



Съвет на
Европейския съюз

Брюксел, 30 април 2018 г.
(OR. en)

Междуинституционално досие:
2016/0208 (COD)

8215/18
ADD 1 REV 1

CODEC 606
EF 118
ECOFIN 349
DROIPEN 55
CRIMORG 46
COTER 39

БЕЛЕЖКА ПО ТОЧКИ I/A

От:	Генералния секретариат на Съвета
До:	Комитета на постоянните представители/Съвета
Относно:	Проект за директива на Европейския парламент и на Съвета за изменение на Директива (ЕС) 2015/849 за предотвратяване използването на финансовата система за целите на изпирането на пари и финансирането на тероризма и за изменение на директиви 2009/138/ЕО и 2013/36/ЕС (първо четене) — Приемане на законодателния акт — Изявления

Изявление на Австрия

„Австрия е силно обезпокоена, че текстът в настоящия му вид не засилва прозрачността във връзка с действителните собственици, която е необходима, за да се предотвратят злоупотребите с доверителните фондове за целите на изпирането на пари и финансирането на тероризма. Очевидно е необходимо да се установят задължителни централни и публични регистри на действителните собственици на доверителните фондове в държавата членка, съгласно чиито закони са уредени доверителните фондове (член 31 от Директива 2015/849). За съжаление настоящият текст засилва още повече липсата на прозрачност по отношение на действителните собственици, тъй като в него се предвижда анонимност за действителните собственици на някои видове доверителни фондове. Във връзка с това Австрия призовава за коригиране на този очевиден недостатък на бъдещата рамка на ЕС за борба с изпирането на пари и финансирането на тероризма.“

Изявление 1 на Комисията

„Комисията изразява съжаление, че в преработената директива не е предвидено същото ниво на прозрачност относно действителните собственици на компании на доверително управление със стопанска цел, какъвто е случаят с дружествата и другите правни образувания.

Комисията подчертава, че предвид общите принципи на правото на ЕС и на задължението за мотивиране, е от изключително значение за законодателството на Съюза то да включва достатъчно конкретна, подходяща и правно издържана мотивация за достъп до информацията за действителните собственици, включени в централни регистри. В мотивите трябва да са изложени ясно и недвусмислено съображенията на автора на акта, така че да дадат възможност на заинтересованите лица да се запознаят с причините за него, а на компетентната юрисдикция — да упражни своя контрол. Комисията счита, че предоставянето на публичен достъп до информация относно действителните собственици на дружествата и предприятията, е обоснована предвид общата необходимост от прозрачност на корпоративните дейности, за да се защитят интересите на трети лица, както и че този аспект на Директивата се отнася до член 50 от ДФЕС. Тя изразява съжаление, че Парламентът и Съветът счетоха, че този аспект трябва да се разглежда само като положителен страничен ефект и не изискват цитирането на член 50 от ДФЕС като допълнително правно основание.

Като се има предвид обаче, че изборът на член 114 от ДФЕС като единствено правно основание не води до правни последици в настоящия случай, Комисията може да приеме окончателния текст на директивата.“

Изявление 2 на Комисията

„Комисията подчертава необходимостта от идентифициране и проверка на действителните собственици, като се има предвид, че посоченият в Директивата конкретен процент на акционерно или дялово участие е само примерен и представлява един от факторите с доказателствена стойност, който следва да бъде отчетен наред с другите. Поради риска, свързан с нефинансовите образувания, които не се занимават с активна стопанска дейност, за задължените образувания следва да прилага по-нисък процент по отношение на определянето на действителните им собственици. В частност, такъв трябва да бъде случаят за пасивните нефинансови образувания, които за подгрупа на образуванията, подложени на задължението за деклариране, съгласно определението в Директивата относно административното сътрудничество и които са посочени в световния стандарт за автоматичен обмен на информация (AEOI), разработен от ОИСР.“

Изявление на Нидерландия

„Въпреки че подкрепя директивата за изменение на Директива (ЕС) 2015/849 за предотвратяване използването на финансовата система за целите на изпирането на пари и финансирането на тероризма, Нидерландия е обезпокоена от периода за транспониране от 20 месеца, през който държавите членки трябва да създадат регистър с информация относно действителните собственици на доверителните фондове и сходните правни форми. Бързото транспониране и прилагане на измененията в отделните държави членки е от съществено значение. При все това в държавите членки — като Нидерландия — в които доверителните фондове и сходните правни форми не са регулирани съгласно националното право и в които все още няма изискване за регистрация на доверителните фондове, изглежда твърде амбициозно да се въведат функциониращи регистри с информация относно действителните собственици в рамките на 20 месеца след влизането в сила на въпросната директива за изменение.“
