 141 z 5.6.2015, s. 73.⁽²⁾ Dz.U. C 434 z 27.12.2019, s. 27.

Państwo członkowskie	Trust lub podobne porozumienia prawne, o których powiadomiono
Niderlandy (*)	Fonds voor gemene rekening
Austria	Brak
Polska	Brak
Portugalia	Brak (**)
Rumunia	Fiducia
Słowenia	Brak
Słowacja	Brak
Finlandia	Brak
Szwecja	Brak
Zjednoczone Królestwo	Express trusts

(*) Trusty są uznawane na podstawie postanowień Konwencji haskiej z dnia 1 lipca 1985 r. w sprawie prawa właściwego dla trustów i ich uznawalności, opracowanej przez Haską Konferencję Prawa Prywatnego Międzynarodowego.

(**) Trusty utworzone na podstawie prawa zagranicznego, na okres powyżej jednego roku, których założyciele nie są rezydentami Portugalii (zagraniczne trusty) można uznać i upoważnić do prowadzenia działalności gospodarczej wyłącznie w Strefie Wolnego Handlu Madery.