2026/2354

22.10.2026 г.

РЕГЛАМЕНТ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ (ЕС) 2026/2354 НА КОМИСИЯТА

от 16 октомври 2026 година

относно форматите за подаване на информация за действителните собственици

(текст от значение за ЕИП)

ЕВРОПЕЙСКАТА КОМИСИЯ,

като взе предвид Договора за функционирането на Европейския съюз,

като взе предвид Директива (ЕС) 2024/1640 на Европейския парламент и на Съвета от 31 май 2024 г. относно механизмите, които да бъдат въведени от държавите членки за предотвратяване на използването на финансовата система за целите на изпирането на пари или финансирането на тероризма, за изменение на Директива (ЕС) 2019/1937 и за изменение и отмяна на Директива (ЕС) 2015/849 ([1]), и по-специално член 10, параграф 6 от нея,

като има предвид, че:

(1) В Регламент (ЕС) 2024/1624 на Европейския парламент и на Съвета ([2]) се съдържат изисквания за информацията, която следва да се съобщава на посочените в Директива (ЕС) 2024/1640 на Европейския парламент и на Съвета централни регистри на действителните собственици.

(2) С цел да се осигури яснота за субектите, които са задължени да съобщават на централните регистри информация за своите действителни собственици, стабилно качество на събраните данни и висока оперативна съвместимост на централните регистри, е необходимо да се определят общи формати за подаване на задължителната информация за действителните собственици, както е предвидено в член 10, параграф 1 от Директива (ЕС) 2024/1640. С оглед на пълнотата на предоставяната на централните регистри информация е необходимо да се въведе контролен списък с минималните изисквания.

(3) В Регламент (ЕС) 2024/1624 се предвижда дадени категории данни винаги да се подават в централния регистър.

(4) Аналогично, контролният списък съдържа минималните изисквания за приемане на подадената информация за действителните собственици. Подадената информация, която не отговаря на всички тези минимални изисквания, не следва да се приема.

(5) Изискванията в настоящия регламент не засягат съобразените с правото на Съюза разпоредби на държавите членки относно допълнителни данни, събирани за различни цели от преследваните с Директива (ЕС) 2024/1640. Тези цели биха могли да включват подпомагане на мерките за комплексна проверка на клиента в съответствие с глава III от Регламент (ЕС) 2024/1624 или намаляване на риска при специфична рискова ситуация в държава членка.

(6) Настоящият регламент не обхваща някои данни, посочени в Регламент (ЕС) 2024/1624, въпреки че те следва винаги да се подават в регистъра, когато са налични. Тук спадат данните, чийто формат вече е установен и не е необходимо да бъде допълнително регламентиран, например националният личен идентификационен номер, данъчният идентификационен номер и идентификационният код на правен субект.

(7) На регистрацията се гледа от позицията на предприемащото я правно образувание или правна форма. Дадено правно образувание или дадена правна форма могат да имат множество действителни собственици. Поради това субектите, отговарящи за централните регистри, могат да регистрират всеки действителен собственик поотделно и да повтарят процеса за всички останали действителни собственици. Когато някои действителни собственици могат да бъдат установени, а други — не, повтарящите се процеси трябва да следват същата логика, като завършват на различен етап.

([1]) ОВ L, 2024/1640, 19.6.2024 г., ELI: http://data.europa.eu/eli/dir/2024/1640/oj.

([2]) Регламент (ЕС) 2024/1624 на Европейския парламент и на Съвета от 31 май 2024 г. за предотвратяване на използването на финансовата система за целите на изпирането на пари или финансирането на тероризма (ОВ L, 2024/1624, 19.6.2024 г., ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2024/1624/oj).

