



Κοινοβουλευτική Ομάδα

Λεωφ. Ηρακλείου 145, 14231 ΝΕΑ ΙΩΝΙΑ,
τηλ.: 2102592213, 2102592105, 2102592258, fax: 2102592097
e-mail: ko@vouli.kke.gr, <http://www.kke.gr>
Γραφεία Βουλής: 2103708168, 2103708169, fax: 2103707410

Προς το Προεδρείο της Βουλής

ΑΝΑΦΟΡΑ

Για τους κ. Υπουργούς Οικονομικών, Εργασίας και Κοινωνικών Υποθέσεων,
Παιδείας και Θρησκευμάτων και Πολιτισμού και Αθλητισμού

Οι βουλευτές Κατσώτης Χρήστος και Δελής Γιάννης

Κατέθεσαν **ΑΝΑΦΟΡΑ** την επιστολή της Πανεπιστημιακής Συνομοσπονδίας Ελλάδος σχετικά με θέματα που αφορούν τροποποιήσεις του νόμου 4557/2018 «Πρόληψη και καταστολή της νομιμοποίησης εσόδων από εγκληματικές δραστηριότητες και της χρηματοδότησης της τρομοκρατίας (ενσωμάτωση της Οδηγίας 2015/849/ΕΕ) και άλλες διατάξεις.

Αθήνα 12/10/2020

Οι καταθέτοντες βουλευτές



ΠΑΝΗΠΕΙΡΩΤΙΚΗ ΣΥΝΟΜΟΣΠΟΝΔΙΑ ΕΛΛΑΔΟΣ

ΚΛΕΙΣΘΕΝΟΥΣ 15 105 52 ΑΘΗΝΑ

ΤΗΛ.: 210-3241137 – Fax: 210-3243822

www.panepirotiki.com - email: info@panepirotiki.com

Αρ. πρωτ. 3583

Αθήνα 2-10-2020

Προς τα Κοινοβουλευτικά Πολιτικά Κόμματα

Κοιν. Ηπειρώτες Βουλευτές (ως πίνακας αποδεκτών)

Επιστολή

σε θέματα που αφορούν τροποποιήσεις του νόμου 4557/2018

«Πρόληψη και καταστολή της νομιμοποίησης εσόδων από
εγκληματικές δραστηριότητες και της χρηματοδότησης της
τρομοκρατίας (ενσωμάτωση της Οδηγίας 2015/849/ΕΕ) και άλλες
διατάξεις»

(ΦΕΚ Α' 139/30.7.2018)

Και όπως τροποποιήθηκε με τον νόμο 4607/2019

Κύριοι,

ο σκοπός που επιδιώκει ο νόμος 4557/2018 είναι «σχετικά με την
πρόληψη της χρησιμοποίησης του χρηματοπιστωτικού συστήματος
για τη νομιμοποίηση εσόδων από παράνομες δραστηριότητες ή για
τη χρηματοδότηση της τρομοκρατίας, την τροποποίηση του
Κανονισμού (ΕΕ) 648/2012 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του

Συμβουλίου, και την κατάργηση της Οδηγίας 2005/60/EK του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου και της Οδηγίας 2006/70/EK της Επιτροπής»

Στα άρθρο 4 του νόμου 4557 αναλύονται τα βασικά αδικήματα όπως ορίζονται από την Δικονομία και στο άρθρο 5 του νόμου τα Υπόχρεα πρόσωπα.

Το Δελτίο Τύπου του Υπουργείου Οικονομικών την 17 Σεπτεμβρίου 2019 αναφέρει :

Οι εταιρικές και άλλες οντότητες που έχουν έδρα στην Ελλάδα ή που ασκούν επιχειρηματική δραστηριότητα που φορολογείται στην Ελλάδα οφείλουν να καταχωρούν επαρκείς, ακριβείς και επίκαιρες πληροφορίες σχετικά με τους πραγματικούς δικαιούχους τους, σύμφωνα με τα οριζόμενα στις διατάξεις των άρθρων 20-21 του ν. 4557/2018 (Α'139) «Πρόληψη και καταστολή της νομιμοποίησης εσόδων από εγκληματικές δραστηριότητες και της χρηματοδότησης της τρομοκρατίας (ενσωμάτωση της Οδηγίας 2015/849/ΕΕ) και άλλες διατάξεις».

Σύμφωνα πάντα με το ανωτέρω Δελτίο Τύπου ο στόχος της ενωσιακής και εθνικής διάταξης είναι η διαφάνεια των εταιρικών δομών, η άμεση πρόσβαση των ελεγκτικών/διωκτικών αρχών σε αυτές και η αποτροπή κατάχρησης των εταιρικών δομών για σκοπούς ξεπλύματος χρήματος και χρηματοδότησης της τρομοκρατίας. Η ανάγκη για ακριβείς και επικαιροποιημένες πληροφορίες σχετικά με τον πραγματικό δικαιούχο των επιχειρήσεων αποτελεί καθοριστικό παράγοντα για τον εντοπισμό των εγκληματιών, οι οποίοι θα μπορούσαν να αποκρύπτουν την ταυτότητά τους πίσω από μια εταιρική δομή.

