

الأسئلة الشائعة بشأن المستفيد النهائي

(1) ما هو المستفيد النهائي؟

المستفيد الحقيقي هو الشخص (أو الأشخاص) الطبيعي الذي يمتلك أو يمارس سيطرة نهائية على شخص اعتباري (شركة أو مؤسسة)، أو الشخص الطبيعي الذي تتم عملية ما نيابةً عنه. ويشمل ذلك أيضاً أي شخص يمارس سيطرة فعلية نهائية على شخص قانوني أو ترتيب قانوني.

(2) هل يمكن أن تكون الشركة الأم مستفيداً نهائياً؟

لا. يجب أن يكون المستفيد النهائي شخصاً طبيعياً فقط.

(3) ما هو رقم التعريف الضريبي (TIN) ؟

هو رقم تصدره بعض الدول لأغراض ضريبة الدخل. يتم إدخاله ضمن بيانات المستفيد النهائي في نظام سجلات إذا كان متوافراً، وإلا تُترك الخانة فارغة.

(4) كيف أحدد المستفيد النهائي للسجل التجاري؟

يُعد المستفيد النهائي من تنطبق عليه واحد أو أكثر من المعايير التالية:

- التملك أو السيطرة المباشرة أو غير المباشرة على نسبة 10% أو أكثر من رأس المال أو حقوق التصويت.
- إذا كان السجل مملوكاً لشركة أخرى: يكون المستفيد النهائي هو الشخص الطبيعي الذي يقف وراء المالك النهائي في سلسلة الملكية أو يمارس السيطرة الفعلية عليها.
- القدرة على اتخاذ القرارات أو التأثير في اتخاذها وفرضها، مباشرةً أو عبر وسائل أخرى (مثل الاتصالات الشخصية، أو المشاركة في تمويل المشروع، أو العلاقات العائلية، أو أي عقد/ترتيب/تفاهم، أو عبر كيان متدرج ضمن سلسلة ملكية الكيانات الاعتبارية).
- من يساهم في تمويل أعمال المنشأة أو أصولها، أو تُجرى المعاملات لصالحه ولو كان مستتراً.
- السيطرة على عمليات السجل عبر وكالة عامة/وكالة إدارة، أو عقد إدارة، أو عقد تأجير/انتفاع، أو ما شابه.
- ممارسة السيطرة من خلال مناصب إدارية تؤثر بشكل جوهري على القرارات الاستراتيجية أو توجهات السجل.

- (5) هل توجد شروط للعمر أو الجنسية للمستفيد النهائي؟
لا، يمكن تعيين المستفيد النهائي من أي جنسية وبأي عمر.
- (6) ما المستندات المطلوبة لتحديد المستفيد النهائي في نظام سجلات؟
تعبئة الحقول المطلوبة وإرفاق نسخة من وثيقة هوية المستفيد النهائي.
- (7) متى يجب تحديد المستفيد النهائي للسجل التجاري؟
يتم تحديده عند تقديم طلب الحصول على الترخيص للسجلات الجديدة، ويمكن تحديده/تحديثه في أي وقت للسجلات القائمة.
- (8) ما مدة صلاحية معلومات المستفيد النهائي؟
سنة واحدة من تاريخ التسجيل، ويجب تحديثها سنوياً عبر تأكيد البيانات القائمة أو إدخال بيانات جديدة.
ويمكن تحديثها في أي وقت خلال السنة عند حدوث أي تغيير.
- (9) هل توجد عقوبات أو غرامات بخصوص المستفيد النهائي؟
نعم. في حال الإفصاح الخاطئ، أو التأخر في الإفصاح، أو عدم تحديث المعلومات، قد يترتب على ذلك اتخاذ إجراءات إدارية.
- (10) كيف أسجل المستفيد النهائي في نظام سجلات؟
- تسجيل الدخول باستخدام المفتاح الإلكتروني (eKey).
 - الدخول إلى قائمة خدمات أخرى.
 - اختيار المستفيد النهائي ثم تسجيل.
- (11) هل يمكن أن يكون الشخص نفسه مستفيداً نهائياً لأكثر من سجل تجاري؟
نعم.
- (12) أنا مالك السجل التجاري، هل يمكنني إدخال بياناتي كمستفيد نهائي؟
نعم، إذا كنت تنطبق عليك معايير تحديد المستفيد النهائي.



