

20.3.2019

A8-0170/3

Pozměňovací návrh 3

Luděk Niedermayer, Dariusz Rosati

za skupinu PPE

Jeppe Kofod, Peter Simon

za skupinu S&D

Zpráva

A8-0170/2019

Jeppe Kofod, Luděk Niedermayer

Zpráva o finanční trestné činnosti, vyhýbání se daňovým povinnostem a daňových únicích (2018/2121(INI))

Návrh usnesení

Právní východisko 23

Návrh usnesení

— s ohledem na řízení o nesplnění povinnosti **vedená** proti **23** členským státům kvůli **neprovedení nebo jen částečnému provedení čtvrté směrnice** o boji proti praní peněz (AMLD4) ve vnitrostátním právu;

Pozměňovací návrh

— s ohledem na řízení o nesplnění povinnosti **zahájená Komisí** proti **28** členským státům kvůli **tomu, že řádně neprovedly čtvrtou směrnicí** o boji proti praní peněz (AMLD4) ve vnitrostátním právu,

Or. en

20.3.2019

A8-0170/4

Pozměňovací návrh 4

Luděk Niedermayer, Dariusz Rosati

za skupinu PPE

Jeppe Kofod, Peter Simon

za skupinu S&D

Zpráva

A8-0170/2019

Jeppe Kofod, Luděk Niedermayer

Zpráva o finanční trestné činnosti, vyhýbání se daňovým povinnostem a daňových únicích
(2018/2121(INI))

Návrh usnesení

Právní východisko 25 a (nové)

Návrh usnesení

Pozměňovací návrh

– *s ohledem na usnesení Evropského
parlamentu ze dne 14. března 2019
o naléhavé nutnosti zavést unijní černou
listinu třetích zemí v souladu se směrnicí
o boji proti praní peněz^{1a};*

^{1a} *Přijaté texty, P8_TA(2019)0216.*

Or. en

Pozměňovací návrh 5**Luděk Niedermayer, Dariusz Rosati**

za skupinu PPE

Jeppe Kofod, Peter Simon

za skupinu S&D

Zpráva**A8-0170/2019****Jeppe Kofod, Luděk Niedermayer**

Zpráva o finanční trestné činnosti, vyhýbání se daňovým povinnostem a daňových únicích (2018/2121(INI))

Návrh usnesení**Bod 39***Návrh usnesení*

39. konstatuje, že patnáctibodový akční plán skupiny G20/OECD v oblasti eroze základu daně a přesouvání zisku, jehož záměrem je koordinovaně řešit příčiny a okolnosti vzniku postupů, které k erozi základu daně a přesouvání zisku vedou, je prováděn a monitorován a probíhají další diskuse v širším okruhu zemí, tj. nejenom v původních účastnických státech, prostřednictvím inkluzivního rámce; vyzývá proto členské státy, aby podpořily změnu mandátu a fungování tohoto inkluzivního rámce s cílem zajistit, aby zbývající mezery v daňových právních předpisech a nevyřešené daňové otázky, **jako je přiznávání daňových práv mezi různými zeměmi**, řešil současný mezinárodní rámec **zaměřený na potírání praktik vedoucích k erozi daňové základny a přesouvání zisku**;

Pozměňovací návrh

39. konstatuje, že patnáctibodový akční plán skupiny G20/OECD v oblasti eroze základu daně a přesouvání zisku, jehož záměrem je koordinovaně řešit příčiny a okolnosti vzniku postupů, které k erozi základu daně a přesouvání zisku vedou, je prováděn a monitorován a probíhají další diskuse v širším okruhu zemí, tj. nejenom v původních účastnických státech, prostřednictvím inkluzivního rámce; vyzývá proto členské státy, aby podpořily změnu mandátu a fungování tohoto inkluzivního rámce s cílem zajistit, aby zbývající mezery v daňových právních předpisech a nevyřešené daňové otázky řešil současný mezinárodní rámec; **vítá iniciativu inkluzivního rámce, aby proběhla diskuse a aby se dospělo k obecnému konsensu ve věci lepšího rozdělení práv zdanění mezi jednotlivými zeměmi**;

Or. en

Pozměňovací návrh 6
Luděk Niedermayer, Dariusz Rosati
za skupinu PPE
Jeppe Kofod, Peter Simon
za skupinu S&D

Zpráva **A8-0170/2019**
Jeppe Kofod, Luděk Niedermayer
Zpráva o finanční trestné činnosti, vyhýbání se daňovým povinnostem a daňových únicích
(2018/2121(INI))

