

**GROZĪJUMI 001-035**

iesniegusi Juridiskā komiteja

**Ziņojums****Arlene McCarthy****A7-0292/2012**

Atklātības prasības attiecībā uz informāciju par emitentiem, kuru vērtspapīrus atļauts tirgot regulētā tirgū

Direktīvas priekšlikums (COM(2011)0683 – C7-0380/2011 – 2011/0307(COD))

**Grozījums Nr. 1****Direktīvas priekšlikums****4. apsvērums***Komisijas ierosinātais teksts*

(4) Saskaņā ar Komisijas ziņojumu un Komisijas paziņojumu būtu jāsamazina mazo un vidējo emitentu administratīvais slogs, ko rada pienākumi saistībā ar atļauju tirgot vērtspapīrus regulētā tirgū, lai uzlabotu šādu emitentu piekļuvi kapitālam. Pienākums publicēt starpposma vadības ziņojumus vai ceturkšņa finanšu pārskatus rada nozīmīgu slogu emitentiem, kuru vērtspapīrus atļauts tirgot regulētā tirgū, kaut gan ieguldītāju aizsardzībai šāda informācija nav nepieciešama. Šie pienākumi arī veicina īstermiņa darbību un attur no ilgtermiņa ieguldījumu veikšanas. Lai veicinātu ilgtspējīgas vērtības veidošanu un ilgtermiņa ieguldījumu stratēģiju, ir svarīgi mazināt īstermiņa spiedienu uz emitentiem un rosināt ieguldītājus pievērsties ilgāka termiņa redzējumam. Tāpēc prasība publicēt starpposma vadības ziņojumus būtu jāatceļ.

*Grozījums*

(4) Saskaņā ar Komisijas ziņojumu un Komisijas paziņojumu būtu jāsamazina mazo un vidējo emitentu administratīvais slogs, ko rada pienākumi saistībā ar atļauju tirgot vērtspapīrus regulētā tirgū, lai uzlabotu šādu emitentu piekļuvi kapitālam. Pienākums publicēt starpposma vadības ziņojumus vai ceturkšņa finanšu pārskatus rada nozīmīgu slogu **maziem un vidējiem** emitentiem, kuru vērtspapīrus atļauts tirgot regulētā tirgū, kaut gan ieguldītāju aizsardzībai šāda informācija nav nepieciešama. Šie pienākumi arī veicina īstermiņa darbību un attur no ilgtermiņa ieguldījumu veikšanas. Lai veicinātu ilgtspējīgas vērtības veidošanu un ilgtermiņa ieguldījumu stratēģiju, ir svarīgi mazināt īstermiņa spiedienu uz emitentiem un rosināt ieguldītājus pievērsties ilgāka termiņa redzējumam. Tāpēc prasība **maziem un vidējiem emitentiem** publicēt

## Grozījums Nr. 2

### Direktīvas priekšlikums 6. apsvēruma

*Komisijas ierosinātais teksts*

**(6) Lai vēl vairāk samazinātu administratīvo slogu maziem un vidējiem emitentiem un nodrošinātu salīdzināmu informāciju, Eiropas Uzraudzības iestādei (Eiropas Vērtspapīru un tirgu iestāde, turpmāk "EVTI"), kas izveidota ar Eiropas Parlamenta un Padomes Regulu (ES) Nr. 1095/2010, būtu jāizdod pamatnostādnes, tostarp standartveidlapas vai veidnes, lai precizētu vadības ziņojumā iekļaujamo informāciju.**

*Grozījums*

*svītrots*

## Grozījums Nr. 3

### Direktīvas priekšlikums 7. apsvēruma

*Komisijas ierosinātais teksts*

(7) Lai nodrošinātu pārvaldes struktūrām veiktu maksājumu lielāku pārredzamību, emitentiem, kuru vērtspapīrus atļauts tirgot regulētā tirgū un kuri darbojas ieguves rūpniecībā **vai** pirmatnējo mežu izstrādes jomā, reizi gadā **atsevišķā ziņojumā** būtu jādara zināmi atklātībai maksājumi pārvaldes struktūrām valstīs, kurās tie darbojas. **Ziņojumā būtu jāiekļauj maksājumu veidi, kas ir salīdzināmi ar tiem maksājumu veidiem, kurus dara zināmus atklātībai saskaņā ar Ieguves rūpniecības pārredzamības iniciatīvu (Extractive Industry Transparency Initiative — EITI), un jāsniedz pilsoniskajai sabiedrībai informācija, lai liktu resursiem bagātu valstu pārvaldes struktūrām uzņemties atbildību par ieņēmumiem no dabas resursu izmantošanas. Šī iniciatīva papildina arī ES FLEGT rīcības plānu (meža tiesību aktu ieviešana, pārvaldība un tirdzniecība) un**

*Grozījums*

(7) Lai nodrošinātu pārvaldes struktūrām veiktu maksājumu lielāku pārredzamību, emitentiem, kuri darbojas ieguves rūpniecībā, pirmatnējo mežu izstrādes jomā, **banku nozarē, būvniecības un telekomunikāciju nozarē un** kuru vērtspapīrus atļauts tirgot regulētā tirgū, reizi gadā būtu jādara zināmi atklātībai maksājumi pārvaldes struktūrām valstīs, kurās tie darbojas, **kā arī cita konkrēta saistīta informācija. Šādas informācijas atklāšanas mērķis ir dot iespēju ieguldītājiem pieņemt lēmumus, kuru pamatā ir plašāka informācija, un uzlabot korporatīvo pārvaldību, kā arī ar to varētu veicināt nodokļu nemaksāšanas ierobežošanu. Ja emitents veic darbības, kas saistītas ar ieguves rūpniecību vai pirmatnējo mežu izstrādes jomu, informācija jāsniedz par maksājumu veidiem, par kuriem informāciju dara zināmu atklātībai saskaņā ar Ieguves**

Kokmateriālu regulu, kurā koka izstrādājumu tirgotājiem noteikts pienākums veikt likumības pārbaudes, lai nepieļautu nelikumīgi iegūtas koksnes iekļūšanu ES tirgū. Sīkākas prasības noteiktas Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīvas 2011/.../ES 9. nodaļā.

