

Amendamentul 58

Adrián Vázquez Lázara

în numele Comisiei pentru afaceri juridice

Raport

A9-0394/2023

Emil Radev

Modificarea Directivelor 2009/102/CE și (UE) 2017/1132 în ceea ce privește extinderea și îmbunătățirea suplimentară a utilizării instrumentelor și proceselor digitale în domeniul dreptului societăților comerciale
(COM(2023)0177 – C9-0121/2023 – 2023/0089(COD))

Propunere de directivă

–

AMENDAMENTELE PARLAMENTULUI EUROPEAN*

la propunerea Comisiei

DIRECTIVA (UE) 2024/...
A PARLAMENTULUI EUROPEAN ȘI A CONSILIULUI

din ...

**de modificare a Directivelor 2009/102/CE și (UE) 2017/1132 în ceea ce privește extinderea și
îmbunătățirea suplimentară a utilizării instrumentelor și proceselor digitale în domeniul
dreptului societăților comerciale**

(Text cu relevanță pentru SEE)

PARLAMENTUL EUROPEAN ȘI CONSILIUL UNIUNII EUROPENE,

având în vedere Tratatul privind funcționarea Uniunii Europene, în special articolul 50 alineatele (1) și (2) și articolul 114,

având în vedere propunerea Comisiei Europene,

* Amendamente: textul nou sau modificat este marcat cu caractere cursive aldine; textul eliminat este marcat prin simbolul **■**.

după transmiterea proiectului de act legislativ către parlamentele naționale,
având în vedere avizul Comitetului Economic și Social European¹,
având în vedere avizul Comitetului Regiunilor²,
hotărând în conformitate cu procedura legislativă ordinară³,

¹ JO C,, p..

² JO C,, p..

³ Poziția Parlamentului European din ... (nepublicată încă în Jurnalul Oficial) și Decizia Consiliului din

întrucât:

- (1) Directiva (UE) 2017/1132 a Parlamentului European și a Consiliului⁴ stabilește, printre altele, norme privind publicarea informațiilor privind societățile în registrele comerțului ale statelor membre **pentru a spori securitatea juridică pe piața unică** și un sistem de interconectare a registrelor. Acest sistem **de interconectare a registrelor** este operațional din iunie 2017 și, în prezent, conectează registrele tuturor statelor membre. Ca răspuns la evoluțiile din domeniul digital, Directiva (UE) 2017/1132 a fost modificată prin Directiva (UE) 2019/1151 a Parlamentului European și a Consiliului⁵ pentru a stabili norme privind efectuarea în întregime online a următoarelor operațiuni: constituirea societăților pe acțiuni, înregistrarea sucursalelor transfrontaliere și transmiterea documentelor la registrele comerțului.
- (2) Într-o lume tot mai digitalizată, instrumentele digitale sunt esențiale pentru a asigura continuitatea operațiunilor comerciale și a interacțiunilor societăților cu registrele comerțului și cu autoritățile. Pentru a spori încrederea și transparența în mediul de afaceri și pentru a facilita operațiunile și activitățile societăților, în special ale microîntreprinderilor și întreprinderilor mici și mijlocii („IMM-uri”), pe piața unică, astfel cum se specifică în Recomandarea 2003/361/CE a Comisiei⁶, este crucial ca societățile, autoritățile și alte părți interesate să aibă acces la informații fiabile despre societăți care să poată fi utilizate fără formalități împovărătoare într-un context transfrontalier.

⁴ Directiva (UE) 2017/1132 a Parlamentului European și a Consiliului din 14 iunie 2017 privind anumite aspecte ale dreptului societăților comerciale (JO L 169, 30.6.2017, p. 46).

⁵ Directiva (UE) 2019/1151 a Parlamentului European și a Consiliului din 20 iunie 2019 de modificare a Directivei (UE) 2017/1132 în ceea ce privește utilizarea instrumentelor și a proceselor digitale în contextul dreptului societăților comerciale (JO L 186, 11.7.2019, p. 80).

⁶ Recomandarea Comisiei din 6 mai 2003 privind definirea microîntreprinderilor și a întreprinderilor mici și mijlocii, (JO L 124, 20.5.2003, p. 36).

- (3) Prezenta directivă răspunde obiectivelor în materie de digitalizare stabilite în comunicările „Busola pentru dimensiunea digitală 2030”⁷ și „Digitalizarea justiției în Uniunea Europeană”⁸, precum și necesității de a facilita extinderea transfrontalieră a IMM-urilor, subliniată în comunicările „Actualizarea noii Strategii industriale 2020”⁹ și „O strategie pentru IMM-uri pentru o Europă sustenabilă și digitală”¹⁰.
- (4) Accesul la informațiile fiabile privind societățile din registre și utilizarea acestor informații continuă să fie obstrucționate de barierele existente în situațiile transfrontaliere. În primul rând, informațiile privind societățile pe care le caută utilizatorii, inclusiv societățile și autoritățile, nu sunt încă disponibile în mod suficient în registrele naționale și/sau la nivel transfrontalier prin intermediul sistemului de interconectare a registrelor. În al doilea rând, utilizarea unor astfel de informații privind societățile în situații transfrontaliere, inclusiv în cadrul procedurilor administrative aplicate de autoritățile naționale sau instituțiile și organele UE, al procedurilor judiciare sau în ceea ce privește înființarea de filiale sau sucursale transfrontaliere, continuă să fie obstrucționată de proceduri și cerințe îndelungate și costisitoare, precum necesitatea apostilei sau a traducerii documentelor societății.
- (5) Toate părțile interesate, inclusiv societățile însele, autoritățile și publicul larg trebuie să se poată baza pe informațiile despre societăți atunci când le sunt necesare în scopuri comerciale sau în cadrul procedurilor administrative ori al procedurilor judiciare. Prin urmare, este necesar ca datele privind societățile care sunt înregistrate în registrele comerțului și sunt accesibile prin intermediul sistemului de interconectare a registrelor să fie exacte, actualizate și fiabile.

⁷ COM(2021) 118 final.

⁸ COM(2020) 710 final.

⁹ COM(2021) 350 final.

¹⁰ COM(2020) 103 final.

- (6) Introducerea, prin Directiva (UE) 2019/1151, a unor standarde pentru controlul identității și al capacității juridice a persoanelor care înființează o societate, înregistrează o sucursală sau depun documente ori informații online a reprezentat un prim pas important. În prezent, este esențial să se ia măsuri suplimentare pentru a îmbunătăți fiabilitatea informațiilor privind societățile din registre și încrederea în aceste informații, pentru a facilita utilizarea lor în cadrul procedurilor administrative și al procedurilor judiciare transfrontaliere.
- (7) Deși toate statele membre efectuează, într-o anumită măsură, un control ex ante al documentelor societăților și al informațiilor privind acestea înainte de a fi înregistrate în registrul comerțului, există abordări diferite de la un stat membru la altul în ceea ce privește intensitatea controalelor, procedurile aplicabile sau persoana ori, inclusiv, organismul responsabil cu verificarea informațiilor. Acest lucru duce la o încredere insuficientă în documentele societăților sau în informațiile privind acestea la nivel transfrontalier și la situații în care documentele sau informațiile respective dintr-un registru al comerțului al unui stat membru nu sunt uneori acceptate ca probe în alt stat membru.
- (8) Prin urmare, ■ este important să se asigure efectuarea anumitor controale în toate statele membre **pentru** a garanta un nivel ridicat de acuratețe și fiabilitate a informațiilor, **respectând în același timp tradițiile statelor membre. De asemenea, este necesar ca astfel de controale să aibă** în general un caracter obligatoriu, nu numai pentru constituirea în întregime online a societăților, ci și pentru orice alte forme de constituire a societăților. În mod similar, în cazurile în care statele membre permit în continuare alte metode de depunere a documentelor în afară de cea online, **astfel de controale** ar trebui, **de asemenea, să fie efectuate** pentru ca toate informațiile înscrise în registru să fie supuse aceluiași **nivel de control. Astfel de controale și alte cerințe ar trebui adaptate la particularitățile legate de celelalte forme de constituire a societăților. De exemplu, formularele-tip online sunt utilizate de solicitanți numai ca parte a procedurii integral online de constituire a societăților.**

- (9) Un control administrativ, **judiciar sau notarial** preventiv **sau orice combinație a acestora**, cu respectarea tradițiilor statelor membre, inclusiv a **registrelor comerțului ca autorități administrative sau judiciare**, ar trebui asigurat în toate statele membre pentru a asigura fiabilitatea datelor ■ privind societățile **în situații transfrontaliere**. Ar trebui efectuată o verificare a legalității actului constitutiv al societății, a statutului societății, în cazul în care acesta este inclus într-un document separat, precum și a oricărei modificări a unor astfel de acte și statute, având în vedere că sunt cele mai importante privind societatea. **Un astfel de control preventiv obligatoriu în toate statele membre ar fi, de asemenea, coerent cu alte politici ale Uniunii și ar putea, în special, să contribuie la asigurarea faptului că procedurile de drept al societăților comerciale nu pot fi utilizate pentru a eluda alte legi ale Uniunii și ale statelor membre care vizează protejarea interesului public. Acest control preventiv nu ar trebui să aducă atingere legislațiilor naționale care, respectând sistemele juridice și tradițiile juridice ale statelor membre, impun ca aceste documente să fie întocmite și certificate în formă autentică. Prezenta directivă nu impune un control preventiv al conturilor anuale.**

(10) Legalitatea tranzacțiilor efectuate în temeiul dreptului societăților comerciale, protecția fiabilității registrelor publice și prevenirea activităților ilegale necesită identificarea corectă și securizată, în special, a fondatorilor și directorilor societății, precum și verificarea capacității lor juridice. Prin urmare, pentru procedurile care intră în domeniul de aplicare al prezentei directive, statelor membre ar trebui să li se permită să prevadă măsuri suplimentare pentru controlul electronic, de către autoritățile publice, al identității, al capacității juridice și al legalității. Aceste controale electronice publice suplimentare ar putea include controale publice de la distanță ale identității, efectuate prin mijloace audiovizuale, inclusiv verificări electronice ale fotografiilor de identitate. În același timp, informațiile fiabile și actualizate privind societățile din registre ar contribui la combaterea spălării banilor și a finanțării terorismului. În special, identificarea fiabilă a clientului în conformitate cu principiul „cunoașterii clientului” în temeiul normelor privind combaterea spălării banilor și a finanțării terorismului ar beneficia de un acces sporit la informații mai fiabile privind societățile la nivelul UE, inclusiv la certificatul societăților din UE. În plus, conectarea sistemelor de interconectare de la nivelul UE care dețin informații importante despre societăți ar facilita accesul și ar permite efectuarea de verificări încrucișate ale informațiilor, respectând, în același timp, regimul de acces la informații în fiecare sistem de interconectare.

- (11) Pentru a reduce și mai mult costurile și sarcinile administrative legate de constituirea societăților, inclusiv durata procedurilor, și pentru a facilita extinderea pe piața unică a societăților, în special a IMM-urilor, ar trebui ca extinderea utilizării principiului „doar o singură dată” să continue în domeniul dreptului societăților. Acest principiu este deja bine recunoscut în Uniune, inclusiv în Comunicarea privind Busola pentru dimensiunea digitală 2030, ca modalitate prin care administrațiile publice pot face schimb transfrontalier de date și dovezi și este utilizat în diferite domenii, de exemplu, în cadrul sistemului tehnic bazat pe principiul „doar o singură dată” folosit la efectuarea schimbului automatizat transfrontalier de dovezi în cadrul portalului digital unic¹¹.
- (12) Aplicarea principiului „doar o singură dată” înseamnă că societățile nu sunt obligate să transmită autorităților publice aceleași informații de mai multe ori. De exemplu, atunci când o societate înființează o filială într-un alt stat membru, nu ar trebui să fie obligată să depună din nou documentele societății sau informațiile *referitoare la existența și la înregistrarea societății fondatoare și* pe care le-a depus deja la registrul în care este înregistrată. *Aplicarea principiului „doar o singură dată” ar însemna că* informațiile despre societatea *fondatoare* ar trebui transmise electronic, între registrul în care este înregistrată societatea și registrul în care urmează să fie înregistrată o filială, utilizând sistemul de interconectare a registrelor. *În mod alternativ, informațiile despre societatea fondatoare ar putea fi accesate direct din sistemul de interconectare a registrelor prin intermediul portalului european e-justiție sau din registrul național al societății fondatoare. În cazul în care documentele și informațiile referitoare la societatea fondatoare sunt schimbate prin intermediul sistemului de interconectare a registrelor sau accesate direct din acesta prin mijloace digitale, acestora nu ar trebui să li se refuze efectul juridic sau să fie respinse pe motiv că sunt în format electronic.*

¹¹ Regulamentul (UE) 2018/1724 al Parlamentului European și al Consiliului din 2 octombrie 2018 privind înființarea unui portal digital unic (gateway) pentru a oferi acces la informații, la proceduri și la servicii de asistență și de soluționare a problemelor și de modificare a Regulamentului (UE) nr. 1024/2012 (JO L 295, 21.11.2018, p. 1).

- (13) *Aplicarea principiului „doar o singură dată” înseamnă, de asemenea, că societatea fondatoare nu ar trebui să fie obligată să prezinte din nou documentele sau informațiile societății oricărei autorități, oricărui organism sau oricărei persoane. Aceste autorități ar trebui să acceseze direct informațiile puse la dispoziția publicului în sistemul de interconectare a registrelor prin intermediul portalului european e-justiție. În cazul în care registrul ar trebui să furnizeze astfel de informații oricărei autorități, oricărui organism sau oricărei persoane, statele membre ar trebui să aibă libertatea de a decide mijloacele necesare în acest sens, de exemplu prin intermediul punctelor naționale opționale de acces la sistemul de interconectare a registrelor și dacă să perceapă taxe pentru astfel de informații.*
- (14) Pentru a spori transparența și încrederea în ceea ce privește societățile de pe piața unică, *pentru a asigura securitatea juridică și protecția terților în relațiile cu societățile comerciale într-un context transfrontalier, pentru a contribui la combaterea fraudelor și a abuzurilor* și pentru a facilita operațiunile și activitățile transfrontaliere ale societăților, este esențial să se pună la dispoziție în întreaga Uniune mai multe informații privind societățile și să se asigure faptul că acestea sunt comparabile și mai ușor de accesat. Acest lucru ar trebui realizat pe baza informațiilor privind societățile care există deja în registrele naționale și prin punerea lor la dispoziție la nivelul Uniunii prin intermediul sistemului de interconectare a registrelor, precum și printr-un acces la mai multe informații atât în registrele naționale, cât și prin sistemul de interconectare a registrelor.

