

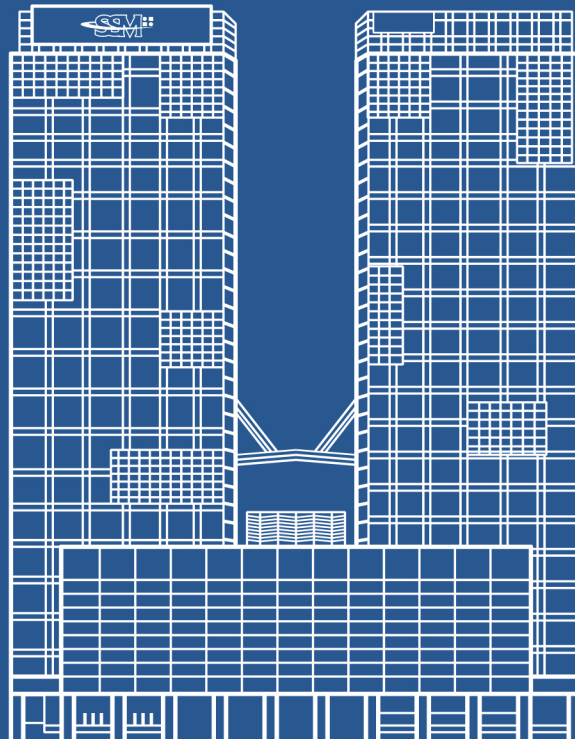


KEMENTERIAN PERDAGANGAN DALAM NEGERI
DAN KOS SARA HIDUP



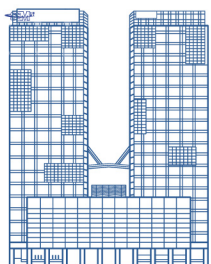
SURUHANJAYA SYARIKAT MALAYSIA
COMPANIES COMMISSION OF MALAYSIA

SIRI PENDIDIKAN PEMUNYAAN BENEFISIAL





SIRI PENDIDIKAN PEMUNYAAN BENEFISIAL



SIAPAKAH YANG LAYAK DIANGGAP SEBAGAI PEMUNYA BENEFISIAL (BO)?

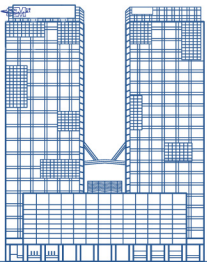
Pemunya Benefisial (BO) ialah individu sebenar yang memiliki, mengawal, atau mempunyai pengaruh ketara (signifikan) terhadap sesuatu syarikat.

Seseorang individu boleh dikenal pasti sebagai Pemunya Benefisial (BO) jika dia:

- Akhirnya memiliki atau mengawal syarikat (melalui saham dan hak mengundi, secara langsung atau tidak langsung) serta melaksanakan kawalan berkesan ke atas syarikat; atau
- Akhirnya memiliki atau mengawal syarikat; atau
- Melaksanakan kawalan berkesan sepenuhnya terhadap syarikat.



SIRI PENDIDIKAN PEMUNYAAN BENEFISIAL



MENGAPA PELAPORAN BENEFISIAL ITU PENTING?

PEMUNYAAN

Kekurangan ketelusan dalam struktur korporat menjadikan syarikat mudah disalah guna untuk jenayah serius seperti:

- Pengubahan wang haram;
- Pembiayaan keganasan;
- Pembiayaan penyebaran senjata (proliferasi);
- Rasuah; dan
- Pengelakan cukai.

Manfaat utama pelaporan Pemunya Benefisial (BO):

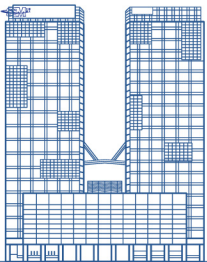
- Meningkatkan ketelusan korporat;
- Menyokong aktiviti penguatkuasaan;
- Memastikan pematuhan terhadap undang-undang dan peraturan; dan
- Mengukuhkan kerjasama antarabangsa dalam tadbir urus kewangan.