rūpniecības pārredzamības iniciatīvu (Extractive Industry Transparency Initiative — EITI), **citu ziņošanas standartu starpā. Šādas informācijas par pārvaldes struktūrām veiktiem maksājumiem nodošanai atklātībai būtu jāsniedz pilsoniskajai sabiedrībai, tostarp ieguldītājiem**, informācija, lai liktu resursiem bagātu valstu pārvaldes struktūrām uzņemties atbildību par ieņēmumiem no dabas resursu izmantošanas. Šī iniciatīva papildina arī ES FLEGT rīcības plānu (meža tiesību aktu ieviešana, pārvaldība un tirdzniecība) un Kokmateriālu regulu, kuros koka izstrādājumu tirgotājiem noteikts pienākums veikt likumības pārbaudes, lai nepieļautu nelikumīgi iegūtas koksnes iekļūšanu ES tirgū. **Emitentiem informācija jānodod atklātībai atsevišķi pa valstīm, un visiem emitentiem, kuri darbojas ieguves rūpniecībā vai mežu izstrādes jomā, — atsevišķi pa projektiem, kur projekts ir līdzvērtīgs pasākumiem, kuru pamatā ir viens līgums, licence, noma, koncesija vai cits juridisks nolīgums ar pārvaldes struktūru un saskaņā ar kuru izriet maksājumu saistības, un, ja kāds no maksājumiem vai viena veida maksājumu kopums pārsniedz EUR 80 000, ievieš noteikumus, lai nodrošinātu, ka nevienu sliekšni nevar apiet. Pārredzamības un ieguldītāju aizsardzības nolūkā šajā direktīvā nosaka principus, kas attiecas uz pārvaldes struktūrām veiktu maksājumu paziņošanu, piemēram, integrēta ziņošana, būtiskums, ziņošana par katru projektu atsevišķi, universālums, visaptveramība un salīdzināmība. Uzņēmēj sabiedrību valdēm ir jāapstiprina ar pienācīgu rūpību un uzmanību sagatavotais ziņojums, kurā atspoguļotas tā sagatavotāja izsmelīgākās zināšanas un spējas.** Sīkākas prasības noteiktas Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīvas 2011/.../ES 9. nodaļā.

**Direktīvas priekšlikums**  
**7.a apsvēruma (jauns)**

*Komisijas ierosinātais teksts*

*Grozījums*

**(7a) Dažādās vietās visā pasaulē, piemēram, Kongo Demokrātiskajā Republikā, bruņotie konflikti ir cieši saistīti ar ieņēmumiem no nelegālas derīgo izrakteņu ieguves. Šīs saiknes pārtraukšana palīdzētu samazināt konfliktu biežumu un smagumu. Viens risinājums varētu būt noteikt Eiropas Savienības emitentiem, kuri iegūst derīgos izrakteņus reģionos, kur notiek vai varētu rasties konflikti, pienākumu veikt likumības pārbaudes, lai nodrošinātu, ka to piegādes ķēdes nav saistītas ar konfliktējošajām pusēm. Vienlaicīgi ar to, ka šāda veida iniciatīvai būtu pilnībā jāievēro vietējo ieinteresēto personu intereses, lietderīgi atskaites punkti varētu būt arī EITI un Ekonomiskās sadarbības un attīstības organizācijas ieteikumi par pienācīgu rūpību un atbildīgu piegādes ķēdes pārvaldību. Lai šis iespējama risinājums iegūtu konkrētāku formu, ir svarīgi Savienības kontekstā turpināt pētīt šāda pienākuma ieviešanas lietderību un sagaidāmo ietekmi.**

**Grozījums Nr. 5**

**Direktīvas priekšlikums**  
**10. apsvēruma**

*Komisijas ierosinātais teksts*

*Grozījums*

(10) Saskaņojot režīmu, kā paziņojama nozīmīga līdzdalība balsstiesībās, īpaši saistībā ar līdzdalības akcijās un līdzdalības finanšu instrumentos summēšanu, varētu uzlabot tiesisko noteiktību, veicināt pārredzamību un samazināt administratīvo slogu pārrobežu ieguldītājiem. Tāpēc nevajadzētu atļaut dalībvalstīm šajā jomā pieņemt stingrākus vai citādākus noteikumus, nekā noteikts Direktīvā 2004/109/EK. Tomēr, ņemot vērā pastāvošās atšķirības īpašumtiesību

(10) Saskaņojot režīmu, kā paziņojama nozīmīga līdzdalība balsstiesībās, īpaši saistībā ar līdzdalības akcijās un līdzdalības finanšu instrumentos summēšanu, varētu uzlabot tiesisko noteiktību, veicināt pārredzamību un samazināt administratīvo slogu pārrobežu ieguldītājiem. Tāpēc nevajadzētu atļaut dalībvalstīm šajā jomā pieņemt stingrākus noteikumus, nekā noteikts Direktīvā 2004/109/EK. Tomēr, ņemot vērā pastāvošās atšķirības īpašumtiesību koncentrācijā Savienībā, arī

koncentrācijā Savienībā, arī turpmāk būtu jāatļauj dalībvalstīm noteikt zemākus sliekšņus paziņošanai par līdzdalību balsstiesībās.

turpmāk būtu jāatļauj dalībvalstīm noteikt zemākus sliekšņus paziņošanai par līdzdalību balsstiesībās; **tomēr ir jāapsver arī pasākumi ilgtermiņa ieguldījumu veicināšanai, kā arī prasība par pilnīgu balsošanas pārredzamību attiecībā uz jebkurām aizdotajām akcijām.** **Dalībvalstīm jābūt iespējai arī turpmāk piemērot normatīvos un administratīvos aktus, kas pieņemti saistībā ar pārņemšanas piedāvājumiem, apvienošanās darījumiem un citiem darījumiem, kas skar tādu uzņēmumu īpašumtiesības vai kontroli, ko regulē dalībvalstu izraudzītās uzraudzības iestādes atbilstoši Eiropas Parlamenta un Padomes 2004. gada 21. aprīļa Direktīvas 2004/25/EK par pārņemšanas piedāvājumiem<sup>1</sup> 4. pantam, kurā minētas stingrākas prasības attiecībā uz informācijas sniegšanu, nekā Direktīvā 2004/109/EK.**

---

<sup>1</sup> OV L 142, 30.4.2004., 12. lpp.

## Grozījums Nr. 6

### Direktīvas priekšlikums 12. apsvēruma

#### *Komisijas ierosinātais teksts*

(12) Lai ņemtu vērā tehnisko attīstību, saskaņā ar Līguma par Eiropas Savienības darbību 290. pantu būtu jādeleģē Komisijai pilnvaras pieņemt tiesību aktus, lai **mainītu ar finanšu instrumentiem saistīto balsstiesību skaita aprēķināšanas metodi, norādītu finanšu instrumentu veidus, uz kuriem attiecas paziņošanas prasības, un precizētu par nozīmīgu līdzdalību finanšu instrumentos sniedzamā paziņojuma saturu.** Ir īpaši svarīgi, lai Komisija, veicot sagatavošanas darbus, atbilstīgi apspriestos, tostarp ekspertu līmenī. Sagatavojot un izstrādājot deleģētos tiesību aktus, Komisijai vajadzētu nodrošināt attiecīgo dokumentu vienlaicīgu, savlaicīgu un atbilstīgu nosūtīšanu Eiropas

#### *Grozījums*

(12) Lai ņemtu vērā tehnisko attīstību, saskaņā ar Līguma par Eiropas Savienības darbību 290. pantu būtu jādeleģē Komisijai pilnvaras pieņemt tiesību aktus, lai precizētu par nozīmīgu līdzdalību finanšu instrumentos sniedzamā paziņojuma saturu. Ir īpaši svarīgi, lai Komisija, veicot sagatavošanas darbus, atbilstīgi apspriestos, tostarp ekspertu līmenī. Sagatavojot un izstrādājot deleģētos tiesību aktus, Komisijai vajadzētu nodrošināt attiecīgo dokumentu vienlaicīgu, savlaicīgu un atbilstīgu nosūtīšanu Eiropas Parlamentam un Padomei.