(8) Когато правно образувание или правна форма, подаващи информация за действителните собственици, са част от сложна структура, която включва множество правни образувания или правни форми с връзки с един и същ действителен собственик или собственици, следва да се представи визуално структурата на собственост или на контрол („организационна схема“), тъй като това е най-интуитивният и лесен начин за разбиране на корпоративната структура, към която принадлежи правното образувание или правната форма. Тази организационна схема следва да представя изчерпателни данни за всички съставни елементи на тези структури, в т.ч. на тяхното естество и връзките между тях. По-специално организационната схема следва да съдържа наименованието и вида правно-организационна форма на всички правни образувания и правни форми, които имат дялово участие или контролират въпросното правно образувание или въпросната правна форма, както и характера и обема на това дялово участие или контрол, а така също визуално да представя отношенията между действителните собственици на правното образувание или правната форма и всички правни образувания и правни форми, които са част от структурата на собственост и на контрол. Вместо такива организационни схеми субектите, отговарящи за централните регистри, следва да имат възможност да събират информация за сложна структура в определени формати или чрез структурирани или неструктурирани полета за данни или качване на файлове. Тази гъвкавост би позволила на най-добрите практики да се развият така, че цялостно да обхванат естеството, целта и всички съответни особености на дадена сложна структура.

(9) С цел да се намали административната тежест и същевременно да се улеснят процесите за заявителите и централните регистри е необходимо да се предвидят някои дерогации за данните, които вече присъстват в други регистри и трябва да се събират от субектите, отговарящи за централните регистри. Такива данни са името, адресът и датата на раждане, но евентуално и дяловите участия и други основни данни за правните образувания и правните форми. Когато търсените данни вече могат да бъдат извлечени от друг регистър, изискванията за формàта могат да бъдат отменени. Централните регистри могат да посочват източника на тези данни, когато показват на даден потребител резултатите от търсенето му.

(10) Регистрациите, направени преди датата на прилагане на настоящия регламент, не следва да бъдат засегнати незабавно от изискванията за формàта. Би било добре обаче държавите членки да изискат всички актуализации на такава съществуваща информация да бъдат в съответствие с настоящия регламент. Освен това централните регистри могат да вземат предвид тази ситуация, ако и когато получават уведомления за несъответствия, свързани с регистрации, които все още не са актуализирани след влизането в сила на настоящия регламент.

(11) Що се отнася до датата, от която се счита, че възникват правата, някои роли в правните форми могат да породят трудности. Всички страни по правна форма следва да бъдат регистрирани, тъй като всички те се приемат за действителни собственици по Регламент (ЕС) 2024/1624. С цел да се избегнат различни тълкувания на посочения регламент по отношение на определянето на момента, в който са възникнали правата на страните, датата на възникване на правата за учредителя следва да бъде датата, на която доверителната собственост формално е възникнала. За доверителния собственик това следва да е датата на назначаването му. За бенефициерите това следва да е датата, на която са обявени като бенефициери в акта или са избрани от доверителния собственик на попечителски тръст. За пазителите това следва да е датата на назначаването им.

(12) По отношение на регистрацията на починали действителни собственици следва да се поясни, че когато действителният собственик на правна форма е починал, този факт може да се посочи на предвиденото за такива данни място. Всички данни обаче, които са били предоставени, когато действителният собственик е бил жив, следва да продължат да се съхраняват в регистъра съобразно отнасящите се до съхраняването на данни разпоредби на член 10, параграф 20 от Директива (ЕС) 2024/1640.

(13) Регламент (ЕС) 2016/679 на Европейския парламент и на Съвета ([3]) („Общ регламент относно защитата на данните“) се прилага за всяко обработване на лични данни, извършвано по силата на настоящия регламент.

(14) В изпълнение на член 42, параграф 1 от Регламент (ЕС) 2018/1725 на Европейския парламент и на Съвета ([4]) бе проведена консултация с Европейския надзорен орган по защита на данните, който прие становище на 14 януари 2026 г.

([3]) Регламент (ЕС) 2016/679 на Европейския парламент и на Съвета от 27 април 2016 г. относно защитата на физическите лица във връзка с обработването на лични данни и относно свободното движение на такива данни и за отмяна на Директива 95/46/ЕО (Общ регламент относно защитата на данните) (ОВ L 119, 4.5.2016 г., стр. 1, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2016/679/oj).

