

17.4.2024

A9-0394/ 001-057

## **ИЗМЕНЕНИЯ 001-057**

внесени от Комисията по правни въпроси

### **Доклад**

**Емил Радев**

**A9-0394/2023**

Дружествено право: по-нататъшното разширяване и актуализиране на използването на цифрови инструменти и процеси

Предложение за директива (COM(2023)0177 – C9-0121/2023 – 2023/0089(COD))

---

### **Изменение 1**

#### **Предложение за директива Съображение 9**

*Текст, предложен от Комисията*

*Изменение*

(9) Във всички държави членки следва да се извършва предварителен административен **или** съдебен контрол при зачитане на традициите на държавите членки, **включително с възможно участие на нотариуси**, за да се гарантира надеждността на данните за дружествата в трансграничен план. Следва да се извършва проверка на законосъобразността на учредителния акт на дружеството, на устава на дружеството, ако се съдържа в отделен акт, както и на всяко изменение на тези актове и на устава, тъй като това са най-важните документи, свързани с дружеството.

(9) Във всички държави членки следва да се извършва предварителен административен, съдебен **или нотариален контрол или каквато и да било комбинация от тези варианти**, при зачитане на традициите на държавите членки, за да се гарантира надеждността на данните за дружествата в трансграничен план. **Поради това държавите членки следва да предвидят обществен предварителен контрол чрез съдилищата, административните органи или нотариусите, в съответствие със своите национални правни системи.** Следва да се извършва проверка на законосъобразността на учредителния

акт на дружеството, на устава на дружеството, ако се съдържа в отделен акт, както и на всяко изменение на тези актове и на устава, тъй като това са най-важните документи, свързани с дружеството.

## Изменение 2

### Предложение за директива Съображение 9 а (ново)

*Текст, предложен от Комисията*

*Изменение*

*(9а) Законосъобразността на трансакциите в областта на дружественото право, защитата на надеждни обществени регистри и предотвратяването на незаконни дейности изискват правилно и сигурно идентифициране на участниците в такива трансакции, както и проверка на тяхната дееспособност. Това се отнася, наред с другото, за учредителите и директорите на дружества. По-специално надеждното идентифициране на клиента в съответствие с принципа „познавай клиента си“ съгласно правилата за борба с изпирането на пари и финансирането на тероризма (БИП/БФТ) е предпоставка за всяко задължение за комплексна проверка на клиента в областта на БИП/БФТ, а оттам и за предотвратяване на изпирането на пари и финансирането на тероризма (ИП/ФТ). Поради това за процедурите, попадащи в обхвата на настоящата директива, на държавите членки следва да се разреши да предвидят допълнителни обществени електронни проверки на самоличността, дееспособността и законосъобразността.*

*Допълнителните обществени електронни проверки могат да включват обществени аудио-визуални проверки на самоличността от разстояние, включително електронни проверки на снимки за самоличност.*

### Изменение 3

#### Предложение за директива Съображение 11

*Текст, предложен от Комисията*

(11) Прилагането на принципа на еднократност означава, че от дружествата няма да се изисква да подават една и съща информация до публичните органи повече от веднъж. Например при създаване на дъщерно дружество в друга държава членка не следва да се налага дружествата да подават отново дружествените документи или информация, които вече са подадени в регистъра по вписване на дружеството. Вместо това, информацията за дружеството следва да се обменя по електронен път между регистъра по вписване на дружеството и регистъра, в който се вписва дъщерното дружество, чрез системата за взаимно свързване на регистрите. Тази информация следва да се предоставя от търговския регистър на всеки орган, структура или лице, оправомощени съгласно националното право да извършват действия, свързани с учредяването на дружество.

*Изменение*

(11) Прилагането на принципа на еднократност означава, че от дружествата няма да се изисква да подават една и съща информация до публичните органи повече от веднъж. Например при създаване на дъщерно дружество в друга държава членка не следва да се налага дружествата да подават отново дружествените документи или информация, които вече са подадени в регистъра по вписване на дружеството. Вместо това, информацията за дружеството следва да се обменя по електронен път между регистъра по вписване на дружеството и регистъра, в който се вписва дъщерното дружество, чрез системата за взаимно свързване на регистрите; **следва обаче да е възможно да се използват други средства за обмен на документи и информация, успоредно с използването на електронни средства.** Тази информация следва да се предоставя от търговския регистър на всеки орган, структура или лице, оправомощени съгласно националното право да извършват действия, свързани с учредяването на дружество. **Следва да не се отрича правното действие на документите или информацията, предавани като част от**

*електронната комуникация чрез системата за взаимно свързване на регистрите, както и те да не се считат за недопустими единствено поради факта, че са в електронен формат. Те следва да имат същата правна стойност като регистъра на държавата членка, в която е регистрирано въпросното дружество.*

#### Изменение 4

##### Предложение за директива Съображение 12

*Текст, предложен от Комисията*

(12) За да се повишат прозрачността и доверието по отношение на дружествата на единния пазар и да се улеснят трансграничните операции и дейности на дружествата, от съществено значение е да се предостави повече информация за дружествата в целия Съюз и да се гарантират нейната съпоставимост и полесна достъпност. Това следва да се осъществи чрез надграждане на вече съществуващата в националните регистри информация за дружествата и предоставянето ѝ на равнището на Съюза чрез системата за взаимно свързване на регистрите, както и чрез осигуряване на достъп до повече информация както в националните регистри, така и чрез системата за взаимно свързване на регистрите.

*Изменение*

(12) За да се повишат прозрачността и доверието по отношение на дружествата на единния пазар, **да се гарантира правна сигурност и защита на трети страни в отношенията с дружества в трансгранични условия, да се допринесе за борбата срещу измамите и злоупотребите** и да се улеснят трансграничните операции и дейности на дружествата, от съществено значение е да се предостави повече информация за дружествата в целия Съюз и да се гарантират нейната съпоставимост и полесна достъпност. Това следва да се осъществи чрез надграждане на вече съществуващата в националните регистри информация за дружествата и предоставянето ѝ на равнището на Съюза чрез системата за взаимно свързване на регистрите, както и чрез осигуряване на достъп до повече информация както в националните регистри, така и чрез системата за взаимно свързване на регистрите.

#### Изменение 5

## Предложение за директива Съображение 15

*Текст, предложен от Комисията*

(15) За да се защитят интересите на трети лица и да се повиши доверието в търговските сделки с различни видове дружества на единния пазар, е важно да се повиши прозрачността и да се осигури по-лесен трансграничен достъп до информация за така наречените „търговски събирателни дружества“. Те играят важна роля в икономиката на държавите членки и се регистрират във всички национални търговски регистри, но съществуват различия между видовете събирателни дружества и видовете информация, която се предоставя за тях в Съюза, което води до трудности при трансграничния достъп до тази информация. За да се преодолее този проблем, във всички държави членки следва да се оповестява една и съща основна информация за „търговските събирателни дружества“. Изискванията за оповестяване за събирателните дружества следва да са същите като съществуващите изисквания за оповестяване за дружествата с ограничена отговорност, но да бъдат съобразени със специфичните характеристики на събирателните дружества. Например изискванията за оповестяване следва да обхващат и информацията за съдружниците, включително тези, които са упълномощени да представляват събирателното дружество. Както и при дружествата с ограничена отговорност, на държавите членки следва да бъде разрешено да изискват от събирателните дружества да оповестяват документи или информация, които надхвърлят изискванията на настоящата директива. Когато тези допълнителни документи

*Изменение*

(15) За да се защитят интересите на трети лица и да се повиши доверието в търговските сделки с различни видове дружества на единния пазар, е важно да се повишат **надеждността и** прозрачността и да се осигури по-лесен трансграничен достъп до информация за така наречените „търговски събирателни дружества“. Те играят важна роля в икономиката на държавите членки и се регистрират във всички национални търговски регистри, но съществуват различия между видовете събирателни дружества и видовете информация, която се предоставя за тях в Съюза, което води до трудности при трансграничния достъп до тази информация. За да се преодолее този проблем, във всички държави членки следва да се оповестява една и съща основна информация за „търговските събирателни дружества“, **а държавите членки следва да прилагат общи минимални стандарти за предварителен контрол на тази информация.** Изискванията за оповестяване, **както и проверките на законосъобразността** за събирателните дружества следва да са същите като съществуващите изисквания за оповестяване за дружествата с ограничена отговорност, но да бъдат съобразени със специфичните характеристики на събирателните дружества. Например изискванията за оповестяване следва да обхващат и информацията за съдружниците, включително тези, които са упълномощени да представляват събирателното дружество. Както и при дружествата с ограничена отговорност,

или информация съдържат лични данни, държавите членки следва да обработват тези лични данни в съответствие с Регламент (ЕС) 2016/679 на Европейския парламент и на Съвета<sup>54</sup>.