Návrh usnesení
Bod 69

Návrh usnesení

69. vítá soubor opatření pro digitální daň přijatý Komisí dne 21. března 2018; vyjadřuje však politování nad *pomalým pokrokem Rady⁵² a nad tím, že se na tomto souboru předloženém Komisí dosud nebyla schopna shodnout; je znepokojen tím, že Rada namísto toho zvažuje návrh, jehož rozsah je mnohem méně ambiciózní než původní návrh a následný postoj Parlamentu přijatý dne 13. prosince 2018⁵³; vyzývá Radu, aby tyto návrhy urychleně přijala;*

⁵² Závěry Rady pro hospodářské a finanční věci ze dne 4. prosince 2019.

⁵³ *Legislativní usnesení Evropského parlamentu ze dne 13. prosince 2018 o návrhu směrnice Rady o společném systému daně z digitálních služeb jako daně z příjmu z poskytování určitých digitálních služeb, přijaté texty, P8_TA(2018)0523.*

Pozměňovací návrh

69. vítá soubor opatření pro digitální daň přijatý Komisí dne 21. března 2018; vyjadřuje však politování nad tím, že *Dánsko, Finsko, Irsko a Švédsko potvrdily své výhrady či kategorické odmítnutí souboru opatření pro digitální daň během zasedání Rady ECOFIN dne 12. března 2019^{1a};*

^{1a} *Závěry Rady pro hospodářské a finanční věci ze dne 12. března 2019.*

Or. en

20.3.2019

A8-0170/7

Pozměňovací návrh 7

Luděk Niedermayer, Dariusz Rosati

za skupinu PPE

Jeppe Kofod, Peter Simon

za skupinu S&D

Zpráva

A8-0170/2019

Jeppe Kofod, Luděk Niedermayer

Zpráva o finanční trestné činnosti, vyhýbání se daňovým povinnostem a daňových únicích
(2018/2121(INI))

Návrh usnesení

Bod 71

Návrh usnesení

71. vyzývá členské státy, které jsou ochotny zvážit zavedení digitální daně, aby tak učinily v rámci posílené spolupráce, ***pokud by Rada nebyla v otázce daně z digitálních služeb schopna dosáhnout dohody;***

Pozměňovací návrh

71. vyzývá členské státy, které jsou ochotny zvážit zavedení digitální daně, aby tak učinily v rámci posílené spolupráce, ***aby se zamezilo další fragmentaci jednotného trhu, k níž už dochází, když jednotlivé členské státy uvažují o řešení této záležitosti na vnitrostátní úrovni;***

Or. en

20.3.2019

A8-0170/8

Pozměňovací návrh 8

Luděk Niedermayer, Dariusz Rosati

za skupinu PPE

Jeppe Kofod, Peter Simon

za skupinu S&D

Zpráva

A8-0170/2019

Jeppe Kofod, Luděk Niedermayer

Zpráva o finanční trestné činnosti, vyhýbání se daňovým povinnostem a daňových únicích (2018/2121(INI))

Návrh usnesení

Bod 81

Návrh usnesení

81. bere na vědomí prohlášení francouzského ministra financí na zasedání výboru TAX3, které se konalo dne 23. října 2018, že je třeba vést diskusi o koncepci minimálního zdanění; vítá skutečnost, že je Francie připravena učinit z diskuse o minimálním zdanění jednu z priorit svého předsednictví ve skupině G7 v roce 2019;

Pozměňovací návrh

81. bere na vědomí prohlášení francouzského ministra financí na zasedání výboru TAX3, které se konalo dne 23. října 2018, že je třeba vést diskusi o koncepci minimálního zdanění; vítá skutečnost, že je Francie připravena učinit z diskuse o minimálním zdanění jednu z priorit svého předsednictví ve skupině G7 v roce 2019, ***jak bylo potvrzeno během zasedání Rady ECOFIN dne 12. března 2019;***

Or. en

Pozměňovací návrh 9**Luděk Niedermayer, Dariusz Rosati**

za skupinu PPE

Jeppe Kofod, Peter Simon

za skupinu S&D

Zpráva**A8-0170/2019****Jeppe Kofod, Luděk Niedermayer**

Zpráva o finanční trestné činnosti, vyhýbání se daňovým povinnostem a daňových únicích (2018/2121(INI))