([4]) Регламент (ЕС) 2018/1725 на Европейския парламент и на Съвета от 23 октомври 2018 г. относно защитата на физическите лица във връзка с обработването на лични данни от институциите, органите, службите и агенциите на Съюза и относно свободното движение на такива данни и за отмяна на Регламент (ЕО) № 45/2001 и Решение № 1247/2002/ЕО (ОВ L 295, 21.11.2018 г., стр. 39, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2018/1725/oj).

(15) Предвидените в настоящия регламент мерки са съобразени със становището на Комитета за предотвратяване на изпирането на пари и финансирането на тероризма.

(16) Регламент (ЕС) 2024/1624 се прилага от 10 юли 2027 г., поради което настоящият регламент следва да се прилага от същата дата,

ПРИЕ НАСТОЯЩИЯ РЕГЛАМЕНТ:

Член 1

Формати за подаване на данни за действителните собственици

1. Данните за действителните собственици се подават в следните формати:

а) собствени имена: поредица от знаци, букви или цифри, съдържаща пълните собствени имена на действителния собственик;

б) фамилни имена: поредица от знаци, букви или цифри, съдържаща пълните фамилни имена на действителния собственик;

в) място на раждане: поредица от букви или цифри;

г) дата на раждане: дата, съдържаща годината, месеца и деня, както е посочено в приложение II;

д) постоянен адрес: поредица от знаци, букви или цифри, както е посочено в приложение III;

е) държава на пребиваване: набор най-малко от държавите, изброени в ISO 3166-1 alpha-3;

ж) гражданства: набор от няколко възможни отговора, включващ поне държавите, изброени в ISO 3166-1 alpha-3, както и вариант „без гражданство“;

з) вид документ за самоличност: поредица от знаци, букви или цифри;

и) номер на документа за самоличност: поредица от знаци, букви или цифри;

й) държава на издаване на документа за самоличност: набор най-малко от държавите, изброени в ISO 3166-1 alpha-3.

2. Чрез дерогация от параграф 1, когато действителният собственик е починал, този факт може да се посочи вместо данните по параграф 1, букви в) — й).

3. Данните за характера и обема на притежаваните права и за действителните собственици се подават в следните формати:

а) вид дялово участие в правното образувание: набор от няколко отговора, включващ поне следните варианти:

i) пряко дялово участие;

ii) непряко дялово участие;

б) за правни форми – физическите лица, посочени в член 58 от Регламент (ЕС) 2024/1624, идентифицирани като действителни собственици: набор от няколко отговора, включващ поне следните варианти:

i) учредител;

ii) доверителен собственик;

iii) бенефициер;

iv) обект на правомощие;

v) поемащ по подразбиране;

vi) пазител;

vii) всяко друго физическо лице, което в крайна сметка упражнява контрол над правната форма посредством пряко или непряко дялово участие или с други средства, включително чрез верига на контрол или на собственост;

в) за правни образувания – физическите лица, посочени в член 57 от Регламент (ЕС) 2024/1624, идентифицирани като действителни собственици: набор от няколко отговора, включващ поне следните варианти:

i) учредител;

ii) член на ръководния орган в управленската му функция;

iii) член на ръководния орган в надзорната му функция;

iv) бенефициер;

v) всяко друго физическо лице, което пряко или непряко контролира правното образувание;

г) процент на дяловото участие в корпоративно образувание: процентна стойност с възможност за точност до два знака след десетичната запетая;

д) характер на контрола върху правното образувание: набор от няколко отговора, включващ поне следните варианти:

i) контрол чрез дялово участие;

ii) контрол чрез права на глас;

iii) контрол чрез право на назначения;

iv) контрол чрез право на вето;

v) контрол чрез разпределяне на печалбата;

vi) контрол чрез официални или неофициални договорености;

vii) контрол чрез отношения между членовете на семейството;

viii) контрол върху мнозинството от правата на глас чрез съгласувани действия с други лица;

ix) контрол чрез договорености за номинални лица;

е) дата, от която притежават правата: дата, съдържаща годината, месеца и деня, както е посочено в приложение II.

