

**ЗАКОН ЗА ИЗМЕНЕНИЕ И ДОПЪЛНЕНИЕ НА ЗАКОНА ЗА ПУБЛИЧНОТО
ПРЕДЛАГАНЕ НА ЦЕННИ КНИЖА**

(обн., ДВ, бр. 114 от 1999 г.; изм., бр. 63 от 2000 г., бр. 92 от 2000 г., бр. 28 от 2002 г.; изм. и доп., бр. 61 от 2002 г.; изм., бр. 93 от 2002 г., бр. 101 от 2002 г., бр. 8 от 2003 г.; доп., бр. 31 от 2003 г.; изм., бр. 67 от 2003 г.; доп., бр. 71 от 2003 г.; изм., бр. 37 от 2004 г.; доп., бр. 19 от 2005 г., бр. 31 от 2005 г.; изм. и доп., бр. 39 от 2005 г.; изм., бр. 103 и 105 от 2005 г., бр. 30 и 33 от 2006 г.; изм. и доп., бр. 34 от 2006 г., изм., бр. 59, 63, 80 и 84 от 2006 г.; изм. и доп., бр. 86 и 105 от 2006 г., бр. 25 и 52 от 2007 г.; изм., бр. 53 и 109 от 2007 г., бр. 67 и 69 от 2008 г.; изм. и доп., бр. 23 от 2009 г.; изм., бр. 24 от 2009 г., доп., бр. 42 от 2009 г.; изм., бр. 93 от 2009 г.; изм. и доп., бр. 43 и 101 от 2010 г., бр. 57 и 77 от 2011 г., бр. 21 от 2012 г.; доп., бр. 94 от 2012 г.; изм. и доп., бр. 103 и 109 от 2013 г., бр. 34 от 2015 г.; изм., бр. 61 от 2015 г.; доп., бр. 62 от 2015 г.)

§ 1. В чл. 77ш, ал. 1 се правят следните изменения и допълнения:

1. В т. 5 думите „изпращащата държава” се заменят с „държавата членка по произход”;

2. В т. 6:

а) в основния текст думите „изпращаща държава” се заменят с „държава членка по произход”;

б) в буква „в” думите „31 декември 2003 г.” се заменят с „26 ноември 2013 г., думите „изпращащата държава“ се заменят с „държавата членка по произход”, а накрая на изречението се добавя „или в съответствие с чл. 100к, ал. 2, т. 1, б. „в”;

3. В т. 7 думите „изпращащата държава” се заменят с „държавата членка по произход”.

§ 2. В чл. 9, алинеи 7 и 8 думите „изпращаща държава” се заменят с „държава членка по произход“.

§ 3. В чл. 92в, ал. 1 думите „изпращаща държава” се заменят с „държава членка по произход”.

§ 4. В чл. 92г навсякъде думите „изпращащата държава” се заменят с „държавата членка по произход”.

§ 5. В чл. 92д думите „изпращащата държава” се заменят с „държавата членка по произход”.

§ 6. В чл. 92е навсякъде думите „изпращащата държава” се заменят с „държавата членка по произход”.

§ 7. В чл. 92ж се правят следните изменения:

1. В ал. 2 думите „изпращащи държави” се заменят с „държави членки по произход”.

2. В ал. 3 думите „изпращащата държава” се заменят с „държавата членка по произход”, а думите „изпращаща държава” се заменят с „държава членка по произход”.

3. В ал. 4 думите „изпращащата държава” се заменят с „държавата членка по произход”.

§8. Член 100к се изменя така:

„Чл. 100к. (1) С тази глава се уреждат изискванията за разкриване на информация от

емитенти, за които Република България е държава членка по произход и чиито ценни книжа са допуснати до търговия на регулиран пазар, както и от емитенти, които са извършили публично предлагане на ценни книжа в Република България, които не са допуснати до търговия на регулиран пазар в държава членка.

(2) По смисъла на тази глава:

1. "държава членка по произход" е:

а) за емитент на акции или на дългови ценни книжа с единична номинална стойност по-малко от левовата равностойност на 1000 евро или еквивалентна сума в друга валута, в която са деноминирани ценните книжа към датата на издаването им:

аа) за емитент от държава членка - държавата членка, където е неговото седалище;

аб) за емитент, регистриран в трета държава - държавата членка, избрана от емитента между държавите членки, в които неговите ценни книжа са допуснати до търговия на регулиран пазар. Изборът на държавата членка по произход остава валиден, освен когато емитентът е избрал нова държава членка по произход съгласно буква „в” и е разкрил публично този избор в съответствие с ал. 3;

б) извън случаите по буква "а" - държавата членка, в която е седалището на емитента или в която неговите ценни книжа са допуснати до търговия на регулиран пазар, по избор на емитента; емитентът може да посочи само една държава членка по произход, като изборът му е валиден за период, не по-малък от три години, освен ако ценните книжа вече не са допуснати за търговия на регулиран пазар в Република България или в друга държава членка или когато в рамките на този тригодишен срок емитентът попадне в приложното поле на букви „а” или „в”;

в) за емитент, чиито ценни книжа вече не са допуснати до търговия на регулиран пазар в държава членка по произход, определена съгласно буква „а”, подбуква „бб” или буква „б”, но са допуснати до търговия в една или повече други държави членки — държавата членка, в която е седалището на емитента или в която неговите ценни книжа са допуснати до търговия на регулиран пазар, по избор на емитента;

2. "приемаща държава" е държавата членка, в която ценните книжа са допуснати до търговия на регулиран пазар, когато тази държава е различна от държавата членка по произход;

3. "ценни книжа, издавани продължително или периодично" са емисии дългови ценни книжа на един и същ емитент, издавани редовно, или поне две отделни емисии ценни книжа от подобен вид и/или клас;

4. "дългови ценни книжа" са облигации или други прехвърлими секюритизирани дългове, с изключение на ценни книжа, еквивалентни на акции в дружества, или такива, които при превръщането им или при упражняване на правата по тях дават право за придобиване на акции или ценни книжа, еквивалентни на акции в дружества.

5. „неперсонифицираното дружество” е приравнено на юридическо лице.

(3) Емитентът разкрива публично своята държава членка по произход съгласно ал. 2, т. 1, букви „а”, „б” и „в” по реда на чл. 100т и чл. 100ф.

(4) Емитентът уведомява комисията за своята държава членка по произход, когато седалището му е на територията на Република България, компетентния орган на държавата членка по произход, както и компетентните органи на всички приемащи държави членки.

(5) Когато емитентът не разкрие публично своята държава членка по произход, определена съгласно ал. 2, т. 1, буква „а”, подбуква „бб” или буква „б”, в срок от три месеца от датата, на която ценните книжа на емитента за пръв път са допуснати до търговия на регулиран пазар, държава членка по произход е държавата членка, в която ценните книжа на емитента са допуснати до търговия на регулиран пазар. Когато ценните книжа на емитента са допуснати до търговия на регулирани пазари, намиращи

се на територията или извършващи дейност в повече от една държава членка, тези държави членки са държави членки по произход на емитента, докато емитентът не избере само една държава членка по произход, съгласно ал. 2, т. 1, букви „а”, „б” и „в”, и не разкрие публично това.”

§ 9. В чл. 100м се правят следните изменения и допълнения:

1. В ал. 2 след думите „оповестяване на” се добавя „уведомленията и”.
2. В ал. 3 думите „данни във” се заменят с „данни в уведомленията и”.