- (15) Pentru a proteja interesele terților și a spori încrederea în tranzacțiile comerciale cu diferite tipuri de societăți pe piața unică, este important să se sporească transparența și să se faciliteze accesul transfrontalier la informațiile privind *așa-zisele* „parteneriate comerciale”, *care în sensul prezentei directive se înțeleg a fi tipurile de parteneriate enumerate în anexa IIB*. Acestea joacă un rol important în economia statelor membre și sunt înregistrate în toate registrele naționale ale comerțului, însă există diferențe între tipurile de societăți de persoane și tipurile de informații puse la dispoziție cu privire la acestea în întreaga Uniune, fapt care duce la dificultăți în ceea ce privește accesul transfrontalier la aceste informații. Pentru a soluționa această problemă, ar trebui ca în toate statele membre să fie publicate aceleași informații de bază privind „parteneriatele comerciale”. Cerințele de publicare pentru societățile de persoane ar trebui să reflecte cerințele de publicare existente referitoare la societățile pe acțiuni, dar să fie adaptate la caracteristicile specifice ale societăților de persoane. De exemplu, cerințele de divulgare ar trebui să includă și informațiile despre asociații ■ autorizați să reprezinte societatea de persoane, *în special asociații comanditați care au răspundere nelimitată*. La fel ca în cazul societăților comerciale, statele membre ar trebui să fie autorizate să impună ca societățile de persoane să facă publice și alte documente sau informații în afară de cele prevăzute în prezenta directivă. În cazul în care astfel de documente sau informații suplimentare conțin date cu caracter personal, statele membre ar trebui să prelucreze datele respective în conformitate cu Regulamentul (UE) 2016/679 al Parlamentului European și al Consiliului¹².

¹² Regulamentul (UE) 2016/679 al Parlamentului European și al Consiliului din 27 aprilie 2016 privind protecția persoanelor fizice în ceea ce privește prelucrarea datelor cu caracter personal și privind libera circulație a acestor date și de abrogare a Directivei 95/46/CE (Regulamentul general privind protecția datelor) (JO L 119, 4.5.2016, p. 1).

- (16) Informațiile privind „parteneriatele comerciale” ar trebui, de asemenea, să fie accesibile la nivelul Uniunii prin intermediul sistemului de interconectare a registrelor în același mod ca în cazul societăților pe acțiuni, anumite informații trebuind să fie puse la dispoziție în mod gratuit, și ar trebui să fie identificate fără echivoc cu ajutorul identificatorului unic european („EUID”).
- (17) ***Numărul de angajați ai unei societăți este o informație importantă pentru terți. De exemplu, este unul dintre elementele care determină categoria de mărime a unei societăți. Întreprinderile trebuie să includă numărul mediu de angajați în cursul exercițiului financiar în situațiile financiare în temeiul Directivei 2013/34/UE a Parlamentului European și a Consiliului¹³. Având în vedere că, în viitor, astfel de date vor putea fi extrase din situațiile financiare, statele membre vor putea utiliza aceste informații deja existente cu privire la numărul mediu de angajați și le vor putea pune gratuit la dispoziția publicului prin sistemul de interconectare a registrelor. Atunci când aceste informații sunt puse la dispoziția publicului prin intermediul BRIS, ar trebui să se indice în mod clar că este vorba despre un număr mediu anual cu referire la exercițiul financiar respectiv.***

¹³ Directiva 2013/34/UE a Parlamentului European și a Consiliului din 26 iunie 2013 privind situațiile financiare anuale, situațiile financiare consolidate și rapoartele conexe ale anumitor tipuri de întreprinderi, de modificare a Directivei 2006/43/CE a Parlamentului European și a Consiliului și de abrogare a Directivelor 78/660/CEE și 83/349/CEE ale Consiliului (JO L 182, 29.6.2013, p. 1).

- (18) Acționarii, potențialii investitori, creditorii, autoritățile, angajații și asociațiile societății civile au un interes legitim în a avea acces la informații legate de structura grupului din care face parte o societate. Informațiile despre grupurile de societăți sunt importante pentru a promova transparența și a spori încrederea în mediul de afaceri, precum și pentru a contribui la detectarea eficace a sistemelor frauduloase sau abuzive care ar putea afecta veniturile publice și credibilitatea pieței unice. ***Prin urmare, informațiile privind structurile grupurilor ar trebui să fie puse la dispoziția publicului prin intermediul sistemului de interconectare a registrelor atât pentru grupurile naționale, cât și pentru cele transfrontaliere.***
- (19) ***Deși informațiile cu privire la grupurile care trebuie să întocmească conturi financiare consolidate sunt incluse în acestea, este necesar să se faciliteze accesul publicului la astfel de informații. Conturile financiare sunt adesea disponibile numai contra unei taxe, iar părțile interesate trebuie să cunoască existența unui grup, modul de a găsi și de a interpreta aceste informații în situațiile financiare. Informațiile disponibile publicului cu privire la grupuri prin intermediul sistemului de interconectare a registrelor garantează o transparență sporită și un acces facil la aceste informații. Disponibilitatea acestor informații prin intermediul sistemului de interconectare a registrelor ar permite, de asemenea, corelarea automată a unei societăți cu alte societăți membre ale grupului, datorită numărului lor de identificare unic european (EUID), precum și accesul la informații suplimentare despre fiecare societate membră.***

(20) *Prezenta directivă lasă la latitudinea statelor membre să decidă modul de colectare a informațiilor necesare referitoare la grup și a informațiilor privind numărul mediu de angajați. Cu toate acestea, pentru a evita noi cerințe pentru societăți, registrele ar putea extrage astfel de date direct din informațiile pe care societățile le includ în situațiile lor financiare depuse la registru. Prin urmare, cerința de a prezenta informații cu privire la numărul mediu de angajați ar trebui să fie condiționată de disponibilitatea acestor informații într-un format care permite extragerea de date. În plus, având în vedere cerințele legate de datele structurate și de formatele care pot fi citite automat și care pot fi căutate automat în temeiul actelor juridice ale UE, cum ar fi articolele 3-6 din Regulamentul delegat (UE) 2019/815 al Comisiei¹⁴, articolul 3 din Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2023/138 al Comisiei¹⁵ și articolul 16 alineatul (6) din Directiva (UE) 2017/1132, registrele ar trebui, de asemenea, în viitor, să poată extrage informațiile referitoare la grup prin mijloace automatizate. Cu toate acestea, pentru a se asigura că cerințele legate de citirea automată sunt puse în aplicare pe deplin în toate statele membre și că registrele dispun de mijloacele tehnice necesare pentru a prelucra informațiile privind societățile comerciale într-un format care poate fi citit automat și căutat automat sau sub formă de date structurate, este necesar să se prevadă o perioadă de transpunere mai lungă pentru dispozițiile privind disponibilitatea informațiilor referitoare la grup și a informațiilor privind numărul mediu de angajați prin intermediul sistemului de interconectare a registrelor.*

¹⁴ Regulamentul delegat (UE) 2018/815 al Comisiei din 17 decembrie 2018 de completare a Directivei 2004/109/CE a Parlamentului European și a Consiliului în ceea ce privește standardele tehnice de reglementare privind specificarea unui format de raportare electronic unic (JO L 143, 29.5.2019, p. 1).

¹⁵ Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2023/138 al Comisiei din 21 decembrie 2022 de stabilire a unei liste de seturi de date cu valoare ridicată specifice și a modalităților de publicare și reutilizare a acestora (JO L 19, 20.1.2023, p. 43).

- (21) *Grupurile de societăți pot avea structuri complexe. Așadar, o reprezentare vizuală a structurii grupului bazată pe lanțul de control și pusă la dispoziție prin intermediul sistemului de interconectare a registrelor ar oferi o imagine de ansamblu ușor de utilizat, ușor accesibilă și cuprinzătoare a grupului și ar facilita o mai bună înțelegere a modului în care funcționează acesta. Pregătirea unei astfel de reprezentări vizuale ar necesita informații cu privire la poziția fiecărei filiale în structura grupului, ceea ce, la rândul său, ar necesita informații mai detaliate cu privire la organizarea grupului. Întrucât, în prezent, în temeiul prezentei directive, o astfel de reprezentare vizuală a structurilor de grup nu este necesară, statele membre sunt totuși încurajate să prevadă o astfel de reprezentare vizuală și să o pună la dispoziția publicului. Prin urmare, necesitatea unei reprezentări vizuale a structurii grupului ar trebui evaluată în continuare, în consultare cu părțile interesate relevante, în cadrul viitoarei evaluări a prezentei directive.*

(22) Pe lângă standardele comune pentru verificarea informațiilor privind societățile înainte ca acestea să fie introduse în registru, este necesar să se asigure actualizarea informațiilor din registru. Recomandarea nr. 24 a Grupului de Acțiune Financiară Internațională intitulată „Transparența și beneficiarii reali ai persoanelor juridice”, astfel cum a fost revizuită în martie 2022, include cerințe referitoare la faptul că informațiile privind societățile din registrele comerțului trebuie să fie exacte și actualizate. De asemenea, este în interesul societăților să se asigure că informațiile lor sunt actualizate în registru, pentru ca terții să se poată baza pe aceste informații, inclusiv pe certificatul societăților din UE. Prin urmare, societățile ar trebui să aibă obligația de a publica modificările aduse informațiilor privind societățile fără întârzieri inutile, iar registrele ar trebui să înregistreze și să pună la dispoziție aceste modificări în timp util. ***Aceste cerințe nu se aplică transformărilor, fuziunilor sau divizărilor societăților comerciale cu răspundere limitată, pentru care Directiva (UE) 2017/1132 prevede norme specifice. Termenul pentru registre ar trebui să înceapă de la data la care sunt îndeplinite toate formalitățile necesare pentru depunere, inclusiv verificarea legalității prin care se confirmă conformitatea documentelor cu dreptul intern. Astfel de formalități ar trebui îndeplinite fără întârzieri nejustificate, iar societatea ar trebui să fie informată cu privire la durata preconizată a acestora. Termenul pentru registre poate fi prelungit în cazul unor circumstanțe excepționale, care s-ar putea datora, de exemplu, numărului mare de documente depuse la registru sau unor probleme tehnice neprevăzute.*** Chiar dacă termenul de publicare a documentelor contabile este reglementat de Directiva 2013/34/UE, registrele ar trebui să pună aceste documente la dispoziția publicului fără întârzieri inutile. ■ Pentru ***a se asigura*** în continuare ***că informațiile*** privind societățile ***sunt exacte și actualizate în toate statele membre, ar trebui să existe sancțiuni eficiente, proporționale și disuasive în cazul nedeplinirii tuturor obligațiilor de publicare prevăzute în prezenta directivă, inclusiv pentru depunerea cu întârziere.***

(23) Pentru a menține la zi în registre informațiile privind societățile, este, de asemenea, important să se identifice societățile care nu mai îndeplinesc cerințele pentru a continua să fie înregistrate în registrul comerțului. **Deși statele membre nu ar trebui să fie obligate să efectueze inspecții periodice**, statele membre ar trebui să dispună de proceduri transparente pentru a verifica, **în cazurile specifice** în care **au apărut** îndoieli, statutul unor astfel de societăți. Deși societățile își pot suspenda temporar activitatea din motive întemeiate, este important ca statutul lor în registrul comerțului să fie actualizat în consecință. De exemplu, s-ar putea utiliza ca indicatori faptul că o societate nu are un consiliu de administrație operațional, astfel cum prevede dreptul intern, nu a depus documente contabile sau de câțiva ani nu a mai desfășurat nicio activitate economică. De asemenea, faptul că un număr mare de societăți sunt înregistrate la aceeași adresă ar putea însemna că unele dintre aceste societăți au fost înființate în scopuri abuzive. Astfel de proceduri ar trebui să includă posibilitatea ca societățile să își explice situația și să furnizeze datele necesare, într-un termen rezonabil, și ar trebui să asigure actualizarea în consecință a statutului societății, de exemplu dacă este închisă, **radiată din registru**, lichidată, dizolvată, **aflată în procedură de insolvență**, activă sau inactivă din punct de vedere economic, **astfel cum se definește în dreptul intern și dacă aceste informații sunt înregistrate în registrul național**. Procedurile ar trebui să includă, de asemenea, posibilitatea ca, în ultimă instanță, să se radieze o societate din registru în conformitate cu procedurile stabilite de dreptul intern. Informațiile cu privire la aceste proceduri ar trebui să fie puse la dispoziția publicului în conformitate cu prezenta directivă.

(24) Pe piața unică, societățile ar trebui să poată dovedi prin mijloace simple și fiabile, care să fie recunoscute transfrontalier de celelalte state membre, că sunt constituite legal într-un stat membru. Prin urmare, ar trebui instituit un certificat armonizat al societăților din UE. Societățile ar putea solicita un astfel de certificat al societăților din UE, **de la registrele naționale ale comerțului sau prin sistemul de interconectare a registrelor comerțului**, pentru a-l utiliza în diferite scopuri, inclusiv în cadrul procedurilor administrative aplicate de autorități și al procedurilor judiciare desfășurate în alte state membre sau aplicate de instituțiile și organismele UE. **Un** astfel de certificat al societăților din UE ar trebui să fie emis și certificat de registrele naționale ale comerțului, ar trebui să fie disponibil în toate limbile oficiale ale Uniunii și ar trebui să includă informațiile esențiale privind societățile utilizate de societăți în situații transfrontaliere, inclusiv, **de exemplu**, denumirea societății, sediul social, reprezentanții legali sau obiectul de activitate al societății. **Certificatul societăților din UE nu ar aduce atingere extraselor și certificatelor naționale.** Certificatul societăților din UE în format electronic ar trebui să fie autentificat prin utilizarea serviciilor de încredere menționate în Regulamentul (UE) nr. 910/2014 al Parlamentului European și al Consiliului¹⁶. **Pentru a facilita activitățile transfrontaliere ale societăților și pentru a reduce cât mai mult costurile posibile ale acestora, ar trebui să se asigure în toate statele membre că o societate poate obține gratuit propriul** certificat de societate din UE. **În același timp, având în vedere diversitatea modelelor de finanțare a registrelor comerțului**, inclusiv a **registrelor care se autofinanțează integral, este important să se asigure că nicio măsură care rezultă din prezenta directivă nu aduce prejudicii grave finanțării registrelor.**

¹⁶ Regulamentul (UE) nr. 910/2014 al Parlamentului European și al Consiliului din 23 iulie 2014 privind identificarea electronică și serviciile de încredere pentru tranzacțiile electronice pe piața internă și de abrogare a Directivei 1999/93/CE (JO L 257, 28.8.2014, p. 73).

Prin urmare, statelor membre ar trebui să li se permită să perceapă o taxă pentru obținerea certificatelor societăților din UE în cazul în care furnizarea lor gratuită ar avea un impact negativ semnificativ asupra veniturilor registrelor lor comerciale. În orice caz, fiecare societate ar trebui să poată obține certificatul său de societate din UE în mod gratuit cel puțin o dată pe an calendaristic. Originea și autenticitatea unui certificat pe suport de hârtie ar trebui să poată fi verificate electronic, de exemplu printr-un număr de protocol corespunzător documentului original din registru sau prin verificarea semnăturii digitale a autorității emitente stocate în codul de răspuns rapid (codul QR) care apare pe acest document. Părțile terțe, inclusiv autoritățile, care au nevoie de informații fiabile și esențiale cu privire la societăți ar putea, de asemenea, să solicite certificatul de societate din UE al unei anumite societăți. Registrele și autoritățile altor state membre ar trebui să accepte un certificat al societăților din UE în conformitate cu prezenta directivă.