(13) هل يمكن وجود أكثر من مستفيد نهائي للسجل التجاري نفسه؟

نعم. ويمكن إضافة أكثر من مستفيد نهائي عبر الضغط على زر) إضافة مستفيد نهائي (لإدخال بيانات المستفيدين الآخرين.

(14) ما هو الفرق بين المستفيد النهائي على مستوى السجل والمستفيد النهائي لصاحب النسبة المسيطرة؟

المستفيد النهائي من السجل التجاري هو الشخص أو الأشخاص الطبيعيين الذين تنطبق عليهم معايير تحديد المستفيد النهائي المذكورة في السؤال رقم 4 ، اما المستفيد النهائي لصاحب النسبة المسيطرة فهو الشخص الطبيعي الفعلي الذي تؤول له ملكية الأسهم أو الحصص



Frequently Asked Questions – Ultimate Beneficial Owner (UBO)

1) What does “Ultimate Beneficial Owner (UBO)” mean?

A UBO is the natural person(s) who ultimately owns or controls a registered person and/or the natural person on whose behalf a transaction is conducted. This includes anyone who exercises ultimate effective control over a legal person or legal arrangement.

2) Can a parent company be the UBO?

No. The UBO must be a natural person.

3) What is a Tax Identification Number (TIN)?

A TIN is a number issued by some countries for income tax purposes. If available, it should be entered as part of the UBO details in Sijilat; otherwise, the field should be left blank.

4) How can I identify the UBO?

A UBO may be identified based on one or more of the following:

- Owning or controlling, directly or indirectly, 10% or more of the capital or voting rights of the registered person.
- Where the registered person is owned by another legal person/arrangement, the UBO is the natural person who is the ultimate owner in the ownership chain or who exercises effective control over it.
- The ability to make or influence decisions, directly or through other means (e.g., personal influence, project financing, family relations, contracts/arrangements/understandings, or through layered ownership structures).
- The natural person who contributes to financing the business or its assets, or for whose benefit transactions are carried out, even if concealed.



- Direct or indirect control over operations through instruments such as a management agreement, power of attorney, lease/usufruct arrangements, or similar mechanisms.
- Control exercised through management positions that materially affect strategic decisions or the general direction of the registered person.

5) Are there any restrictions on the UBO's age or nationality?

No. A UBO may be of any age or nationality.

6) What documents are required to identify the UBO in Sijilat?

Complete the required fields and upload a copy of the UBO's identification document.

7) When are UBO details required?

At the time of applying for a licence for new commercial registrations (CRs). For existing CRs, UBO details can be added or updated at any time.

8) What is the validity of UBO information?

UBO information is valid for one year from the registration date. It must be updated annually by confirming existing details or entering new details. It can also be updated at any time if there is any change.

9) Will I be subject to fines or sanctions related to the UBO?

Yes. False disclosure, delayed disclosure, or failure to update UBO information may result in administrative measures.

10) How can I register UBO details in Sijilat?

- Log in to Sijilat using your eKey.
- Go to Other Services.



- Select Ultimate Beneficial Owner → Registration.

11) Can the same person be the UBO for more than one CR?

Yes.

12) I am the owner of the CR. Can I register myself as the UBO?

Yes, if you meet the UBO identification criteria.

13) Is it possible to have more than one UBO for the same CR?

Yes. You can add additional UBOs by clicking Add New and entering the other UBO details.

14) What is the difference between the ultimate beneficiary at the CR level and the ultimate beneficiary of the controlling interest holder?

The ultimate beneficial owner of a commercial registration is the person or persons who meet the criteria for determining the ultimate beneficial owner mentioned in question 4. The ultimate beneficial owner of a controlling interest is the actual natural person / Person(s) to whom ownership of the shares or stakes is actually belongs.