§ 10. В чл. 100н се правят следните изменения и допълнения:

1. В ал. 3 цифрата „5” се заменя с „10”.

2. В ал. 4:

а) създава се нова т. 5:

„5. декларация от одитора, заверил годишните финансови отчети за дейността на дружество емитент на ценни книжа, с посочване на неговите имена и адрес за кореспонденция, удостоверяваща, че:

- а) финансовият отчет, съставен съгласно приложимите счетоводни стандарти, отразява вярно и честно информацията за активите и пасивите, финансовото състояние и печалбата или загубата на емитента;
- б) информацията, отнасяща се до сделките със свързани лица е надлежно оповестена и разкрита, съгласно приложимите счетоводни стандарти;
- в) в дейността си публичното дружество е спазвало разпоредбата на чл. 114, съответно при констатирани несъответствия същите се посочват;”

б) досегашната т. 5 става т. 6.

3. В ал. 5 думите „ал. 4, т. 1, 2, 4 и 5” се заменят с „ал. 4, т. 1, 2, 4 и 6”.

4. Алинея 7 се изменя така:

„(7) Годишният доклад за дейността трябва да включва освен информацията по Закона за счетоводството:

1. декларация за корпоративно управление;
2. друга информация, определена с наредба.

5. Създават се ал. 8 - 12:

„(8) Декларацията за корпоративно управление съдържа:

1. информация дали емитента спазва по целесъобразност:

- а) кодекса за корпоративно управление, определен от заместник-председателя на КФН или
- б) друг кодекс за корпоративно управление;
- в) съответната информация относно практиките на корпоративно управление, които се прилагат от емитента в допълнение на кодекса по б. „а” или б. ”б”.

2. обяснение от страна на емитента кои части на кодекса за корпоративно управление по т. 1, б., „а” или б. „б” не спазва и какви са основанията за това, съответно когато емитентът е решил да не се позовава на никое от правилата на кодекс за корпоративно управление - основания за това;

3. описание на основните характеристики на системите за вътрешен контрол и управление на риска на емитента във връзка с процеса на финансово отчитане;

4. информацията, изисквана съгласно член 10, параграф 1, букви „в”, „г”, „е”, „з” и „и” от Директива 2004/25/ЕО на Европейския парламент и на Съвета от 21 април 2004 г. относно предложенията за поглъщане (ОВ, L142/12 от 30.04.2004), когато емитентът е предмет на нейните разпоредби;

5. описание на функционирането на събранието на акционерите и неговите основни правомощия и описание на правата на акционерите и как те могат да бъдат упражнявани;

6. състава и функционирането на административните, управителните и надзорните органи и техните комитети; както и

7. описание на политиката на многообразие, прилагана по отношение на административните, управителните и надзорните органи на емитента във връзка с аспекти като възраст, пол или образование и професионален опит, целите на тази политика на многообразие, как е била приложена и резултатите през отчетния период. Ако не се прилага такава политика, декларацията съдържа обяснение относно причините за това.

(9) Кодекса за корпоративно управление по смисъла на ал. 8, т. 1, буква „а” се публикува на интернет-страницата на комисията. Когато емитентът е приел да спазва друг кодекс за корпоративно управление, в декларацията за корпоративно управление се посочва къде съответните текстове са обществено достъпни. В случаите по ал. 8, т. 1, б. „в” емитентът оповестява публично подробности относно своите практики на корпоративно управление.

(10) Регистрираните одитори, които извършват независим финансов одит на годишни и консолидирани финансови отчети, в одиторския доклад задължително изразяват становище дали в декларацията за корпоративно управление е представена изискваната от съответните нормативни актове информация.

(11) Изискванията на ал. 8, т. 1, 2, 5, 6 и 7 не се прилагат за емитенти, издали само ценни книжа, различни от акции, допуснати до търговия на регулиран пазар, освен ако такива емитенти са издали акции, които се търгуват в многостранна система за търговия.

(12) Изискванията на ал. 8, т. 7 не се прилага за малките и средните предприятия.”

§ 11. В чл. 100о ал. 1-5 се изменят така:

„(1) Емитентът е длъжен да разкрива публично тримесечен финансов отчет за дейността си в срок до 30 дни от края на първо, трето и четвърто всяко тримесечие и шестмесечен финансов отчет, обхващащ първите шест месеца от финансовата година, в срок до 30 дни от края на шестмесечието. .

(2) Емитентът, който изготвя консолидиран годишен финансов отчет, е длъжен да разкрива публично тримесечен консолидиран финансов отчет за дейността си в срок до 60 дни от края на всяко първо, трето и четвърто тримесечие и шестмесечен консолидиран финансов отчет, обхващащ първите шест месеца от финансовата година, в срок до 60 дни от края на шестмесечието. .

(3) Емитентът е длъжен да осигури тримесечния финансов отчет и тримесечния консолидиран финансов отчет за дейността да останат на разположение на обществеността за период не по-кратък от 5 години, а шестмесечния финансов отчет и шестмесечния консолидиран финансов отчет – за период не по-кратък от 10 години..

(4) Тримесечният и шестмесечния финансов отчет за дейността съдържа:

1. комплект финансови отчети, съставени съгласно приложимите счетоводни стандарти;

2. междинен доклад за дейността, съдържащ информация за важни събития, настъпили през тримесечието и с натрупване от началото на финансовата година до края на съответното тримесечие, съответно информация за важни събития, настъпили през първото шестмесечие, и за тяхното влияние върху резултатите във финансовия отчет, както и описание на основните рискове и несигурности, пред които е изправен емитентът през останалата част от финансовата година; за емитентите на акции

докладът трябва да съдържа информация за сключените големи сделки между свързани лица, чието минимално съдържание се определя с наредба;

3. декларации от отговорните в рамките на емитента лица с посочване на техните имена и функции, удостоверяващи, че доколкото им е известно:

а) комплектът финансови отчети, съставени съгласно приложимите счетоводни стандарти, отразяват вярно и честно информацията за активите и пасивите, финансовото състояние и печалбата или загубата на емитента или на дружествата, включени в консолидацията;

б) междинният доклад за дейността съдържа достоверен преглед на информацията по т. 2;

4. друга информация, определена с наредба.

(5) Когато емитентът е задължен да изготвя консолидиран финансов отчет, консолидираният тримесечен и шестмесечен финансов отчет за дейността са със съдържанието по ал. 4, като се изготвят съгласно Международните счетоводни стандарти, приложими за изготвяне на междинни отчети.“

§12. В чл. 100р се правят следните изменения и допълнения:

1. В ал. 1, т. 1 след думите „Европейската централна банка” се добавя „Европейския инструмент за финансова стабилност (ЕИФС), създаден с Рамково споразумение за ЕИФС, и всеки друг механизъм, създаден с цел запазване на финансовата стабилност на Европейския паричен съюз чрез осигуряване на временна финансова помощ на държавите членки, чиято парична единица е еврото,”.

2. В ал. 3 накрая се добавя „и задължението по дълговите ценни книжа не е погасено”.

§13. В чл. 100с се правят следните изменения:

1. Алинея 2 се отменя.

2. В ал. 3 думите „и 2” се заличават.

§14. В чл. 100т, ал. 2 думите „изпращащата държава” се заменят с „държавата членка по произход”.

§15. В чл. 100у, ал. 1 думите „изпращаща държава” се заменят с „държава членка по произход”.