Parlamentam un Padomei.

## Grozījums Nr. 7

### Direktīvas priekšlikums 14. apsvēruma

*Komisijas ierosinātais teksts*

(14) Lai uzlabotu atbilstību Direktīvas 2004/109/EK prasībām un ievērotu Komisijas 2010. gada 9. decembra paziņojumu par sankciju režīmu pastiprināšanu finanšu pakalpojumu nozarē, būtu jāpastiprina kompetento iestāžu pilnvaras sankciju piemērošanas jomā, lai tās atbilstu noteiktām būtiskām prasībām. Tas nozīmē, ka būtu jādod kompetentajām iestādēm iespēja apturēt tādu akciju turētāju un finanšu instrumentu turētāju balsstiesību īstenošanu, kuri neievēro paziņošanas prasības, un piemērot finansiālas sankcijas, kas ir pietiekami lielas, lai būtu atturošas. Lai nodrošinātu, ka sankcijām ir atturoša ietekme uz sabiedrību kopumā, *tās* vispār būtu jāpublisko, izņemot **dažos sīki aprakstītos gadījumos**.

*Grozījums*

(14) Lai uzlabotu atbilstību Direktīvas 2004/109/EK prasībām un ievērotu Komisijas 2010. gada 9. decembra paziņojumu par sankciju režīmu pastiprināšanu finanšu pakalpojumu nozarē, būtu jāpastiprina kompetento iestāžu pilnvaras sankciju piemērošanas jomā, lai tās atbilstu noteiktām būtiskām prasībām. Tas nozīmē, ka būtu jādod kompetentajām iestādēm iespēja **visnopietnākajos un ar nolaidību nesaisītajos gadījumos** apturēt tādu akciju turētāju un finanšu instrumentu turētāju balsstiesību īstenošanu, kuri neievēro paziņošanas prasības, **ciktāl šīs balsstiesības pārsniedz paziņošanas sliekšni**, un piemērot finansiālas sankcijas, kas ir pietiekami lielas, lai būtu atturošas. Lai nodrošinātu, ka sankcijām ir atturoša ietekme uz sabiedrību kopumā, *sankcijas* vispār būtu jāpublisko, izņemot, **ja tās ir pretrunā ar spēkā esošajiem tiesību aktiem vai ja to publicēšana nopietni apdraudētu notiekošu oficiālu izmeklēšanu**.

## Grozījums Nr. 8

### Direktīvas priekšlikums 21.a apsvēruma (jauns)

*Komisijas ierosinātais teksts*

**(21a) Savienībā dibinātiem emitentiem būtu ļoti noderīgs saskaņots elektronisks ziņošanas formāts, jo tas atvieglotu vienota kontaktpunkta ziņošanas sistēmas izveidi, ko varētu izmantot arī citās jomās. Tālab no 2018. gada 1. janvāra finanšu pārskatu sagatavošana vienotā elektroniskā ziņošanas formātā būtu**

*Grozījums*

*jāizvirza kā obligāta prasība — pēc tam, kad būs pagājis attiecīgs sagatavošanās un testēšanas periods. EVTI būtu jāizstrādā regulatīvo standartu projekts, kuri jāpieņem Komisijai un kuros precizē elektronisko ziņošanas formātu, atbilstīgi atsaucoties uz pašreizējām un nākotnes tehnoloģiskajām izvēlēm, piemēram, uz paplašināmo uzņēmējdarbības ziņojumu valodu (XBRL). Pirms regulatīvo tehnisko standartu pieņemšanas Komisija kopā ar EVTI atbilstoši novērtē potenciālo XBRL formātu un visās dalībvalstīs veic attiecīgus testus.*

## Grozījums Nr. 9

### Direktīvas priekšlikums

#### 1. pants – 1. punkts – a apakšpunkts

Direktīva 2004/109/EK

2. pants – 1. punkts – d apakšpunkts – 2. daļa

#### *Komisijas ierosinātais teksts*

Attiecībā uz depozitārajiem sertifikātiem, kurus atļauts tirgot regulētā tirgū, emitents ir aizstāto vērtspapīru emitents neatkarīgi no tā, vai šos vērtspapīrus ir atļauts tirgot regulētā tirgū;

#### *Grozījums*

Attiecībā uz depozitārajiem sertifikātiem, kurus atļauts tirgot regulētā tirgū, emitents ir aizstāto vērtspapīru emitents neatkarīgi no tā, vai šos vērtspapīrus ir vai nav atļauts tirgot regulētā tirgū. ***Komisija lūdz 2012. gada 31. decembrim Eiropas Parlamentam un Padomei iesniegt ziņojumu, kurā ir izvērtēti Eiropas mazo un vidējo emitentu definīcijas dažādie varianti;***

## Grozījums Nr. 10

### Direktīvas priekšlikums

#### 1. pants – 2. punkts

Direktīva 2004/109/EK

3. pants – 1. punkts

#### *Komisijas ierosinātais teksts*

1. Izcelsmes dalībvalsts drīkst izvirzīt emitentam stingrākas prasības, nekā noteikts šajā direktīvā, izņemot prasību publicēt periodisku informāciju, kas nav 4. pantā minētie gada finanšu pārskati un

#### *Grozījums*

1. Izcelsmes dalībvalsts drīkst izvirzīt emitentam stingrākas prasības, nekā noteikts šajā direktīvā, izņemot prasību ***maziem un vidējiem emitentiem*** publicēt periodisku informāciju, kas nav 4. pantā minētie gada finanšu pārskati un 5. pantā

5. pantā minētie pusgada finanšu pārskati.

Izcelsmes dalībvalsts nedrīkst izvirzīt akciju turētājam vai fiziskai vai juridiskai personai, kas minēta 10. vai 13. pantā, stingrākas prasības, nekā noteikts šajā direktīvā, bet drīkst noteikt paziņošanas sliekšņus, kas ir zemāki par 9. panta 1. punktā norādītajiem sliekšņiem.

minētie pusgada finanšu pārskati.