---

<sup>54</sup> Регламент (ЕС) 2016/679 на Европейския парламент и на Съвета от 27 април 2016 г. относно защитата на физическите лица във връзка с обработването на лични данни и относно свободното движение на такива данни и за отмяна на Директива 95/46/ЕО (Общ регламент относно защитата на данните) (ОВ L 119, 4.5.2016 г, стр. 1).

на държавите членки следва да бъде разрешено да изискват от събирателните дружества да оповестяват документи или информация, които надхвърлят изискванията на настоящата директива. Когато тези допълнителни документи или информация съдържат лични данни, държавите членки следва да обработват тези лични данни в съответствие с Регламент (ЕС) 2016/679 на Европейския парламент и на Съвета<sup>54</sup>.

---

<sup>54</sup> Регламент (ЕС) 2016/679 на Европейския парламент и на Съвета от 27 април 2016 г. относно защитата на физическите лица във връзка с обработването на лични данни и относно свободното движение на такива данни и за отмяна на Директива 95/46/ЕО (Общ регламент относно защитата на данните) (ОВ L 119, 4.5.2016 г, стр. 1).

## Изменение 6

### Предложение за директива Съображение 16 а (ново)

*Текст, предложен от Комисията*

*Изменение*

***(16а) Кооперациите изпълняват важна роля в много държави членки. Поради това в случаите, когато информацията за кооперациите е включена и в националните регистри, въпросната информация следва да бъде достъпна и на равнището на Съюза чрез системата за взаимно свързване на регистрите по същия начин, както за дружествата с ограничена отговорност, като определена информация следва да се предоставя на разположение безплатно, и те следва да бъдат***

*недвусмислено идентифицирани чрез европейския единен идентификационен код (ЕЕИК).*

## Изменение 7

### Предложение за директива Съображение 20

*Текст, предложен от Комисията*

(20) За да се избегне ненужна тежест, задължението за актуализиране на информацията за обединението **поне** веднъж годишно следва да бъде на крайното дружество майка или, когато е приложимо, на междинното дружество майка или на дъщерното дружество, уредено от правото на държава членка. **Ако в рамките на една година няма настъпила промяна, дружеството майка или дъщерното дружество следва да потвърди това в регистъра си по вписване, който следва да впише и направи тази информация публично достъпна.** Освен това всяко дъщерно дружество следва да отговаря за поддържането на информацията, свързана с принадлежността му към обединението, в регистъра си по вписване актуална. **В тази връзка крайното дружество майка или, когато е приложимо, междинното дружество майка или дъщерното дружество, уредено от правото на държава членка, следва незабавно да предоставя на (другите) дъщерни дружества всички промени в информацията за обединението, за да могат дъщерните дружества своевременно да изпълняват задължението да поддържат свързаната с обединението информация в регистъра си по вписване актуална.**

*Изменение*

(20) За да се избегне ненужна тежест, задължението за актуализиране на информацията за обединението веднъж годишно, **когато е приложимо**, следва да бъде на крайното дружество майка или, когато е приложимо, на междинното дружество майка или на дъщерното дружество, уредено от правото на държава членка. Освен това всяко дъщерно дружество следва да отговаря за поддържането на информацията, свързана с принадлежността му към обединението, в регистъра си по вписване актуална.

## Изменение 8

### Предложение за директива Съображение 22

*Текст, предложен от Комисията*

(22) В допълнение към общите стандарти за проверка на информацията за дружествата преди вписването ѝ в регистъра, е необходимо да се гарантира, че информацията в регистъра се актуализира. Препоръка 24 „Прозрачност и действителна собственост на юридическите лица“ на Специалната група за финансови действия, преработена през март 2022 г., включва изисквания за поддържане на информацията за дружествата в търговските регистри точна и актуална. В интерес на дружествата е също така да правят необходимото информацията за тях в регистъра да е актуализирана, тъй като тази информация, включително удостоверението за дружество от ЕС, може да бъде използвана от трети лица. Поради това от дружествата следва да се изисква да оповестяват промените в информацията за дружеството без ненужно забавяне, а регистрите следва да вписват и предоставят своевременно тези промени. Въпреки че крайният срок за публикуване на счетоводните документи е регламентиран в Директива 2013/34/ЕС на Европейския парламент и на Съвета<sup>55</sup>, регистрите също следва да ги правят публично достъпни без ненужно забавяне. **Освен това, за да се повиши допълнително надеждността на данните за дружествата, дружествата следва да потвърждават веднъж на календарна година, че информацията за тях в търговския регистър е актуална, включително когато не е настъпила**

*Изменение*

(22) В допълнение към общите стандарти за проверка на информацията за дружествата преди вписването ѝ в регистъра, е необходимо да се гарантира, че информацията в регистъра се актуализира. Препоръка 24 „Прозрачност и действителна собственост на юридическите лица“ на Специалната група за финансови действия, преработена през март 2022 г., включва изисквания за поддържане на информацията за дружествата в търговските регистри точна и актуална. В интерес на дружествата е също така да правят необходимото информацията за тях в регистъра да е актуализирана, тъй като тази информация, включително удостоверението за дружество от ЕС, може да бъде използвана от трети лица. Поради това от дружествата следва да се изисква да оповестяват промените в информацията за дружеството без ненужно забавяне, а регистрите следва да вписват и предоставят своевременно тези промени. Въпреки че крайният срок за публикуване на счетоводните документи е регламентиран в Директива 2013/34/ЕС на Европейския парламент и на Съвета<sup>55</sup>, регистрите също следва да ги правят публично достъпни без ненужно забавяне.

**промяна. Дружествата могат да правят това заедно с подаването на други промени или при подаването на счетоводни документи.**

---

<sup>55</sup> Директива 2013/34/ЕС на Европейския парламент и на Съвета от 26 юни 2013 г. относно годишните финансови отчети, консолидираните финансови отчети и свързаните доклади на някои видове предприятия и за изменение на Директива 2006/43/ЕО на Европейския парламент и на Съвета и за отмяна на Директиви 78/660/ЕИО и 83/349/ЕИО на Съвета (ОВ L 182, 29.6.2013 г., стр. 19).

---

<sup>55</sup> Директива 2013/34/ЕС на Европейския парламент и на Съвета от 26 юни 2013 г. относно годишните финансови отчети, консолидираните финансови отчети и свързаните доклади на някои видове предприятия и за изменение на Директива 2006/43/ЕО на Европейския парламент и на Съвета и за отмяна на Директиви 78/660/ЕИО и 83/349/ЕИО на Съвета (ОВ L 182, 29.6.2013 г., стр. 19).