§16. В чл. 100ф се правят следните изменения:

1. В ал. 1 думите „изпращащата държава” се заменят с „държавата членка по произход”;

2. В ал. 2 думите „изпращащата държава” се заменят с „държавата членка по произход”;

3. В ал. 3 думите „изпращащата държава” се заменят с „държавата членка по произход”;

4. В ал. 5 думите „изпращащата и приемащите държави” се заменят с „държавата членка по произход и приемащите държави”.

§17. В глава шеста „а“ се създава раздел Па с чл. 100ф¹ - 100ф³:

„Раздел II а.

Разкриване на информация за плащанията към органите на изпълнителната власт в Република България, към национален, регионален или местен орган на държава членка или трета държава, както и към контролирани от тях лица

Чл. 100ф¹. Задължението за разкриване на информация за плащанията към органите на изпълнителната власт в Република България, към национален, регионален или местен орган на държава - членка или трета държава или към други лица, контролирани от такива органи се отнася до емитент чиято дейност е:

1. свързана с проучване, търсене, откриване, разработване на находища и добив на минерали, нефт, природен газ или други суровини, попадаща в обхвата на икономическите дейности, изброени в Приложение I, раздел В, позиции 05-08 към Регламент (ЕО) № 1893/2006 на Европейския парламент и на Съвета от 20.12.2006 г. за установяване на статистическа класификация на икономическите дейности NACE Rev. 2 (ОВ L393/1 от 30 декември 2006);

2. дърводобив, съгласно Приложение I, раздел А, позиции 02 група 02.2 към Регламент (ЕО) № 1893/2006 г. на Европейския парламент и на Съвета от 20.12.2006 г. за установяване на статистическа класификация на икономическите дейности NACE Rev. 2.

Чл. 100ф². (1) Емитентът по чл. 100ф¹, е длъжен да разкрива публично на обществеността изготвения годишен доклад за плащанията, в срок до 150 дни от завършването на всяка финансова година.

(2) Емитент по чл. 100ф¹, който изготвя консолидиран годишен финансов отчет, е длъжен да разкрива публично на обществеността изготвения годишен консолидиран доклад за плащанията, в срок до 180 дни от завършването на всяка финансова година.

(3) Емитентът по чл. 100ф¹ е длъжен да осигури годишния доклад за плащанията и годишния консолидиран доклад за плащанията да останат на разположение на обществеността за период не по-кратък от 10 години.

Чл. 100ф³. Съдържанието и обхвата на годишния доклад за плащанията, както и приложимите дефиниции, се определят със Закона за счетоводството.”

§18. В чл. 100ц, ал. 4 думите „изпращаща държава” се заменят с „държава членка по произход”.

§19. В чл. 100ю, ал. 1 точка 8 се отменя.

§20. В чл. 100я се правят следните изменения:

1. В ал. 3 думите „изпращащата държава” се заменят с „държавата членка по произход”.

2. В ал. 4 навсякъде думите „изпращащата държава” се заменят с „държавата членка по произход”.

3. В ал. 5 думите „изпращаща държава” се заменят с „държава членка по произход”.

§21. В чл. 120а навсякъде думите „изпращаща държава” се заменят с „държава членка по произход”.

§22. В чл. 145 се правят следните изменения и допълнения:

1. В ал. 5 т. 1 се именят така:

„1. е получил лиценз за извършване на дейност като инвестиционен посредник по реда на Закона за пазарите на финансови инструменти, приложимото право на друга държава членка и притежава начален капитал съгласно чл. 8, ал. 1 от Закона за пазарите на финансови инструменти.”

2. Създават се ал. 6 и 7:

„(6) Алинея 1 не се прилага за правата на глас на акции или права на глас свързани с акции, държани в търговския портфейл по смисъла на чл. 102 от Регламент (ЕС) № 575/2013 на Европейския Парламент и на Съвета от 26 юни 2013 година относно

пруденциалните изисквания за кредитните институции и инвестиционните посредници и за изменение на Регламент (ЕС) № 648/2012 (ОВ, L 176 от 27 юни 2013 г.) на кредитна институция или инвестиционен посредник, при условие че:

1. правата на глас на акции, включени в търговския портфейл не надхвърлят 5 на сто от гласовете в общото събрание на дружеството; и

2. правата на глас, свързани с акции, включени в търговския портфейл, не се упражняват или използват по друг начин за намеса в управлението на дружеството.

(7) Алинея 1 не се прилага за права на глас, свързани с акции, придобити за целите на стабилизиране в съответствие с Регламент (ЕО) № 2273/2003 на Комисията от 22 декември 2003 г. за прилагане на Директива 2003/6/ЕО на Европейския парламент и на Съвета по отношение на изключенията относно програмите за обратно изкупуване и стабилизирането на финансови инструменти (ОВ, L 336 от 23 декември 2003 г.), при условие че правата на глас, свързани с тези акции, не се упражняват или използват по друг начин за намеса в управлението на дружеството.”

§23. В чл. 146 се правят следните изменения:

1. Алинея 3 се изменя така:

„(3) Към правата на глас на дружеството майка на инвестиционен посредник, получил лиценз за извършване на дейност съгласно чл. 5, параграф 1 от Директива 2004/39/ЕО на Европейския парламент и на Съвета от 21 април 2004 г. относно пазарите на финансови инструменти, за изменение на директиви 85/611/ЕИО и 93/6/ЕИО на Съвета и Директива 2000/12/ЕО на Европейския парламент и на Съвета и за отмяна на Директива 93/22/ЕИО на Съвета (ОВ, L 145 от 30 април 2004 г.), наричана по-нататък „Директива 2004/39/ЕО“, не се прибавят правата на глас на инвестиционния посредник, свързани с акции, включени в портфейл, който той управлява съгласно § 1, т. 7 от допълнителните разпоредби на Закона за пазарите на финансови инструменти, при условие че:

1. инвестиционният посредник има право да извършва управление на портфейл съгласно чл. 5, ал. 2, т. 4 от Закона за пазарите на финансови инструменти;

2. инвестиционният посредник може да упражнява правата на глас по акциите само по нареждане, дадено в писмена форма или по електронен начин, или да гарантира, че управлението на портфейла се извършва независимо от други услуги и при условия, еквивалентни на условията по Директива 2009/65/ЕО на Европейския парламент и на Съвета от 13 юли 2009 г. относно координирането на законовите, подзаконовите и административните разпоредби относно предприятията за колективно инвестиране в прехвърлими ценни книжа (ПКИПЦК) (ОВ, L 302/32 от 17 ноември 2009 г.), наричана по-нататък "Директива 2009/65/ЕО" чрез прилагане на подходящи мерки;

3. инвестиционният посредник упражнява правата си на глас независимо от дружеството майка.”

2. Алинея 5 се изменя така:

„(5) Алинеи 2 - 4 се прилагат и за дружества, чието седалище е в трета държава, за които би се изисквал лиценз съгласно чл. 6 от Директива 2009/65/ЕО на Съвета или за управление на портфейл съгласно т. 4 от раздел "А" на приложението към Директива 2004/39/ЕО, ако имаха седалище в държава членка, или в случаите на инвестиционен посредник - ако главното му управление се намираще в държава членка, при условие че спазват еквивалентни изисквания за независимо упражняване правата на глас или при управлението на портфейл като управляващо дружество, съответно инвестиционен посредник. Условията, при които изискванията се смятат за еквивалентни, се определят с наредба.”