Manfaat utama pelaporan Pemunya Benefisial (BO):

- *Financial Action Task Force (FATF);*
- *Asia/Pacific Group on Money Laundering (APG); dan*
- *Organisation for Economic Co-operation and Development (OECD).*



SIRI PENDIDIKAN PEMUNYAAN BENEFISIAL



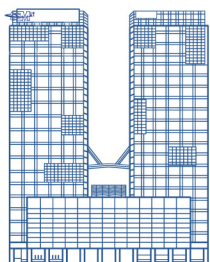
APAKAH KRITERIA UNTUK MENENTUKAN PEMUNYA BENEFISIAL (BO)?

Enam (6) Kriteria Menentukan Pemunya Benefisial (BO) (Seksyen 2 dan 60A(2), Akta Syarikat 2016)

- A. Memegang secara langsung atau tidak langsung sekurang-kurangnya 20% daripada saham syarikat;
- B. Memegang secara langsung atau tidak langsung sekurang-kurangnya 20% daripada saham mengundi syarikat;
- C. Mempunyai hak untuk melaksanakan kawalan berkesan sepenuhnya sama ada secara formal atau tidak formal terhadap syarikat, pengarah atau pengurusan syarikat;
- D. Mempunyai hak atau kuasa untuk melantik atau menyingkirkan pengarah yang memegang majoriti hak mengundi dalam mesyuarat lembaga pengarah;
- E. Menjadi ahli syarikat dan melalui perjanjian dengan ahli lain, mengawal majoriti hak mengundi dalam syarikat; dan
- F. Memiliki kurang daripada 20% saham atau saham mengundi tetapi mempunyai kawalan atau pengaruh ketara (signifikan) terhadap Syarikat.



SIRI PENDIDIKAN PEMUNYAAN BENEFISIAL



SIAPAKAH YANG BERTANGGUNGJAWAB TERHADAP MAKLUMAT PEMUNYAAN BENEFISIAL?

Pihak yang bertanggungjawab ialah:

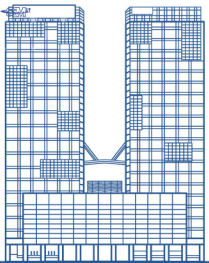
- Lembaga Pengarah;
- Setiausaha /ejen syarikat;
- Ahli-ahli syarikat;
- Mana-mana individu selain ahli syarikat yang menerima notis di bawah Seksyen 60C Akta Syarikat 2016; dan
- Pemunya Benefisial (BO) itu sendiri

Tanggungjawab utama syarikat:

- Mendapatkan, mengenal pasti, mengesahkan, merekod dan menyerahkan maklumat Pemunya Benefisial (BO) kepada Pendaftar;
- Memastikan maklumat Pemunya Benefisial (BO) sentiasa dikemas kini; dan
- Menyediakan akses segera kepada maklumat Pemunya Benefisial (BO) apabila diminta oleh pihak yang diberi kuasa di bawah Peraturan-Peraturan Syarikat (Akses kepada Daftar dan Maklumat Berkaitan Pemunyaan Benefisial) 2025.



SIRI PENDIDIKAN PEMUNYAAN BENEFISIAL



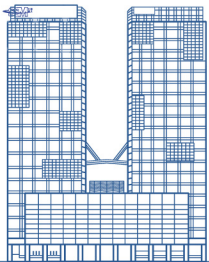
APAKAH LANGKAH MUNASABAH YANG PERLU DIAMBIL OLEH SYARIKAT UNTUK MENGENAL PASTI PEMUNYA BENEFISIAL (BO)?

Untuk mengenal pasti Pemunya Benefisial (BO), syarikat perlu:

- Menilai struktur pemilikan atau kawalan syarikat termasuk saham, hak mengundi, pemilikan langsung dan tidak langsung;
- Meneliti dokumen dan rekod syarikat yang disimpan di pejabat berdaftar;
- Mengeluarkan notis di bawah Seksyen 60C Akta Syarikat 2016 kepada individu atau entiti yang berkaitan;
- Menilai bentuk kawalan lain yang mungkin dilaksanakan terhadap syarikat (kawalan berkesan atau pengaruh ketara); dan
- Mengambil tindakan sewajarnya berdasarkan struktur dan kedudukan sebenar syarikat.