## **Изменение 9**

### **Предложение за директива Съображение 23 а (ново)**

*Текст, предложен от Комисията*

*Изменение*

***(23а) Дружественото право следва да не бъде средство, което позволява заобикаляне на важни закони на Съюза и на държавите членки, защитаващи обществен интерес. Поради това законосъобразността на корпоративните сделки и процедури, които оказват въздействие върху вътрешния пазар, и тяхното съответствие с приложимото право на Съюза и на държавите членки следва да бъдат проверявани в обществен интерес от публичните предприятия, контролиращи достъпа, под публичен надзор, упражняван от Съюза или от държавите членки.***

## **Изменение 10**

## Предложение за директива Съображение 24

*Текст, предложен от Комисията*

(24) В рамките на единния пазар дружествата следва да могат да докажат, че дружеството им е законно учредено в дадена държава членка, чрез прости и надеждни средства, които се признават трансгранично от други държави членки. Поради това следва да се създаде хармонизирано удостоверение за дружество от ЕС. Дружествата могат да подадат заявление за такова удостоверение за дружество от ЕС, за да го използват за различни цели, включително за административни процедури пред национални органи и съдебни производства в други държави членки или пред институции и органи на ЕС. Такова удостоверение за дружество от ЕС следва да се издава и заверява от националните търговски регистри, да включва основната информация за дружеството, използвана от дружествата в трансгранични ситуации, включително фирмата на дружеството, неговото седалище и законни представители, и да бъде на разположение на всички официални езици на Съюза. Електронното удостоверение за дружество от ЕС следва да бъде удостоверено чрез използване на удостоверителни услуги съгласно Регламент (ЕС) № 910/2014<sup>56</sup>. Удостоверението за дружество от ЕС **ще** бъде достъпно и за трети лица, включително органи, които се нуждаят от надеждна основна информация за дружествата. **Въпреки че на държавите членки следва да бъде разрешено да събират такса за получаване на удостоверение за дружество от ЕС**, от регистрите

*Изменение*

(24) В рамките на единния пазар дружествата следва да могат да докажат, че дружеството им е законно учредено в дадена държава членка, чрез прости и надеждни средства, които се признават трансгранично от други държави членки. Поради това следва да се създаде хармонизирано удостоверение за дружество от ЕС **и то да се оповести в регистъра на дружеството**. Дружествата могат да подадат заявление за такова удостоверение за дружество от ЕС, за да го използват за различни цели, включително за административни процедури пред национални органи и съдебни производства в други държави членки или пред институции и органи на ЕС. Такова удостоверение за дружество от ЕС следва да се издава и заверява от националните търговски регистри, да включва основната информация за дружеството, използвана от дружествата в трансгранични ситуации, включително фирмата на дружеството, неговото седалище и законни представители, и да бъде на разположение на всички официални езици на Съюза. Електронното удостоверение за дружество от ЕС следва да бъде удостоверено чрез използване на удостоверителни услуги съгласно Регламент № 910/2014<sup>56</sup>. Удостоверението за дружество от ЕС **следва да** бъде достъпно **безплатно** и за трети лица, включително органи **и представители на работниците и служителите**, които се нуждаят от надеждна основна информация за дружествата. От регистрите следва да се

следва да се изисква да предоставят<sup>56</sup>  
безплатно на всяко дружество, вписано  
в съответния регистър, при поискване  
неговото собствено удостоверение за  
дружество от ЕС *поне веднъж*  
*годишно*. Регистрите и органите в други  
държави членки следва да приемат  
удостоверение за дружество от ЕС в  
съответствие с настоящата директива.

---

<sup>56</sup> Регламент (ЕС) № 910/2014 на  
Европейския парламент и на Съвета от  
23 юли 2014 г. относно електронната  
идентификация и удостоверителните  
услуги при електронни трансакции на  
вътрешния пазар и за отмяна на  
Директива 1999/93/ЕО (ОВ L 257,  
28.8.2014 г., стр. 73).

изисква да предоставят<sup>56</sup>  
безплатно на всяко дружество, вписано в съответния  
регистър, при поискване неговото  
собствено удостоверение за дружество  
от ЕС. Регистрите и органите в други  
държави членки следва да приемат  
удостоверение за дружество от ЕС в  
съответствие с настоящата директива.

---

<sup>56</sup> Регламент (ЕС) № 910/2014 на  
Европейския парламент и на Съвета от  
23 юли 2014 г. относно електронната  
идентификация и удостоверителните  
услуги при електронни трансакции на  
вътрешния пазар и за отмяна на  
Директива 1999/93/ЕО (ОВ L 257,  
28.8.2014 г., стр. 73).

## Изменение 11

### Предложение за директива Съображение 25

*Текст, предложен от Комисията*

(25) За да се улеснят допълнително  
трансграничните процедури за  
дружествата и да се опростят и намалят  
формалните процедури, като например  
апостил или превод, следва да се  
създаде цифрово пълномощно на ЕС.  
Цифровото пълномощно на ЕС ще бъде  
многоезичен стандартен модел, основан  
на общ европейски образец, който  
дружествата могат да изберат да  
използват в трансгранични ситуации. То  
следва да има минимално задължително  
съдържание, като се изготвя в  
съответствие с националните правни и  
формални изисквания. Стандартното  
цифрово пълномощно на ЕС ще  
съществува само в цифров формат и  
следва да бъде удостоверявано чрез

*Изменение*

(25) За да се улеснят допълнително  
трансграничните процедури за  
дружествата и да се опростят и намалят  
формалните процедури, като например  
апостил или превод, следва да се  
създаде цифрово пълномощно на ЕС.  
Цифровото пълномощно на ЕС ще бъде  
многоезичен стандартен модел, основан  
на общ европейски образец, който  
дружествата могат да изберат да  
използват в трансгранични ситуации. То  
следва да има минимално задължително  
съдържание, като се изготвя в  
съответствие с националните правни и  
формални изисквания. Стандартното  
цифрово пълномощно на ЕС ще  
съществува само в цифров формат и  
следва да бъде удостоверявано *съгласно*

използване на удостоверителни услуги съгласно Регламент (ЕС) № 910/2014. Освен това, за да се **гарантира** по-голяма сигурност на трансакциите, цифровото пълномощно на ЕС следва да бъде подадено в регистъра по вписване на дружеството, където трети лица, които могат да докажат законен интерес, могат да направят справка с него. По-специално трети лица, като адвокати, нотариуси, кредитни и финансови институции или компетентни органи, **на които е представено цифровото пълномощно на ЕС**, биха могли по този начин да проверят наличието на тези правомощия в регистъра по вписване на дружеството. **Държавите членки могат също да изискват** цифровото пълномощно на ЕС **да се подава допълнително в друг регистър в съответствие с националното законодателство**. За да се преодолеят езиковите бариери и да се улесни използването им, образецът на удостоверението за дружество от ЕС и стандартният модел на цифровото пълномощно на ЕС следва да бъдат достъпни на европейския портал за електронно правосъдие на всички езици на Съюза.

**ниво на увереност „високо“** чрез използване на удостоверителни услуги съгласно Регламент (ЕС) № 910/2014. Освен това, за да се **гарантират** по-голяма сигурност на трансакциите **и надеждни обществени регистри, цифровото пълномощно на ЕС следва да бъде подписано с квалифицирани електронни подписи. В случаите, когато цифровото пълномощно на ЕС е заверено или удостоверено, заверяващият или удостоверяващият орган следва да използва квалифицирани електронни подписи или печати, включително специфичните си атрибути в съответствие с Регламент (ЕС) № 910/2014**. Цифровото пълномощно на ЕС следва да бъде подадено в регистъра по вписване на дружеството, където трети лица, които могат да докажат законен интерес, могат да направят справка с него. По-специално трети лица, като адвокати, нотариуси, кредитни и финансови институции или компетентни органи биха могли по този начин да проверят наличието на тези пълномощни в регистъра по вписване на дружеството. **След като бъде подадено, цифровото пълномощно на ЕС следва да бъде считано за валидно в публикуваната му версия, докато в регистъра не бъде публикувано изменение или оттегляне**. За да се преодолеят езиковите бариери и да се улесни използването им, образецът на удостоверението за дружество от ЕС и стандартният модел на цифровото пълномощно на ЕС следва да бъдат достъпни на европейския портал за електронно правосъдие на всички езици на Съюза.