§24. Член 148а се изменя така:

„Чл. 148а. (1) Задължението за уведомяване по чл. 145, ал. 1 се отнася и за лицата, които притежават пряко или непряко:

1. финансови инструменти, които съгласно писмен договор дават на лицата, които ги притежават на датата на падежа, безусловно право да придобият акции или право на преценка по отношение на правото си да придобие акции с право на глас, които са издадени от дружеството, чиито акции са допуснати за търгуване на регулиран пазар;

2. финансови инструменти, които не са включени в т. 1, но са базирани на акции, посочени в нея, и имат икономически ефект, сходен с ефекта на финансовите инструменти, посочени в т. 1, независимо дали предоставят право за сетълмент чрез доставка на базовите ценни книжа.

(2) Задължението за уведомяване по ал. 1 включва разбивка по видове финансови инструменти, държани в съответствие с ал. 1, като се разграничават финансовите инструменти, даващи право на сетълмент чрез доставка на базовите ценни книжа, и финансовите инструменти, даващи право на паричен сетълмент.

(3) Правата на глас се изчисляват въз основа на номиналната стойност на базовите акции на финансовия инструмент, освен когато финансовият инструмент гарантира единствено паричен сетълмент, при което правата на глас се изчисляват въз основа, коригирана спрямо коефициента „делта“, като се умножи номиналната стойност на базовите акции по коефициента „делта“ на инструмента. Лицата, притежатели на финансови инструменти, сумират всички финансови инструменти, свързани със същото дружество, издало базовите акции, и уведомяват за тях. При изчисляване на правата на глас се вземат предвид само дългите позиции. Дългите позиции не се нетират с къси позиции, свързани със същото дружество, издало базовите акции.

(4) Посочените по-долу инструменти се считат за финансови инструменти по смисъла на ал. 1, ако отговарят на някое от условията, посочени в нея:

1. ценни книжа;
2. опции;
3. фючърси;
4. суапове;
5. форуърдни лихвени договори;
6. договори за разлики;
7. други договори или споразумения със сходен икономически ефект, за които може да бъде извършен сетълмент чрез доставка на базовите ценни книжа или паричен сетълмент;
8. други инструменти, определени с решение на заместник-председателя.

(5) Изискванията по предходните алинеи не се прилагат в случаите по чл. 145, ал. 4, 5, 6 и 7 и по чл. 146, ал. 2, 3, и 4.

(6) Редът за извършване на уведомяването, характерът на договора, съдържанието, срокът и формата на уведомлението, както и други изисквания във връзка с извършване на уведомлението, се определят с наредба.”

§25. В чл. 148в, ал. 1, т. 5 се отменя.

§26. В чл. 148г, ал. 3 и 4 думите „изпращащата държава” се заменят с „държавата членка по произход”.

§27. В чл. 148д, ал. 1 думите „изпращаща държава” се заменят с „държава членка по произход”.

§28. Създава се нов чл. 148ж:

„Чл. 148ж. (1) Задълженията за уведомяване, предвидени в членове 145, 146 и 148а, се прилагат също така за лицето, неперсонифицираното дружество или тръста, когато правата на глас, държани пряко или непряко от такова лице, неперсонифицираното дружество или тръста съгласно членове 145 и 146, сумирани с правата на глас, свързани с финансовите инструменти, държани пряко или непряко съгласно член 148а, достигнат, надхвърлят или спаднат под 5 на сто или число, кратно на 5 на сто, от броя на гласовете в общото събрание на дружеството, съгласно член 145, ал. 1.

(2) Уведомлението, съгласно ал. 1, включва разбивка на правата на глас, свързани с акции, държани в съответствие с членове 145 и 146, и правата на глас, свързани с финансови инструменти по смисъла на член 148а.

(3) За правата на глас, свързани с финансови инструменти, за които вече е подадено уведомление в съответствие с член 148а, се подава ново уведомление, ако лицето, неперсонифицираното дружество или тръста е придобило базовите акции и в резултат на придобиването им общият брой права на глас, свързани с акции, издадени от същото дружество, достигнат или надхвърлят 5 на сто или число, кратно на 5 на сто, от броя на гласовете в общото събрание на дружеството, съгласно член 145, ал. 1.”

§29. Досегашните чл. 148ж и 148з стават съответно чл. 148з и 148и.

§30. В чл. 152 се правят следните изменения:

1. Алинея 2 се изменя така:

„(2) Уведомяванията и съобщаванията в производството по ал. 1 могат да се извършват и по пощата с препоръчано писмо с обратна разписка, по телефона, факса или по публично оповестена или предоставена на комисията или нейните органи електронна поща. Уведомяванията и съобщаванията с препоръчано писмо с обратна разписка се удостоверяват с известие за доставянето им, по телефона се удостоверява писмено от длъжностното лице, което ги е извършило, по факса - с писменото потвърждение за изпратено съобщение, а по електронна поща - с копие от електронния запис за изпратеното съобщение.”;

2. В ал. 3 думата „телекс” се заличава.

§31. Създават се чл. 212а и 212б:

„Чл. 212а. (1) Когато установи, че емитент не изпълни задължението си да разпространи публично в изискуемия срок информацията в съответствие с чл. 100н, 100о, чл. 100с, ал. 1, чл. 100ф² и чл. 111а, заместник-председателят, може да:

1. информира обществеността, че емитента не спазва задълженията си, както и да
2. задължи емитента в определен срок да предприеме конкретни мерки, необходими за предотвратяване и отстраняване на нарушенията, на вредните последици от тях или на опасността за интересите на инвеститорите.

(2) Когато установи, че физическо или юридическо лице не изпълни в рамките на законоустановения срок задължението си за разкриване на дялово участие в съответствие с чл. 145, чл. 146, чл. 148, чл. 148а и чл. 148ж, раздел първи заместник-председателят, може да:

1. информира обществеността, че лицето не спазва задълженията си;
2. наложи временна или окончателна забрана за упражняването на право на глас от тези лица в общото събрание на публичното дружество;
3. задължи лицето в определен срок да предприеме конкретни мерки, необходими за предотвратяване и отстраняване на нарушенията, на вредните последици от тях или на опасността за интересите на инвеститорите;

(3) Принудителната административна мярка по ал. 1, т. 2, може да бъде налагана и на управителните и контролните органи на юридическото лице или на лицето с управителна власт при неперсонифицираното дружество.

(4) Принудителните административни мерки по ал. 2, т. 2 и т. 3, могат да бъдат налагани и на управителните и контролните органи на юридическото лице.

(5) Комисията може да оповестява приложената принудителна административна мярка, освен ако това би застрашило сериозно стабилността на финансовите пазари или би причинило прекомерни вреди на лицата, за които тази информация се отнася.

Чл. 212б. При прилагане на административните мерки по чл. 212а, ал. 1, т. 2 и ал. 2, т. 2 и т. 3, заместник-председателят отчита всички обстоятелства, които са от значение, включително, когато е приложимо посочените в чл. 222а.”

§32. Член 213 се изменя така:

„Чл. 213. (1) Производството по прилагане на принудителните административни мерки започва по инициатива на заместник-председателя, а в случаите по чл. 212, ал. 1, т. 5, 6 и 7 - по инициатива на комисията.

(2) Уведомяванията и съобщаванията в производството по ал. 1 се извършват чрез препоръчано писмо с обратна разписка, по телефона, по факса или чрез публично оповестена или предоставена на комисията или нейните органи електронна поща. Уведомяванията и съобщаванията с препоръчано писмо с обратна разписка се удостоверяват с известие за доставянето им, по телефона - писмено от длъжностното лице, което ги е извършило, по факса – с писмено потвърждение за изпратено съобщение, а чрез електронната поща - с копие от електронния запис за изпратеното съобщение.