Το αποτέλεσμα είναι να καθίστανται υπόχρεοι ορισμού «Πραγματικού Δικαιούχου» και οι τοπικοί, πολιτιστικοί,

μορφωτικοί σύλλογοι και ενώσεις καθώς και εργατικά σωματεία και ενώσεις εργαζομένων

Χωρίς να λαμβάνεται υπόψη ο ρόλος και η φύση των εν λόγω φορέων ορίζονται εξ' ορισμού ως φορείς παραβατικότητας. Τα καταστατικά ίδρυσης τοπικών, πολιτιστικών και μορφωτικών συλλόγων αναφέρουν ως σκοπό, κυρίως, την ανάπτυξη δεσμών και αλληλεγγύης μεταξύ φυσικών προσώπων με κοινή καταγωγή, την ανάπτυξη του μορφωτικού, κοινωνικού και πολιτιστικού επιπέδου, την διατήρηση και διάδοση των εθίμων και παραδόσεων κάθε περιοχής. Είναι ιδιαίτερα ακριβείς για τις αρμοδιότητες τους και τους πόρους τους που είναι εξ' ολοκλήρου οι συνδρομές και ενισχύσεις των μελών τους προς την πραγματοποίηση των παραπάνω σκοπών. Είναι δε ξεκάθαρο ότι δεν ασκούν εμπορικές ή άλλες επιχειρηματικές σχέσεις & δραστηριότητες.

Επιπλέον σύμφωνα με την φορολογική νομοθεσία της χώρας τα στοιχεία κάθε νόμιμου εκπροσώπου οι παραπάνω σύλλογοι οφείλουν να τα κοινοποιούν στους αρμόδιους φορείς (ΓΓΠΣ, ΑΑΔΕ, Περιφέρειες Δήμων κλπ). Είναι υπόχρεοι σε υποβολή Φορολογίας Εισοδήματος Νομικών προσώπων μη κερδοσκοπικού χαρακτήρα, υπόχρεοι στην υποβολή Μηνιαίων καταστάσεων Πελατών Προμηθευτών (ΜΥΦ). Εν κατακλείδι τα απαραίτητα στοιχεία προς την Ελληνική Φορολογική Αρχή είναι πλήρως γνωστοποιημένα.

Συμπερασματικά,

η ουσία είναι ότι και οι πολιτιστικοί και μορφωτικοί Σύλλογοι μαζί με άλλους μαζικούς φορείς (εργατικά σωματεία κλπ) αντιμετωπίζονται ως κερδοσκοπικοί οργανισμοί και εμμέσως ενοχοποιούνται ως εν δυνάμει φορείς παραβατικότητας. Στο ήδη εχθρικό φορολογικό περιβάλλον προς τους εν λόγω φορείς όπου έχουν επωμιστεί αναρίθμητα πρόστιμα και προσαυξήσεις, στον εν λόγω νόμο ορίζονται υπέρογκα ποσά προστίμων που εφόσον

επιβληθούν θα αποτελέσουν την ουσιαστική διάλυση των συλλόγων και ενώσεων.

Ιδιαίτερα σε μια μακρά περίοδο κρίσης σε όλα τους τομείς της ζωής μας, θα περιμέναμε από την επίσημη πολιτεία να δημιουργήσει τις κατάλληλες συνθήκες ανάπτυξης και μαζικοποίησης των πολιτιστικών τοπικών συλλόγων με κίνητρα για περαιτέρω αξιοποίηση του ιδιαίτερου σημαντικού ρόλου που τους αναλογεί στην Ελληνική κοινωνία

Μάλιστα όταν οι εν λόγω νομικές οντότητες δεν έχουν εμπορικές ή άλλες επιχειρηματικές σχέσεις & δραστηριότητες δεν θα έπρεπε να αντιμετωπίζονται με τους όρους που αντιμετωπίζονται οι επιχειρήσεις ή άλλες σχετικές νομικές μορφές αλλά αντιθέτως να υπάρξει συγκεκριμένη φορολογική κατηγορία για της εν λόγω νομικές οντότητες.

Με βάση τα παραπάνω προτείνουμε την απαλλαγή της υποχρέωσης των πολιτιστικών συλλόγων και των οντοτήτων που δεν αποκτούν έσοδα υποκείμενα σε φόρο εισοδήματός, αλλά αποκλειστικά και μόνο έσοδα που πραγματοποιούνται κατά την εκπλήρωση του σκοπού τους.

Να επεκταθούν και στις συνδικαλιστικές οργανώσεις οι διατάξεις εκείνες που εξαιρούν τους Συλλόγους Γονέων και Κηδεμόνων,

Με εκτίμηση

Για το Διοικητικό Συμβούλιο

Ο Πρόεδρος
Γραμματέας

Ο Γεν.

Χρυσόστομος (Μάκης) Χήτος - Κιάμος
Κολιούσης

Σωτήρης