- (25) *Directiva (UE) 2017/1132 include măsuri pentru a se asigura că informațiile privind societățile nu doar sunt făcute publice, ci și că terții se pot baza pe aceste informații. În plus, Directiva (UE) 2019/1151 a introdus standarde și controale obligatorii în ceea ce privește constituirea online a societăților și înregistrarea sucursalelor. Prezenta directivă prevede un set cuprinzător de măsuri care vor contribui în continuare la asigurarea faptului că informațiile privind societățile din registre sunt exacte și actualizate. Dispozițiile prezentei directive menite să faciliteze utilizarea transfrontalieră a informațiilor privind societățile se bazează pe standardele și controalele deja existente, precum și pe setul cuprinzător de măsuri propuse de prezenta directivă pentru a asigura acuratețea.*

(26) *Pentru a combate fraudă și abuzul, statelor membre ar trebui să li se permită să refuze să accepte ca probe informațiile sau documentele privind societățile dintr-un registru al unui alt stat membru în cazul în care autoritatea competentă are motive întemeiate să suspecteze o fraudă sau un abuz în legătură cu constituirea sau continuarea existenței societății respective sau cu alte informații despre societatea respectivă. Cu toate acestea, o astfel de posibilitate nu ar trebui interpretată ca implicând un principiu general de recunoaștere reciprocă în ceea ce privește toate informațiile și documentele stocate în registrele naționale ale comerțului. În cazurile de suspiciune de fraudă și de abuz, autoritatea competentă ar trebui, într-o primă etapă, să consulte registrul care a furnizat informațiile sau a emis documentele pentru a solicita opinia acestuia. Informațiile sau documentele societății dintr-un registru din alt stat membru nu ar trebui refuzate în mod sistematic, ci numai în mod excepțional, de la caz la caz, atunci când acest lucru este justificat de interesul public de protecție împotriva fraudei sau a abuzurilor. În cazul în care informațiile sau documentul furnizat sunt refuzate, autoritatea competentă ar trebui să informeze registrul care a furnizat informațiile sau documentul, de exemplu, prin intermediul punctului de contact relevant menționat la articolul 16e. Statele membre ar trebui să se asigure că abordările diferite ale statelor membre în ceea ce privește modul de efectuare a controlului preventiv sau diferențele dintre sistemele juridice și tradițiile juridice ale statelor membre nu servesc drept motiv de refuz.*

- (27) Pentru a facilita și mai mult procedurile transfrontaliere pentru societăți și pentru a simplifica și a reduce formalitățile, cum ar fi apostila sau traducerea, ar trebui să se instituie o procură digitală a UE. Procura digitală a UE se va **■** baza pe un model european comun *multilingv* pe care societățile pot alege să îl utilizeze ***pentru a autoriza o persoană să reprezinte societatea în proceduri specifice cu o dimensiune transfrontalieră în domeniul de aplicare al prezentei directive. Acest model ar trebui să includă cel puțin câmpurile de date privind domeniul de aplicare al reprezentării, persoana autorizată să reprezinte societatea și tipul de reprezentare. Procura digitală a UE se va întocmi în conformitate cu cerințele juridice și formale naționale. Aceasta ar trebui acceptată ca dovadă a dreptului persoanei autorizate de a reprezenta societatea. Acest lucru nu aduce atingere normelor naționale referitoare la constituirea societăților și nici limitărilor privind utilizarea procurilor în general. Procura digitală a UE ar trebui să fie aliniată la cerințele privind atestarea electronică a atributelor stabilite în Regulamentul (UE) 2024/... al Parlamentului European și al Consiliului¹⁷⁺ și la specificațiile tehnice ale portofelului european pentru identitatea digitală, pentru a asigura o soluție orizontală cu o ușurință sporită în utilizare. Acest lucru ar trebui să contribuie la reducerea sarcinilor administrative și financiare pentru statele membre prin reducerea riscului de dezvoltare a unor sisteme paralele care nu sunt interoperabile în întreaga Uniune ■*.**

¹⁷ Regulamentul (UE) 2024/... al Parlamentului European și al Consiliului din ... de modificare a Regulamentului (UE) nr. 910/2014 în ceea ce privește instituirea cadrului european pentru identitatea digitală (JO L, ..., ELI: ...).

⁺ JO: a se insera în text numărul regulamentului din documentul PE 68/23 [2021/0136(COD)] și a se completa nota de subsol aferentă.

(28) Procura digitală a UE instituită în temeiul prezentei directive nu aduce atingere normelor naționale privind reprezentarea legală și statutară sau oricărui alt tip de procură. Procura digitală a UE standard va fi în format digital și ar trebui să fie autentificată prin utilizarea serviciilor de încredere, astfel cum sunt menționate în Regulamentul (UE) nr. 910/2014 astfel cum a fost modificat prin Regulamentul (UE) 2024/...⁺. Deși, în conformitate cu Directiva (UE) 2017/1132, informațiile cu privire la reprezentanții legali trebuie să fie publicate în registrele comerțului, statele membre ar trebui să aibă libertatea de a alege dacă să solicite ca această procură digitală specifică a UE să fie depusă, fie în registrul comerțului, fie într-un alt registru, în conformitate cu dreptul intern. Pentru a depăși barierele lingvistice și a facilita utilizarea acestor documente, modelul de certificat al societăților din UE și un model de procură digitală a UE ar trebui să fie disponibile pe portalul e-justiție în toate limbile Uniunii.

⁺ JO: a se insera în text numărul regulamentului din documentul PE 68/23 [2021/0136(COD)].

(29) Societățile se confruntă adesea cu dificultăți și bariere administrative în ceea ce privește utilizarea în situații transfrontaliere, inclusiv în relațiile cu autoritățile competente sau în cadrul procedurilor judiciare dintr-un alt stat membru, a informațiilor care le vizează și care sunt deja disponibile în registrul național al comerțului. Adesea, datele privind societățile care sunt disponibile în registrul comerțului dintr-un stat membru nu sunt acceptate în alt stat membru fără formalități împovărătoare care generează costuri și întârzieri. Prin urmare, pentru a facilita activitățile transfrontaliere pe piața unică, statele membre ar trebui să asigure faptul că nu este obligatorie nicio legalizare sau altă formalitate similară, cum ar fi apostila, în ceea ce privește copiile certificate ale documentelor și informațiilor referitoare la societăți obținute din registre. Aceeași abordare ar trebui să se aplice și în cazul documentelor și informațiilor transmise prin intermediul sistemului de interconectare a registrelor (de exemplu, în cazul certificatelor prealabile operațiunii), precum și al actelor notariale sau documentelor administrative în **procedurile care intră în domeniul de aplicare al** prezentei directive care sunt utilizate în context transfrontalier. Aceste proceduri includ constituirea societăților și înregistrarea sucursalelor într-un alt stat membru, transformările, fuziunile și divizările transfrontaliere.

- (30) În același timp, pentru a preveni fraudă sau falsificarea, ar trebui să fie posibil ca autoritățile statului membru în care sunt prezentate documentul societății sau informațiile privind aceasta, dacă au îndoieli rezonabile cu privire la **originea sau la** autenticitatea acestora, să verifice documentul sau informațiile prin intermediul registrului emitent sau al registrului din propriul stat membru, care ar putea transmite informații cu privire la autenticitatea documentului prin intermediul sistemului de interconectare a registrelor. **În acest scop, statele membre ar trebui să notifice Comisiei adresa de e-mail ca punct de contact în statul lor membru.** Un astfel de schimb de informații ar trebui să contribuie la consolidarea încrederii reciproce și la cooperarea dintre statele membre pe piața unică.
- (31) Actele constitutive ale societăților sunt uneori redactate în două sau mai multe limbi, una dintre acestea fiind adesea o limbă oficială a Uniunii care este înțeleasă pe scară largă de un număr cât mai mare de utilizatori transfrontalieri. De asemenea, societățile publică adesea din proprie inițiativă o traducere a actului lor constitutiv într-o astfel de limbă pe site-urile lor web. În plus, tot mai multe informații privind societățile din actul constitutiv sunt disponibile separat și ușor de identificat cu ajutorul etichetelor multilingve prin intermediul sistemului de interconectare a registrelor. Informațiile privind societățile vor trebui, de asemenea, să fie stocate în registrele comerțului într-un asemenea format încât să poată fi citite automat și căutate automat sau sub formă de date structurate, în concordanță cu Directiva (UE) 2019/1151, lucru care va facilita traducerea automată a acestor date. Aceste evoluții facilitează consultarea și utilizarea unor astfel de informații privind societățile în situații transfrontaliere, fără a fi necesară o traducere ■ . Prin urmare, **prezenta directivă urmărește să simplifice utilizarea transfrontalieră a informațiilor privind societățile prin reducerea cazurilor în care este necesară traducerea și, în special, traducerea autorizată ■ .**

(32) *De exemplu, autoritățile care trebuie să verifice informații specifice despre o societate dintr-un alt stat membru ar trebui să consulte mai întâi informațiile solicitate în certificatul societăților din UE sau prin intermediul sistemului de interconectare a registrelor, în loc să solicite traducerea întregului document care conține astfel de informații specifice. Acest lucru nu ar afecta dreptul statelor membre de a solicita o traducere neautorizată în una dintre limbile lor oficiale dacă au nevoie de întregul document în contextul unei anumite proceduri. În ceea ce privește traducerile autorizate, ca principiu general, cerințele legale pentru producerea unor astfel de traduceri ale actului constitutiv sau ale altor documente furnizate de registrul comerțului ar trebui să se limiteze la ceea ce este strict necesar, iar traducerile autorizate ar trebui să fie solicitate numai în cazuri specifice. Cu toate acestea, o traducere autorizată poate fi solicitată, de exemplu, în cazul în care documentele trebuie făcute publice de către un registru, în conformitate cu articolele 21 și 32 din Directiva (UE) 2017/1132 sau, dacă acest lucru este necesar, în contextul procedurilor judiciare.*

- (33) Pentru a spori transparența, a facilita accesul la informațiile privind societățile și a crea administrații publice mai conectate la nivel transfrontalier pe piața unică, este important să se conecteze sistemele de interconectare care sunt deja operaționale la nivelul UE și care conțin informații importante despre societăți. Prin urmare, sistemul de interconectare a registrelor comerțului (BRIS) ar trebui să fie conectat la sistemul UE de interconectare a registrelor beneficiarilor reali (BORIS), instituit prin Directiva (UE) 2015/849 a Parlamentului European și a Consiliului¹⁸, astfel cum a fost modificată prin Directiva (UE) 2018/843 a Parlamentului European și a Consiliului¹⁹, care conectează registrele centrale naționale ce conțin informații privind beneficiarii reali ai societăților și ai altor entități juridice, fiducii și altor tipuri de construcții juridice, precum și la sistemul UE de interconectare a registrelor de insolvență (IRI), instituit în conformitate cu Regulamentul (UE) 2015/848 al Parlamentului European și al Consiliului²⁰. EUID ar trebui utilizat pentru a corela între aceste sisteme informațiile referitoare la o anumită societate. Cu toate acestea, o astfel de corelare a informațiilor între sisteme nu ar trebui să afecteze normele și cerințele privind accesul la informații prevăzute în cadrele relevante de instituire a acestor registre și interconexiuni. De exemplu, acest lucru înseamnă că un utilizator al BRIS ar trebui să poată accesa BORIS numai dacă utilizatorul respectiv are dreptul să acceseze BORIS în temeiul normelor și cerințelor referitoare la BORIS.

¹⁸ Directiva (UE) 2015/849 a Parlamentului European și a Consiliului din 20 mai 2015 privind prevenirea utilizării sistemului financiar în scopul spălării banilor sau finanțării terorismului, de modificare a Regulamentului (UE) nr. 648/2012 al Parlamentului European și al Consiliului și de abrogare a Directivei 2005/60/CE a Parlamentului European și a Consiliului și a Directivei 2006/70/CE a Comisiei (JO L 141, 5.6.2015, p. 73).

¹⁹ Directiva (UE) 2018/843 a Parlamentului European și a Consiliului din 30 mai 2018 de modificare a Directivei (UE) 2015/849 privind prevenirea utilizării sistemului financiar în scopul spălării banilor sau finanțării terorismului, precum și de modificare a Directivelor 2009/138/CE și 2013/36/UE (JO L 156, 19.6.2018, p. 43).

²⁰ Regulamentul (UE) 2015/848 al Parlamentului European și al Consiliului din 20 mai 2015 privind procedurile de insolvență (reformare)(JO L 141, 5.6.2015, p. 19).

- (34) Pentru a ajuta societățile, în special IMM-urile, să își extindă mai ușor activitățile comerciale la nivel transfrontalier, principiul „doar o singură dată” ar trebui dezvoltat în continuare în cazurile în care societățile înregistrează sucursale într-un alt stat membru. ***La fel ca în cazul înființării unei sucursale transfrontaliere, aplicarea principiului „doar o singură dată” în ceea ce privește sucursalele înseamnă că*** informațiile privind societatea care înregistrează sucursala transfrontalieră ar trebui să fie extrase electronic din registrul comerțului în care este înregistrată societatea de către registrul comerțului în care se înregistrează sucursala prin intermediul sistemului de interconectare a registrelor. Acest schimb de informații, la fel ca oricare alt schimb de informații efectuat între registre prin intermediul sistemului de interconectare a registrelor, se va realiza prin transmiterea securizată a informațiilor între registrele naționale, ceea ce asigură faptul că se poate avea încredere în informațiile respective și că acestea nu trebuie să fie certificate sau să facă obiectul unei legalizări ori al unei formalități similare. ***În mod alternativ, registrul sucursalei poate accesa informații despre societate direct prin intermediul sistemului de interconectare a registrelor prin portalul european e-justiție sau în registrul național al societății fondatoare.***
- (35) Deși informațiile privind sucursalele transfrontaliere ale societăților pe acțiuni din UE sunt deja disponibile prin intermediul sistemului de interconectare a registrelor, informațiile privind sucursalele societăților din afara UE nu sunt disponibile, chiar dacă acestea sunt deja publicate în registrele naționale în concordanță cu Directiva (UE) 2017/1132. Pentru a facilita accesul părților interesate la aceste informații la nivelul Uniunii, informațiile cu privire la astfel de sucursale ale societăților din țări terțe ar trebui să fie puse la dispoziție prin intermediul sistemului de interconectare a registrelor, iar unele dintre aceste informații ar trebui să fie gratuite, așa cum este deja cazul în ceea ce privește sucursalele transfrontaliere ale societăților comerciale din UE.