(3) Ако уведомяванията и съобщаванията в производството по ал. 1 не бъдат приети на посочените от лицата или вписани в съответния регистър по чл. 30, ал. 1 от Закона за Комисията за финансов надзор адрес, телефон, факс или електронна поща, уведомяванията и съобщаванията се считат за извършени с поставянето им на специално определено за целта място в сградата на комисията или чрез публикуването им в интернет страницата на комисията. Последните две обстоятелства се удостоверяват с протокол, съставен от длъжностни лица, определени със заповед на заместник-председателя.

(4) Уведомяванията и съобщаванията могат да бъдат получени на мястото, където са заявени, или на посочен точен адрес, в случай че е заявено получаване чрез лицензиран пощенски оператор или по електронен път.

(5) Принудителните административни мерки по чл. 212, ал. 1, т. 1 - 4, 8 и 9 и чл. 212а се прилагат с писмено мотивирано решение на заместник-председателя, а принудителните административни мерки по чл. 212, ал. 1, т. 5, 6 и 7 - с писмено мотивирано решение на комисията, което се съобщава на заинтересованото лице в 7-дневен срок от постановяването му.”

§33. В чл. 221 се правят следните изменения и допълнения:

1. В ал. 1:

а) в т. 2 думите „чл. 100н, чл. 100о”, „чл. 100с” и „чл. 111а, ал. 1 – 3” се заличават;

б) в т. 3 „след думите „чл. 100ж, ал. 1 и ал. 2” се добавя „чл. 100о¹”, а думите „чл. 145, ал. 1 и 3, чл. 146, ал. 1, чл. 148, ал. 1 - 4 и 6, чл. 148а, ал. 1” се заличават.

2. В ал. 6 след думите „по чл. 212, ал. 1, т. 1, 2, 4, 6 и 8” се добавя „и чл. 212а, ал. 1, т. 2 и ал. 2, т. 2 и т. 3” .

§34. Създава се чл. 221а:

„Чл. 221а. (1) Емитент /физическо лице или член на управителен или контролен орган на юридическо лице или лицето с управителна власт при неперсонифицирано дружество/, който не изпълни задължението си за оповестяване в изискуемия срок на информацията, в съответствие с чл. 100н, 100о, чл. 100с, ал. 1, чл. 100ф² и чл. 111а, както и физическо лице или член на управителен или контролен орган на юридическо лице, което не изпълни в рамките на законоустановения срок задължението си за разкриване на дялово участие, в съответствие с чл.145, чл. 146, чл. 148, чл. 148а и чл. 148ж, се наказва с глоба в размер от 3000 лв. до 4 000 000 лв. или до удвоения размер на получената печалба или избегнатата загуба в резултат на нарушението, когато размерът им може да бъде определен, като се прилага по-голямата стойност.

(2) За нарушения по ал. 1 на юридическо лице или неперсонифицирано дружество се налага имуществена санкция в размер:

1. от 5 000 до 20 000 000 лв. или до 5 % от общия годишен оборот в съответствие с последния изготвен годишен финансов отчет, приет от управителния орган, съответно приет по реда, предвиден в дружествения договор на неперсонифицираното дружество; или

2. до удвоения размер на получената печалба или избегнатата загуба в резултат на нарушението, когато размерът им може да бъде определен, като се прилага по-голямата стойност;

(3) В случаите по ал. 2, т. 1 когато юридическото лице или неперсонифицираното дружество е предприятие майка или дъщерно дружество на предприятие майка, което трябва да изготви консолидиран финансов отчет съгласно приложимите счетоводни стандарти, за съответен общ оборот се приема общият годишен оборот или съответстващият вид доход по съответните счетоводни директиви съгласно последния изготвен консолидиран годишен финансов отчет, приет от управителния орган съответно приет по реда, предвиден в дружествения договор на неперсонифицираното дружество, на първостепенното предприятие майка.

(4) В случаите по ал. 2 административното наказание се налага на съдружниците в неперсонифицираното дружество, които са солидарно отговорни за изпълнението на имуществената санкция.

(5) Комисията може да оповестява наложеното наказание, освен ако това би застрашило сериозно стабилността на финансовите пазари или би причинило прекомерни вреди на лицата, за които тази информация се отнася.”

§35. В чл. 222, ал. 1 след думите „чл. 221“ се добавя „и чл. 221а“.

§36. Създават се чл. 222а и чл. 222б:

„Чл. 222а. (1) При определянето на вида и размера на административните наказание по чл. 221а заместник-председателят отчита всички обстоятелства, които са от значение, включително, когато е приложимо:

1. тежестта и продължителността на нарушението;

2. степента на отговорност на отговорното физическо лице или на юридическото лице или неперсонифицираното дружество;

3. финансовото състояние на отговорното физическо лице или на юридическото лице или неперсонифицираното дружество, определено според общия финансов оборот на отговорното юридическо лице или неперсонифицирано дружество или годишния доход на отговорното физическо лице;

4. размерът на получената печалба или избегнатата загуба от отговорното физическо или юридическо лице, или неперсонифицираното дружество, доколкото може да бъде определен;

5. размерът на загубите, претърпени от трети лица в резултат на нарушението, доколкото може да бъде определен;
6. степента на съдействие, което отговорното физическо или юридическо лице или неперсонифицираното дружество оказва на компетентния орган;
7. предходни нарушения на отговорното физическо или юридическо лице или неперсонифицираното дружество.

(2) За целите на ал. 1 заместник-председателят има право на достъп до данъчна и осигурителна информация.

Чл. 222б. Лице, което в едномесечен срок от влизане в сила на наказателно постановление не плати наложената му имуществена санкция, дължи лихва в размер на законната лихва за периода от датата, следваща датата на изтичане на едномесечния срок, до датата на плащането.”

§37. В допълнителните разпоредби се правят следните изменения и допълнения:

1. В § 1:

а) точка 8 се отменя.

б) точка 9 се изменя така:

„9. „Емитент” е лицето, неперсонифицираното дружество или тръста, задължени по ценните книжа:

а) които издава или е издало чрез първично публично предлагане, включително при учредяване на дружеството и/или

б) които са приети за търговия на регулиран пазар на ценни книжа.

В случаите на депозитарни разписки, допуснати за търгуване на регулиран пазар, „емитент” е лицето, което е издало базовите ценни книжа, независимо дали тези ценни книжа са допуснати за търгуване на регулиран пазар.;

в) в т. 29 думите „ценни книжа на емитент, регистриран в друга държава” се заменят с „базови ценни книжа”.

2. Създава се нов § 1в:

„§ 1в. Емитентът е длъжен да се съобразява с приети от Европейската комисия регулаторни технически стандарти за определяне на:

1. метода за изчисляване на 5-процентния праг, посочен в чл. 145, ал. 5 и 6, включително при група дружества;

2. метода за изчисляване на броя на правата на глас по чл. 148а, ал. 1 по отношение на финансови инструменти, базирани на индекс или кошница от акции;

3. методите за определяне на коефициента „делта“ по чл. 148а, ал. 3 с цел изчисляване на правата на глас, свързани с финансови инструменти, предвиждащи единствено паричен сетълмент.”