4. Чрез дерогация от параграф 3, когато правното образувание или правната форма е предприятие за колективно инвестиране, данните за характера и обема на притежаваните права се подават в следните формати:

а) пряко или непряко притежаване на дялове в предприятието за колективно инвестиране: процентна стойност с възможност за точност до два знака след десетичната запетая;

б) възможност да се определя или да се влияе върху инвестиционната политика на предприятието за колективно инвестиране: поредица от знаци, букви или цифри, или качване на файл;

в) контролиране на дейностите на предприятието за колективно инвестиране чрез други средства: поредица от знаци, букви или цифри, или качване на файл.

5. Чрез дерогация от параграфи 1—4 от настоящия член, когато необходимите данни вече са налични или са съобщени в друг регистър и могат да бъдат показани на крайния потребител в пълно съответствие с Регламент (ЕС) 2024/1624 и настоящия регламент, субектът, отговарящ за централния регистър, използва тези данни или ги изисква във вече наличния и установен формат.

6. Когато не е възможно да се установи даден действителен собственик, причините за липсата на действителен собственик се представят като набор, включващ поне следните варианти:

а) няма действителен собственик:

i) собствеността в правното образувание е разпръсната така, че никой няма достатъчно дялово участие, нито контрол чрез други средства;

ii) правното образувание няма юридически собственици по дефиниция и никой няма контролен дял, нито има контрол чрез други средства;

iii) действителният собственик на правната форма е починал;

iv) действителният собственик на правната форма е неродено низходящо лице;

б) действителният собственик не е могъл да бъде определен след изчерпване на всички средства за установяването му, предвидени в членове 51—57 от Регламент (ЕС) 2024/1624.

7. Данните за висшите ръководни служители се подават в установените в параграф 1 формати. Предвидената в параграф 5 дерогация се прилага и за настоящия параграф.

8. Данните за лицето, отговарящо за съхраняването на информацията в случаите, посочени в член 63, параграф 6 от Регламент (ЕС) 2024/1624, се подават в следните формати:

а) самоличност на лицето: форматът е съобразно посочения в параграф 1, букви а), б), з), и) и й) от настоящия член;

б) данни за контакт на лицето: пощенски адрес по формата, посочен в приложение III, адрес на електронна поща или телефонен номер.

Член 2

Формати за подаване на данни за правните образувания

1. Данните за правните образувания се подават в следните формати:

а) наименование/фирма на правното образувание: поредица от знаци, букви или цифри;

б) вид правно-организационна форма:

i) при правни образувания, учредени в държавата членка на регистрация – набор от разрешените в нея видове правно-организационна форма;

ii) при правни образувания, учредени извън Съюза – набор най-малко от термините „дружество“, „фондация“ и „друго“;

в) седалище и адрес на управление: поредица от знаци, букви или цифри, както е посочено в приложение III;

г) адрес на основното място на дейност, ако е различно от посоченото в буква в): поредица от знаци, букви или цифри, както е посочено в приложение III;

д) държава на учредяване: набор най-малко от държавите, изброени в ISO 3166-1 alpha-3;

е) имена на законните представители:

i) при физически лица форматът е същият като посочения в член 1, параграф 1, букви а) и б);

ii) при юридически лица форматът е същият като посочения в настоящия параграф, букви а) и б);

ж) причина за регистрацията на учредени извън Съюза правни образувания: набор от няколко възможни отговора, включващ поне следните варианти:

i) правното образувание встъпва в делови взаимоотношения със задължен субект от Съюза;

ii) правното образувание придобива недвижим имот в Съюза;

iii) при случайна сделка правното образувание придобива моторни превозни средства, плавателни съдове или въздухоплавателни средства, които достигат праговете, посочени в член 67, параграф 1, буква в) от Регламент (ЕС) 2024/1624, или ги надвишават;

iv) възлагащ орган в Съюза възлага на правното образувание обществена поръчка за стоки или услуги, или концесия;

з) документи и описания с отношение към буква ж): поредица от знаци, букви или цифри, и качване на файл;

и) описание на структурата на собственост и на контрол: качване на файл или подаване на структурирани данни, както е посочено в приложение I;

й) когато се прилага член 59 от Регламент (ЕС) 2024/1624 и се изисква идентифициране на класа бенефициери и неговите общи характеристики: за описание на класа бенефициери и неговите общи характеристики се използва поредица от знаци, букви или цифри.