(36) Documentele și informațiile privind societatea, inclusiv informațiile privind reprezentanții legali, **cel puțin privind** asociații **comanditați** în societățile de persoane, **precum și** alte persoane care pot reprezenta în mod legal o societate, ar trebui puse la dispoziția publicului în registrele comerțului, pentru a se asigura securitatea juridică în relațiile dintre societăți și terți. În special, terții, cum ar fi creditorii, investitorii și partenerii de afaceri, dar și autoritățile și instanțele, ar trebui să aibă securitate juridică deplină cu privire la persoana care este desemnată să acționeze în numele societății și care are competența de a încheia contracte sau de a desfășura activități economice în numele societății. În cadrul unei societăți de persoane, asociații sunt adesea autorizați să reprezinte societatea de persoane în relațiile cu terții și în procedurile judiciare. De asemenea, în vederea protejării terților, este necesar ca, în cazul în care toate acțiunile unei societăți cu răspundere limitată sunt deținute de un singur acționar, identitatea acționarului unic, care poate fi o persoană fizică sau juridică, să fie accesibilă publicului în registrul comerțului **atunci când sunt constituite astfel de societăți sau când acționarul unic se schimbă**. Având în vedere că un singur acționar poate, de exemplu, să exercite competențele adunării generale a societății sau să încheie contracte între el și societatea pe care o reprezintă, terții ar trebui să poată identifica asociatul unic pentru a cunoaște identitatea persoanei care exercită controlul asupra societății sau care reprezintă societatea. Prin urmare, aceste persoane ar trebui să fie identificate fără echivoc.

(37) Pentru a îmbunătăți funcționarea pieței unice, terții trebuie nu numai să aibă acces la informații privind societățile din propriul stat membru, ci și la cele privind societățile din alt stat membru. În mod similar unei situații interne, terții trebuie să aibă securitate juridică cu privire la reprezentanții legali, asociații în societățile de persoane și alte persoane care pot reprezenta în mod legal o societate și cu privire la acționarii unici ai societăților din alt stat membru. Prin urmare, astfel de informații ar trebui puse la dispoziție la nivelul Uniunii prin intermediul sistemului de interconectare a registrelor, care oferă acces la astfel de informații într-un mod multilingv și comparabil, asigurând astfel același nivel de protecție a terților în situații transfrontaliere. Pentru a asigura securitatea juridică în ceea ce privește identitatea reprezentanților legali, a asociaților în societățile de persoane și a altor persoane care pot reprezenta în mod legal o societate, precum și a acționarilor unici, este necesar ca aceste persoane să poată fi identificate fără echivoc. Este extrem de necesar să se asigure certitudinea cu privire la identitatea exactă a acestor persoane în situațiile transfrontaliere în care sistemul de interconectare a registrelor oferă acces la astfel de informații privind toate societățile pe acțiuni și „parteneriatele comerciale”. Având în vedere că sistemele naționale au abordări divergente în ceea ce privește identificarea unor astfel de persoane, este necesar să se armonizeze categoriile de date cu caracter personal care pot fi accesate la nivelul Uniunii. Deși numele de familie și *prenumele* unor astfel de persoane constituie date cu caracter personal care servesc la identificarea lor, indicarea numelui de familie și a *prenumelui* nu garantează identificarea unică în toate cazurile și, prin urmare, trebuie completate cu informații suplimentare. În această privință, nu ar fi suficient nici să se mai adauge doar anul nașterii, având în vedere prevalența anumitor nume, atât a prenumelui, cât și a numelui de familie, și a combinației acestora în statele membre, precum și faptul că numele populare urmează adesea cicluri anuale, ceea ce are drept consecință faptul că multe persoane cu nume identice sunt născute în același an. Prin urmare, este necesar și proporțional să se impună registrelor obligația de a pune la dispoziție data de naștere completă *sau informații echivalente pentru statele membre care nu înregistrează data completă a nașterii în registrul național și care ar permite identificarea fără echivoc* a reprezentanților legali, a asociaților în societățile de persoane și a altor persoane care pot reprezenta în mod legal o societate, precum și a acționarilor unici.

(38) Statele membre ar trebui să prelucreze în conformitate cu Regulamentul (UE) 2016/679 toate datele cu caracter personal ale reprezentanților legali, ale asociațiilor în societățile de persoane, ale altor persoane care pot reprezenta în mod legal o societate și ale acționarilor unici, inclusiv datele cu caracter personal care trebuie puse la dispoziția publicului în registre. Comisia ar trebui să prelucreze în conformitate cu Regulamentul (UE) 2018/1725 al Parlamentului European și al Consiliului²¹ datele cu caracter personal în contextul prezentei directive. În special, statele membre și Comisia ar trebui să implementeze garanții adecvate pentru protecția datelor pentru a se asigura că prelucrarea datelor cu caracter personal în sensul prezentei directive se limitează la ceea ce este necesar pentru atingerea obiectivelor sale.

²¹ Regulamentul (UE) 2018/1725 al Parlamentului European și al Consiliului din 23 octombrie 2018 privind protecția persoanelor fizice în ceea ce privește prelucrarea datelor cu caracter personal de către instituțiile, organele, oficiile și agențiile Uniunii și privind libera circulație a acestor date și de abrogare a Regulamentului (CE) nr. 45/2001 și a Deciziei nr. 1247/2002/CE (JO L 295, 21.11.2018, p. 39).

(39) Pentru a se *asigura* faptul că toți cetățenii Uniunii se pot bucura de avantajele punerii la dispoziție a mai multor informații privind societățile în registrele comerțului, este esențial ca aceste informații să fie furnizate persoanelor cu handicap în formate accesibile acestora. În conformitate cu articolul 9 din Convenția ONU privind drepturile persoanelor cu handicap, statele părți trebuie să ia măsurile corespunzătoare pentru a asigura accesul persoanelor cu handicap, în condiții egale cu celelalte persoane, la informații și comunicații, inclusiv la tehnologiile și sistemele informației și comunicațiilor, precum și la alte facilități și servicii deschise publicului sau furnizate acestuia. În acest sens, Directiva (UE) 2016/2102 a Parlamentului European și a Consiliului²² stabilește cerințe generale de accesibilitate pentru site-urile web și aplicațiile mobile ale organismelor din sectorul public, cu scopul de a le face mai accesibile utilizatorilor, în special persoanelor cu handicap, și de a promova interoperabilitatea. Directiva (UE) 2016/2102 încurajează statele membre să extindă aplicarea acesteia la entitățile private care oferă facilități și servicii deschise publicului sau furnizate acestuia. În plus, Directiva (UE) 2019/882 a Parlamentului European și a Consiliului²³ conține cerințe de accesibilitate pentru anumite produse și servicii, inclusiv pentru site-urile web ale acestora și informațiile conexe. Având în vedere diversitatea organismelor responsabile cu gestionarea registrelor comerțului, de la instanțe și autorități administrative până la entități private, precum și diversitatea activităților desfășurate de registrele comerțului, ar trebui să se analizeze dacă sunt necesare măsuri specifice pentru a asigura faptul că persoanele cu handicap pot avea acces la informațiile privind societățile furnizate de registrele comerțului din toate statele membre în condiții de egalitate cu ceilalți utilizatori.

²² Directiva (UE) 2016/2102 a Parlamentului European și a Consiliului din 26 octombrie 2016 privind accesibilitatea site-urilor web și a aplicațiilor mobile ale organismelor din sectorul public (JO L 327, 2.12.2016, p. 1).

²³ Directiva (UE) 2019/882 a Parlamentului European și a Consiliului din 17 aprilie 2019 privind cerințele de accesibilitate aplicabile produselor și serviciilor (JO L 151, 7.6.2019, p. 70).

- (40) Obiectivele prezentei directive, și anume de a crește volumul și de a îmbunătăți fiabilitatea datelor privind societățile care sunt disponibile în registrele comerțului sau prin intermediul sistemului de interconectare a registrelor, precum și de a permite utilizarea directă a datelor privind societățile care sunt disponibile în registrele comerțului atunci când se înființează sucursale și filiale transfrontaliere și în alte activități și situații transfrontaliere, nu pot fi realizate în mod satisfăcător de către statele membre, dar, având în vedere amploarea și efectele lor, pot fi realizate mai bine la nivelul Uniunii. În consecință, Uniunea poate adopta măsuri în conformitate cu principiul subsidiarității, astfel cum este prevăzut la articolul 5 din Tratatul privind Uniunea Europeană. În conformitate cu principiul proporționalității, astfel cum este prevăzut la articolul respectiv, prezenta directivă nu depășește ceea ce este necesar pentru realizarea obiectivelor menționate.
- (41) În conformitate cu Declarația politică comună a statelor membre și a Comisiei din 28 septembrie 2011 privind documentele explicative²⁴, statele membre s-au angajat ca, în cazurile justificate, să transmită împreună cu notificarea măsurilor lor de transpunere și unul sau mai multe documente care să explice relația dintre componentele unei directive și părțile corespunzătoare din instrumentele naționale de transpunere. În ceea ce privește prezenta directivă, legiuitorul consideră că este justificată transmiterea unor astfel de documente.

²⁴ JO C 369, 17.12.2011, p. 14.

- (42) Comisia ar trebui să efectueze o evaluare a prezentei directive. În temeiul punctului 22 din Acordul interinstituțional din 13 aprilie 2016 privind o mai bună legiferare, această evaluare ar trebui să se bazeze pe cele cinci criterii de eficiență, eficacitate, relevanță, coerență și valoare adăugată și ar trebui să constituie punctul de pornire al evaluării impactului eventualelor măsuri viitoare. Evaluarea ar trebui să vizeze experiența practică în ceea ce privește certificatul societăților din UE, procura digitală a UE, reducerea formalităților pentru societăți în situațiile transfrontaliere, ***eficacitatea controalelor preventive și a controalelor legalității și asigurarea accesului gratuit la informații prin intermediul sistemului de interconectare a registrelor, aplicarea cerințelor de publicitate pentru societățile de persoane. Informațiile privind sediul administrației centrale și locul principal de desfășurare a activității sunt importante pentru a spori transparența și, astfel, pentru a consolida securitatea juridică în ceea ce privește relațiile de afaceri ale societăților din Uniune, prin urmare, Comisia ar trebui să evalueze dacă aceste informații ar trebui publicate în registrul național și puse la dispoziție prin intermediul sistemului de interconectare a registrelor, precum și modul de definire a acestor concepte pentru a asigura o înțelegere uniformă în întreaga Uniune.***

În plus, Comisia ar trebui să evalueze potențialul interoperabilității transsectoriale între sistemul de interconectare a registrelor comerțului ■ și alte sisteme care oferă mecanisme de cooperare între autoritățile competente, cum ar fi în domeniul fiscal sau al securității sociale ori sistemul tehnic bazat pe principiul „doar o singură dată” instituit prin Regulamentul (UE) 2018/1724 al Parlamentului European și al Consiliului²⁵, cu scopul de a crea administrații publice mai conectate la nivel transfrontalier pe piața unică²⁶. În fine, Comisia ar trebui să evalueze, de asemenea, necesitatea de a introduce măsuri suplimentare pentru a răspunde pe deplin nevoilor persoanelor cu handicap atunci când acestea accesează informațiile privind societățile furnizate de registrele comerțului. ***Comisia ar trebui să evalueze dacă domeniul de aplicare al dispozițiilor privind grupurile de societăți ar trebui extins pentru a include alte categorii sau tipuri de grupuri și alte entități și dacă reprezentarea vizuală a structurii grupului ar trebui să fie pusă la dispoziția publicului prin intermediul sistemului de interconectare a registrelor. În cele din urmă, Comisia ar trebui să evalueze dacă cooperativele, care joacă un rol important în multe state membre, ar trebui incluse în domeniul de aplicare al prezentei directive, ținând seama de particularitățile acestora.***

²⁵ Regulamentul (UE) 2018/1724 al Parlamentului European și al Consiliului din 2 octombrie 2018 privind înființarea unui portal digital unic (gateway) pentru a oferi acces la informații, la proceduri și la servicii de asistență și de soluționare a problemelor și de modificare a Regulamentului (UE) nr. 1024/2012 (JO L 295, 21.11.2018, p. 1).

²⁶ A se vedea, de asemenea, Propunerea de regulament al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor măsuri pentru un nivel ridicat de interoperabilitate a sectorului public în întreaga Uniune (Actul privind Europa interoperabilă) [COM(2022) 720 final] și Comunicarea privind o politică consolidată de interoperabilitate a sectorului public - Conectarea serviciilor publice, sprijinirea politicilor publice și furnizarea de beneficii publice - Către o „Europă interoperabilă” [COM(2022) 710 final]

- (43) Autoritatea Europeană pentru Protecția Datelor a fost consultată în conformitate cu articolul 42 alineatul (1) din Regulamentul (UE) 2018/1725 și a emis un aviz la **17 mai 2023**²⁷.
- (44) Prin urmare, Directiva 2009/102/CE a Parlamentului European și a Consiliului²⁸ și Directiva (UE) 2017/1132 ar trebui modificate în consecință,

ADOPTĂ PREZENTA DIRECTIVĂ:

²⁷

JO...

²⁸

Directiva 2009/102/CE a Parlamentului European și a Consiliului din 16 septembrie 2009 în materie de drept al societăților comerciale privind societățile comerciale cu răspundere limitată cu asociat unic (JO L 258, 1.10.2009, p. 20).

Articolul 1

Modificări ale Directivei 2009/102/CE

Articolul 3 din Directiva 2009/102/CE se înlocuiește cu următorul text:

„Articolul 3

În cazul în care o societate devine societate cu asociat unic, deoarece toate părțile sale sociale sunt dobândite de o singură persoană, indicarea acestui fapt, precum și identitatea asociatului unic trebuie să fie înregistrate în dosarul sau în registrul menționat la **articolul 16 alineatele (1) și (2)** din Directiva **(UE) 2017/1132 a Parlamentului European și a Consiliului*** și să fie puse la dispoziția publicului prin intermediul sistemului de interconectare a registrelor menționat la articolul 16 alineatul (1) din Directiva (UE) 2017/1132.

Articolul 18 și articolul 19 alineatul (1) din Directiva (UE) 2017/1132 se aplică **mutatis mutandis.**”

* Directiva (UE) 2017/1132 a Parlamentului European și a Consiliului din 14 iunie 2017 privind anumite aspecte ale dreptului societăților comerciale (JO L 169, 30.6.2017, p. 46).”

Articolul 2

Modificări aduse Directivei (UE) 2017/1132

Directiva (UE) 2017/1132 se modifică după cum urmează:

1. Denumirea titlului I se înlocuiește cu următorul text:
„DISPOZIȚII GENERALE ȘI ÎNFIINȚAREA ȘI FUNCȚIONAREA SOCIETĂȚILOR”.
2. Articolul 1 se modifică după cum urmează:
 - (a) după a doua liniuță, se introduce următoarea liniuță:
„– un set comun de norme referitoare la controlul preventiv al informațiilor privind societățile;”;
 - (b) după a treia liniuță, se introduce următoarea liniuță:
„– cerințele de publicare referitoare la societățile de persoane;”.
3. În titlul I capitolul II secțiunea 2, titlul se înlocuiește cu următorul text:
„Nulitatea societății și valabilitatea obligațiilor acesteia”.