Izcelsmes dalībvalsts nedrīkst izvirzīt akciju turētājam vai fiziskai vai juridiskai personai, kas minēta 10. vai 13. pantā, stingrākas prasības, nekā noteikts šajā direktīvā, bet:

*a)* drīkst noteikt paziņošanas sliekšņus, kas ir zemāki par 9. panta 1. punktā norādītajiem sliekšņiem;

*b) piemēro tos normatīvos un administratīvos aktus, kuri ir pieņemti attiecībā uz pārņemšanas piedāvājumiem, apvienošanas un citām darbībām, kas ietekmē tādu uzņēmumu īpašumtiesības vai kontroli, ko regulē uzraudzības iestādes, kuras dalībvalstis norīkojušas saskaņā ar Direktīvas 2004/25/EK 4. pantu.*

## Grozījums Nr. 11

### Direktīvas priekšlikums

#### 1. pants – 3. punkts – ievaddaļa

*Komisijas ierosinātais teksts*

(3) direktīvas *4. pantā pievieno šādu 7. punktu:*

*Grozījums*

(3) direktīvas *4. pantu groza šādi:*

## Grozījums Nr. 12

### Direktīvas priekšlikums

#### 1. pants – 3. punkts – a apakšpunkts (jauns)

Direktīva 2004/109/EK

#### 4. pants – 1. punkts

*Komisijas ierosinātais teksts*

*Grozījums*

*(a) panta 1. punktu aizstāj ar šādu:*

**„1. Emitents vēlākais četrus mēnešus pēc katra finanšu gada beigām dara zināmu atklātībai savu gada finanšu pārskatu un nodrošina, ka tas ir publiski pieejams [..].”;**



## Grozījums Nr. 13

### Direktīvas priekšlikums

#### 1. pants – 3. punkts – b apakšpunkts (jauns)

Direktīva 2004/109/EK

#### 4. pants – 7. punkts

*Komisijas ierosinātais teksts*

”7. Eiropas Vērtspapīru un tirgu iestāde (turpmāk “EVTI”), kas izveidota ar Eiropas Parlamenta un Padomes Regulu (ES) Nr. 1095/2010(\*), izdod pamatnostādnes, tostarp standartveidlapas vai veidnes, lai precizētu vadības ziņojumā iekļaujamo informāciju.

*Grozījums*

#### **(b) pievieno šādu punktu:**

”7. Eiropas Vērtspapīru un tirgu iestāde (turpmāk “EVTI”), kas izveidota ar Eiropas Parlamenta un Padomes Regulu (ES) Nr. 1095/2010, izdod pamatnostādnes, tostarp standartveidlapas vai veidnes, lai precizētu vadības ziņojumā iekļaujamo informāciju. ***Minētās pamatnostādnes ir proporcionālas, un tajās ir ņemts vērā emitentu relatīvais lielums, lai maziem un vidējiem emitentiem piemērotu vienkāršotu režīmu.***”;

## Grozījums Nr. 14

### Direktīvas priekšlikums

#### 1. pants – 3. punkts – c apakšpunkts (jauns)

Direktīva 2004/109/EK

#### 4. pants – 7.a punkts (jauns)

*Komisijas ierosinātais teksts*

*Grozījums*

#### **(c) pievieno šādu punktu:**

***”7.a No 2018. gada 1. janvāra visus gada finanšu pārskatus sagatavo vienotā elektroniskā ziņošanas formātā.***

***EVTI izstrādā regulatīvo standartu projektu, kuros precizē elektronisko ziņošanas formātu, atbilstīgi atsaucoties uz pašreizējām un nākotnes tehnoloģiskajām izvēlēm, piemēram, uz paplašināmo uzņēmējdarbības ziņojumu valodu (XBRL). EVTI iesniedz šo regulatīvo tehnisko standartu projektu Komisijai līdz 2015. gada 31. decembrim.***

***Saskaņā ar Eiropas Parlamenta un Padomes Regulas (ES) Nr. 1095/2010 10.–14. pantu Komisijai ir deleģētas***

*pilnvaras pieņemt šā punkta otrajā daļā minētos regulatīvos tehniskos standartus.*

*Pirms regulatīvo tehnisko standartu pieņemšanas Komisija kopā ar EVTI veic iespējamo elektronisko ziņošanas formātu pienācīgu novērtēšanu un attiecīgu testēšanu visās dalībvalstīs.”.*

## Grozījums Nr. 15

### Direktīvas priekšlikums

#### 1. pants – 4. punkts

Direktīva 2004/109/EK

#### 5. pants – 7. punkts

*Komisijas ierosinātais teksts*

*(4) direktīvas 5. pantā pievieno šādu 7. punktu:*

*”7. EVTI izdod pamatnostādnes, tostarp standartveidlapas un veidnes, lai precizētu starpposma vadības ziņojumā iekļaujamo informāciju.”;*

*Grozījums*

*svītrots*

## Grozījums Nr. 16

### Direktīvas priekšlikums

#### 1. pants – 5. punkts

Direktīva 2004/109/EK

#### 6. pants

*Komisijas ierosinātais teksts*

Dalībvalstis pieprasa, lai emitenti, kas darbojas ieguves rūpniecībā **vai** pirmatnējo mežu izstrādes jomā, **kā definēts [...]**, saskaņā ar Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīvas 2011/.../ES (\*) 9. nodaļu katru gadu sagatavotu ziņojumu par maksājumiem pārvaldes struktūrām. Ziņojumu publisko ne vēlāk kā sešus mēnešus pēc finanšu gada beigām, un tas ir publiski pieejams vismaz piecus gadus. Ziņojumu par maksājumiem pārvaldes struktūrām sniedz konsolidētā līmenī.

*Grozījums*

Dalībvalstis pieprasa, lai emitenti, kas darbojas ieguves rūpniecībā, pirmatnējo mežu izstrādes jomā, **banku nozarē, būvniecības vai telekomunikācijas nozarē**, saskaņā ar **šīs direktīvas 6.a pantu un** Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīvas 2011/.../ES (\*) 9. nodaļu katru gadu sagatavotu **un publiskotu** ziņojumu par maksājumiem pārvaldes struktūrām. Ziņojumu publisko ne vēlāk kā sešus mēnešus pēc finanšu gada beigām, un tas ir publiski pieejams. Ziņojumu par maksājumiem pārvaldes struktūrām sniedz konsolidētā līmenī.