SIRI PENDIDIKAN PEMUNYAAN BENEFISIAL



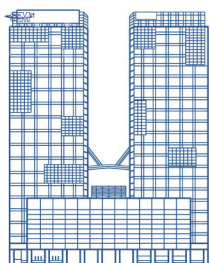
SIAPAKAH YANG BOLEH MEMOHON
MAKLUMAT PEMUNYAAN BENEFISIAL
DARIPADA SSM?

Untuk mengenal pasti Pemunya Benefisial (BO), syarikat perlu:

- Pemunya Benefisial (BO) bagi maklumat dirinya sendiri; Individu yang diberi kebenaran bertulis oleh Pemunya Benefisial (BO);
- Bank Negara Malaysia, sebagai pihak berkuasa berkeupayaan di bawah Akta Pencegahan Pengubahan Wang Haram, Pencegahan Pembiayaan Keganasan dan Hasil Daripada Aktiviti Haram 2001 (Akta 613);
- Agensi penguatkuasaan di Malaysia yang bertanggungjawab terhadap pencegahan, pengesanan dan penyiasatan menurut Akta 613;
- Institusi pelapor yang menjalankan aktiviti di bawah Jadual Pertama Akta 613; dan
- Kementerian Kewangan Malaysia dalam pelaksanaan fungsi perolehan kerajaan.



SIRI PENDIDIKAN PEMUNYAAN BENEFISIAL



APAKAH PROSEDUR DAN BAYARAN UNTUK MENDAPATKAN MAKLUMAT PEMUNYAAN BENEFISIAL?

Langkah-langkah:

- 1 Daftarkan akaun di portal SSM4U dan aktifkan akaun;
- 2 Lengkapkan borang permohonan dan dapatkan pengesahan daripada ketua jabatan atau pihak berkuasa berkenaan;
- 3 Serahkan borang bersama surat kebenaran rasmi di Menara SSM@Sentral;
- 4 Lampirkan dokumen sokongan tambahan jika diperlukan oleh SSM;
- 5 Carian hanya boleh dibuat menggunakan nombor pendaftaran syarikat; dan
- 6 Maklumat adalah berdasarkan rekod terkini SSM pada tarikh dikeluarkan.

Fi: RM20 bagi setiap syarikat (tidak dikembalikan).

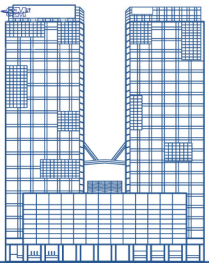
Penafian

Pemohonan ini adalah tertakluk kepada Akta Perlindungan Data Peribadi 2010 (Akta 709). Pemohon bertanggungjawab sepenuhnya terhadap kesahihan permohonan serta penggunaan maklumat yang diterima.

Sekiranya terdapat sebarang percanggahan antara maklumat yang diterima dengan maklumat yang dilaporkan, pemohon hendaklah memaklumkan perkara tersebut kepada Bahagian Pematuhan Korporat SSM melalui e-mel di discrepancyreport@ssm.com.my dalam tempoh 30 hari dari tarikh penerimaan maklumat.



SIRI PENDIDIKAN PEMUNYAAN BENEFISIAL

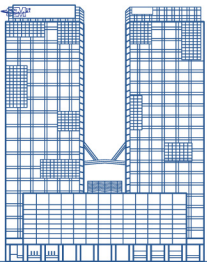


BAGAIMANAKAH MAKLUMAT PEMUNYAAN BENEFISIAL DISEDIAKAN?

- Setelah permohonan diluluskan, maklumat Pemunyaan Benefisial akan dihantar dalam format PDF ke e-mel pemohon; dan
- Maklumat akan diberikan dalam tempoh tiga (3) hari bekerja selepas bayaran penuh diterima.



SIRI PENDIDIKAN PEMUNYAAN BENEFISIAL



TANGGUNGJAWAB PIHAK YANG MEMOHON MAKLUMAT PEMUNYAAN BENEFISIAL

Pihak yang menerima maklumat daripada SSM wajib melaporkan sebarang percanggahan antara maklumat yang diterima dengan maklumat lain yang diketahui.

Laporan perlu dikemukakan kepada discrepancyreport@ssm.com.my dalam tempoh 30 hari dari tarikh maklumat diterima.

Kegagalan melapor merupakan kesalahan di bawah Akta Syarikat 2016.