2. Чрез дерогация от параграф 1 от настоящия член, когато необходимите данни вече са налични или са съобщени в друг регистър и могат да бъдат показани на крайния потребител в пълно съответствие с Регламент (ЕС) 2024/1624 и настоящия регламент, субектът, отговарящ за централния регистър, използва тези данни или ги изисква във вече наличния и установен формат.

Член 3

Формати за подаване на данни за правните форми

1. Данните за правните форми се подават в следните формати:

а) наименование на правната форма: поредица от знаци, букви или цифри;

б) уникален идентификационен код на правната форма: поредица от знаци, букви или цифри;

в) информация за учредителния акт на доверителната собственост или равностоен документ: качване на файл с възможност за качване на учредителния акт на доверителната собственост или на равностоен документ, както и на всяко свързано с тези актове допълнение или друг обвързващ документ; ако няма учредителен акт на доверителната собственост или равностоен документ, тогава вместо него се предоставя общо описание, за което се използва поредица от знаци, букви или цифри и което се допълва със следните сведения:

i) вид учредяване: набор от няколко възможни отговора, включващ поне следните варианти:

1) едностранно;

2) писмен документ, подписан от учредителя и доверителния собственик;

3) приживе (inter vivos);

4) по завещание;

5) нотариално;

ii) приложимо право спрямо правната форма: набор най-малко от държавите, изброени в ISO 3166-1 alpha-3;

iii) отменяемост на правната форма: набор поне от вариантите „отменяема“ и „неотменяема“;

iv) запазени правомощия на учредителя, ако има такива: поредица от знаци, букви или цифри;

v) задължения, правомощия и ограничения на пазителя, ако има такива: поредица от знаци, букви или цифри;

vi) изключени лица, ако има такива: поредица от знаци, букви или цифри;

vii) дата на първоначалното учредяване: дата, съдържаща годината, месеца и деня, както е посочено в приложение II;

г) цели на правната форма, ако има такива: набор, включващ поне следните варианти:

i) управление на активи – недвижими имоти;

ii) управление на активи – управление на ценни книжа и ликвидност;

iii) управление на активи – управление на наследства;

iv) управление на активи – смесен характер на активите;

v) благотворителна цел/дарение;

д) стойност на активите, държани в правната форма или управлявани чрез нея: набор от поне следните варианти за стойността на активите към момента на регистрация:

i) стойността на активите е под 1 000 евро или равностойността им в националната парична единица;

ii) стойността на активите е между 1 000 и 10 000 евро или равностойността им в националната парична единица;

iii) стойността на активите е между 10 000 и 100 000 евро или равностойността им в националната парична единица;

iv) стойността на активите е между 100 000 и 1 000 000 евро или равностойността им в националната парична единица;

v) стойността на активите е между 1 000 000 и 10 000 000 евро или равностойността им в националната парична единица;

vi) стойността на активите е между 10 000 000 и 50 000 000 евро или равностойността им в националната парична единица;

vii) стойността на активите е над 50 000 000 евро или равностойността им в националната парична единица;

е) местопребиваване на доверителния собственик или на лицето със сходна позиция в сходна правна форма: форматът е същият като посочения в член 1, параграф 1, буква д) и се прилага за всички лица, ако са повече от едно;

ж) място на управление, ако е различно от местопребиваването: форматът е същият като посочения в член 1, параграф 1, буква д) и се прилага за всички лица, ако са повече от едно;

з) описание на бенефициерите: набор от няколко възможни отговора, включващ следните варианти:

i) могат да бъдат индивидуално определени и съобщени като действителни собственици;

ii) неидентифицирани/клас бенефициери; за доуточняване, ако е приложимо, за описание на класа бенефициери се използва поредица от знаци, букви или цифри;

и) причина за регистрацията на учредени извън Съюза правни форми: форматът е същият като посочения в член 2, параграф 1, буква ж);

й) документи и описания с отношение към буква и): форматът е същият като посочения в член 2, параграф 1, буква з);