4. La articolul 7, alineatul (1) se înlocuiește cu următorul text:

„(1) Măsurile de coordonare prevăzute în prezenta secțiune se aplică actelor cu putere de lege și actelor administrative ale statelor membre referitoare la formele de societăți enumerate în anexa II și, atunci când este prevăzut acest lucru, *mutatis mutandis* la formele de societăți enumerate în anexa IIB.”

5. Articolul 10 se înlocuiește cu următorul text:

„*Articolul 10*

Ațiuni preventive

(1) Statele membre prevăd că, în momentul constituirii unei societăți *enumerate în anexele II și IIB*, trebuie să se efectueze un control administrativ, *judiciar sau notarial* preventiv, *sau orice combinație a acestora*, al actului constitutiv, al statutului societății și al oricăror modificări ale acestor documente. *Această cerință nu aduce atingere actelor legislative interne care, în conformitate cu sistemele juridice ale* statelor membre, *impun* întocmirea și certificarea documentelor respective în formă autentică.

- (2) Statele membre se asigură că actele lor legislative privind constituirea societăților enumerate în anexele II și IIB stabilesc o procedură de control al legalității actului constitutiv al unei societăți și al statutului acesteia, în cazul în care statutul este inclus într-un act separat. Statele membre se asigură că un astfel de control are loc și în cazul în care se efectuează o modificare a documentelor respective.

Prin intermediul controlului legalității, se verifică cel puțin că:

- (a) sunt îndeplinite cerințele de formă pentru actul constitutiv și pentru statut, în cazul în care acesta este inclus într-un act separat, și, ***atunci când sunt utilizate formularele-tip***, că formularele-tip menționate la articolul 13h sunt utilizate corect;
- (b) este inclus conținutul minim obligatoriu;
- (c) ***sunt îndeplinite cerințele*** legale de fond; și
- (d) a fost ***vărsată*** contribuția prevăzută în dreptul intern, fie că este vorba de o plată în numerar, fie de o contribuție în natură.

■

(3) *În cazul în care, pentru constituirea, sau în momentul înregistrării, societăților enumerate în anexa IIB, dreptul intern nu impune întocmirea actului constitutiv și a statutului, procedura de control al legalității include controlul formal și material al documentelor sau al informațiilor necesare în temeiul dreptului intern pentru cererea de înscriere în registru a unor astfel de societăți.*

■

(4) Alineatele (1), (2) și (3) se aplică procedurilor care se desfășoară în întregime online, precum și altor proceduri.”

6. La titlul I, titlul capitolului III se înlocuiește cu următorul text:

„Procedurile online și alte proceduri (constituirea, înregistrarea și depunerea), publicarea și registrele”.

7. Articolul 13 se înlocuiește cu următorul text:

„*Articolul 13*

Domeniu de aplicare

Măsurile de coordonare prevăzute în prezenta secțiune și în secțiunea 1A se aplică actelor cu putere de lege și actelor administrative ale statelor membre referitoare la formele de societăți enumerate în anexa II și, atunci când este prevăzut acest lucru, la formele de societăți enumerate în anexele I, IIA și IIB.”

8. La articolul 13a se adaugă următoarele puncte:
- „7. *«societate-mamă» înseamnă o societate care controlează una sau mai multe filiale;*
 8. *«societate-mamă de cel mai înalt rang» înseamnă o societate-mamă care nu este controlată de o altă societate;*
 9. *«societate-mamă intermediară» înseamnă o societate-mamă care intră sub incidența dreptului unui stat membru care nu este controlată de o altă societate care intră sub incidența dreptului unui stat membru și care nu este o societate-mamă de cel mai înalt rang;*
 10. *«filială» înseamnă o societate controlată de o societate-mamă;*
 11. *«grup» înseamnă o societate-mamă de cel mai înalt rang și toate filialele acesteia;*
 12. *«legalizare» înseamnă formalitatea prin care se certifică autenticitatea semnăturii unei persoane care ocupă o funcție oficială, a calității în care a acționat semnatarul documentului și, dacă este cazul, a identității sigiliului sau ștampilei aplicate pe documentul respectiv;*

13. «formalitate similară» înseamnă adăugarea certificatului prevăzut de Convenția privind apostila.”

9. La articolul 13b alineatul (1), *se adaugă următoarea literă:*

■

„(c) *un portofel european pentru identitatea digitală prevăzut în temeiul Regulamentului (UE) 2024/... al Parlamentului European și al Consiliului* ^{*,+}.

* *Regulamentul (UE) 2024/... al Parlamentului European și al Consiliului din ... de modificare a Regulamentului (UE) nr. 910/2014 în ceea ce privește instituirea cadrului european pentru identitatea digitală (JO L, ..., ELI: ...).”*

■

⁺ JO: a se insera în text numărul regulamentului din documentul PE 68/23 [2021/0136(COD)] și a se completa nota de subsol aferentă.

10. Articolul 13c se modifică după cum urmează:

(a) la alineatul (2), se adaugă următorul paragraf:

„Primul paragraf se aplică fără a aduce atingere normelor privind controalele preventive █ de la articolul 10.”;

(b) la alineatul (3), se adaugă următorul paragraf:

„Primul paragraf se aplică fără a aduce atingere articolelor 16b, 16c, 16d și 16g.”

11. █ Articolul 13f se modifică după cum urmează:

(a) la alineatul (1) se adaugă următoarea literă:

„(e) normele menționate la articolul 15 privind depunerea modificărilor aduse documentelor și informațiilor în registre și actualizarea acestor informații în registre.”;

█
(b) se adaugă următorul alineat:

„Statele membre se asigură că informațiile menționate la primul paragraf includ mutatis mutandis și informații referitoare la societățile enumerate în anexa IIB.”

12. Articolul 13g se modifică după cum urmează:

(a) se introduce următorul alineat:

„(2a) Statele membre se asigură că, atunci când o societate enumerată în anexa II sau IIB constituie o societate într-un alt stat membru, ***aceasta nu este obligată să furnizeze documentele și informațiile relevante pentru procedura de constituire care sunt disponibile în registrul statului membru în care este înregistrată societatea respectivă.*** Registrul statului membru în care se constituie societatea trebuie să obțină, ***prin intermediul schimbului de informații,*** prin sistemul de interconectare a registrelor menționat la articolul 22, documentele și informațiile ***respective. Registrul poate, de asemenea, să extragă certificatul societăților din UE prevăzut la articolul 16b.*** Registrul statului membru în care ***se constituie societatea poate, de asemenea, să acceseze direct informațiile și documentele care sunt disponibile în sistemul de interconectare a registrelor prin intermediul portalului sau în registrul național al societății fondatoare.***

■ În cazul în care orice autoritate, persoană sau organism este mandatat(ă) în temeiul dreptului intern să se ocupe de orice aspect al constituirii unei societăți, iar documentele și informațiile menționate la primul paragraf sunt necesare pentru îndeplinirea acestor sarcini, registrul statului membru în care se constituie societatea furnizează, ***la cerere,*** autorității, persoanei sau organismului respectiv, documentele și informațiile extrase din registru, ***cu excepția cazului în care informațiile respective sunt puse în mod gratuit la dispoziția publicului prin intermediul sistemului de interconectare a registrelor.***”;

■

(b) alineatul (3) se modifică după cum urmează:

(i) litera (d) se înlocuiește cu următorul text:

„(d) **cerințele** de verificare a legalității obiectului de activitate al societății **în conformitate cu dreptul intern;**”;

(ii) litera (e) se înlocuiește cu următorul text:

„(e) **cerințele** de verificare a legalității denumirii societății **în conformitate cu dreptul intern;**”;

(c) la alineatul (4), litera (a) se elimină.

13. La articolul 13h alineatul (2) primul paragraf, a doua teză se elimină.

14. Articolul 13j se modifică după cum urmează:

(a) la alineatul (1), prima teză se înlocuiește cu următorul text:

„Statele membre se asigură că documentele și informațiile, inclusiv orice modificare a acestora, pot fi depuse online la registrul în care este înregistrată societatea.

Această cerință li se aplică, de asemenea, societăților enumerate în anexa IIB.”;

(b) alineatul (4) se înlocuiește cu următorul text:

„(4) **■** Articolul 10 alineatele (1), (2) și (3) și articolul 13g alineatele (2), (3), (4) și (5) se aplică *mutatis mutandis* depunerii online a documentelor și a informațiilor. *Articolul 10 alineatele (1), (2) și (3) se aplică documentelor menționate la articolul respectiv.*”

■

15. *Se introduce următorul articol:*

„Articolul 13k

Alte forme de constituire a societăților și de depunere

(1) *Normele prevăzute la articolul 13c, la articolul 13g alineatul (2a), la articolul 13g alineatul (3) literele (a), (d), (e) și (f), la articolul 13g alineatul (4) literele (b) și (c), la articolul 13g alineatele (5) și (7) și la articolul 28a alineatul (5a) se aplică mutatis mutandis celorlalte forme de constituire a societăților enumerate în anexele II și IIB decât constituirea în întregime online.*

Statele membre se asigură că sunt stabilite norme pentru verificarea identității solicitanților în cazul unor astfel de alte forme de constituire a societăților.

(2) *Articolul 10 alineatele (1) și (2) și articolul 13g alineatele (2), (3), (4) și (5) se aplică mutatis mutandis oricărei alte forme de depunere a documentelor și a informațiilor decât depunerea în întregime online de către societățile enumerate în anexele II și IIB. Articolul 10 alineatele (1) și (2) se aplică documentelor menționate la articolul respectiv.*

16. Articolul 14 se modifică după cum urmează:

(a) titlul articolului 14 se înlocuiește cu următorul text:

„Articolul 14

Documentele și informațiile care trebuie publicate de societățile pe acțiuni”;

(b) se adaugă următoarea **literă**:

I

„(I) *obiectul de activitate al societății care descrie activitatea sau activitățile sale principale, care poate fi exprimat utilizând codul din clasificarea statistică a activităților economice în Comunitatea Europeană (NACE), în cazul în care acest cod este utilizat în scopul registrului în conformitate cu dreptul intern aplicabil și în cazul în care obiectul de activitate este înregistrat în registrul național.*”

17. Se introduce următorul **articol**:

„Articolul 14a

Documentele și informațiile care trebuie publicate de societățile de persoane

Statele membre se asigură că formele de **societăți de persoane** enumerate în anexa IIB au obligația de a publica cel puțin următoarele documente și informații:

- (a) denumirea societății de persoane;
- (b) forma juridică a societății de persoane;
- (c) sediul social al societății de persoane **sau echivalentul**;
-
- (d) numărul de înregistrare al societății de persoane;
- (e) valoarea **maximă a răspunderii sau a contribuțiilor asociaților comanditari, în cazul în care aceste informații sunt înregistrate în registrul național**;
- (f) actul constitutiv și statutul, în cazul în care acesta este inclus într-un document separat, dacă **depunerea** acestor documente **la registru** este obligatorie în temeiul dreptului intern;

- (g) orice modificări ale documentelor menționate la litera (f), inclusiv orice prelungire a duratei de funcționare a societății de persoane **în cazul în care durata acesteia este limitată**;
- (h) după orice modificare a actului constitutiv sau a statutului **menționate la litera (f)**, textul integral actualizat al actului constitutiv sau al statutului, astfel cum a fost modificat;
- (i) **informații privind asociații, directorii sau alți reprezentanți statutari, care sunt autorizați să reprezinte societatea de persoane în relațiile cu terții și în cadrul procedurilor judiciare, precum și informații cu privire la faptul dacă persoanele respective autorizate să reprezinte societatea de persoane pot să facă acest lucru individual sau trebuie să o reprezinte solidar, sau, dacă nu este cazul, informații privind natura și întinderea autorizației asociaților, a directorilor sau a altor reprezentanți de a reprezenta societatea de persoane, precum și informații privind aceștia**;
- (j) în cazul în care sunt diferite de cele de la litera (i), informațiile privind asociații comanditați și, **în cazul societăților în comandită simplă, informații privind asociații comanditari, în cazul în care informațiile acestora din urmă sunt puse la dispoziția publicului în registrul național**;
- (k) documentele contabile pentru fiecare exercițiu financiar a căror publicare este obligatorie în conformitate cu Directivele 86/635/CEE și 91/674/CEE și cu Directiva 2013/34/UE;

- (l) lichidarea societății de persoane, **în cazul în care aceste informații sunt înregistrate în registrul național;**
- (m) orice hotărâre judecătorească prin care se pronunță nulitatea societății de persoane, **în cazul în care aceste informații sunt înregistrate în registrul național;**
- (n) informații privind lichidatorii și competențele acestora, cu excepția cazului în care competențele în cauză rezultă în mod expres și exclusiv din lege sau din statutul societății de persoane, **în cazul în care aceste informații sunt înregistrate în registrul național;**
- (o) orice finalizare a procedurii de lichidare și radierea din registru în statele membre în care radierea generează efecte juridice, **în cazul în care aceste informații sunt înregistrate în registrul național.”**



18. Articolul 15 se înlocuiește cu următorul text:

„Articolul 15

Menținerea la zi a registrelor

- (1) Statele membre instituie proceduri prin care să se asigure că informațiile privind societățile enumerate în anexele II și IIB stocate în registrele menționate la articolul 16 sunt menținute la zi.

- (2) Aceste proceduri trebuie să prevadă cel puțin următoarele:
- (a) că **modificările aduse documentelor și informațiilor privind** societățile enumerate în **anexele II și IIB trebuie depuse** la registru într-un termen care să nu depășească 15 zile lucrătoare de la data la care au fost efectuate modificările. Această perioadă nu se aplică în cazul modificărilor aduse documentelor contabile menționate la articolul 14 litera (f) și la articolul 14a litera (k);
 - (b) că orice modificare a documentelor și informațiilor referitoare la societățile enumerate în anexele II și IIB trebuie introdusă în registru și publicată, în conformitate cu articolul 16 alineatul (3), în termen de **10 zile lucrătoare** de la data încheierii tuturor formalităților necesare pentru depunere, care includ primirea tuturor documentelor și informațiilor și care respectă dreptul intern. **În mod excepțional, acest termen poate fi prelungit cu 5 zile lucrătoare;**
 - (c) că, pentru a verifica anumite informații referitoare la societăți, registrele pot consulta alte autorități sau registre relevante în cadrul procedural prevăzut de dreptul intern.