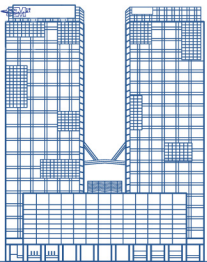


KEMENTERIAN PERDAGANGAN DALAM NEGERI
DAN KOS SARA HIDUP



SURUHANJAYA SYARIKAT MALAYSIA
COMPANIES COMMISSION OF MALAYSIA

SIRI PENDIDIKAN PEMUNYAAN BENEFISIAL

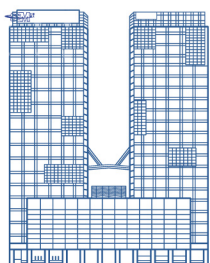


**ADAKAH MAKLUMAT PEMUNYAAN BENEFISIAL
BOLEH DIUBAH SUAI?**

**Tidak. Maklumat Pemunyaan Benefisial tidak boleh diubah
suai atau diubah kandungannya dalam apa jua bentuk.**



SIRI PENDIDIKAN PEMUNYAAN BENEFISIAL



APAKAH HUKUMAN BAGI SYARIKAT YANG GAGAL MENGEMUKAKAN MAKLUMAT PEMUNYAAN BENEFISIAL KEPADA PENDAFTAR?

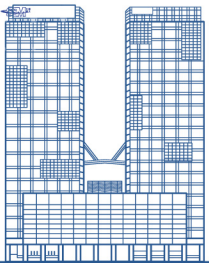
Seksyen 60B Akta Syarikat 2016 mewajibkan syarikat menyelenggara daftar Pemunya Benefisial (BO) dan mengemukakan sebarang perubahan dalam tempoh 14 hari dari tarikh perubahan tersebut berlaku.

Kegagalan berbuat demikian boleh menyebabkan syarikat dan pegawainya dikenakan **denda sehingga RM20,000**.

Kesalahan berterusan boleh dikenakan **denda tambahan sehingga RM500 sehari** selepas sabitan.



SIRI PENDIDIKAN PEMUNYAAN BENEFISIAL



**ADAKAH SAYA AKAN DIKENAKAN TINDAKAN
JIKA GAGAL MEMAKLUMKAN STATUS SAYA
SEBAGAI PEMUNYA BENEFISIAL (BO) ATAU
ENGGAN MEMBERIKAN MAKLUMAT?**

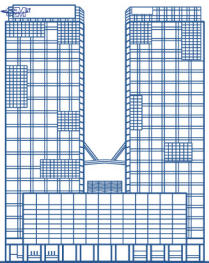
Sekiranya anda merupakan Pemunya Benefisial atau mempunyai alasan munasabah untuk percaya bahawa anda telah menjadi BO, Seksyen 60D Akta Syarikat 2016 mewajibkan anda memaklumkan kepada syarikat.

Kewajipan ini juga merangkumi pemakluman mengenai sebarang perubahan terhadap maklumat yang telah diberikan sebelum ini.

Kegagalan berbuat demikian merupakan kesalahan yang boleh dihukum denda sehingga RM50,000 atau penjara maksimum tiga (3) tahun.



SIRI PENDIDIKAN PEMUNYAAN BENEFISIAL



APAKAH SISTEM PEMUNYAAN BENEFISIAL ELEKTRONIK (E-BOS) DAN BAGAIMANA IA BERFUNGSI?

Sistem Pemunyaan Benefisial Elektronik (e-BOS) dilancarkan pada 1 April 2025 bagi memudahkan pengemukaan maklumat Pemunyaan Benefisial selaras dengan penguatkuasaan Akta Syarikat (Pindaan) 2024.

e-BOS menyokong siasatan agensi penguatkuasaan terhadap kes seperti pengubahan wang haram, pembiayaan keganasan, rasuah dan pengelakan cukai yang melibatkan struktur korporat kompleks.

Maklumat yang dikemukakan melalui e-BOS akan membantu agensi berkaitan dengan pangkalan data yang menyeluruh bagi memperkukuh pemantauan dan penguatkuasaan.

e-BOS boleh diakses melalui Portal SSM4U di ssm4u.com.my dan menyediakan pelbagai ciri untuk pengurusan maklumat Pemunyaan Benefisial secara efisien.