3. Досегашният § 1в става § 1г и в него се създава т. 11:

„11. Директива 2013/50/ЕС на Европейския парламент и на Съвета от 22 октомври 2013 година за изменение на Директива 2004/109/ЕО на Европейския парламент и на Съвета относно хармонизиране изискванията за прозрачност по отношение на информацията за издателите, чиито ценни книжа са допуснати за търгуване на регулиран пазар, Директива 2003/71/ЕО на Европейския парламент и на Съвета относно проспекта, който следва да се публикува, когато публично се предлагат ценни книжа или когато се допускат ценни книжа до търгуване, и Директива 2007/14/ЕО на Комисията за определяне на подробни правила за прилагането на определени разпоредби от Директива 2004/109/ЕО.”.

ПРЕХОДНИ И ЗАКЛЮЧИТЕЛНИ РАЗПОРЕДБИ

§ 38. В Закона за Комисията за финансов надзор (обн., ДВ, бр. 8 от 2003 г.; изм., бр. 31 от 2003 г.; изм. и доп., бр. 67 от 2003 г.; изм., бр. 112 от 2003 г.; изм. и доп., бр. 85 от 2004 г., бр. 39 и 103 от 2005 г.; изм., бр. 105 от 2005 г., бр. 30, 56 и 59 от 2006 г.; изм. и доп., бр. 84 от 2006 г., бр. 52 и 97 от 2007 г.; изм., бр. 109 от 2007 г.; доп., бр. 67 от 2008 г.; изм., бр. 24 от 2009 г.; доп., бр. 42 от 2009 г.; изм. и доп., бр. 43 от 2010 г.; изм., бр. 97 от 2010 г.; изм. и доп., бр. 77 от 2011 г., бр. 21 и 38 от 2012 г.; изм., бр. 60 и 102 от 2012 г.; изм. и доп., бр. 103 от 2012 г.; изм., бр. 15 от 2013 г.; изм. и доп., бр. 109 от 2013 г., бр. 34 и 62 от 2015 г.) се правят следните изменения и допълнения:

1. В чл. 1, ал. 2, т. 1 след думите „лицата, управляващи алтернативни инвестиционни фондове” се добавя „включително лицата, които управляват фондове за рисков капитал, фондове за социално предприемачество или фондове за дългосрочни инвестиции”.

2. В чл. 12, ал. 1:

а) създава нова т. 10:

„10. е компетентен орган по прилагането на Регламент (ЕС) № 345/2013 на Европейския парламент и на Съвета от 17 април 2013 г. относно европейските фондове за рисков капитал (ОВ, L 115/18 от 17 април 2013 г.), наричан по-нататък „Регламент (ЕС) № 345/2013”;

б) създават се т. 11, 12 и 13:

„11. е компетентен орган по прилагането на Регламент (ЕС) № 346/2013 на Европейския парламент и на Съвета от 17 април 2013 г. относно европейските фондове за социално предприемачество (ОВ, L 115/18 от 17 април 2013 г.), наричан по-нататък „Регламент (ЕС) № 346/2013”;

12. е компетентен орган по прилагането на Регламент (ЕС) № 909/2014 на Европейския парламент и на Съвета от 23 юли 2014 г. за подобряване на сетълмента на ценни книжа в Европейския съюз и за централните депозитари на ценни книжа, както и за изменение на директиви 98/26/ЕО и 2014/65/ЕС и Регламент (ЕС) № 236/2012 (ОВ, L 257/1 от 28 август 2014 г.), наричан по-нататък „Регламент (ЕС) № 909/2014”;

13. е компетентен орган по прилагането на Регламент (ЕС) 2015/760 на Европейския парламент и на съвета от 29 април 2015 година относно Европейски фондове за дългосрочни инвестиции, наричан по-нататък „Регламент (ЕС) № 2015/760”;

в) досегашната т. 10 става т. 14.

3. В чл. 13:

а) в ал. 1 се създават нови т. 14, 15 и 16:

„14. по предложение на ресорния заместник-председател упражнява правомощията и предприема мерки във връзка с прилагането на Регламент (ЕС) № 345/2013, Регламент (ЕС) № 346/2013;

15. по предложение на ресорния заместник-председател издава и отнема предвидените в Регламент (ЕС) № 2015/76 разрешения, както и упражнява други правомощия и предприема мерки във връзка с неговото прилагане;”;

16. по предложение на ресорния заместник-председател издава и отказва да издаде предвидените в чл. 18, чл. 19, чл. 23 и чл. 30 от Регламент (ЕС) № 909/2014 одобрения (разрешения), издава и отнема предвидените в Регламент (ЕС) № 909/2014 лицензии, в т. ч. упражнява правомощията по чл. 13, 14, 15, 16, 19 и 20 от Регламент (ЕС) № 909/2014;

б) в ал. 2 думите „и Регламент 1060/2009” се заменят с „Регламент 1060/2009, Регламент (ЕС) № 345/2013, Регламент (ЕС) № 346/2013, Регламент (ЕС) № 2015/760 и Регламент (ЕС) № 909/2014.

в) в ал. 7 думите „по ал. 1, т. 3” се заменят с „по ал. 1, т. 1 и 3”.

4. В чл. 15, ал. 1:

а) точка 2 се изменя така:

„2. издава разрешенията и одобренията по Закона за публичното предлагане на ценни книжа, Закона за пазарите на финансови инструменти, Закона за дейността на колективните инвестиционни схеми и на други предприятия за колективно инвестиране и Регламент (ЕС) № 909/2014, ако друго не е предвидено в този закон;”;

б) в т. 6 и 7 след думите „Регламент (ЕС) № 575/2013” се добавя „Регламент (ЕС) № 345/2013, Регламент (ЕС) № 346/2013, Регламент (ЕС) № 2015/760, Регламент (ЕС) № 909/2014”;

в) създава се нова т. 12:

„12. разглежда и се произнася по жалбите по чл. 33, пар. 3, чл. 49, пар. 4, чл. 52, пар. 2 и чл. 53, пар. 3 от Регламент № 909/2014 в 30-дневен срок от тяхното постъпване;”

г) досегашните т. 12, 13 и 14 стават съответно т. 13, 14 и 15;

д) досегашната т. 15 става т. 16 и в нея след думите „Регламент (ЕС) № 236/2012” се добавя „Регламент (ЕС) № 345/2013, Регламент (ЕС) № 346/2013, Регламент (ЕС) № 2015/760, Регламент № 909/2014”.

5. В чл. 18:

а) в ал.1, т. 1 и 6 след думите „Регламент (ЕС) № 575/2013” се добавя „Регламент (ЕС) № 345/2013, Регламент (ЕС) № 346/2013, Регламент (ЕС) № 2015/760, Регламент № 909/2014”;

б) в ал. 3 след думите „Регламент (ЕС) № 575/2013” се „Регламент (ЕС) № 345/2013, Регламент (ЕС) № 346/2013, Регламент (ЕС) № 2015/760, Регламент № 909/2014”.

в) в ал. 6 се създава изречение второ: „Във връзка с упражняване на правомощията си по налагане на административни наказания комисията и нейните органи имат право на достъп до данъчна и осигурителна информация при условията и по реда на ДОПК.”

6. В чл. 19, ал. 2, т. 1 след думите „Регламент (ЕС) № 236/2012” се добавя „Регламент (ЕС) № 345/2013, Регламент (ЕС) № 346/2013, Регламент (ЕС) № 2015/760, Регламент № 909/2014”.