к) описание на структурата на собственост или на контрол: качване на файл или подаване на структурирани данни, както е посочено в приложение I;

л) при попечителски тръстове, при които обектите на правомощие или поемащите по подразбиране лица могат да бъдат идентифицирани – индивидуално или като класове:

i) собствено и фамилно име на физическите лица, идентифицирани като обект на правомощие: форматът е съобразно посочения в член 1, параграф 1, букви а) и б);

ii) наименование на правните образувания и правните форми, идентифицирани като обект на правомощие: форматът е същият като посочения в:

1) член 2, параграф 1, букви а), б) и д) – за правните образувания;

2) настоящия член и настоящия параграф, букви а) и б) – за правните форми;

iii) описание на обектите на правомощие, които са класове: поредица от знаци, букви или цифри;

iv) собствено и фамилно име на физическите лица, идентифицирани като поемащи по подразбиране: форматът е съобразно посочения в параграф 1, букви а) и б);

v) наименование на правните образувания и правните форми, идентифицирани като поемащи по подразбиране: форматът е същият като посочения в:

1) член 2, параграф 1, букви а), б) и д) – за правните образувания;

2) настоящия член и настоящия параграф, букви а) и б) – за правните форми;

vi) описание на поемащите по подразбиране, които са класове: поредица от знаци, букви или цифри.

2. Чрез дерогация от параграф 1 от настоящия член, когато необходимите данни вече са налични или са съобщени в друг регистър и могат да бъдат показани на крайния потребител в пълно съответствие с Регламент (ЕС) 2024/1624 и настоящия регламент, субектът, отговарящ за централния регистър, използва тези данни или ги изисква във вече наличния и установен формат.

Член 4

Формати за подаване на данни за номиналните лица

1. Данните за номиналните лица се подават в следните формати:

а) имена на номиналните акционери/съдружници, ако те са физически лица: форматът е същият като посочения в член 1, параграф 1, букви а), б), з), и) и й);

б) наименования на номиналните акционери/съдружници, ако те са юридически лица: форматът е същият като посочения в член 2, параграф 1, букви а), б) и д);

в) статус и връзка на номиналния акционер/съдружник с правното образувание:

i) начална дата на договорността за номинално лице;

ii) набор поне от следните варианти: „наличие на официален договор за номинално лице“ и „наличие на неофициална договореност за номинално лице“;

iii) поредица от знаци, букви или цифри, описваща естеството на договорността за номинално лице;

г) имена на номиналните директори, ако те са физически лица: форматът е същият като посочения в член 1, параграф 1, букви а), б), з), и) и й);

д) наименования на номиналните директори, ако те са юридически лица: форматът е същият като посочения в член 2, параграф 1, букви а), б) и д);

е) статус и връзка на номиналния директор с правното образувание:

i) начална дата на договорността за номинално лице;

ii) набор поне от следните варианти: „наличие на официален договор за номинално лице“ и „наличие на неофициална договореност за номинално лице“;

iii) поредица от знаци, букви или цифри, описваща естеството на договорността за номинално лице;

ж) самоличност на номиниращите лица, ако те са физически лица: форматът е същият като посочения в член 1, параграф 1, букви а), б), з), и) и й);

з) идентификационни данни на номиниращите лица, ако те са юридически лица: форматът е същият като посочения в член 2, параграф 1, букви а), б) и д);

и) действителни собственици на номиниращото лице, ако те са юридически лица: форматът е същият като посочения в член 1, параграф 1, букви а), б), з), и) и й).

2. Чрез дерогация от параграф 1 от настоящия член, когато необходимите данни вече са налични или са съобщени в друг регистър и могат да бъдат показани на крайния потребител в пълно съответствие с Регламент (ЕС) 2024/1624 и настоящия регламент, субектът, отговарящ за централния регистър, използва тези данни или ги изисква във вече наличния и установен формат.

