

**ЧРЕЗ
ПРЕДСЕДАТЕЛЯ НА
НАРОДНОТО СЪБРАНИЕ
г-жа Цецка Цачева**

**ДО
МИНИСТЪРА НА
ФИНАНСИТЕ
г-н Владислав Горанов**

ПИТАНЕ

от Антони Тренчев,
народен представител от ПГ на Реформаторския блок

на основание чл. 90, ал. 1 от Конституцията на Република България и чл. 94, ал. 1 от Правилника за организацията и дейността на Народното събрание

ОТНОСНО: политиката на Република България по отношение на т. нар. „офшорни“ дружества

Уважаеми господин министре,

От години е известно, че много от най-големите търговски дружества, извършващи дейност в Република България, и то най-вече в сфери със засилен обществен интерес, са притежание на дружества с неизвестен собственик, регистрирани в юрисдикции с преференциален данъчен режим и строго спазвана банкова и данъчна тайна – т.нар. „офшорни зони“. Тъй като дружества, притежавани от подобни субекти с неясна собственост работят в сектори с повишен фискален риск или засягащи икономическите интереси на големи групи граждани, през 2014 г. беше приет Закон за икономическите и финансовите отношения с дружествата, регистрирани в юрисдикции с преференциален данъчен режим, свързаните с тях лица и техните действителни собственици.

Както в медиите, така и в официални документи на повереното Ви министерство липсват точни данни за ефекта от прилагането на закона – има ли намаляване на дружествата с „офшорна собственост“, опериращи в България, приложени ли са въобще забраните по чл. 3 от цитирания закон (напр. има ли отстранени участници в обществени поръчки), колко са регистрираните в търговския регистър действителни собственици по закона. Няма никакви публични данни за оценката на въздействието от прилагането на уредбата.

В същото време няма данни дали има фактори в българската правна уредба, които да принуждават определени инвеститори да използват офшорни дружества, за да държат средствата си там. Няма данни дали бизнесът не се страхува от нестабилност в банковата система, възможности за изтичане на поверителна информация и т.н. Следва да бъде направен и пълен анализ дали част от прехвърлените в офшорни дружества средства могат да бъдат върнати в страната и по какъв начин. Не е обсъждан и въпросът дали може да бъде извършена данъчна амнистия при прехвърляне на средства от офшорни дружества на български граждани в България, като постъпленията бъдат обложени с еднократен данък в определен размер (както това беше направено в Германия през 2009 г., или в Русия през 2014 г.).

Във връзка с това, бих искал да получа отговор на следните въпроси:

1) Какви са резултати от прилагането на Закона за икономическите и финансовите отношения с дружествата, регистрирани в юрисдикции с преференциален данъчен режим, свързаните с тях лица и техните действителни собственици – приложени ли са забраните по него и спрямо колко дружества, колко са регистрираните действителни собственици?

2) Провеждан ли е от повереното Ви министерство анализ на изтеклите от България в „офшорни“ дружества капитали – има ли прогноза за размерите им и за данъчния ефект от изтичането им?

3) Изготвяни ли са анализи за причините, поради които български граждани отказват да държат парите си в страната и има ли предложения за законодателни мерки в тази насока?

4) Предвиждано ли е извършването на данъчна амнистия за лица, които прехвърлят средства на офшорните си дружества в България? Има ли прогнози за данъчния ефект от подобна стъпка при облагане с извънреден данък в определен размер, с

примерни ставки от 15, 30, 45%, каквито имаше вече в редица страни от ЕС?

София,

С уважение:

.....2016 г.

Антони Тренчев,
народен представител