- (3) Statele membre trebuie să aibă proceduri prin care să verifice, în caz de îndoieli, dacă societățile înregistrate în registrele menționate la articolul 16 îndeplinesc cerințele pentru a fi înregistrate în continuare. Normele care reglementează aceste proceduri trebuie să includă posibilitatea ca societatea să corecteze informațiile relevante într-un termen rezonabil, să asigure faptul că statutul societăților, ***de exemplu dacă sunt închise, radiate din registru, lichidate, dizolvate, aflate în procedură de insolvență, active sau inactive din punct de vedere economic, astfel cum se definește în dreptul intern și dacă aceste informații sunt înregistrate în registrul național***, este actualizat în consecință în registru și, dacă acest lucru se justifică, trebuie să includă posibilitatea ca societățile să fie radiate din registru în concordanță cu dreptul intern.”

19. La articolul 16, alineatul (1) se înlocuiește cu următorul text:

- „(1) În fiecare stat membru, la registrul central, la registrul comercial sau la registrul comerțului („registru”), se deschide un dosar pentru fiecare dintre societățile enumerate în anexele II și IIB înregistrate în registrul în cauză.

Statele membre se asigură că societățile enumerate în anexele II și IIB au un EUID, menționat la punctul 9 din anexa la Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2021/1042 al Comisiei*, care să permită identificarea lor fără echivoc în cadrul comunicării între registre prin intermediul sistemului de interconectare a registrelor, instituit în conformitate cu articolul 22 („sistemul de interconectare a registrelor”). Identificatorul unic include cel puțin elemente care să permită identificarea statului membru al registrului, a registrului național de origine, a numărului societății comerciale din registrul respectiv și, dacă este cazul, elemente pentru a evita erorile de identificare.

* Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2021/1042 al Comisiei din 18 iunie 2021 de stabilire a normelor de aplicare a Directivei (UE) 2017/1132 a Parlamentului European și a Consiliului în ceea ce privește specificațiile tehnice și procedurile aplicabile sistemului de interconectare a registrelor și de abrogare a Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/2244 al Comisiei (JO L 225, 25.6.2021, p. 7).”

20. La articolul 16 se adaugă următorul alineat:

„(7) Alineatele (2), (3), (4), (5) și (6) de la prezentul articol se aplică tuturor documentelor și informațiilor menționate la articolul 14a. ■ ”

21. La articolul 16a se introduc următoarele alineate:

- „(5) Statele membre se asigură că extrasele și copiile în format electronic ale documentelor și informațiilor furnizate de registru sunt compatibile cu portofelul european pentru identitatea digitală, menționat în Regulamentul (UE) 2024/...⁺.
- (6) Prezentul articol se aplică *mutatis mutandis* în cazul copiilor tuturor documentelor și informațiilor menționate la **articolul 14a** sau ale oricărei părți din acestea.”

22. Se introduc următoarele articole:

„*Articolul 16b*

Certificatul societăților din UE

- (1) Statele membre se asigură că registrele menționate la articolul 16 eliberează certificatul societăților din UE pentru societățile enumerate în anexele II și IIB. Certificatul societăților din UE trebuie acceptat în toate statele membre ca dovadă **suficientă, la data eliberării certificatului**, a constituirii societății în cauză și a informațiilor enumerate la prezentul articol alineatele (2) și (3), care sunt deținute de registrul în care este înregistrată societatea respectivă **█**.

█

⁺ JO: a se insera în text numărul regulamentului din documentul PE 68/23 [2021/0136(COD)].

- (2) Certificatul societăților din UE pentru societățile pe acțiuni enumerate în anexa II trebuie să includă următoarele informații, inclusiv data la care ■ certificatul societăților din UE a fost *emis*:
- (a) denumirea(*denumirile*) societății;
 - (b) forma juridică a societății;
 - (c) numărul de înregistrare al societății și statul membru în care este înregistrată aceasta;
 - (d) EUID-ul societății;
 - (e) sediul social al societății;
 - (f) adresa *de corespondență* a societății, *cum ar fi poșta electronică sau adresa poștală*;
-
- (g) data înregistrării societății;
 - (h) valoarea capitalului subscris, *dacă este cazul*;

- (i) **statutul societății comerciale, de exemplu dacă este închisă, radiată din registru, lichidată, dizolvată, aflată în procedură de insolvență, activă sau inactivă din punct de vedere economic, astfel cum se definește în dreptul intern și dacă aceste informații sunt înregistrate în registrul național;**
- (j) **prenumele, numele de familie și data nașterii, sau informații echivalente în cazul în care acestea din urmă nu sunt înscrise în registrul național,** despre orice persoane care, fie în calitate de organ constituit, fie de membri ai unui astfel de organ, sunt autorizate de societate să o reprezinte în relațiile cu terții și în procedurile judiciare și precizarea faptului dacă aceste persoane pot reprezenta societatea individual sau trebuie să o reprezinte solidar.
În cazul în care aceste persoane sunt persoane juridice, denumirea societății, forma juridică, EUID sau, în cazul în care EUID nu este aplicabil, numărul de înregistrare;
- (k) **obiectul de activitate al societății comerciale care descrie activitatea sau activitățile sale principale, care poate fi exprimat utilizând codul din clasificarea statistică a activităților economice în Comunitatea Europeană (NACE), în cazul în care acest cod este utilizat în scopul registrului în conformitate cu dreptul intern aplicabil și în cazul în care obiectul de activitate este înregistrat în registrul național;**
- (l) **durata societății comerciale, în cazul în care durata acesteia este limitată;**
- (m) **informații privind site-ul web al societății, dacă aceste informații sunt înregistrate în registrul național.**

- (3) Certificatul societăților din UE pentru societățile de persoane enumerate în anexa IIB trebuie să includă informațiile menționate la prezentul articol alineatul (2) **literele (e), (j) și (h)**, inclusiv data la care **■** certificatul societăților din UE a fost **emis**.

Trebuie incluse, de asemenea, următoarele informații:

- (a) ***sediul social al societății de persoane sau echivalentul;***
- (b) valoarea **■** ***maximă a răspunderii sau a contribuțiilor asociaților comanditari, în cazul în care aceste informații sunt înregistrate în registrul național;***
- (c) ***prenumele, numele de familie și data nașterii, sau informații echivalente în cazul în care acestea din urmă nu sunt înregistrate în registrul național, privind asociații, directorii sau alți reprezentanți statutari, care sunt autorizați să reprezinte societatea de persoane cu părți terțe și în cadrul procedurilor judiciare sau, dacă nu este cazul, informații privind natura și domeniul de aplicare ale autorizației asociaților, directorilor sau altor reprezentanți de a reprezenta societatea de persoane, precum și informații privind aceștia.***

În cazul în care aceste persoane sunt persoane juridice, denumirea societății, forma juridică, EUID sau, în cazul în care EUID nu este aplicabil, numărul de înregistrare;

- (d) *în cazul în care sunt diferite de cele de la litera (c), prenumele, numele de familie și data nașterii, sau informații echivalente în cazul în care acestea din urmă nu sunt înregistrate în registrul național, privind asociații comanditați și, în cazul societăților în comandită simplă, informații privind asociații comanditari, în cazul în care informațiile [acestea/menționate mai sus] sunt puse la dispoziția publicului în registrul național.*

În cazul în care aceste persoane sunt persoane juridice, denumirea societății, forma juridică, EUID sau, în cazul în care EUID nu este aplicabil, numărul de înregistrare.

- (4) Statele membre se asigură că certificatul societăților din UE poate fi obținut din registrul menționat la articolul 16 în urma depunerii unei cereri la registru pe suport de hârtie sau prin mijloace electronice.

Statele membre se asigură că versiunea electronică a certificatului societăților din UE poate fi obținută și prin intermediul sistemului de interconectare a registrelor.

- (5) *Statele membre se asigură că fiecare societate enumerată în anexele II și IIB poate obține în mod gratuit certificatul societăților din UE în format electronic în mod gratuit, cu excepția cazului în care cauzează un prejudiciu grav finanțării registrelor comerțului, dar, în orice caz, fiecare societate poate obține certificatul societăților din UE în mod gratuit cel puțin o dată pe an calendaristic.*

În orice caz, taxa percepută pentru obținerea certificatului societăților din UE, fie pe suport de hârtie, fie prin mijloace electronice, nu poate depăși costurile administrative aferente, inclusiv costurile cu dezvoltarea și întreținerea registrelor.

- (6) Statele membre se asigură că certificatul societăților din UE furnizat de registru în format electronic este autentificat prin intermediul serviciilor de încredere menționate în Regulamentul (UE) nr. 910/2014, pentru a se garanta că a fost furnizat de registru și că informațiile pe care le conține sunt o copie conformă a informațiilor deținute de registru sau sunt conforme cu informațiile stocate în registru. Acesta trebuie să fie, de asemenea, compatibil cu portofelul european pentru identitatea digitală, menționat în Regulamentul (UE) 2024/...⁺.
- (7) Statele membre se asigură că certificatul societăților din UE furnizat de registru pe suport de hârtie include data eliberării acestuia, precum și sigiliul sau ștampila registrului, ***sau mijloace echivalente***, pentru a certifica faptul că conținutul său este o copie conformă a informațiilor deținute de registru sau este conform cu informațiile stocate în registru ***și prezintă un protocol unic sau un număr de identificare unic sau similar***, caracteristică ce permite verificarea electronică a originii și autenticității documentului ■ .

⁺ JO: a se insera în text numărul regulamentului din documentul PE 68/23 [2021/0136(COD)].

- (8) Comisia publică pe portal modelul de certificat al societăților din UE în toate limbile oficiale ale Uniunii.

Articolul 16c

Procura digitală a UE

- (1) Statele membre se asigură că, pentru a desfășura proceduri într-un alt stat membru **care intră în domeniul de aplicare al prezentei directive, în special constituirea societăților, înregistrarea sau închiderea sucursalelor, transformările, fuziunile și divizările transfrontaliere**, societățile enumerate în anexele II și IIB pot utiliza un **model** de procură digitală a UE în conformitate cu prezentul articol pentru a autoriza o persoană să reprezinte societatea.

Procura digitală a UE se întocmește, **se modifică** și se revocă în conformitate cu cerințele juridice și formale naționale. Cerințele naționale pentru întocmirea, **modificarea sau revocarea** procurii digitale a UE includ cel puțin verificarea identității, a capacității juridice și a împuternicirii de a reprezenta societatea în cazul persoanei care acordă, **modifică sau revocă** procura, **efectuată de o instanță judecătorească, de un notar sau de alte autorități competente**.

Statele membre se asigură că procura digitală a UE este autentificată prin intermediul serviciilor de încredere menționate în Regulamentul (UE) nr. 910/2014 **și că acordarea, modificarea sau revocarea acesteia este** compatibilă **pentru utilizarea** cu portofelul european pentru identitatea digitală menționat în Regulamentul (UE) 2024/...⁺.

■

- (2) Procura digitală a UE trebuie acceptată ca dovadă a dreptului persoanei autorizate de a reprezenta societatea astfel cum se specifică în document.
- (3) Statele membre **pot solicita ca** ■ procura digitală a UE și orice modificare sau revocare a acesteia **să fie depuse într-un registru. Într-un astfel de caz, taxele percepute pentru obținerea accesului la informațiile privind procura nu depășesc costurile administrative aferente, inclusiv costurile de dezvoltare și de întreținere a registrului.**

■

⁺ JO: a se insera în text numărul regulamentului din documentul PE 68/23 [2021/0136(COD)].

- (4) Comisia publică pe portal **modelul de** procură digitală a UE în toate limbile oficiale ale Uniunii. **Modelul se stabilește într-un act de punere în aplicare în conformitate cu articolul 24 alineatul (2) litera (g). Acesta include cel puțin câmpuri de date privind domeniul de aplicare al reprezentării, persoana autorizată să reprezinte societatea și tipul de reprezentare.**

Articolul 16d

Scutirea de legalizare și de orice formalități similare

- (1) În cazul în care copiile și extrasele documentelor și informațiilor furnizate și certificate ca fiind copii conforme de un registru menționat la articolul 16, inclusiv traducerile autorizate, trebuie prezentate într-un alt stat membru, statele membre se asigură că acestea sunt scutite de toate formele de legalizare și de **orice** formalități similare.

Prezentul alineat se aplică extraselor și copiilor în format electronic ale documentelor și informațiilor, inclusiv traducerilor autorizate, în cazul în care au fost autentificate în conformitate cu articolul 16a alineatul (4), precum și celor pe suport de hârtie, în cazul în care includ data eliberării lor, precum și sigiliul sau ștampila registrului, **sau mijloace echivalente, și prezintă un protocol unic sau un număr de identificare unic sau similar**, caracteristică ce permite verificarea electronică a originii și autenticității documentului ■ .

- (2) Statele membre se asigură că sunt scutite de legalizare sau de orice altă formalitate similară certificatului societăților din UE, eliberat în conformitate cu articolul 16b, procura digitală a UE, menționată la articolul 16c, și certificatele prealabile operațiunii transmise în conformitate cu articolele 86n, 127a și 160n.
- (3) În cazul în care actele notariale, documentele administrative, copiile certificate și traducerile autorizate ale acestora eliberate într-un stat membru în contextul procedurilor prevăzute în prezenta directivă trebuie prezentate într-un alt stat membru, statele membre se asigură că acestea sunt scutite de toate formele de legalizare și de *orice* formalități similare.

Prezentul alineat se aplică actelor notariale, documentelor administrative, copiilor certificate și traducerilor autorizate ale acestora emise în format electronic care au fost autentificate prin intermediul serviciilor de încredere menționate în Regulamentul (UE) nr. 910/2014, precum și celor pe suport de hârtie în cazul în care *prezintă un protocol unic sau un număr de identificare unic sau similar*, caracteristică *ce permite* verificarea electronică a originii și a autenticității documentului ■ . ■

Articolul 16e

Garanții în caz de îndoieli rezonabile în ceea ce privește originea sau autenticitatea

- (1) În cazul în care autoritățile altui stat membru cărora le sunt prezentate copiile și extrasele documentelor și informațiilor furnizate și certificate ca fiind copii conforme de către un registru în conformitate cu articolul 16d alineatul (1) sau cărora le este prezentat certificatul societăților din UE eliberat în conformitate cu articolul 16b au îndoieli rezonabile cu privire la origine *sau* autenticitate, inclusiv cu privire la identitatea sigiliului sau a ștampilei, sau au motive să creadă că documentul a fost falsificat sau manipulat în mod fraudulos, aceste autorități pot transmite o cerere de informații punctului de contact:
- (a) *legat de* registrul care a furnizat aceste copii și extrase de documente și informații sau
 - (b) *legat de* registrul statului membru al autorității căreia i-au fost prezentate copiile și extrasele de documente și informații. Registrul respectiv trebuie să verifice, prin intermediul sistemului de interconectare a registrelor, autenticitatea acestor copii și extrase de documente și informații contactând registrul care le-a furnizat.

Statele membre notifică Comisiei punctul (*punctele*) de contact relevant(*e*).

- (2) Cererile de informații menționate la alineatul (1) trebuie să prezinte motivele pentru care autoritatea are îndoieli cu privire la **originea sau** autenticitatea documentului, aceste motive trebuind să includă cel puțin imposibilitatea de a autentifica extrasul prin metode de verificare electronice. Fiecare cerere trebuie să fie însoțită de copia sau extrasul documentului și al informațiilor în cauză transmise electronic.