## Grozījums Nr. 17

### Direktīvas priekšlikums

#### 1. pants – 5.a punkts (jauns)

Direktīva 2004/109/EK

6.a pants (jauns)

*Komisijas ierosinātais teksts*

*Grozījums*

*(5a) direktīvā iekļauj šādu pantu:*

*„6.a pants*

*Ziņošanas par maksājumiem pārvaldes struktūrām principi*

*Pārredzamības un ieguldītāju aizsardzības nolūkā dalībvalstis pieprasa, lai ziņošanai par maksājumiem pārvaldes struktūrām piemērotu šādus principus:*

*a) integrēta ziņošana: ziņojums par maksājumiem pārvaldes struktūrām un cita konkrēta saistīta informācija ir izklāstīti viegli pieejamā un salīdzināmā formātā;*

*b) būtiskums: maksājumus vai viena veida maksājumu kopumu izpauž vienīgi tad, ja tie pārsniedz EUR 80 000;*

*c) ziņošana par katru projektu atsevišķi emitentiem, kuri darbojas ieguves rūpniecībā vai pirmatnējo mežu izstrādes jomā: ziņošanu par maksājumiem pārvaldes struktūrām šajās nozarēs veic arī par katru projektu atsevišķi; projekta definīcija atbilst nosacījumiem 9. nodaļā Direktīvā 2011/.../ES par noteiktu veidu uzņēmumu gada finanšu pārskatiem, konsolidētajiem finanšu pārskatiem un saistītiem ziņojumiem;*

*d) universālums: nepieļauj nekādus izņēmumus, piemēram, atsevišķām valstīm, kurās emitenti darbojas; un kam ir kropļojoša ietekme un kas ļauj emitentiem izmantot vājākas pārredzamības prasības;*

*e) visaptveramība: ziņo par visiem attiecīgiem pārvaldes struktūrām veiktiem maksājumiem un to izņēmumiem atbilstīgi 9. nodaļai Direktīvā 2012/.../ES*

*[Grāmatvedības direktīva];*

*f) salīdzināmība: ziņošanu par visiem pārvaldes struktūrām veiktiem maksājumiem veic tā, lai varētu viegli salīdzināt datus par dažādām valstīm.”.*

## Grozījums Nr. 18

**Direktīvas priekšlikums**

**1. pants – 5.b punkts (jauns)**

Direktīva 2004/109/EK

6.b pants (jauns)

*Komisijas ierosinātais teksts*

*Grozījums*

*(5b) direktīvā iekļauj šādu pantu:*

*„6.b pants*

*Pārredzamības saistības*

*Dalībvalstis mudina emitentus sadarboties ar uzņēmējas valsts pārvaldes struktūrām, lai panāktu nolīgumus par pārredzamību.”;*

## Grozījums Nr. 19

**Direktīvas priekšlikums**

**1. pants – 6. punkts – a apakšpunkts**

Direktīva 2004/109/EK

8. pants – 1. punkts

*Komisijas ierosinātais teksts*

*Grozījums*

1. Šīs direktīvas 4., **5. un 6. pantu** nepiemēro emitentam, kas ir valsts, reģionāla vai vietēja valsts iestāde, starptautiska publiska struktūra, kurā vismaz viens no dalībniekiem ir dalībvalsts, ECB un dalībvalstu centrālās bankas, neatkarīgi no tā, vai tās emitē akcijas vai citus vērtspapīrus.

1. Šīs direktīvas 4. **un 5. pantu** nepiemēro emitentam, kas ir valsts, reģionāla vai vietēja valsts iestāde, starptautiska publiska struktūra, kurā vismaz viens no dalībniekiem ir dalībvalsts, ECB un dalībvalstu centrālās bankas, neatkarīgi no tā, vai tās emitē akcijas vai citus vērtspapīrus.

## Grozījums Nr. 20

**Direktīvas priekšlikums**

**1. pants – 7. punkts – b apakšpunkts**

Direktīva 2004/109/EK

9. pants – 6. punkts – 3. daļa

*Komisijas ierosinātais teksts*

*Grozījums*

***EVTI izstrādā regulatīvu tehnisko standartu projektu, lai precizētu minētās daļas a) apakšpunktā norādītā 5 % sliekšņa aprēķināšanas metodi sabiedrību grupai, ņemot vērā 12. panta 4. un 5. punktu.***

***svītrots***

### **Grozījums Nr. 21**

**Direktīvas priekšlikums**

**1. pants – 7. punkts – b apakšpunkts**

Direktīva 2004/109/EK

9. pants – 6. punkts – 4. daļa

*Komisijas ierosinātais teksts*

*Grozījums*

***EVTI šo regulatīvo tehnisko standartu projektu iesniedz Komisijai līdz 2013. gada 31. decembrim.***

***svītrots***

### **Grozījums Nr. 22**

**Direktīvas priekšlikums**

**1. pants – 7. punkts – b apakšpunkts**

Direktīva 2004/109/EK

9. pants – 6. punkts – 5. daļa

*Komisijas ierosinātais teksts*

*Grozījums*

***Saskaņā ar Eiropas Parlamenta un Padomes Regulas (ES) Nr. 1095/2010 10.–14. pantu Komisijai ir deleģētas pilnvaras pieņemt šā punkta trešajā daļā minēto regulatīvo tehnisko standartu projektu.***

***Komisija ir pilnvarota, izmantojot deleģētos aktus atbilstīgi 27. panta 2.a, 2.b un 2.c punktam un ievērojot 27.a un 27.b panta nosacījumus, pieņemt pasākumus, lai precizētu minētās daļas a) apakšpunktā norādītā 5 % sliekšņa aprēķināšanas metodi sabiedrību grupai, ņemot vērā 12. panta 4. un 5. punktu.***

### **Grozījums Nr. 23**

**Direktīvas priekšlikums**

**1. pants – 7.a punkts (jauns)**

Direktīva 2004/109/EK

12. pants

(7a) direktīvas 12. pantu groza šādi:

(a) panta 2. punkta ievaddaļu aizstāj ar šādu ievaddaļu:

”Paziņojumu emitentam veic pēc iespējas īsā laikā, taču ne vēlāk par divām tirdzniecības dienām [...] pēc dienas, kad akcionārs vai fiziska vai juridiska persona, kas minēta 10. pantā,”;

(b) panta 6. punktu aizstāj ar šādu:

„6. Saņemot 1. punktā minēto paziņojumu, bet ne vēlāk kā divas tirdzniecības dienas pēc tam emitents dara zināmu atklātībai visu informāciju, kas ietverta paziņojumā.”