Член 5

Контролен списък

Субектите, отговарящи за централните регистри, могат да приемат подадената информация за действителните собственици само когато са налице най-малко следните елементи и когато подадената информация съответства на изискванията на съответните букви от членове 1, 2 и 3:

а) за действителен собственик:

i) лични данни: член 1, параграф 1, букви а) — й);

ii) данни за характера и обема на притежаваните права и за действителния собственик – или собственици – на правното образувание или правната форма: съответните букви от член 1, параграф 3 или 4, по целесъобразност;

б) за правно образувание:

i) основна информация: член 2, параграф 1, букви а) — е);

ii) данни за структурата на собственост или на контрол: ако структурата на собственост или на контрол обхваща повече от едно правно образувание или повече от една правна форма, се прилага член 2, параграф 1, буква и);

iii) за правно образувание, което е дружество – и ако е наличен: единен европейски идентификационен код ([5]).

в) за правна форма:

i) основна информация: член 3, параграф 1, букви а) — з);

ii) данни за структурата на собственост или на контрол: ако структурата на собственост или на контрол обхваща повече от едно правно образувание или повече от една правна форма, се прилага член 3, параграф 1, буква к).

Член 6

Влизане в сила и прилагане

Настоящият регламент влиза в сила на двадесетия ден след деня на публикуването му в *Официален вестник на Европейския съюз*.

Той се прилага от 10 юли 2027 г.

Настоящият регламент е задължителен в своята цялост и се прилага пряко във всички държави членки.

Съставено в Брюксел на 16 октомври 2026 година.

За Комисията
Председател
Ursula VON DER LEYEN

([5]) Както е посочен в раздел 9 от Регламент за изпълнение (ЕС) 2021/1042 на Комисията от 18 юни 2021 г. за определяне на правила за прилагането на Директива (ЕС) 2017/1132 на Европейския парламент и на Съвета по отношение на техническите спецификации и процедури за системата за взаимно свързване на регистрите и за отмяна на Регламент за изпълнение (ЕС) 2020/2244 на Комисията (ОВ L 225, 25.6.2021 г., стр. 7, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_impl/2021/1042/oj).

ПРИЛОЖЕНИЕ I

Описание на структурата на собственост и на контрол

За целите на член 2, параграф 1, буква и) и член 3, параграф 1, буква к) каченият файл или структурираните данни съдържат някой от следните елементи:

а) визуално представяне на структурата на собственост или на контрол, към която принадлежи правното образувание или правната форма; това представяне трябва да позволи да се установят всички действителни собственици („организационна схема“);

б) доказателство, че собствеността е разпръсната, така че никой няма контролен дял, нито упражнява контрол чрез други средства.

В организационната схема се посочват ясно и четливо:

а) наименованията/фирмите и, когато е приложимо, регистрационните номера на всички правни образувания и правни форми, които притежават или контролират правното образувание или правната форма, както и дали всяко от тях принадлежи към една или повече от следните категории лица:

1) правно образувание;

2) правна форма;

3) номиниращо лице или номинално лице;

б) когато е приложимо – имената на всички физически лица, действащи като номинални лица;

в) характера и обема на собственост или на контрол върху правното образувание или правната форма, в т.ч. дали тази собственост или този контрол се упражнява:

1) пряко или косвено;

2) чрез дялово участие или чрез други средства – които съответно се уточняват;

3) когато е приложимо – процента, с точност до два знака след десетичната запетая, на дяловото участие;

г) визуално представяне на отношенията между действителните собственици на правното образувание или правната форма и всички правни образувания и правни форми, които са част от структурата на собственост и на контрол.

ПРИЛОЖЕНИЕ II

Формат на датите

Форматът на датите е „гггг-мм-дд“, където „гггг“ е годината, „мм“ е месецът, а „дд“ е денят. Всички тези елементи се изразяват в цифри.

ПРИЛОЖЕНИЕ III

Формат на адресите

Форматът на адресите е следният:

Име на улицата или сградата (задължителен елемент)

Номер (незадължителен елемент)

Адрес, ред 2 (незадължителен елемент)

Адрес, ред 3 (незадължителен елемент)

Град (задължителен елемент)

Пощенски код (задължителен елемент)

Държава – с използване на кодовете по ISO 3166-1 alpha-3 (задължителен елемент)