■ Cererile care nu respectă cerințele prevăzute la prezentul alineat **sunt respinse fără examinare, iar punctul de contact** informează autoritatea care a transmis cererea cu privire la respingere.

- (3) Punctele de contact răspund cererilor de informații transmise în temeiul alineatului (1) în termen de cel mult 5 zile lucrătoare.
- (4) **Autoritatea solicitantă poate decide să nu accepte** copiile și extrasele documentelor și informațiilor **numai în cazul în care originea sau autenticitatea acestora** nu sunt confirmate **de registrul de la care solicită informații în temeiul alineatului (2)**. **În acest caz**, autoritatea solicitantă **informează persoanele care au transmis astfel de documente și informații cu privire la decizia respectivă, fără întârzieri nejustificate și în termen de cel mult 10 zile lucrătoare de la primirea răspunsului de la punctul de contact.**

Articolul 16f

Garanții în caz de îndoieli rezonabile în ceea ce privește abuzurile sau fraudă

- (1) În cazul în care acest lucru este justificat de motive de interes public pentru a preveni abuzul sau fraudă, autoritățile dintr-un alt stat membru pot, în mod excepțional și de la caz la caz, în cazul în care au motive întemeiate să suspecteze o fraudă sau un abuz, să refuze să accepte informații sau documente cu privire la o societate dintr-un registru dintr-un alt stat membru ca dovadă a înregistrării unei societăți sau a existenței sale continue sau ca dovadă a informațiilor specifice privind societatea care fac obiectul unei suspiciuni de fraudă sau abuz.*
- (2) În astfel de cazuri, autoritățile consultă registrul care a furnizat informațiile sau documentul. În cazul în care informațiile sau documentele nu sunt acceptate într-un stat membru în conformitate cu prezentul articol, autoritățile informează registrul care a furnizat informațiile sau documentele respective.*
- (3) Prezentul articol nu aduce atingere aplicării articolului 16 alineatul (5) și posibilității autorităților competente de a alerta registrul din care provin informațiile sau documentul, în cazurile în care consideră că informațiile sau documentele care le-au fost furnizate ar putea conține erori vădite, materiale sau de altă natură, în vederea unei eventuale rectificări a acestuia înainte de a se baza pe informații sau pe document, inclusiv pentru înscrierea în propriul registru.*

Articolul 16g

Scutirea de traducere

- (1) Statele membre ***depun eforturi pentru a nu solicita traducerea*** copiilor sau a extraselor documentelor ■ furnizate de ***un registru dintr-un alt stat membru***, inclusiv în situațiile menționate la articolul 13g alineatul (2a) și la articolul ***28a alineatul (5a)***, ***atunci când informațiile specifice necesare cu privire la o societate pot fi accesate și consultate:***
- (a) ■ în ***certificatul societăților din UE menționat la articolul 16b; sau***
- (b) ■ prin intermediul sistemului de interconectare a registrelor și pot fi identificate prin intermediul etichetelor explicative menționate la articolul 18.
-
-
- (2) Fără a aduce atingere alineatului (1), statele membre se asigură că, în cazul în care actele constitutive și statutele, în cazul în care acestea sunt incluse într-un document separat, precum și alte documente furnizate de registrele menționate la articolul 16 trebuie prezentate într-un alt stat membru, este obligatorie o traducere autorizată numai în cazul în care acest lucru este justificat de scopul în care va fi utilizat documentul, de exemplu dacă va fi utilizat pentru a îndeplini o cerință de publicare obligatorie sau dacă va fi prezentat în cadrul unor proceduri judiciare, și este strict necesar.
- (3) ***Prezentul articol se aplică fără a aduce atingere dispozițiilor articolelor 21 și 32.***”

23. La articolul 17 se adaugă următorul alineat:

„(4) Prezentul articol se aplică, de asemenea, informațiilor privind societățile de persoane menționate la articolul 14a.”

24. Articolul 18 se înlocuiește cu următorul text:

„Articolul 18

Disponibilitatea în format electronic a copiilor documentelor și informațiilor

(1) Se pun la dispoziția publicului, prin sistemul de interconectare a registrelor, și copii în format electronic ale documentelor și informațiilor menționate la articolele 14 **și 14a**. Statele membre pot pune la dispoziție documentele și informațiile menționate la articolele 14 **și 14a** și pentru alte forme de societăți decât cele enumerate în anexele II și IIB.

Articolul 16a alineatele (3), (4) și (5) se aplică mutatis mutandis și copiilor în format electronic ale documentelor și informațiilor puse la dispoziția publicului prin intermediul sistemului de interconectare a registrelor.

(2) Statele membre se asigură că documentele și informațiile menționate la articolele 14 **și 14a**, la articolul 19 alineatul (2), **la articolul 19a alineatul (2) și la articolul 19b** sunt disponibile prin sistemul de interconectare a registrelor în format standard de mesaj și că sunt accesibile prin mijloace electronice. Statele membre se asigură, de asemenea, că sunt respectate standarde minime de securitate la transmisia datelor.

- (3) Comisia furnizează un serviciu de căutare în toate limbile oficiale ale Uniunii cu privire la societățile înregistrate în statele membre, pentru a pune la dispoziție prin intermediul portalului:
- (a) documentele și informațiile menționate la articolele 14, 14a **■**, la articolul 19 alineatul (2), **la articolul 19a alineatul (2) și la articolul 19b**, inclusiv pentru alte forme de societăți decât cele enumerate în anexele II și IIB, în cazul în care aceste documente sunt puse la dispoziție de statele membre; **■**
 - (b) documentele și informațiile menționate la articolele 86g, 86n, 86p, 123, 127a, 130, 160g, 160n și 160p;
 - (c) etichetele explicative, disponibile în toate limbile oficiale ale Uniunii, care indică respectivele informații și tipurile respectivelor documente.
- (4) Statele membre se asigură că sunt puse la dispoziția publicului, prin sistemul de interconectare a registrelor comerțului, prenumele, numele de familie și data nașterii, **sau informații echivalente în cazul în care acestea din urmă nu sunt înregistrate în registrul național**, ale persoanelor menționate la articolul 14 litera (d), la articolul 14a literele (i) și (j), la articolul 19 alineatul (2) litera (g), la articolul 19a alineatul (2) litera (g), la articolul 30 alineatul (1) litera (e) și la articolul 36 alineatul (3) litera (f) **în cazul în care aceste persoane sunt persoane fizice**.

În cazul în care aceste persoane sunt persoane juridice, denumirea societății, forma juridică, EUID sau, în cazul în care EUID nu este aplicabil, numărul de înregistrare se pun la dispoziția publicului prin intermediul sistemului de interconectare a registrelor.

- (5) Statele membre se asigură că sunt puse la dispoziția publicului, prin sistemul de interconectare a registrelor comerțului, prenumele, numele de familie și data nașterii ***sau informații echivalente, în cazul în care aceasta din urmă nu este înregistrată în registrul național***, ale persoanelor menționate la articolul 3 din Directiva 2009/102/CE, ***în cazul în care aceste persoane sunt persoane fizice.***

În cazul în care aceste persoane sunt persoane juridice, denumirea societății, forma juridică, EUID sau, în cazul în care EUID nu este aplicabil, numărul de înregistrare se pun la dispoziția publicului prin intermediul sistemului de interconectare a registrelor.

- (6) Statele membre se asigură că registrele, autoritățile sau persoanele ori organismele mandatate în temeiul dreptului intern să se ocupe de orice aspect al procedurilor reglementate de prezenta directivă nu stochează datele cu caracter personal transmise prin sistemul de interconectare a registrelor în sensul articolelor 13g, 28a și 30a, cu excepția cazului în care se prevede altfel în dreptul Uniunii sau în dreptul intern.”

25. *La articolul 19 alineatul (2), se introduce următoarea literă:*

„(i) numărul mediu de angajați ai societății în cursul exercițiului financiar, în cazul în care dreptul intern impune ca aceste informații să fie puse la dispoziție în situațiile financiare ale societății și din momentul în care datele aferente acestor informații pot fi extrase.”;

26. *La articolul 19, alineatul (4) se înlocuiește cu următorul text:*

„(4) Statele membre pot hotărî că informațiile menționate la literele (d), (f) și (i) se pun la dispoziție în mod gratuit numai pentru autoritățile altor state membre.”;

27. Se introduc următoarele *articole*:

„Articolul 19a

Taxele percepute pentru documente și informații cu privire la societățile de persoane

(1) Taxele percepute pentru obținerea documentelor și a informațiilor menționate la articolul 14a prin intermediul sistemului de interconectare a registrelor nu pot depăși costurile administrative aferente, inclusiv costurile cu dezvoltarea și întreținerea registrelor.

- (2) Statele membre se asigură că următoarele informații și documente sunt disponibile gratuit prin intermediul sistemului de interconectare a registrelor cu privire la societățile enumerate în anexa IIB:
- (a) denumirea și forma juridică a societății de persoane;
 - (b) sediul social al societății de persoane și statul membru în care este înregistrată aceasta;
 - (c) numărul de înregistrare al societății de persoane și EUID-ul acesteia;
 - (d) informații privind site-ul web al societății de persoane, dacă aceste informații sunt înregistrate în registrul național;
 - (e) statutul societății de persoane, de exemplu dacă este închisă, radiată din registru, dizolvată, lichidată, activă sau inactivă din punct de vedere economic, astfel cum se definește în dreptul intern **și dacă aceste informații sunt înregistrate în registrele naționale;**
 - (f) obiectul de activitate al societății de persoane, **dacă este înregistrat în registrele naționale;**
 - (g) informații privind asociații, **directorii sau alți reprezentanți statutari, care sunt autorizați** să reprezinte societatea de persoane în relațiile cu terții și în cadrul procedurilor judiciare, precum și informații cu privire la faptul dacă **persoanele respective** autorizate să reprezinte societatea de persoane pot să facă acest lucru individual sau trebuie să o reprezinte solidar, **sau, dacă nu este cazul, informații privind natura și întinderea autorizației asociaților, a directorilor sau a altor reprezentanți de a reprezenta societatea de persoane, precum și informații privind aceștia;**

- (h) informații privind orice sucursale deschise de societatea de persoane în alt stat membru, inclusiv denumirea, numărul de înregistrare, EUID al acesteia și statul membru în care este înregistrată sucursala.”;
- (3) Pentru registre, schimbul de informații prin intermediul sistemului de interconectare a registrelor este gratuit.**
- (4) Statele membre pot hotărî că informațiile menționate la alineatul (2) literele (d) și (f) sunt puse la dispoziție în mod gratuit numai pentru autoritățile altor state membre.**

Articolul 19b

Informații privind grupurile de societăți

- (1) Statele membre se asigură că, pentru grupurile de societăți pentru care societățile-mamă enumerate în anexa II sau IIB au obligația de a întocmi și publica situații financiare consolidate în conformitate cu articolele 21-29 din Directiva 2013/34/UE, următoarele informații sunt disponibile gratuit prin intermediul sistemului de interconectare a registrelor:**
- (a) (i) denumirea, forma juridică și EUID ale societății-mamă de cel mai înalt rang care intră sub incidența dreptului unui stat membru care a întocmit situațiile financiare consolidate și statul membru în care este înregistrată; sau**

- (ii) *în cazul în care societatea-mamă de cel mai înalt rang intră sub incidența dreptului unei țări terțe, fie denumirea societății-mamă de cel mai înalt rang care a întocmit situațiile financiare consolidate, țara terță în care este înregistrată și, dacă este disponibil, numărul de înregistrare și denumirea registrului, fie, ca alternativă, în cazul în care societatea intermediară a întocmit situațiile financiare consolidate, denumirea, forma juridică și EUID ale societății-mamă intermediare respective și statul membru în care este înregistrată; precum și*
- (b) *pentru fiecare filială care intră sub incidența dreptului unui stat membru, informațiile necesare în conformitate cu articolul 28 alineatul (2) litera (a) punctul (i) din Directiva 2013/34/UE, cu articolul 19 alineatul (2) literele (a)-(c) și cu articolul 19a alineatul (2) literele (a)-(c) din prezenta directivă; precum și*
- (c) *pentru fiecare filială care intră sub incidența dreptului unei țări terțe, informațiile necesare în conformitate cu articolul 28 alineatul (2) litera (a) punctul (i) din Directiva 2013/34/UE; în acest sens, informațiile privind sediul social includ țara terță în care filiala își are sediul social și, dacă sunt disponibile, numărul de înregistrare și denumirea registrului.*
- (2) *Statele membre pot prevedea ca informațiile menționate la alineatul (1) să includă proporția de capital deținută între societatea-mamă de cel mai înalt rang și fiecare dintre filiale.*

(3) Statele membre se asigură că informațiile menționate la alineatele (1) și (2) sunt actualizate în conformitate cu noile informații incluse în situațiile financiare ulterioare.”;

28. La articolul 21 se adaugă următorul alineat:

„(5) Prezentul articol se aplică **articolului 14a.**”;

29. La articolul 22 se adaugă următorul alineat:

„(7) **În conformitate cu articolul 24 alineatul (2) litera (f), Comisia stabilește** conexiuni între sistemul de interconectare a registrelor comerțului, sistemul de interconectare a registrelor beneficiarilor reali, prevăzut la articolul 30 alineatul (10) și la articolul 31 alineatul (9) din Directiva (UE) 2015/849 a Parlamentului European și a Consiliului*, și sistemul de interconectare a registrelor de insolvență, prevăzut la articolul 25 alineatul (1) din Regulamentul (UE) 2015/848 al Parlamentului European și al Consiliului**.

Stabilirea conexiunilor în conformitate cu primul paragraf nu modifică și nu eludează normele și cerințele referitoare la accesul la informații prevăzute în cadrele relevante de instituire a registrelor și sistemelor de interconectare respective.

* Directiva (UE) 2015/849 a Parlamentului European și a Consiliului din 20 mai 2015 privind prevenirea utilizării sistemului financiar în scopul spălării banilor sau finanțării terorismului, de modificare a Regulamentului (UE) nr. 648/2012 al Parlamentului European și al Consiliului și de abrogare a Directivei 2005/60/CE a Parlamentului European și a Consiliului și a Directivei 2006/70/CE a Comisiei (JO L 141, 5.6.2015, p. 73).

** Regulamentul (UE) 2015/848 al Parlamentului European și al Consiliului din 20 mai 2015 privind procedurile de insolvență (JO L 141, 5.6.2015, p. 19).