## Grozījums Nr. 24

### Direktīvas priekšlikums

#### 1. pants – 8. punkts – a apakšpunkts

Direktīva 2004/109/EK

13. pants – 1. punkts – 1. daļa – a apakšpunkts

Komisijas ierosinātais teksts

a) finanšu instrumentus, kas **to termiņa beigās** saskaņā ar oficiālu vienošanos dod to turētājam neierobežotas tiesības vai izvēles brīvību pēc saviem ieskatiem iegādāties jau emitētas akcijas, kuras dod balsstiesības un kuras emitējis emitents, kura akcijas atļauts tirgot regulētā tirgū;

Grozījums

a) finanšu instrumentus, kas saskaņā ar oficiālu vienošanos dod to turētājam neierobežotas tiesības vai izvēles brīvību pēc saviem ieskatiem iegādāties **vai nu** jau emitētas, **vai vēl emitējamās akcijas**, kuras dod balsstiesības un kuras emitējis emitents, kura akcijas atļauts tirgot regulētā tirgū;

### Pamatojums

Šis noteikums jāattiecinā arī uz instrumentiem, kas saistīti ar akcijām vai ir norādīti akcijām, kuras vēl nav emitētas, piemēram, konvertējamiem vērtspapīriem. Šādu instrumentu ekonomiskā ietekme ir līdzīga instrumentu turējumam ar tiesībām iegūt pamatakcijas. Šādi instrumenti dod turētājam iespēju iegūt līdzdalību emitentos, un tāpēc šādi turējumi ir jāiekļauj, lai pilnībā pārzinātu balsošanas struktūru.

## Grozījums Nr. 25

## Direktīvas priekšlikums

### 1. pants – 8. punkts – a apakšpunkts

Direktīva 2004/109/EK

13. pants – 1. punkts – 1. daļa – b apakšpunkts

#### *Komisijas ierosinātais teksts*

b) finanšu instrumentus, kuru ekonomiskā ietekme ir līdzīga **a) apakšpunktā minētajai** ietekmei, neatkarīgi no tā, vai tie dod tiesības veikt norēķinus finanšu instrumentos.

#### *Grozījums*

b) finanšu instrumenti, **kas nav minēti a) apakšpunktā, bet ir norādīti pie tajā minētajām akcijām un** kuru ekonomiskā ietekme ir līdzīga **tajā apakšpunktā minēto finanšu instrumentu** ietekmei, neatkarīgi no tā, vai tie dod tiesības veikt norēķinus finanšu instrumentos.

#### *Pamatojums*

*Ar to palīdz nodrošināt, ka tiek iegūti tādi finanšu instrumenti ar līdzīgu ekonomisko ietekmi, kas norādīti pie 13. panta 1. punkta a) apakšpunktā minētajām akcijām.*

## Grozījums Nr. 26

## Direktīvas priekšlikums

### 1. pants – 8. punkts – b apakšpunkts

Direktīva 2004/109/EK

13. pants – 1. a punkts

#### *Komisijas ierosinātais teksts*

1. a Balsstiesību skaitu aprēķina, pamatojoties uz finanšu instrumentu bāzes akciju pilnu nosacīto summu. Šim nolūkam turētājs summē un paziņo visus finanšu instrumentus, kuri saistīti ar vienu un to pašu bāzes emitentu. Aprēķinot balsstiesības, ņem vērā tikai garās pozīcijas. Nedrīkst veikt ar vienu un to pašu bāzes emitentu saistītu garo un īso pozīciju ieskaitu.

#### *Grozījums*

1. a Balsstiesību skaitu aprēķina, pamatojoties uz finanšu instrumentu bāzes akciju pilnu nosacīto summu, **izņemot attiecībā uz otrajā daļā minētajiem finanšu instrumentiem.** Šim nolūkam turētājs summē un paziņo visus finanšu instrumentus, kuri saistīti ar vienu un to pašu bāzes emitentu. Aprēķinot balsstiesības, ņem vērā tikai garās pozīcijas. Nedrīkst veikt ar vienu un to pašu bāzes emitentu saistītu garo un īso pozīciju ieskaitu.

***Finanšu instrumentiem, kuros nevar veikt norēķinus, balsstiesību skaitu aprēķina, pamatojoties uz pielāgotu delta koeficientu. Tādēļ pamatakcijas, kas saistītas ar finanšu instrumentu, aprēķina proporcionāli instrumenta delta koeficientam konkrētā laika brīdī.***

EVTI izstrādā regulatīvu tehnisko

EVTI izstrādā regulatīvu tehnisko

standartu projektu, lai precizētu pirmajā daļā minētā balsstiesību skaita aprēķināšanas metodi attiecībā uz finanšu instrumentiem, kuru atsauce ir akciju grozs vai indekss.

standartu projektu, lai precizētu

*a) pirmajā daļā minētā balsstiesību skaita aprēķināšanas metodi attiecībā uz finanšu instrumentiem, kuru atsauce ir akciju grozs vai indekss;*

*b) delta koeficienta noteikšanas metodes, lai aprēķinātu ar tādiem finanšu instrumentiem saistītās balsstiesības, kuros nevar veikt norēķinus, kā tas prasīts otrajā daļā.*

EVTI šo regulatīvo tehnisko standartu projektu iesniedz Komisijai līdz 2013. gada 31. decembrim.

EVTI šo regulatīvo tehnisko standartu projektu iesniedz Komisijai līdz 2013. gada 31. decembrim.

Saskaņā ar Eiropas Parlamenta un Padomes Regulas (ES) Nr. 1095/2010 10.–14. pantu Komisijai ir deleģētas pilnvaras pieņemt šā punkta otrajā daļā minēto regulatīvo tehnisko standartu projektu.

Saskaņā ar Eiropas Parlamenta un Padomes Regulas (ES) Nr. 1095/2010 10.–14. pantu Komisijai ir deleģētas pilnvaras pieņemt šā punkta otrajā daļā minēto regulatīvo tehnisko standartu projektu.

## Grozījums Nr. 27

### Direktīvas priekšlikums

#### 1. pants – 8. punkts – c apakšpunkts

Direktīva 2004/109/EK

13. pants – 2. punkts

*Komisijas ierosinātais teksts*

*Grozījums*

*2. Komisija ir pilnvarota, izmantojot deleģētos aktus atbilstīgi 27. panta 2.a, 2.b un 2.c punktam un ievērojot 27.a un 27.b panta nosacījumus, veikt pasākumus, lai:*

*2. EVTI izstrādā regulatīvu tehnisko standartu projektu, lai precizētu sniedzamo ziņojumu saturu, ziņošanas periodu, kā arī to, kam ziņojums adresējams atbilstoši 1. punktam.*

*a) mainītu metodi, saskaņā ar kuru aprēķina ar 1.a punktā minētajiem finanšu instrumentiem saistīto balsstiesību skaitu;*

*EVTI šo regulatīvo tehnisko standartu projektu iesniedz Komisijai līdz 2013. gada 31. decembrim.*