## Изменение 12

## Предложение за директива Съображение 27

*Текст, предложен от Комисията*

(27) Същевременно, за да се предотвратят измамите и фалшифицирането, следва да е възможно органите на държавата членка, в която се представят документът или информацията **за дружеството**, когато имат основателни съмнения относно тяхната автентичност, да проверяват документа или информацията чрез издаващия регистър или регистъра в собствената си държава членка, които биха могли да обменят информация относно автентичността на документа чрез системата за взаимно свързване на регистрите. Този обмен на информация следва да допринесе за взаимното доверие и сътрудничество между държавите членки в рамките на единния пазар.

## Изменение 13

### Предложение за директива Съображение 30

*Текст, предложен от Комисията*

(30) С цел да се помогне на дружествата, и по-специално на МСП, да разрастват по-лесно трансгранично стопанската си дейност, принципът на еднократност следва да бъде прилаган и в случаите, когато дружествата регистрират клонове в друга държава членка. Регистърът, в който се вписва клонът, следва да извлича по електронен път информацията за дружеството, което регистрира трансграничния клон, от регистъра по вписване на

*Изменение*

(27) Същевременно, за да се предотвратят измамите и фалшифицирането, следва да е възможно органите на държавата членка, в която се представят документът **за дружеството** или информацията, **съдържаща се в него**, когато имат основателни съмнения относно тяхната автентичност **и точност**, да проверяват документа или информацията чрез издаващия регистър или регистъра в собствената си държава членка, които биха могли да обменят информация относно автентичността на документа чрез системата за взаимно свързване на регистрите. Този обмен на информация следва да допринесе за взаимното доверие и сътрудничество между държавите членки в рамките на единния пазар.

*Изменение*

(30) С цел да се помогне на дружествата, и по-специално на МСП, да разрастват по-лесно трансгранично стопанската си дейност, принципът на еднократност следва да бъде прилаган и в случаите, когато дружествата регистрират клонове в друга държава членка. Регистърът, в който се вписва клонът, следва да извлича по електронен път информацията за дружеството, което регистрира трансграничния клон, от регистъра по вписване на

дружеството чрез системата за взаимно свързване на регистрите. Този обмен на информация, както и всеки друг обмен на информация между регистрите чрез системата за взаимно свързване на регистрите, ще се извършва чрез сигурно предаване между националните регистри, с което се гарантира, че информацията е достоверна и не следва да се изисква да бъде удостоверена или да подлежи на легализация или други подобни формални процедури.

дружеството чрез системата за взаимно свързване на регистрите; *следва обаче да е възможно да се използват други средства за обмен на документи и информация, успоредно с използването на електронни средства.* Този обмен на информация, както и всеки друг обмен на информация между регистрите чрез системата за взаимно свързване на регистрите, ще се извършва чрез сигурно предаване между националните регистри, с което се гарантира, че информацията е достоверна и не следва да се изисква да бъде удостоверена или да подлежи на легализация или други подобни формални процедури. *Следва да не се отрича правното действие на документите или информацията, предавани като част от електронната комуникация чрез системата за взаимно свързване на регистрите, както и те да не се считат за недопустими единствено поради факта, че са в електронен формат. Те следва да имат същата правна стойност като регистъра на държавата членка, в която е регистрирано въпросното дружество.*

## Изменение 14

### Предложение за директива Съображение 38

*Текст, предложен от Комисията*

(38) Комисията следва да извърши оценка на настоящата директива. Съгласно точка 22 от Междуинституционалното споразумение от 13 април 2016 г. за по-добро законотворчество тази оценка следва да се извършва въз основа на петте критерия — ефикасност,

*Изменение*

(38) Комисията следва да извърши оценка на настоящата директива **в срок от пет години след изтичането на срока за нейното транспониране.** Съгласно точка 22 от Междуинституционалното споразумение от 13 април 2016 г. за по-добро законотворчество тази оценка

ефективност, важност, съгласуваност и добавена стойност, и следва да служи като основа за оценки на въздействието на евентуални по-нататъшни мерки. Оценката следва да обхване практическия опит с удостоверението за дружество от ЕС, цифровото пълномощно на ЕС и намалените формални процедури при трансгранични ситуации за дружествата. Освен това Комисията следва да направи оценка на потенциала за междусекторна оперативна съвместимост между Системата за взаимно свързване на бизнес регистрите (BRIS) и други системи, осигуряващи механизми за сътрудничество между компетентните органи, като например в областта на данъчното облагане или социалната сигурност или техническата система, основана на принципа на еднократност, създадена съгласно Регламент (ЕС) 2018/1724 на Европейския парламент и на Съвета<sup>64</sup>, с цел създаване на по-свързани публични администрации в трансграничен план на единния пазар<sup>65</sup>. Накрая, Комисията следва да оцени и необходимостта от въвеждане на допълнителни мерки за цялостно отговаряне на нуждите на хората с увреждания при достъпа им до информацията за дружествата, предоставяна от търговските регистри.

---

<sup>64</sup> Регламент (ЕС) 2018/1724 на Европейския парламент и на Съвета от 2 октомври 2018 г. за създаване на единна цифрова платформа за предоставяне на достъп до информация, до процедури и до услуги за оказване на помощ и решаване на проблеми и за изменение на Регламент (ЕС) № 1024/2012 (ОВ L 295, 21.11.2018 г.,

следва да се извършва въз основа на петте критерия — ефикасност, ефективност, важност, съгласуваност и добавена стойност, и следва да служи като основа за оценки на въздействието на евентуални по-нататъшни мерки. Оценката следва да обхване практическия опит с удостоверението за дружество от ЕС, цифровото пълномощно на ЕС и намалените формални процедури при трансгранични ситуации за дружествата. Освен това Комисията следва да направи оценка на потенциала за междусекторна оперативна съвместимост между Системата за взаимно свързване на бизнес регистрите (BRIS) и други системи, осигуряващи механизми за сътрудничество между компетентните органи, като например в областта на данъчното облагане или социалната сигурност или техническата система, основана на принципа на еднократност, създадена съгласно Регламент (ЕС) 2018/1724 на Европейския парламент и на Съвета<sup>64</sup>, с цел създаване на по-свързани публични администрации в трансграничен план на единния пазар<sup>65</sup>. Накрая, Комисията следва да оцени и необходимостта от въвеждане на допълнителни мерки за цялостно отговаряне на нуждите на хората с увреждания при достъпа им до информацията за дружествата, предоставяна от търговските регистри.

---

<sup>64</sup> Регламент (ЕС) 2018/1724 на Европейския парламент и на Съвета от 2 октомври 2018 г. за създаване на единна цифрова платформа за предоставяне на достъп до информация, до процедури и до услуги за оказване на помощ и решаване на проблеми и за изменение на Регламент (ЕС) № 1024/2012 (ОВ L 295, 21.11.2018 г.,

стр. 1).

<sup>65</sup> Вж. също Предложение за регламент на Европейския парламент и на Съвета за определяне на мерки за високо ниво на оперативна съвместимост на публичния сектор в целия Съюз (Акт за оперативно съвместима Европа) (COM(2022) 720 final), Съобщение относно засилено сътрудничество в областта на оперативната съвместимост на публичния сектор — Свързване на обществени услуги, подкрепа на публичните политики и предоставяне на обществени ползи — Към „Оперативно съвместима Европа“ (COM(2022) 710 final).

стр. 1).

<sup>65</sup> Вж. също Предложение за регламент на Европейския парламент и на Съвета за определяне на мерки за високо ниво на оперативна съвместимост на публичния сектор в целия Съюз (Акт за оперативно съвместима Европа) (COM(2022) 720 final), Съобщение относно засилено сътрудничество в областта на оперативната съвместимост на публичния сектор — Свързване на обществени услуги, подкрепа на публичните политики и предоставяне на обществени ползи — Към „Оперативно съвместима Европа“ (COM(2022) 710 final).

## Изменение 15

### Предложение за директива

#### Член 2 – параграф 1 – точка 5

Директива (ЕС) 2017/1132

Член 10 – параграф 1

*Текст, предложен от Комисията*

1. Държавите членки предвиждат предварителен административен **или** съдебен контрол при учредяване на дружеството на учредителния акт, устава на дружеството и всички изменения в тези актове. Държавите членки **могат да предвидят** тези актове да се изготвят и удостоверяват в надлежна правна форма.