30. La articolul 24 *se* adaugă următoarele **alineate**:

„(2) Prin intermediul actelor de punere în aplicare, Comisia adoptă următoarele:

- (a) lista detaliată a datelor și specificațiile tehnice care definesc metodele de extragere a informațiilor între registrul în care este înregistrată societatea care înființează o societate și registrul societății în curs de înființare, astfel cum se menționează la articolul 13g alineatul (2a), precum și între registrul în care este înregistrată societatea și registrul în care este înregistrată sucursala, astfel cum se menționează la articolul **28a alineatul (5a)**;

- (b) lista detaliată a datelor, utilizarea etichetelor explicative și specificațiile tehnice care definesc informațiile menționate la articolul 14a **și la articolul 19 alineatul (2), la articolul 19a alineatul (2) și la articolul 19b** care urmează să fie puse la dispoziție prin intermediul sistemului de interconectare a registrelor;
-
- (c) standardele tehnice și taxonomia pentru documentele și informațiile care trebuie depuse în conformitate cu articolul 16 alineatul (6), ținând seama de standardele tehnice care sunt utilizate deja în registrele statelor membre;
- (d) specificațiile tehnice, **inclusiv compatibilitatea cu portofelul european pentru identitatea digitală menționat în Regulamentul (UE) 2024/...**⁺, precum și taxonomia și modelele multilingve pentru certificatul societăților din UE menționat la articolul 16b;

⁺ JO: a se insera în text numărul regulamentului din documentul PE 68/23 [2021/0136 (COD)].

- (e) specificațiile tehnice, ***inclusiv compatibilitatea cu portofelul european pentru identitatea digitală menționat în Regulamentul (UE) 2024/...***⁺, precum și taxonomia și ***modelul*** multilingv ***pentru*** procura digitală a UE menționată la articolul 16c;
 - (f) specificațiile tehnice și lista detaliată a datelor care definesc accesibilitatea reciprocă între interconexiuni menționată la articolul 22 alineatul (7), care trebuie să includă utilizarea identificatorului unic pentru societăți atribuit în conformitate cu articolul 16;
 - (g) specificațiile tehnice și lista detaliată a datelor care definesc verificarea menționată la articolul 16e alineatul (1) litera (b).
- (3) *Comisia adoptă actele de punere în aplicare în temeiul alineatului (2) până la ... [ultima zi a celei de a 18-a luni de la data intrării în vigoare a prezentei directive].***
- (4) Actele de punere în aplicare respective se adoptă în conformitate cu procedura de examinare menționată la articolul 164 alineatul (2).”;**

⁺ JO: a se insera în text numărul regulamentului din documentul PE 68/23 [2021/0136(COD)].

31. La articolul 26 se adaugă următorul paragraf:

„Prezentul articol *se aplică mutatis mutandis* societăților enumerate în anexa IIB.”;

32. Articolul 28 se înlocuiește cu următorul text:

„Articolul 28

Sanțiuni

Statele membre prevăd sancțiuni eficiente, proporționale și disuasive cel puțin în caz de:

- (a) nedivulgare a documentelor și a informațiilor, astfel cum se prevede la articolele 14 și 14a;
- (b) nedeplinire a modificărilor în termenul prevăzut la articolul 15 alineatul (2) litera (a);
- (c) omitere, din documentele comerciale sau de pe orice site web al societății, a informațiilor obligatorii prevăzute la articolul 26.

Statele membre iau toate măsurile necesare pentru a asigura aplicarea sancțiunilor respective.”;

33. La articolul 28a alineatul (4), litera (c) se înlocuiește cu următorul text:
- „(c) verificarea legalității documentelor și a informațiilor transmise pentru înregistrarea sucursalei, cu excepția documentelor și a informațiilor extrase din registrul în care este înregistrată societatea, în conformitate cu alineatul (5a);”;
34. La articolul 28a alineatul (5), se elimină primul paragraf.
35. La articolul 28a, se introduce următorul alineat:
- „(5a) ■ Statele membre se asigură că, atunci când o societate enumerată în anexa II sau IIB înregistrează o sucursală într-un alt stat membru, ***aceasta nu este obligată să furnizeze*** documentele și informațiile ■ relevante pentru procedura de înregistrare care sunt disponibile în registrul statului membru în care este înregistrată societatea respectivă. ***Registrul în care este înregistrată sucursala extrage informații prin intermediul schimbului de informații prin sistemul de interconectare a registrelor.*** Registrul poate, de asemenea, să extragă certificatul societăților din UE prevăzut la articolul 16b. ***Registrul statului membru în care este înregistrată sucursala poate, de asemenea, să acceseze direct astfel de informații și documente care sunt disponibile în sistemul de interconectare a registrelor prin intermediul portalului sau în registrul național al societății.***

În cazul în care orice autoritate, persoană sau organism este mandatat(ă) în temeiul dreptului intern să se ocupe de orice aspect al înregistrării unei sucursale, iar documentele și informațiile menționate la primul paragraf sunt necesare pentru îndeplinirea acestor sarcini, registrul statului membru în care se înregistrează sucursala furnizează, la cerere, autorității, persoanei sau organismului respectiv, documentele și informațiile extrase din registru, **cu excepția cazului în care informațiile respective sunt puse în mod gratuit la dispoziția publicului prin intermediul sistemului de interconectare a registrelor. ■ ”**

36. La articolul 28b alineatul (1), prima teză se înlocuiește cu următorul text:

„(1) Statele membre se asigură că documentele și informațiile menționate la articolul 30 sau orice modificare a acestora pot fi depuse online în conformitate cu articolul 15 alineatul (2) literele (a) și (b).”;

37. La articolul 30 alineatul (2), litera (c) se elimină;

38. La articolul 36 se adaugă următoarele alineate:

„(3) Documentele și informațiile menționate la articolul 37 se pun la dispoziția publicului prin intermediul sistemului de interconectare a registrelor. Articolul 18 și articolul 19 alineatul (1) se aplică *mutatis mutandis*.

(4) Statele membre se asigură că pot fi obținute gratuit prin intermediul sistemului de interconectare a registrelor cel puțin următoarele informații și documente:

(a) denumirea societății și denumirea sucursalei, dacă este diferită de cea a societății;

- (b) forma juridică a societății;
 - (c) dreptul statului aplicabil societății;
 - (d) dacă legislația în cauză prevede astfel, registrul în care este înregistrată societatea și numărul de înregistrare al societății în registrul respectiv;
 - (e) adresa sucursalei;
 - (f) informații privind persoanele care sunt autorizate să reprezinte societatea în relațiile cu terții și în procedurile juridice:
 - ca organ al societății constituit conform legii sau ca membri ai unui astfel de organ;
 - ca reprezentanți permanenți ai societății pentru activitățile sucursalei.Trebuie să se precizeze amploarea competențelor persoanelor care sunt autorizate să reprezinte societatea, precum și dacă acestea pot reprezenta societatea individual sau trebuie să o reprezinte solidar;
 - (g) identificatorul unic al sucursalei, în conformitate cu alineatul (5).
- (5) Statele membre aplică articolul 29 alineatul (4) *mutatis mutandis* sucursalelor societăților din țări terțe.”;

39. Articolul 40 se înlocuiește cu următorul text:

„Articolul 40

Sancțiuni

Statele membre prevăd sancțiuni eficace, proporționale și disuasive în cazul neîndeplinirii obligațiilor de publicare în cazurile prevăzute la articolele 29, 30, 31 36, 37 și 38 și în cazul omiterii din scrisori și din bonuri de comandă a informațiilor obligatorii prevăzute la articolele 35 și 39.

Statele membre iau toate măsurile necesare pentru a asigura aplicarea sancțiunilor respective.”;

40. Se introduce anexa IIB, astfel cum este prevăzută în anexa la prezenta directivă.

Articolul 3

Transpunere

(1) Statele membre adoptă și publică, până la ... [ultima zi a celei de a **30**-a luni de la data intrării în vigoare a prezentei directive de modificare], actele cu putere de lege și actele administrative necesare pentru a se conforma prezentei directive. Statele membre comunică de îndată Comisiei textul acestor acte.

- (2) Statele membre aplică aceste acte începând cu... [*ultima zi a celei de a 42-a luni de la data intrării în vigoare a prezentei directive de modificare*].
- (3) *În pofida alineatelor (1) și (2) de la prezentul articol, statele membre asigură intrarea în vigoare a actelor cu putere de lege și a actelor administrative necesare pentru a se conforma articolului 19 alineatul (2) litera (i) din Directiva (UE) 2017/1132 și articolului 19b din directiva respectivă până la ... [un an de la termenul prevăzut la alineatul (1)] și aplică dispozițiile respective începând cu ... [un an de la termenul prevăzut la alineatul (2)].*
- (4) Atunci când statele membre adoptă aceste acte, ele conțin o trimitere la prezenta directivă sau sunt însoțite de o astfel de trimitere la data publicării lor oficiale. Statele membre stabilesc modalitatea de efectuare a acestei trimiteri.
- (5) Statele membre comunică Comisiei textul principalelor dispoziții de drept intern pe care le adoptă în domeniul reglementat de prezenta directivă.

Articolul 4

Raportare și revizuire

- (1) Până la data de [cinci ani de la încheierea perioadei de transpunere a prezentei directive], Comisia efectuează o evaluare a prezentei directive și prezintă Parlamentului European, Consiliului și Comitetului Economic și Social European un raport care conține constatările sale.

Statele membre furnizează Comisiei informațiile necesare pentru pregătirea raportului, în special prin furnizarea de date referitoare la alineatul (2).

- (2) Raportul Comisiei evaluează, printre altele, următoarele **aspecte, acordând o atenție deosebită factorilor care promovează sau descurajează utilizarea instrumentelor și proceselor digitale în aceste contexte:**
- (a) **experiența practică în ceea ce privește utilizarea certificatului societăților din UE, inclusiv adoptarea acestuia cu referire la numărul de certificate ale societăților din UE eliberate, disponibilitatea sa gratuită și impactul asupra societăților, registrelor sau autorităților;**
 - (b) **experiența practică în ceea ce privește utilizarea procurii digitale a UE;**
 - (c) **experiența practică în ceea ce privește reducerea formalităților pentru societăți în situații transfrontaliere;**
 - (d) **eficacitatea controalelor preventive și a controalelor legalității introduse și puse în aplicare de statele membre pentru a asigura un nivel ridicat de acuratețe și fiabilitate a informațiilor privind întreprinderile, precum și necesitatea unei transparențe sporite a acestor informații;**
 - (e) **necesitatea și fezabilitatea punerii la dispoziție în mod gratuit a mai multor informații decât cele necesare în conformitate cu articolul 19 alineatul (2) și cu articolul 19a alineatul (2) din Directiva (UE) 2017/1132, inclusiv, după caz, necesitatea de a limita accesul la autorități în temeiul articolului 19 alineatul (4) și al articolului 19a alineatul (4) din directiva respectivă, precum și a asigurării accesului neîngrădit la astfel de informații;**
 - (f) **punerea în aplicare a cerințelor de publicitate pentru societățile de persoane în conformitate cu articolul 14a din Directiva (UE) 2017/1132, în special în ceea ce privește informațiile care trebuie publicate numai atunci când sunt înregistrate în registrul național.**

- (3) Comisia trebuie să evalueze, de asemenea,
- (a) potențialul interoperabilității transsectoriale între sistemul de interconectare a registrelor comerțului și alte sisteme care oferă mecanisme de cooperare între autoritățile competente;
 - (b) dacă sunt necesare măsuri suplimentare pentru a răspunde pe deplin nevoilor persoanelor cu handicap atunci când acestea accesează informațiile privind societățile furnizate de registrele comerțului;
 - (c) *dacă domeniul de aplicare al dispozițiilor privind informațiile despre grupurile de societăți ar trebui extins pentru a include alte categorii sau tipuri de grupuri și alte entități, dacă ar trebui puse la dispoziția publicului mai multe informații despre grup și dacă și în ce mod structura grupului ar trebui să fie vizualizată prin intermediul sistemului de interconectare a registrelor;*
 - (d) *dacă cooperativele ar trebui incluse în domeniul de aplicare al prezentei directive în conformitate cu dispozițiile privind societățile de persoane enumerate în anexa IIB, ținând seama, în același timp, de caracteristicile specifice ale cooperativelor.*

█

- (4) *Comisia evaluează, de asemenea, dacă informațiile privind sediul administrației centrale și locul principal de desfășurare a activității ar trebui publicate în registrul național și puse la dispoziție prin intermediul sistemului de interconectare a registrelor, precum și modul de definire a acestor concepte pentru a asigura o înțelegere uniformă în întreaga Uniune.*
- (5) Raportul este însoțit, dacă este cazul, de o propunere de modificare suplimentară a Directivei (UE) 2017/1132.

Articolul 5

Intrare în vigoare

Prezenta directivă intră în vigoare în a douăzecea zi de la data publicării în *Jurnalul Oficial al Uniunii Europene*.

Articolul 6

Destinatari

Prezenta directivă se adresează statelor membre.

Adoptată la ...,

Pentru Parlamentul European,

Președinta

Pentru Consiliu,





Președintele

ANEXĂ

„ANEXA IIB

TIPURILE DE SOCIETĂȚI LA CARE SE FACE REFERIRE LA ARTICOLELE 7, 10, 13, 13f, 13g, 13j, **13k**, 14a, 15, 16, 16b, 16c, 18, 19a, 26 și 28a

— Belgia:	société en nom collectif/vennootschap onder firma, société en commandite/commanditaire vennootschap;
— Bulgaria:	събирателно дружество, командитно дружество;
— Cehia:	veřejná obchodní společnost, komanditní společnost;
— Danemarca:	interessentskab, kommanditselskab;
— Germania:	offene Handelsgesellschaft, Kommanditgesellschaft;
— Estonia:	täisühing, usaldusühing;
— Irlanda:	comhpháirtíochtaí teoranta;
— Grecia:	ομόρρυθμη εταιρεία, ετερόρρυθμη εταιρεία;
— Spania:	sociedad colectiva, sociedad comanditaria simple;
— Franța:	société en nom collectif, société en commandite simple;
— Croația:	javno trgovačko društvo, komanditno društvo;
— Italia:	società in nome collettivo, società in accomandita semplice;
— Cipru:	ομόρρυθμος εννεταρισμός, ετερόρρυθμος εννεταρισμός;

— Letonia:	pilnsabiedrība, komanditsabiedrība;
— Lituania:	tikroji ūkinė bendrija, komanditinė ūkinė bendrija;
— Luxemburg:	société en nom collectif, société en commandite simple;
— Ungaria:	közkereseti társaság, betéti társaság;
— Malta:	soċjetà f'isem kollettiv/partnership en nom collectif, soċjetà in akkomandita/partnership en commandite;
— Țările de Jos:	vennootschap onder firma, commanditaire vennootschap;
—  Austria:	offene Gesellschaft, Kommanditgesellschaft;
— Polonia:	spółka jawna, spółka komandytowa;
— Portugalia:	sociedade em nome coletivo, sociedade em comandita simples;
— România:	societate în nume colectiv, societate în comandită simplă;
— Slovenia:	družba z neomejeno odgovornostjo, komanditna družba;
— Slovacia:	verejná obchodná spoločnosť, komanditná spoločnosť;
—  Finlanda:	<i>avoin yhtiö</i> , kommandiittiyhtiö;
—  Suedia: 	handelsbolag, <i>kommanditbolag</i> .

”.

Or. en