7. В чл. 25 се създава ал. 11:

„(11) Комисията прилага изискванията на ал. 7 и при изпълнение на задълженията си по чл. 3а от Закона за мерките срещу изпирането на пари и по чл. 9а от Закона за мерките срещу финансирането на тероризма.”

8. В чл. 27, ал. 1, т. 1 след думите „Кодекса за социално осигуряване” се добавя „Регламент (ЕС) № 909/2014, Регламент (ЕС) № 2015/760”.

9. В чл. 30, ал. 1:

а) точка 7 се изменя така:

„7. лицата, управляващи алтернативни инвестиционни фондове, включително лицата, които управляват фондове за рисков капитал, фондове за социално предприемачество или фондове за дългосрочни инвестиции;”;

б) точка 15 се отменя.

§39. В Закона за дейността на колективните инвестиционни схеми и на други предприятия за колективно инвестиране ((обн., ДВ, бр. 77 от 2011 г., бр. 21 от 2012 г., бр. 109 от 2013 г., бр. 27 от 2014 г., бр. 22 и 34 от 2015 г.) се правят следните изменения и допълнения:

1. В чл. 4, ал. 4 думите „акции или” се заличават.

2. Създава се чл. 32а:

„**Чл. 32а.** Не се допуска принудително изпълнение и учредяване на обезпечения върху паричните средства и финансовите инструменти на колективна инвестиционна схема за задължения на управляващото дружество или на депозитаря.”

3. В чл. 86, ал. 3 се изменя така:

„(3) За управляващото дружество, което предоставя услуги по ал. 2, се прилагат съответно чл. 4, ал. 2, чл. 24, ал. 1 – 4, чл. 24а, ал. 1, чл. 24б, чл. 24г, чл. 27, ал. 4 - 7, чл. 28, 29, чл. 32, ал. 6, чл. 33 и 34 от Закона за пазарите на финансови инструменти.”

4. В чл. 197 се създават ал. 8, 9, 10, 11, 12 и 13:

„(8) Лицата, които управляват фондове за рисков капитал или фондове за социално предприемачество и желаят да използват обозначението EuVECA или съответно EuSEF за управлявани от тях алтернативни инвестиционни схеми, осъществяват дейността при спазване изискванията на този закон и съответно изискванията на Регламент (ЕС) № 345/2013 на Европейския парламент и на Съвета от 17 април 2013 г. относно европейските фондове за рисков капитал (ОВ, L 115/18 от 17 април 2013 г.) и Регламент (ЕС) № 346/2013 на Европейския парламент и на Съвета от 17 април 2013 г. относно европейските фондове за социално предприемачество (ОВ, L 115/18 от 17 април 2013 г.).

(9) Лицата по ал. 8 се регистрират от Комисията за финансов надзор по реда на чл. 14 от Регламент (ЕС) № 345/2013 на Европейския парламент и на Съвета от 17 април 2013 г. относно европейските фондове за рисков капитал, съответно на чл. 15 от Регламент (ЕС) № 346/2013 на Европейския парламент и на Съвета от 17 април 2013 г. относно европейските фондове за социално предприемачество.

(10) Лицата, които управляват фондовете за дългосрочни инвестиции осъществяват дейността си при спазване изискванията на този закон и съответно изискванията на Регламент (ЕС) № 2015/760 на Европейския парламент и на Съвета от 29 април 2015 г. относно европейските фондове за дългосрочни инвестиции (ОВ, L 123/98 от 19 май 2015 г.).

(11) Лицата по ал. 10 получават разрешение за извършване на дейност от Комисията за финансов надзор при спазване на изискванията на чл. 5 и по реда на чл. 6 от Регламент (ЕС) № 2015/760 на Европейския парламент и на Съвета от 29 април 2015 г. относно европейските фондове за дългосрочни инвестиции (ОВ, L 123/98 от 19 май 2015 г.).

(12) Вписването на лицата по ал. 8 и 10 в регистъра по чл. 30, ал. 1 от Закона за Комисията за финансов надзор се извършва по реда на чл. 214, ал. 1 и 3.

(13) Допълнителни изисквания към регистрацията по ал. 12 могат да се определят с наредба.”

5. В чл. 244, ал. 1 след думите „може да управлява алтернативен инвестиционен фонд, установен в друга държава членка” се добавя „и да предоставя услугите, определени в чл. 198, ал. 5”.

6. В чл. 264, ал. 1 думите „на актовете по прилагането му” се заменят с „на приложимите регламенти на Европейския съюз, на актовете по тяхното прилагане”.

7. В чл. 265:

а) алинея 2 се изменя така:

„(2) Уведомяванията и съобщаванията в производството по ал. 1 могат да се извършват и с препоръчано писмо с обратна разписка, с телеграма, по телефона, факса или по публично оповестена или предоставена на комисията или нейните органи електронната поща. Уведомяванията и съобщаванията с препоръчано писмо с обратна разписка или с телеграма се удостоверяват с известие за доставянето им, по телефона - писмено от длъжностното лице, което ги е извършило, а факса или електронната поща - с писмено потвърждение за изпратено съобщение.”

б) алинея 3 се изменя така:

„(3) Ако уведомяванията и съобщаванията в производството по ал. 1 не бъдат приети на посочените от лицата или вписани в съответния регистър по чл. 30, ал. 1 от Закона за Комисията за финансов надзор адрес, телефон, факс или електронна поща, уведомяванията и съобщаванията се смятат за извършени с поставянето им на специално определено за целта място в сградата на комисията. Последното обстоятелство се удостоверява с протокол, съставен от длъжностни лица, определени със заповед на заместник-председателя.”

в) алинея 4 се изменя така:

„(4) Принудителните административни мерки по чл. 264, ал. 1, т. 1 - 4, 7 и 8 се прилагат с писмено мотивирано решение на заместник-председателя, а принудителните административни мерки по чл. 264, ал. 1, т. 5 и 6 - с писмено мотивирано решение на комисията, което се съобщава на заинтересованото лице в 7-дневен срок от постановяването му по реда на ал. 2 и 3.”

8. В чл. 273:

а) в ал. 1 се създават т. 4, 5 и 6:

„4. Регламент (ЕС) № 345/2013 на Европейския парламент и на Съвета от 17 април 2013 г. относно европейските фондове за рисков капитал се наказва с глоба от 10 000 до 20 000 лв.;

5. Регламент (ЕС) № 346/2013 на Европейския парламент и на Съвета от 17 април 2013 г. относно европейските фондове за социално предприемачество се наказва с глоба от 10 000 до 20 000 лв.;

6. Регламент (ЕС) № 2015/760 на Европейския парламент и на Съвета от 29 април 2015 г. относно европейските фондове за дългосрочни инвестиции се наказва с глоба от 10 000 до 20 000 лв.”

б) в ал. 2 се създават т. 4, 5 и 6:

„4. за нарушения по ал. 1, т. 4 - от 20 000 до 40 000 лв.;

5. за нарушения по ал. 1, т. 5 - от 20 000 до 40 000 лв.;

6. за нарушения по ал. 1, т. 6 – от 20 000 до 40 000 лв.”

в) в ал. 5 се създават т. 4, 5 и 6:

„4. за нарушения по ал. 1, т. 4 - от 20 000 до 40 000 лв., а при повторно нарушение - от 40 000 до 100 000 лв.;

5. за нарушения по ал. 1, т. 5 - от 20 000 до 40 000 лв., а при повторно нарушение - от 40 000 до 100 000 лв.;

6. за нарушения по ал. 1, т. 6 – от 20 000 до 40 000 лв., а при повторно нарушение – от 40 000 до 100 000 лв.”