*Изменение*

1. Държавите членки предвиждат предварителен административен, съдебен **или нотариален** контрол, **или каквато и да било комбинация от тези варианти**, при учредяване на дружеството на учредителния акт, устава на дружеството и всички изменения в тези актове. **Това не засяга разпоредбите на националното законодателство, които в съответствие с правните системи на държавите членки изискват** тези актове да се изготвят и удостоверяват в надлежна правна форма.

## Изменение 16

**Предложение за директива**  
**Член 2 – параграф 1 – точка 5**  
Директива (ЕС) 2017/1132  
Член 10 – параграф 2 – алинея 2 – буква в

*Текст, предложен от Комисията*

в) *няма очевидни материалноправни нарушения*; както и

*Изменение*

в) *материалноправните изисквания са изпълнени*; както и

## **Изменение 17**

**Предложение за директива**  
**Член 2 – параграф 1 – точка 5**  
Директива (ЕС) 2017/1132  
Член 10 – параграф 2 – алинея 3

*Текст, предложен от Комисията*

*Когато за учредяването на дружествата, изброени в приложение ПБ, националното законодателство не изисква съставянето на учредителни актове и устави, процедурата за проверка на законосъобразността включва формална и материалноправна проверка на документите, изисквани съгласно националното законодателство за учредяването на тези дружества.*

*Изменение*

*заличава се*

## **Изменение 18**

**Предложение за директива**  
**Член 2 – параграф 1 – точка 5**  
Директива (ЕС) 2017/1132  
Член 10 – параграф 2 – алинея 3

*Текст, предложен от Комисията*

3. Държавите членки могат да отменят задължението за извършване на проверката за законосъобразност

*Изменение*

3. Държавите членки могат да отменят задължението за извършване на проверката за законосъобразност

съгласно параграф 2, **букви б) и в)** от настоящия член, когато заявителите използват образците, посочени в член 13з.

съгласно параграф 2, **буква б)** от настоящия член, когато заявителите използват образците, посочени в член 13з.

## Изменение 19

**Предложение за директива**  
**Член 2 – параграф 1 – точка 5**  
Директива (ЕС) 2017/1132  
Член 10 – параграф 4 – алинея 1

*Текст, предложен от Комисията*

Правилата, определени в член **13**, **параграф 4, букви б) и в), член 13, параграфи 5 и 7** и член 13ж, параграф 3, букви а), г), д) и е), се прилагат *mutatis mutandis* за други форми на учредяване на дружествата, изброени в приложения II и ПБ, които не са изцяло онлайн.

*Изменение*

Правилата, определени в член **13в**, член 13ж, параграф 3, букви а), г), д) и е), **член 13ж, параграф 4, букви б) и в), и член 13ж, параграфи 5 и 7**, се прилагат *mutatis mutandis* за други форми на учредяване на дружествата, изброени в приложения II и ПБ, които не са изцяло онлайн.

## Изменение 20

**Предложение за директива**  
**Член 2 – параграф 1 – точка 12 – буква а**  
Директива (ЕС) 2017/1132  
Член 13 ж – параграф 2 а – алинея 1

*Текст, предложен от Комисията*

Държавите членки гарантират, че когато дружество, включено в приложение II или ПБ, учредява дружество в друга държава членка, регистърът на държавата членка, в която се учредява дружеството, извлича чрез системата за взаимно свързване на регистрите, посочена в член 22, документите и информацията за дружеството учредител, които са от значение за процедурата по учредяване, налични в регистъра на държавата членка, в която

*Изменение*

Държавите членки гарантират, че когато дружество, включено в приложение II или ПБ, учредява дружество в друга държава членка, регистърът на държавата членка, в която се учредява дружеството, извлича чрез системата за взаимно свързване на регистрите, посочена в член 22, документите и информацията за дружеството учредител, които са от значение за процедурата по учредяване, налични в регистъра на държавата членка, в която

е регистрирано това дружество, и от дружеството не се изисква да предоставя тази информация или тези документи. Регистърът може също така да извлича удостоверението за дружество от ЕС по член 16б.

е регистрирано това дружество, и от дружеството не се изисква да предоставя тази информация или тези документи. Регистърът може също така да извлича удостоверението за дружество от ЕС по член 16б. **Въпреки това регистърът може да използва други средства за извличане на документите и информацията за дружеството учредител, успоредно с използването на системата за взаимно свързване на регистрите, посочена в член 22.**

## Изменение 21

### Предложение за директива

Член 2 – параграф 1 – точка 12 – буква а  
Директива (ЕС) 2017/1132

Член 13 ж – параграф 2 а – алинея 3 а (нова)

*Текст, предложен от Комисията*

*Изменение*

***Не се отрича правното действие на документите или информацията, предавани като част от електронната комуникация чрез системата за взаимно свързване на регистрите, и те не се считат за недопустими единствено поради факта, че са в електронен формат. Те имат същата правна стойност като регистъра на държавата членка, в която е регистрирано въпросното дружество.***

## Изменение 22

### Предложение за директива

Член 2 – параграф 1 – точка 15 – буква б  
Директива (ЕС) 2017/1132

Член 14 – параграф 2 – буква м а (нова)

*Текст, предложен от Комисията*

*Изменение*

*ма) предметът и секторите на дейност на дружеството, като се използва Статистическата класификация на икономическите дейности в Европейския съюз (NACE), когато тези кодове се използват съгласно приложимото право на дадена държава членка;*

### **Изменение 23**

**Предложение за директива**

**Член 2 – параграф 1 – точка 16**

Директива (ЕС) 2017/1132

Член 14 а – параграф 1 – буква е

*Текст, предложен от Комисията*

*Изменение*

е) общият размер на вноските на съдружниците;

е) общият размер на вноските на съдружниците **и информация за неограничено отговорните съдружници, като се посочва техният статут на неограничена отговорност, както и информация за съдружниците с ограничена отговорност, като се посочва максималният възможен обхват на тяхната отговорност;**

### **Изменение 24**

**Предложение за директива**

**Член 2 – параграф 1 – точка 16**

Директива (ЕС) 2017/1132

Член 14 а – параграф 1 – буква ж

*Текст, предложен от Комисията*

*Изменение*

ж) учредителния акт и устава, ако последният се съдържа в отделен акт, **ако тези документи се изискват от**

ж) учредителния акт и устава, ако последният се съдържа в отделен акт;

националното законодателство;

## Изменение 25

### Предложение за директива

#### Член 2 – параграф 1 – точка 16

Директива (ЕС) 2017/1132

Член 39 б – параграф 1 – буква г

*Текст, предложен от Комисията*

г) фирмата на обединението, ако е различна от фирмата на крайното дружество майка;

*Изменение*

г) фирмата на обединението, ако **съществува такава фирма и тя** е различна от фирмата на крайното дружество майка;

## Изменение 26

### Предложение за директива

#### Член 2 – параграф 1 – точка 16

Директива (ЕС) 2017/1132

Член 14 б – параграф 6

*Текст, предложен от Комисията*

6. Крайното дружество майка или, когато е приложимо, междинното дружество майка или дъщерното дружество, посочени в параграф 2, **поне** веднъж годишно и **във всички случаи** не по-късно от **датата на оповестяване** на счетоводните документи, а ако не се изисква такава оповестяване — до края на финансовата година, актуализира информацията, изисквана в параграфи 1—3, когато е приложимо, **или потвърждава, че не са настъпили промени в структурата на обединението.**

*Изменение*

6. Крайното дружество майка или, когато е приложимо, междинното дружество майка или дъщерното дружество, посочени в параграф 2, веднъж годишно и не по-късно от **крайния срок за подаване** на счетоводните документи, а ако не се изисква такава оповестяване — до края на финансовата година, актуализира информацията, изисквана в параграфи 1—3, когато е приложимо.