*b) precizētu instrumentu veidus, kurus uzskata par finanšu instrumentiem 1.b punkta nozīmē;*

*Saskaņā ar Regulas (Es) Nr. 1095/2010 10.–14. pantu Komisijai ir deleģētas pilnvaras pieņemt pirmajā apakšpunktā minētos regulatīvos tehniskos standartus.*

*c) precizētu 1. punktā norādītā paziņojuma saturu, paziņošanas periodu*



**un paziņojuma adresātu.”;**

*(Komisijas ierosinātā teksta c) apakšpunkts daļēji kļuvis par Parlamenta ierosinātā grozījuma punkta pirmo daļu.)*

#### *Pamatojums*

*Būtu atbilstošāk, ja ziņojumu saturu precizētu EVTI. Ja tiktu izveidots slēgts instrumentu saraksts (13. panta 2. punkta b) apakšpunkta īstenošanas rezultātā), nebūtu iespējamās tirgus inovācijas, un tas varētu ietekmēt šā jaunā režīma efektivitāti. Ja valda uzskats, ka šāds saraksts ir vajadzīgs, tad, mūsaprāt, var izmantot EVTI indikatīvo sarakstu, kas sniegts 13. panta 1.b punktā.*

#### **Grozījums Nr. 28**

##### **Direktīvas priekšlikums**

##### **1. pants – 12. punkts**

Direktīva 2004/109/EK

21. pants – 4. punkts – c apakšpunkts

##### *Komisijas ierosinātais teksts*

c) noteikumus **par** valstu oficiāli noteiktajās sistēmās izmantoto informācijas un komunikācijas tehnoloģiju sadarbību un **par** piekļuvi regulētai informācijai Savienības mērogā, kā minēts 2. punktā.

##### *Grozījums*

c) noteikumus, **ar kuriem nodrošina** valstu oficiāli noteiktajās sistēmās izmantoto informācijas un komunikācijas tehnoloģiju sadarbību un piekļuvi regulētai informācijai Savienības mērogā, kā minēts 2. punktā.

#### **Grozījums Nr. 29**

##### **Direktīvas priekšlikums**

##### **1. pants – 12.a punkts (jauns)**

Direktīva 2004/109/EK

21.a pants (jauns)

##### *Komisijas ierosinātais teksts*

##### *Grozījums*

##### **12.a Iekļauj šādu pantu:**

##### **„21.a pants**

**1. Izveido Eiropas elektroniskās piekļuves punktu („piekļuves punkts”).**

**2. Centralizēto informācijas glabāšanas savstarpējo savienojumu sistēmu veido:**

– **dalībvalstu centralizētās informācijas glabāšanas sistēmas,**

– **portāls, kas kalpo par Eiropas elektroniskās piekļuves punktu.**

**3. Dalībvalstis, izmantojot piekļuves punktu, nodrošina savu centralizēto informācijas glabāšanas sistēmu savietojamību vienotajā sistēmā.”**

## Grozījums Nr. 30

### Direktīvas priekšlikums

#### 1. pants – 15. punkts

Direktīva 2004/109/EK

28. pants – 1. punkts

#### *Komisijas ierosinātais teksts*

1. Dalībvalstis nodrošina, ka to attiecīgās kompetentās iestādes var veikt atbilstīgas administratīvas sankcijas un pasākumus, ja netiek ievēroti valsts noteikumi, kuri pieņemti šīs direktīvas īstenošanai, un nodrošina to piemērošanu. **Šādas** sankcijas un pasākumi ir efektīvi, samērīgi un atturoši.

#### *Grozījums*

1. **Neskarot kompetento iestāžu pilnvaras atbilstīgi 24. pantam un dalībvalstu tiesības noteikt kriminālsankcijas**, dalībvalstis nodrošina, ka to attiecīgās kompetentās iestādes var veikt atbilstīgas administratīvas sankcijas un pasākumus, ja netiek ievēroti valsts noteikumi, kuri pieņemti šīs direktīvas īstenošanai, un nodrošina to piemērošanu. **Visas** sankcijas un pasākumi ir efektīvi, samērīgi un atturoši.

## Grozījums Nr. 31

### Direktīvas priekšlikums

#### 1. pants – 16. punkts

Direktīva 2004/109/EK

28.a pants – 2. un 2.a punkts (jauns)

#### *Komisijas ierosinātais teksts*

2. Neskarot kompetento iestāžu uzraudzības pilnvaras atbilstīgi 24. pantam, dalībvalstis nodrošina, ka šā panta 1. punktā minētajos gadījumos var piemērot administratīvas sankcijas un pasākumus, kas nozīmē vismaz:

- a) publisku paziņojumu, kurā norādīta fiziskā vai juridiskā persona un pārkāpuma būtība;
- b) rīkojumu, saskaņā ar kuru fiziskajai vai juridiskajai personai jāpārtrauc sava rīcība un jāatturas atkārtoti veikt šādu rīcību;
- c) pilnvaras apturēt ar tādām akcijām

#### *Grozījums*

2. Neskarot kompetento iestāžu uzraudzības pilnvaras atbilstīgi 24. pantam, dalībvalstis nodrošina, ka šā panta 1. punktā minētajos gadījumos var piemērot administratīvas sankcijas un pasākumus, kas nozīmē vismaz:

- a) publisku paziņojumu, kurā norādīta fiziskā vai juridiskā persona un pārkāpuma būtība **saskaņā ar 28.b pantu**;
- b) rīkojumu, saskaņā ar kuru fiziskajai vai juridiskajai personai jāpārtrauc sava rīcība un jāatturas atkārtoti veikt šādu rīcību;
- c) **visnopietnāko un ar nolaidību**

saistīto balsstiesību īstenošanu, kuras atļauts tirgot regulētā tirgū, ja kompetentā iestāde konstatē, ka akciju vai citu finanšu instrumentu turētājs vai 10. vai 13. pantā minētā fiziskā vai juridiskā persona ir pārkāpusi šīs direktīvas noteikumus par nozīmīgas līdzdalības paziņošanu;

d) juridiskas personas gadījumā — administratīvas finansiālas sankcijas līdz 10 % no minētās juridiskās personas kopējā apgrozījuma iepriekšējā uzņēmējdarbības gadā;

e) fiziskas personas gadījumā — administratīvas finansiālas sankcijas līdz EUR 5 000 000;

**f) ja var noteikt pārkāpuma dēļ gūto labumu vai novērstos zaudējumus — administratīvo finansiālo sankciju apmērs var būt līdz šo ieguvumu vai zaudējumu divkārtīgai summai.**

Pirmās daļas d) apakšpunkta piemērošanas vajadzībām, ja juridiskā persona ir mātesuzņēmuma meitasuzņēmums, attiecīgais kopējais gada apgrozījums ir kopējais gada apgrozījums, kas norādīts galvenā mātesuzņēmuma konsolidētajā pārskatā par iepriekšējo uzņēmējdarbības gadu.

