



*Иzx. № 599 /22.10.2013 г.*

**ДО  
Г-Н АЛИОСМАН ИМАМОВ  
ПРЕДСЕДАТЕЛ НА КОМИСИЯТА ПО  
ИКОНОМИЧЕСКА ПОЛИТИКА И  
ТУРИЗЪМ НА 42-ТО НАРОДНО  
СЪБРАНИЕ НА РЕПУБЛИКА  
БЪЛГАРИЯ**

**На Ваш изх. № кип 353-01-23 от 17.10.2013 г.**

**Относно:** Проект на Закон за икономическите и финансови взаимоотношения с дружества, регистрирани в юрисдикции с преференциален данъчен режим и техните действителни собственици № 354-01-64, внесен от народните представители Йордан Цонев и Делян Пеевски на 15 октомври 2013 г.

### **СТАНОВИЩЕ**

**на Асоциация на индустриалния капитал в България (АИКБ) относно проект на Закон за икономическите и финансови взаимоотношения с дружества, регистрирани в юрисдикции с преференциален данъчен режим и техните действителни собственици**

**УВАЖАЕМИ Г-Н ИМАМОВ,**

Динамично развиващата се икономическа действителност налага приемането на закон, който да регулира дейността на дружествата, регистрирани в юрисдикции с преференциален данъчен режим, по начин, който да отговаря на потребностите на националната икономика при спазване на ясни правила и гарантиране на обществения интерес.

Проблемите, които са идентифицирани при дейността на т. нар. офшорни компании са многобройни и могат да намерят своето решение само с изготвянето и приемането на закон като подложения на обсъждане.

Предлаганият проект на Закон за икономическите и финансови взаимоотношения с дружества, регистрирани в юрисдикции с преференциален данъчен режим и техните действителни собственици запълва празнота в българското законодателство и решава сериозни за икономическата среда и обществото въпроси. В този смисъл настоящият проект следва да бъде подкрепен.

С удовлетворение констатираме, че **са възприети част от предложенията ни**, направени с писмо Вх. № на Народното събрание: ПГ-306-01-92 от 04.10.2013 г., а именно:

В чл. 3 да се добавят нови т. 17 и 18 със следното съдържание:

*т. 17. Участие в процедура за получаване на концесия или възлагане на договор за извършване на дейност по доставяне и/или отвеждане на води;*

*т. 18. Участие в процедура за получаване на концесия или възлагане на договор за извършване на дейност за сметосъбиране и сметоизвозване на битовите отпадъци, обезвреждане в депа или други съоръжения на битовите отпадъци или за поддържане чистотата на териториите за обществено ползване.*

Същевременно очакваме да бъдат обсъдени/приети и останалите ни предложения, а именно:

**В чл. 4, т. 2 да отпадне изразът „или друга подобна структура“,** тъй като предполага различни възможни тълкувания или да се замени с подробно изчерпателно упоменаване на всички допустими възможни изключения. Последното се отнася и като цяло до изключенията, визирани в чл. 4 – същите следва да са пределно кратки и абсолютно ясни, дотолкова, че да не обезсмислят целта на закона.

Предвид обстоятелството, че правното основание на визираното в чл. 3, т. 5 от горепосочения проект на Закон е отпаднало и лицензирането за посочената дейност вече не се извършва съгласно ЗППЦК, а по други закони, предлагаме т. 5 от проекта да отпадне, като бъде заменена с нови т. 5, т. 6 и т. 7 със следното съдържание:

*5. Участие в процедура за получаването на лиценз за извършване на услуга или дейност по Закона за пазарите на финансови инструменти или участие в дружество, което притежава лиценз по този закон, независимо от процента на участие или броя на акциите или дяловете, които желае да придобие.*

*6. Участие в процедура за получаването на лиценз за извършване на дейност по Закона за дейността на колективните инвестиционни схеми и на други предприятия за колективно инвестиране или участие в дружество, което притежава лиценз по този закон, независимо от процента на участие или броя на акциите или дяловете.*

*7. Участие в процедура за получаването на лиценз за извършване на дейност по Закона за платежните услуги и платежните системи или участие в дружество, което притежава лиценз по този закон, независимо от процента на участие или броя на акциите или дяловете.*

С оглед гореизложеното и с отчитане на направените бележки и предложения, Асоциация на индустриалния капитал в България подкрепя като цяло проекта на Закон за икономическите и финансови взаимоотношения с дружества, регистрирани в юрисдикции с преференциален данъчен режим и техните действителни собственици. Надяваме се, че направените от нас предложения ще бъдат обсъдени и включени във финалната редакция на законопроекта.

**С УВАЖЕНИЕ,**

  
**ВАСИЛ ВЕЛЕВ**  
**ПРЕДСЕДАТЕЛ НА УС НА**  
**АСОЦИАЦИЯ НА ИНДУСТРИАЛНИЯ**  
**КАПИТАЛ В БЪЛГАРИЯ**