## Изменение 27

**Предложение за директива**  
**Член 2 – параграф 1 – точка 16**  
Директива (ЕС) 2017/1132  
Член 14 б – параграф 8

*Текст, предложен от Комисията*

8. В случай на промени в информацията, посочена в параграф 5, всяко дъщерно дружество от обединението, което се урежда от правото на държава членка, включително всяко междинно дружество майка, оповестява тези промени в регистъра, в който е вписано, в срок от две седмици, считано от датата на извършване на промените.

*Изменение*

8. В случай на промени в информацията, посочена в параграф 5, всяко дъщерно дружество от обединението, което се урежда от правото на държава членка, включително всяко междинно дружество майка, оповестява тези промени в регистъра, в който е вписано, в срок от две седмици, считано от датата на извършване на промените **или от датата, на която е било уведомено за промените.**

**Изменение 28**

**Предложение за директива**  
**Член 2 – параграф 1 – точка 16**  
Директива (ЕС) 2017/1132  
Член 14 б - параграф 11 а (нов)

*Текст, предложен от Комисията*

*Изменение*

**11а. Държавите членки могат да решат да оповестят информацията в съответствие с настоящия член в регистър по член 16.**

**Изменение 29**

**Предложение за директива**  
**Член 2 – параграф 1 – точка 16**  
Директива (ЕС) 2017/1132  
Член 14 б а (нов)

*Текст, предложен от Комисията*

*Изменение*

#### **Член 14б а**

**Документи и информация, които се оповестяват от кооперациите**

**В държавите членки, в които информацията за кооперациите е включена в дружествените регистри, е задължително оповестяването на следната информация:**

- а) фирмата на кооперацията;**
- б) правната форма на кооперацията;**
- в) седалището на кооперацията и държавата членка, в която то е регистрирано;**
- г) всяка промяна на седалището на кооперацията;**
- д) номера на вписване на кооперацията;**
- е) учредителния акт и устава, ако последният се съдържа в отделен акт, ако тези документи се изискват от националното законодателство;**
- ж) всички изменения на актовете, посочени в буква е), включително всяко удължаване на срока на съществуване на кооперацията;**
- з) след всяко изменение на учредителния акт или на устава — пълния текст на акта или на устава с измененията към съответната дата;**
- и) данните на лицата, които са упълномощени да представляват кооперацията в отношенията с трети лица, и информация по въпроса дали партньорите, упълномощени да представляват кооперацията, могат да правят това поотделно или трябва да действат заедно;**
- й) ликвидацията на кооперацията;**

- к) *всяко деклариране от съда на недействителност на кооперацията;*
- л) *данните за самоличността на ликвидаторите и съответните им правомощия, освен ако тези правомощия произтичат изрично и изключително от правото или от устава на кооперацията;*
- м) *всяко прекратяване на производство по ликвидация, а в държавите членки, където заличаването от регистъра поражда правни последици — дали и кога е било извършено такова заличаване;*
- н) *мястото на централното управление на кооперацията, в случай че то не се намира в държавата членка на седалището;*
- о) *основното място на стопанска дейност на кооперацията, в случай че то не се намира в държавата членка на седалището.*

## Изменение 30

### Предложение за директива

#### Член 2 – параграф 1 – точка 17

Директива (ЕС) 2017/1132

Член 15 – параграф 2 – буква а

*Текст, предложен от Комисията*

а) че дружествата, изброени в приложения II и III, подават в регистъра **всички промени в документите и информацията** в срок не по-дълъг от 15 работни дни, считано от датата на извършване на промените. Този срок не се прилага за промени в информацията, която трябва да бъде оповестена съгласно член 14б, и в счетоводните документи, посочени в член 14, буква е) и член 14а, буква л);

*Изменение*

а) че **всички промени в документите и информацията** *относно* дружествата, изброени в приложения II и III, *се* подават в регистъра в срок, не по-дълъг от 15 работни дни, считано от датата на извършване на промените. Този срок не се прилага за промени в информацията, която трябва да бъде оповестена съгласно член 14б, и в счетоводните документи, посочени в член 14, буква е)

и член 14а, буква л);

## Изменение 31

### Предложение за директива

#### Член 2 – параграф 1 – точка 17

Директива (ЕС) 2017/1132

Член 15 – параграф 2 – буква б

*Текст, предложен от Комисията*

б) че всички промени в документите и информацията относно дружествата, изброени в приложения II и ПБ, се вписват в регистъра и се оповестяват в съответствие с член 16, параграф 3 в срок от 5 работни дни от датата на приключване на всички формални процедури, необходими за подаването, включително получаването на всички документи и информация, които са в съответствие с националното законодателство;

*Изменение*

б) че всички промени в документите и информацията относно дружествата, изброени в приложения II и ПБ, се вписват в регистъра и се оповестяват в съответствие с член 16, параграф 3 в срок от 5 работни дни от датата на приключване на всички формални процедури, необходими за подаването, включително получаването на всички документи и информация, които са в съответствие с националното законодателство; ***по изключение, когато това е необходимо поради сложността на проверките, които се извършват в съответствие с член 10, този срок може да бъде удължен с 10 работни дни;***

## Изменение 32

### Предложение за директива

#### Член 2 – параграф 1 – точка 17

Директива (ЕС) 2017/1132

Член 15 – параграф 2 – буква в

*Текст, предложен от Комисията*

в) ***че дружествата, изброени в приложения II и ПБ, потвърждават веднъж на всяка календарна година, че информацията за дружеството в регистъра е актуална, и че регистрите оповестяват публично***

*Изменение*

***заличава се***

*дата, на която дружеството е предоставило това потвърждение или е актуализирало информацията;*

### Изменение 33

**Предложение за директива**  
**Член 2 – параграф 1 – точка 21**  
Директива (ЕС) 2017/1132  
Член 16 б – параграф 1

*Текст, предложен от Комисията*

1. Държавите членки гарантират, че регистрите, посочени в член 16, издават удостоверението за дружество от ЕС за дружествата, изброени в приложения II и IIБ. Удостоверението за дружество от ЕС се приема във всички държави членки като **убедително** доказателство за учредяването на дружеството и за информацията, посочена съответно в параграфи 2 и 3 от настоящия член, с която разполага регистърът, в който дружеството е вписано към момента на издаването на удостоверението.

*Изменение*

1. Държавите членки гарантират, че регистрите, посочени в член 16, издават удостоверението за дружество от ЕС за дружествата, изброени в приложения II и IIБ. Удостоверението за дружество от ЕС се приема във всички държави членки като **достатъчно** доказателство за учредяването на дружеството и за информацията, посочена съответно в параграфи 2 и 3 от настоящия член, с която разполага регистърът, в който дружеството е вписано към момента на издаването на удостоверението.

### Изменение 34

**Предложение за директива**  
**Член 2 – параграф 1 – точка 21**  
Директива (ЕС) 2017/1132  
Член 16 б – параграф 1 – алинея 1 а (нова)

*Текст, предложен от Комисията*

*Изменение*

***Когато дадена държава членка, въз основа на обективни критерии като пълнота на проверката на законосъобразността, посочена в член 10, параграф 2, има основателни съмнения дали документите и информацията, съхранявани в регистъра на друга държава членка, са***

*преминали през предварителен контрол в съответствие с член 10, който е функционално равностоеен на този, който обикновено се гарантира от държавите членки в съответствие с принципа на взаимно доверие, въпросната държава членка изисква оценка на надеждността на този предварителен контрол от Комисията. Когато Комисията потвърди, че този предварителен контрол не е функционално равностоеен, въпросната държава членка или други държави членки могат да решат да не приемат съответните документи и информацията като доказателство във въпросната държава членка и в други държави членки, докато равностойността на механизма за предварителен контрол не бъде възстановена в съответствие с оценката на Комисията.*

### Изменение 35

Предложение за директива  
Член 2 – параграф 1 – точка 21  
Директива (ЕС) 2017/1132  
Член 16 б – параграф 2 – буква е

*Текст, предложен от Комисията*

е) пощенския адрес *или* адреса за контакт на дружеството;

*Изменение*

е) пощенския адрес *и* адреса за контакт на дружеството, *когато такива данни са вписани в националния регистър;*