Návrh usnesení**Bod 211***Návrh usnesení*

211. vyjadřuje politování nad tím, že **mnoho členských států** směrnicí AMLD4 ve svém vnitrostátním právu ve stanovené lhůtě **neprovedlo** nebo ji **provedlo** pouze částečně, a že Komise proti nim musela proto zahájit řízení o nesplnění povinnosti a některé případy postoupit Soudnímu dvoru Evropské unie¹¹⁷; vyzývá dotčené členské státy, aby situaci urychleně napravily; naléhavě žádá členské státy, aby především splnily svou právní povinnost a dodržely lhůtu pro provedení směrnice AMLD5 ve vnitrostátním právu, stanovenou na 10. ledna 2020; zdůrazňuje a vítá závěry Rady ze dne 23. listopadu 2018, které vyzvaly členské státy, aby směrnicí AMLD5 ve svém vnitrostátním právu provedly ještě před uplynutím lhůty v roce 2020; vyzývá Komisi, aby v plné míře využila dostupné nástroje a poskytla členským státům podporu s cílem zajistit, aby směrnicí AMLD5 provedly ve vnitrostátním právu řádně a začaly ji uplatňovat co nejdříve;

¹¹⁷ Dne 19. července 2018 podala Komise k Soudnímu dvoru Evropské unie žalobu na Řecko a Rumunsko pro nesplnění

Pozměňovací návrh

211. vyjadřuje politování nad tím, že **členské státy** směrnicí AMLD4 ve svém vnitrostátním právu ve stanovené lhůtě **neprovedly** nebo ji **provedly** pouze částečně, a že Komise proti nim musela proto zahájit řízení o nesplnění povinnosti a některé případy postoupit Soudnímu dvoru Evropské unie¹¹⁷; vyzývá dotčené členské státy, aby situaci urychleně napravily; naléhavě žádá členské státy, aby především splnily svou právní povinnost a dodržely lhůtu pro provedení směrnice AMLD5 ve vnitrostátním právu, stanovenou na 10. ledna 2020; zdůrazňuje a vítá závěry Rady ze dne 23. listopadu 2018, které vyzvaly členské státy, aby směrnicí AMLD5 ve svém vnitrostátním právu provedly ještě před uplynutím lhůty v roce 2020; vyzývá Komisi, aby v plné míře využila dostupné nástroje a poskytla členským státům podporu s cílem zajistit, aby směrnicí AMLD5 provedly ve vnitrostátním právu řádně a začaly ji uplatňovat co nejdříve;

¹¹⁷ Dne 19. července 2018 podala Komise k Soudnímu dvoru Evropské unie žalobu na Řecko a Rumunsko pro nesplnění

povinnosti provést čtvrtou směrnici o praní peněz ve vnitrostátním právu. Irsko provedlo pouze velmi omezenou část těchto pravidel a Komise na ně rovněž podala žalobu k Soudnímu dvoru.

povinnosti provést čtvrtou směrnici o praní peněz ve vnitrostátním právu. Irsko provedlo pouze velmi omezenou část těchto pravidel a Komise na ně rovněž podala žalobu k Soudnímu dvoru.

Or. en

20.3.2019

A8-0170/10

Pozměňovací návrh 10
Luděk Niedermayer, Dariusz Rosati
za skupinu PPE
Jeppe Kofod, Peter Simon
za skupinu S&D

Zpráva **A8-0170/2019**
Jeppe Kofod, Luděk Niedermayer
Zpráva o finanční trestné činnosti, vyhýbání se daňovým povinnostem a daňových únicích
(2018/2121(INI))

Návrh usnesení
Bod 223 a (nový)

Návrh usnesení

Pozměňovací návrh

223a. se znepokojením konstatuje, že případ tzv. „prádelny trojky“ veřejně ukázal, jak 4,6 miliard USD z Ruska a jiných zemí prošlo evropskými bankami a podniky; zdůrazňuje, že v centru tohoto skandálu je Troika Dialog, původně jedna z největších ruských soukromých investičních bank, a síť, která pravděpodobně umožňovala ruské vládní elitě potají využívat nezákonné zisky k získání akcií ve státem vlastněných firmách, pořizovat nemovitosti v Rusku i v zahraničí a nakupovat luxusní zboží; odsuzuje také to, že do těchto podezřelých transakcí bylo údajně zapleteno několik evropských bank, jmenovitě Danske Bank, Swedbank AB, Nordea Bank Abp, ING Groep NV, Credit Agricole SA, Deutsche Bank AG, KBC Group NV, Raiffeisen Bank International AG, ABN Amro Group NV, Cooperatieve Rabobank U.A. a nizozemská pobočka banky Türkiye Garanti Bankası A.Ş.;