8. Създава се чл. 274а:

„**Чл. 274а.** Лице, което в едномесечен срок от влизане в сила на наказателно постановление не плати наложената му имуществена санкция, дължи лихва в размер на законната лихва за периода от датата, следваща датата на изтичане на едномесечния срок, до датата на плащането.”

9. В § 1, т. 18, б. „в” от допълнителните разпоредби се създава подбуква „жж”:

„жж) държава членка, различна от държавата членка по произход, в която лице, управляващо алтернативни инвестиционни фондове, със седалище държава членка, предоставя услугите, определени в чл. 198, ал. 5.”

§40. В Закона за пазарите на финансови инструменти (обн., ДВ, бр. 52 от 2007 г.; изм., бр. 109 от 2007 г., бр. 69 от 2008 г.; изм. и доп., бр. 24 от 2009 г.; изм., бр. 93 и 95 от 2009 г.; изм. и доп., бр. 43 от 2010 г., бр. 77 от 2011 г., бр. 21 от 2012 г.; изм., бр. 38 от 2012 г.; изм. и доп., бр. 103 от 2012 г.; доп., бр. 70 от 2013 г.; изм. и доп., бр. 109 от 2013 г., бр. 22 от 2014 г.; изм., бр. 53 от 2014 г., бр. 14 от 2015 г.; изм. и доп., бр. 34 и 62 от 2015 г.) се правят следните изменения и допълнения:

1. В чл. 34:

а) създава се нова ал. 7:

„(7) Не се допуска принудително изпълнение и учредяване на обезпечения върху паричните средства и финансовите инструменти на клиенти за задължения на инвестиционния посредник.”

б) досегашните ал. 7 и 8 стават съответно ал. 8 и 9.

2. В чл. 119 алинеи 2, 3 и 4 се изменят така:

„(2) Уведомяванията и съобщаванията в производството по ал. 1 могат да се извършват и с препоръчано писмо с обратна разписка, с телеграма, по телефона, факса или по публично оповестена или предоставена на комисията или нейните органи електронна поща. Уведомяванията и съобщаванията с препоръчано писмо с обратна разписка или с телеграма се удостоверяват с известие за доставянето им, по телефона - писмено от длъжностното лице, което ги е извършило, по факса - с писмено потвърждение за изпратено съобщение, а по електронната поща – с копие от електронния запис за изпратеното съобщение.”

(3) Ако уведомяванията и съобщаванията в производството по ал. 1 не бъдат приети на посочените от лицата или вписани в съответния регистър по чл. 30, ал. 1 от Закона за Комисията за финансов надзор адрес, телефон, факс или електронна поща, те се смятат за извършени с поставянето им на специално определено за целта място в сградата на комисията. Това обстоятелство се удостоверява с протокол, съставен от длъжностни лица, определени със заповед на заместник-председателя.”

(4) Принудителните административни мерки по чл. 118, ал. 1, т. 1 – 4, 7 – 9, 11 – 14, 17 – 22 и чл. 118а, ал. 1 се прилагат с писмено мотивирано решение на заместник-председателя, а принудителните административни мерки по чл. 118, ал. 1, т. 5, 6, 10, 15 и 16 – с писмено мотивирано решение на комисията, което се съобщава на заинтересованото лице в 7-дневен срок от постановяването му по реда на ал. 2 и 3.”

3. В чл. 127, ал. 1, т. 3 думите „чл. 34, ал. 1, 2, 3, 5 и 7“ се заменят с „чл. 34, ал. 1, 2, 3, 5 и 8“.

4. Създава се чл. 128а:

„**Чл. 128а.** Лице, което в едномесечен срок от влизане в сила на наказателно постановление не плати наложената му имуществена санкция, дължи лихва в размер на законната лихва за периода от датата, следваща датата на изтичане на едномесечния срок, до датата на плащането.”

§41. В Данъчно-осигурителния процесуален кодекс (обн., ДВ, бр. 105 от 2005 г.; изм., бр. 30 и 33 от 2006 г.; изм. и доп., бр. 34 от 2006 г.; изм., бр. 59 от 2006 г.; изм. и доп., бр. 63 от 2006 г.; доп., бр. 73 от 2006 г.; изм., бр. 80 и 82 от 2006 г.; изм. и доп., бр. 86 от 2006 г.; изм., бр. 95 от 2006 г.; изм. и доп., бр. 105 от 2006 г.; изм., бр. 46, 52, 53, 57 и 59 от 2007 г.; изм. и доп., бр. 108 и 109 от 2007 г.; изм., бр. 36 и 69 от 2008 г.; доп., бр. 98 от 2008 г.; изм. и доп., бр. 12 от 2009 г.; изм., бр. 32 от 2009 г.; доп., бр. 41 от

2009 г.; изм., бр. 93 от 2009 г.; доп., бр. 15 от 2010 г.; изм. и доп., бр. 94 от 2010 г.; изм., бр. 98 и 100 от 2010 г.; изм. и доп., бр. 101 от 2010 г., бр. 14 от 2011 г.; доп., бр. 31 от 2011 г.; изм., бр. 77 от 2011 г.; изм. и доп., бр. 99 от 2011 г., доп., бр. 26 от 2012 г.; изм., бр. 38 и 40 от 2012 г.; изм. и доп., бр. 82 и 94 от 2012 г.; изм., бр. 99 от 2012 г., бр. 52 от 2013 г.; изм. и доп., бр. 98 от 2013 г.; изм., бр. 106 от 2013 г.; изм. и доп., бр. 109 от 2013 г., бр. 1 от 2014 г., Решение № 2 от 2014 г. на Конституционния съд на Република България от 2014 г. - бр. 14 от 2014 г.; изм. и доп., бр. 18 от 2014 г.; доп., бр. 40 от 2014 г.; изм., бр. 53 от 2014 г.; изм. и доп., бр. 105 от 2014 г., бр. 12 от 2015 г.; изм., бр. 14, 60 и 61 от 2015 г.) в чл 74, ал. 1, т. 3 след думите „Сметната палата” се добавя „Комисията за финансов надзор и нейните органи”.

§42. (1) За емитент, чиито ценни книжа са допуснати до търговия на регулиран пазар и който не е разкрил публично избора си на държава членка по произход съгласно чл. 100к, ал. 2, т. 1, буква „а”, подбуква „бб” или буква „б” преди 27 ноември 2015 г., тримесечният срок по чл. 100к, ал. 6 започва да тече от 27 ноември 2015 г.

(2) Емитент, който е избрал държава членка по произход съгласно чл. 100к, ал. 2, т. 1, буква „а”, подбуква „бб” или буква „б” или „в” и е уведомил за избора си компетентните органи на държавата членка по произход преди 27 ноември 2015 г., се освобождава от изискването чл. 100к, по ал. 3, освен когато този емитент избере друга държава членка по произход след 27 ноември 2015 г.

§43. Разкриването на информация по глава шеста „а” за финансовата 2015 г. се извършва по досегашния ред.

§44. В случай, че Европейската комисия приеме регулаторни технически стандарти за определяне на електронния формат на отчитане, считано от 01.01.2020 г., емитентът е длъжен да изготвя годишния финансов отчет за дейността си по чл. 100н в срока по ал. 1 на същия член, в единен електронен формат за отчитане.