### Изменение 36

Предложение за директива  
Член 2 – параграф 1 – точка 21  
Директива (ЕС) 2017/1132  
Член 16 б – параграф 2 – буква ж

*Текст, предложен от Комисията*

ж) електронния адрес на дружеството;

*Изменение*

ж) **данните за уебсайта на дружеството и** електронния адрес на дружеството, **когато тези данни са вписани в националния регистър**;

### **Изменение 37**

**Предложение за директива**

**Член 2 – параграф 1 – точка 21**

Директива (ЕС) 2017/1132

Член 16 б – параграф 2 – буква й

*Текст, предложен от Комисията*

й) статута на дружеството;

*Изменение*

й) статута на дружеството, **например когато е закрито, заличено от регистъра, ликвидирано, прекратено, предмет на производство по несъстоятелност, икономически активно или неактивно съгласно определението в националното право, когато тази информация е вписана в националния регистър**;

### **Изменение 38**

**Предложение за директива**

**Член 2 – параграф 1 – точка 21**

Директива (ЕС) 2017/1132

Член 16 б – параграф 2 – буква л

*Текст, предложен от Комисията*

л) предметът на дейност на дружеството;

*Изменение*

л) предметът **и секторите на дейност** на дружеството, **като се използва Статистическата класификация на икономическите дейности в Европейския съюз (NACE), когато тези кодове се използват съгласно приложимото национално право**;

## Изменение 39

### Предложение за директива

#### Член 2 – параграф 1 – точка 21

Директива (ЕС) 2017/1132

Член 16 б – параграф 2 – буква н

*Текст, предложен от Комисията*

*Изменение*

**н) данните за интернет страницата на дружеството, ако тези данни се вписват в националния регистър.**

**заличава се**

## Изменение 40

### Предложение за директива

#### Член 2 – параграф 1 – точка 21

Директива (ЕС) 2017/1132

Член 16 б – параграф 5 – алинея 2

*Текст, предложен от Комисията*

*Изменение*

Държавите членки гарантират, че всяко дружество, посочено в приложения II и IIБ, може да **получи** безплатно своето удостоверение за дружество от ЕС в електронен формат **поне веднъж на календарна година**.

Държавите членки гарантират, че всяко дружество, посочено в приложения II и IIБ, **както и трети страни, които се нуждаят от надеждна съществена информация за дружества**, може да **получат** безплатно своето удостоверение за дружество от ЕС в електронен формат.

## Изменение 41

### Предложение за директива

#### Член 2 – параграф 1 – точка 21

Директива (ЕС) 2017/1132

Член 16 в – параграф 1 – алинея 1

*Текст, предложен от Комисията*

*Изменение*

Държавите членки гарантират, че за да

Държавите членки гарантират, че за да

извършват процедури в друга държава членка в *контекста* на настоящата директива, дружествата, изброени в приложения II и ПБ, може да използват стандартен образец на цифровото пълномощно на ЕС в съответствие с настоящия член, за да упълномощят лице, което да представлява дружеството.

извършват процедури в друга държава членка в *обхвата* на настоящата директива, дружествата, изброени в приложения II и ПБ, може да използват стандартен образец на цифровото пълномощно на ЕС в съответствие с настоящия член, за да упълномощят лице, което да представлява дружеството.

## Изменение 42

### Предложение за директива

#### Член 2 – параграф 1 – точка 21

Директива (ЕС) 2017/1132

Член 16 в – параграф 1 – алинея 2

*Текст, предложен от Комисията*

Цифровото пълномощно на ЕС се изготвя и оттегля в съответствие с националните правни и формални изисквания. Националните изисквания за изготвяне на цифровото пълномощно на ЕС включват най-малко проверка на самоличността, дееспособността и правомощията да представлява дружеството на лицето, което дава пълномощното.

*Изменение*

Цифровото пълномощно на ЕС се изготвя и оттегля в съответствие с националните правни и формални изисквания. Националните изисквания за изготвяне на цифровото пълномощно на ЕС включват най-малко проверка на самоличността, дееспособността и правомощията да представлява дружеството на лицето, което дава пълномощното, **която се извършва от съд, административен органи или нотариус в съответствие с националното право. Освен това цифровото пълномощно на ЕС се подписва от лицето, предоставящо пълномощното на ЕС, чрез квалифицирани електронни подписи. В случаите, когато цифровото пълномощно на ЕС е заверено или удостоверено, заверяващият или удостоверяващият орган използва квалифициран електронен подпис или печат, включително специфичните си атрибути в съответствие с Регламент (ЕС) № 910/2014.**

## Изменение 43

**Предложение за директива**  
**Член 2 – параграф 1 – точка 21**  
Директива (ЕС) 2017/1132  
Член 16 в – параграф 1 – алинея 3

*Текст, предложен от Комисията*

Държавите членки гарантират, че цифровото пълномощно на ЕС се удостоверява чрез удостоверителните услуги, посочени в Регламент (ЕС) № 910/2014, и е съвместимо с европейския портфейл за цифрова самоличност, посочен в [СП: позоваване на Предложение за Регламент на Европейския парламент и на Съвета за изменение на Регламент (ЕС) № 910/2014 по отношение на създаването на рамка за европейска цифрова самоличност].

*Изменение*

Държавите членки гарантират, че цифровото пълномощно на ЕС се удостоверява **в съответствие с ниво на увереност „високо“** чрез удостоверителните услуги, посочени в Регламент (ЕС) № 910/2014, и е съвместимо с европейския портфейл за цифрова самоличност, посочен в [СП: позоваване на Предложение за Регламент на Европейския парламент и на Съвета за изменение на Регламент (ЕС) № 910/2014 по отношение на създаването на рамка за европейска цифрова самоличност].

## Изменение 44

**Предложение за директива**  
**Член 2 – параграф 1 – точка 21**  
Директива (ЕС) 2017/1132  
Член 16 в – параграф 1 – алинея 3 а (нова)

*Текст, предложен от Комисията*

Държавите членки гарантират, че всяко изменение и всяко оттегляне на цифровото пълномощно на ЕС се оповестява в досието, посочено в член 16, параграф 1, и в съответствие с член 16, параграфи 2 и 3.

*Изменение*

Държавите членки гарантират, че всяко изменение и всяко оттегляне на цифровото пълномощно на ЕС се оповестява в досието, посочено в член 16, параграф 1, и в съответствие с член 16, параграфи 2 и 3.

## Изменение 45

**Предложение за директива**  
**Член 2 – параграф 1 – точка 21**

Директива (ЕС) 2017/1132  
Член 16 в – параграф 2

*Текст, предложен от Комисията*

2. Цифровото пълномощно на ЕС се приема като доказателство за правото на упълномощеното лице да представлява дружеството, посочено в документа.

*Изменение*

2. Цифровото пълномощно на ЕС, **оповестено в съответствие с параграф 1**, се приема като доказателство за правото на упълномощеното лице да представлява дружеството, посочено в документа, **и като оповестено в досието, посочено в член 16, параграф 1.**

#### Изменение 46

**Предложение за директива**  
**Член 2 – параграф 1 – точка 21**  
Директива (ЕС) 2017/1132  
Член 16 в – параграф 3

*Текст, предложен от Комисията*

3. Държавите членки гарантират, че дружествата по параграф 1 подават цифровото пълномощно на ЕС, всяко негово изменение и всяко оттегляне в регистъра, в който е вписано дружеството.

*Изменение*

3. Държавите членки гарантират, че дружествата по параграф 1 подават цифровото пълномощно на ЕС, всяко негово изменение и всяко оттегляне в регистъра, в който е вписано дружеството, **в срок от максимум пет работни дни. Регистърът проверява задълбочено и изчерпателно автентичността на цифровото пълномощно на ЕС, като използва технически средства в съответствие с Регламент (ЕС) № 910/2014.**

#### Изменение 47

**Предложение за директива**  
**Член 2 – параграф 1 – точка 21**  
Директива (ЕС) 2017/1132  
Член 16 в – параграф 4

*Текст, предложен от Комисията*

4. Компетентните органи, регистрите, посочени в член 16, или всяко друго трето лице, което може да докаже законен интерес, имат достъп до цифровото пълномощно на ЕС в регистъра по вписване на дружеството.