Or. en

Pozměňovací návrh 11**Luděk Niedermayer, Dariusz Rosati**

za skupinu PPE

Jeppe Kofod, Peter Simon

za skupinu S&D

Zpráva**A8-0170/2019****Jeppe Kofod, Luděk Niedermayer**

Zpráva o finanční trestné činnosti, vyhýbání se daňovým povinnostem a daňových únicích (2018/2121(INI))

Návrh usnesení**Bod 281***Návrh usnesení*

281. domnívá se, že jakkoli je třeba zohledňovat práci vykonanou na mezinárodní úrovni, pokud jde o určení třetích zemí, které jsou z hlediska boje proti praní peněz a financování terorismu vysoce rizikové, zvláště pak práci Finančního akčního výboru (FATF), je nezbytné, aby Unie měla svůj autonomní seznam vysoce rizikových třetích zemí; vítá v tomto ohledu nařízení Komise v přenesené pravomoci ze dne 31. ledna 2019, kterým se doplňuje směrnice Evropského parlamentu a Rady (EU) 2015/849, pokud jde o regulační technické normy pro minimální opatření a druh dalších opatření, která musí úvěrové a finanční instituce přijmout ke zmírnění rizika praní peněz a financování terorismu v některých třetích zemích¹³⁶;

Pozměňovací návrh

281. domnívá se, že jakkoli je třeba zohledňovat práci vykonanou na mezinárodní úrovni, pokud jde o určení třetích zemí, které jsou z hlediska boje proti praní peněz a financování terorismu vysoce rizikové, zvláště pak práci Finančního akčního výboru (FATF), je nezbytné, aby Unie měla svůj autonomní seznam vysoce rizikových třetích zemí; vítá v tomto ohledu nařízení Komise v přenesené pravomoci ze dne **13. února 2019, kterým se směrnice Evropského parlamentu a Rady (EU) 2015/849 doplňuje o identifikaci vysoce rizikových třetích zemí se strategickými nedostatky (C(2019)1326), a lituje, že Rada vyjádřila k tomuto aktu v přenesené pravomoci námitku; vítá rovněž nařízení Komise v přenesené pravomoci ze dne 31. ledna 2019, kterým se doplňuje směrnice Evropského parlamentu a Rady (EU) 2015/849, pokud jde o regulační technické normy pro minimální opatření a druh dalších opatření, která musí úvěrové a finanční instituce přijmout ke zmírnění rizika praní peněz a financování terorismu v některých třetích zemích¹³⁶;**

¹³⁶ C(2019)0646.

¹³⁶ C(2019)0646.

Or. en

AM\1180183CS.docx

PE637.644v01-00

20.3.2019

A8-0170/12

Pozměňovací návrh 12

Luděk Niedermayer, Dariusz Rosati

za skupinu PPE

Jeppe Kofod, Peter Simon

za skupinu S&D

Zpráva

A8-0170/2019

Jeppe Kofod, Luděk Niedermayer

Zpráva o finanční trestné činnosti, vyhýbání se daňovým povinnostem a daňových únicích (2018/2121(INI))

Návrh usnesení

Bod 298

Návrh usnesení

298. vítá skutečnost, že dne 5. prosince 2017 přijala Rada první seznam EU a že se závazky, jež učinily třetí země, průběžně monitorují; poznamenává, že seznam EU byl na základě posouzení těchto závazků několikrát aktualizován a některé země z něj byly vyřazeny; konstatuje, že **ke dni 9. listopadu 2018 bylo** na seznamu **EU pět daňových jurisdikcí**: Americká Samoa, Guam, Samoa, Trinidad a Tobago a Americké Panenské ostrovy;

Pozměňovací návrh

298. vítá skutečnost, že dne 5. prosince 2017 přijala Rada první seznam EU a že se závazky, jež učinily třetí země, průběžně monitorují; poznamenává, že seznam EU byl na základě posouzení těchto závazků několikrát aktualizován a některé země z něj byly vyřazeny; konstatuje, že **v důsledku revize ze dne 12. března 2019 jsou v současnosti** na seznamu **tyto daňové jurisdikce**: Americká Samoa, **Aruba**, Guam, **Barbados, Belize, Bermudy, Dominika, Fidži, Marshallovy ostrovy, Omán**, Samoa, Trinidad a Tobago, **Spojené arabské emiráty**, Americké Panenské ostrovy **a Vanuatu**;

Or. en