Pirmās daļas e) apakšpunkta piemērošanas vajadzībām, dalībvalstis kuru oficiālā valūta nav euro, EUR 5 000 000 atbilstošo summu nacionālajā valūtā aprēķina, ņemot vērā oficiālo valūtas maiņas kursu [šīs direktīvas spēkā stāšanās dienā].

**nesaistīto pārkāpumu gadījumos** pilnvaras apturēt ar tādām akcijām saistīto balsstiesību īstenošanu, kuras atļauts tirgot regulētā tirgū, ja kompetentā iestāde konstatē, ka akciju vai citu finanšu instrumentu turētājs vai 10. vai 13. pantā minētā fiziskā vai juridiskā persona ir pārkāpusi šīs direktīvas noteikumus par nozīmīgas līdzdalības paziņošanu, **ciktāl minētās balsstiesības pārsniedz paziņošanas sliekšņus;**

d) juridiskas personas gadījumā — administratīvas finansiālas sankcijas līdz 10 % no minētās juridiskās personas kopējā apgrozījuma iepriekšējā uzņēmējdarbības gadā;

e) fiziskas personas gadījumā — administratīvas finansiālas sankcijas līdz EUR 5 000 000;

Pirmās daļas d) apakšpunkta piemērošanas vajadzībām, ja juridiskā persona ir mātesuzņēmuma meitasuzņēmums, attiecīgais kopējais gada apgrozījums ir kopējais gada apgrozījums, kas norādīts galvenā mātesuzņēmuma konsolidētajā pārskatā par iepriekšējo uzņēmējdarbības gadu.

Pirmās daļas e) apakšpunkta piemērošanas vajadzībām, dalībvalstis kuru oficiālā valūta nav euro, EUR 5 000 000 atbilstošo summu nacionālajā valūtā aprēķina, ņemot vērā oficiālo valūtas maiņas kursu [šīs direktīvas spēkā stāšanās dienā].

**2.a Dalībvalstis var noteikt papildu sankcijas vai pasākumus un administratīvo sankciju augstākus līmeņus nekā tos, kas paredzēti šajā direktīvā.**

## Grozījums Nr. 32

### Direktīvas priekšlikums

#### 1. pants – 16. punkts

Direktīva 2004/109/EK

28.b pants

#### *Komisijas ierosinātais teksts*

Dalībvalstis nodrošina, ka kompetentās iestādes bez nepamatotas kavēšanās publisko visas sankcijas vai pasākumus, ko piemēro par to valsts noteikumu pārkāpšanu, kas pieņemti šīs direktīvas īstenošanai, tostarp informāciju par pārkāpuma veidu un būtību un par pārkāpumu atbildīgo personu identitāti, ja vien šāda informācijas publiskošana **nerada nopietnu apdraudējumu finanšu tirgu stabilitātei. Ja šāda publiskošana iesaistītajām personām radītu nesamērīgu kaitējumu, kompetentās iestādes sankcijas publisko, ievērojot anonimitāti.**

#### *Grozījums*

Dalībvalstis nodrošina, ka kompetentās iestādes bez nepamatotas kavēšanās publisko visas sankcijas vai pasākumus, ko piemēro par to valsts noteikumu pārkāpšanu, kas pieņemti šīs direktīvas īstenošanai, tostarp informāciju par pārkāpuma veidu un būtību, ja vien šāda informācijas publiskošana **nav neatbilstīga esošajiem tiesību aktiem vai ja šāda publiskošana nopietni neapdraud notiekošu oficiālu izmeklēšanu.**

#### *Pamatojums*

*Pielāgojums Direktīvas 2004/109/EK 28. panta 2. punktam.*

## Grozījums Nr. 33

### Direktīvas priekšlikums

#### 1. pants – 16. punkts

Direktīva 2004/109/EK

28.c pants – -1. punkts (jauns)

#### *Komisijas ierosinātais teksts*

#### *Grozījums*

**-1. Dalībvalstis izvēli attiecībā uz dažādiem administratīvo sankciju vai pasākumu veidiem un administratīvo finansiālo sankciju apmēru atstāj kompetento iestāžu ziņā, kuras lemj katrā gadījumā atsevišķi, ņemot vērā to, ka pasākumiem un sankcijām jābūt efektīvām, samērīgām un atturošām.**

## Grozījums Nr. 34

### Direktīvas priekšlikums

#### 1. pants – 16. punkts

Direktīva 2004/109/EK

28.c pants – 1. punkts – ievaddaļa

*Komisijas ierosinātais teksts*

1. Dalībvalstis **nodrošina, ka**, nosakot administratīvo sankciju vai pasākumu veidu, kā arī administratīvo finansiālo sankciju līmeni, **kompetentās iestādes ņem** vērā visus attiecīgos apstākļus, tostarp:

*Grozījums*

1. Dalībvalstis **prasa savām kompetentajām iestādēm, lai tās**, nosakot administratīvo sankciju vai pasākumu veidu, kā arī administratīvo finansiālo sankciju līmeni, **ņemtu** vērā visus atbilstošos apstākļus, tostarp:

## Grozījums Nr. 35

### Direktīvas priekšlikums

#### 2.a pants (jauns)

*Komisijas ierosinātais teksts*

*Grozījums*

#### **2.a pants**

#### **Pārskatīšana**

**Komisija [triju gadu laikā pēc šīs direktīvas publicēšanas Eiropas Savienības Oficiālajā Vēstnesī] ziņo Eiropas Parlamentam un Padomei par šīs direktīvas darbību, jo īpaši attiecībā uz šādiem elementiem:**

– kā darbojas ziņošana par maksājumiem, kas veikti pārvaldes struktūrām, jo īpaši attiecībā uz ziņošanas pienākumu darbības jomu, sliekšņiem, noteikumiem par ziņošanu pa projektiem, un kā tiek īstenoti principi, kas jāievēro šajā ziņā;

– kā darbojas atbrīvojumi no ziņošanas prasībām, kurus piemēro emitentiem, kas ir valstīs, reģionālās vai vietējās iestādes, starptautiskas publiskas struktūras, kurās vismaz viens no dalībniekiem ir dalībvalsts;

– kā darbojas centralizētā informācijas glabāšanas savstarpējo savienojumu sistēma;

– jebkādi citi noteikumi, kas ir

*nepieciešami vai lietderīgi sabiedrības  
interesēs vai ieguldītāju aizsardzībai;*

*– sankciju piemērošana.*

*Ziņojumu vajadzības gadījumā iesniedz  
kopā ar tiesību akta priekšlikumu.*