*Неизменен текст, включен в компромиса*

4. Компетентните органи, регистрите, посочени в член 16, или всяко друго трето лице, което може да докаже законен интерес, имат достъп до цифровото пълномощно на ЕС в регистъра по вписване на дружеството. ***Всички такси за достъп до такъв документ са пропорционални на действителните разходи на регистъра.***

## **Изменение 48**

### **Предложение за директива**

#### **Член 2 – параграф 1 – точка 21**

Директива (ЕС) 2017/1132

Член 16 в – параграф 5

*Текст, предложен от Комисията*

5. Комисията публикува стандартния образец на цифровото пълномощно на ЕС на портала на всички официални езици на Съюза.

*Изменение*

5. Комисията публикува стандартния образец на цифровото пълномощно на ЕС на портала на всички официални езици на Съюза. ***Цифровото пълномощно на ЕС включва разпоредби относно:***

- а) вида на представителството, независимо дали то е индивидуално или съвместно, и ако е съвместно, с кого се споделя представителството;***
- б) всякакви ограничения по отношение на обслужването на лични интереси или многостранното представителство;***
- в) обхвата на цифровото пълномощно на ЕС и информация, включително относно следното:***
  - i) учредяване на дружества;***
  - ii) промени в устава на дружества;***

- iii) *регистрация на клонове;*
- iv) *трансгранични преобразувания;*
- v) *трансгранични сливания и разделяния.*

## Изменение 49

### Предложение за директива

#### Член 2 – параграф 1 – точка 21

Директива (ЕС) 2017/1132

Член 16 д – параграф 4

*Текст, предложен от Комисията*

4. *Ако автентичността на* копията и извлеченията от документи и информация не бъде потвърдена, *запитващият орган може да реши да не ги приеме.*

*Изменение*

4. *Запитващият орган може да реши да не приема* копията и извлеченията от документи и информация, *само ако тяхната автентичност и точност* не бъде потвърдена *от регистъра, от който се иска информация съгласно параграф 2. В такъв случай той уведомява лицата, които са представили такива документи и информация, за съответното решение в срок от пет работни дни след получаване на отговора от звената за контакт.*

## Изменение 50

### Предложение за директива

#### Член 2 – параграф 1 – точка 23 а (нова)

Директива (ЕС) 2017/1132

Член 19 – параграф 2 – буква е а (нова)

*Текст, предложен от Комисията*

*Изменение*

*(23а) В член 19, параграф 2 се добавя следната буква:*

*ea) броя на работниците и служителите на дружеството, когато тази информация фигурира във финансовите отчети на*

*дружеството съгласно изискванията на националното право;*

## Изменение 51

**Предложение за директива**  
**Член 2 – параграф 1 – точка 29**  
Директива (ЕС) 2017/1132  
Член 28 – параграф 1 – уводна част

*Текст, предложен от Комисията*

Държавите членки предвиждат ефективни, пропорционални и възпиращи санкции поне в случай на:

*Изменение*

Държавите членки предвиждат ефективни, пропорционални и възпиращи санкции, **включително имуществени санкции**, поне в случай на:

## Изменение 52

**Предложение за директива**  
**Член 2 – параграф 1 – точка 29**  
Директива (ЕС) 2017/1132  
Член 28 – параграф 2

*Текст, предложен от Комисията*

Държавите членки предприемат всички необходими мерки, за да гарантират прилагането на тези санкции.

*Изменение*

Държавите членки предприемат всички необходими мерки, за да гарантират прилагането на тези санкции. **При определянето на тяхното естество и подходящо равнище надлежно се вземат предвид тежестта и продължителността на нарушението, евентуални предходни нарушения, както и оборотът на дружеството;**

## Изменение 53

**Предложение за директива**  
**Член 2 – параграф 1 – точка 30**

Директива (ЕС) 2017/1132  
Член 28 а – параграф 4 – буква в

*Текст, предложен от Комисията*

в) проверка на законосъобразността на документите и информацията, подадени за целите на регистрацията на клона, с изключение на документите и информацията, извлечени от регистъра по вписване на дружеството в съответствие с параграф 5;

*Изменение*

в) проверка на законосъобразността на документите и информацията, подадени за целите на регистрацията на клона, с изключение на документите и информацията, извлечени от регистъра по вписване на дружеството в съответствие с параграф **5а**;

## **Изменение 54**

**Предложение за директива**  
**Член 2 – параграф 1 – точка 32**  
Директива (ЕС) 2017/1132  
Член 28 а – параграф 5 а – алинея 1

*Текст, предложен от Комисията*

Държавите членки гарантират, че когато дружество, посочено в приложения II или IIБ, регистрира клон в друга държава членка, регистърът, в който се вписва клонът, извлича чрез системата за взаимно свързване на регистрите документите и информацията за дружеството, които са от значение за процедурата по регистрация и са налични в регистъра на държавата членка, в която е регистрирано това дружество, като от дружеството не се изисква да ги предоставя. Регистърът може също така да извлича удостоверението за дружество от ЕС по член 16б. Държавите членки прилагат настоящия параграф и по отношение на всички други форми на регистрация на клонове, различни от изцяло онлайн.

*Изменение*

Държавите членки гарантират, че когато дружество, посочено в приложения II или IIБ, регистрира клон в друга държава членка, регистърът, в който се вписва клонът, извлича чрез системата за взаимно свързване на регистрите документите и информацията за дружеството, които са от значение за процедурата по регистрация и са налични в регистъра на държавата членка, в която е регистрирано това дружество, като от дружеството не се изисква да ги предоставя. Регистърът може също така да извлича удостоверението за дружество от ЕС по член 16б. Държавите членки прилагат настоящия параграф и по отношение на всички други форми на регистрация на клонове, различни от изцяло онлайн.  
***Въпреки това държавите членки могат да използват и други средства за комуникация, успоредно с използването на системата за***

*взаимно свързване на регистрите. Не се отрича правното действие на документите или информацията, предавани като част от електронната комуникация чрез системата за взаимно свързване на регистрите, и те не се считат за недопустими единствено поради факта, че са в електронен формат. Те имат същата правна стойност като регистъра на държавата членка, в която е регистрирано въпросното дружество.*

## Изменение 55

**Предложение за директива**  
**Член 2 – параграф 1 – точка 36**  
Директива (ЕС) 2017/1132  
Член 40 – алинея 1

*Текст, предложен от Комисията*

Държавите членки предвиждат ефективни, пропорционални и възпиращи санкции, ако данните по членове 29, 30, 31, 36, 37 и 38 не бъдат оповестени, както и при пропуск в търговската кореспонденция и формулярите да бъде посочена задължителната информация по членове 35 и 39.

*Изменение*

Държавите членки предвиждат ефективни, пропорционални и възпиращи санкции, **включително имуществени санкции**, ако данните по членове 29, 30, 31, 36, 37 и 38 не бъдат оповестени, както и при пропуск в търговската кореспонденция и формулярите да бъде посочена задължителната информация по членове 35 и 39.

## Изменение 56

**Предложение за директива**  
**Член 2 – параграф 1 – точка 36**  
Директива (ЕС) 2017/1132  
Член 40 – алинея 2

*Текст, предложен от Комисията*

Държавите членки предприемат всички

*Изменение*

Държавите членки предприемат всички

необходими мерки, за да гарантират прилагането на тези санкции.

необходими мерки, за да гарантират прилагането на тези санкции. ***При определянето на тяхното естество и подходящо равнище надлежно се вземат предвид тежестта и продължителността на нарушението, евентуални предходни нарушения, както и оборотът на дружеството.***

## **Изменение 57**

### **Предложение за директива Член 4 – параграф 3 – буква б а (нова)**

*Текст, предложен от Комисията*

*Изменение*

***ба) фактори, които стимулират или възпират използването на цифрови инструменти и процеси в дружественото право***