



НАЦИОНАЛНА АГЕНЦИЯ ЗА ПРИХОДИТЕ  
ЦЕНТРАЛНО УПРАВЛЕНИЕ

1000 София, бул. "Княз Дондуков" № 52, тел: 0700 18 700, факс: (02) 9859 3099

**ЗА П О В Е Д**

№ 324-1576

София, 18.12.2015 г.

На основание чл.10, ал. 1, т. 1 и т. 7 от Закона за Националната агенция за приходите, във връзка с чл. 142г, ал. 1 и 3 и чл. 142т, ал. 3 от Данъчно-осигурителния процесуален кодекс

**Н А Р Е Ж Д А М:**

1. Определям следните служители да ме представляват в качеството ми на компетентен орган за целите на осъществяване на административно сътрудничество чрез автоматичен обмен на финансова информация съгласно глава шестнадесета, раздел IIIа от ДОПК:

- Искра Славчева – директор на дирекция СИДДО
- Иван Антонов – главен юрисконсулт, дирекция СИДДО

2. Утвърждавам образци на декларации по чл. 142т, ал. 1 от ДОПК за целите на автоматичния обмен на финансова информация, съставляващи неразделна част от настоящата заповед.

3. Утвърждавам следните изключени сметки по смисъла на § 1а, т. 39, буква „ж“ от допълнителните разпоредби на ДОПК:

- Набирателни сметки за капитала на дружество в процес на регистрация с наличност до 1000 USD.
- Набирателни сметки за капитала на дружество в процес на регистрация с наличност над 1000 USD, които ще бъдат обект на комплексна проверка в срок до 2 години от откриването им.
- Сметки на етажна собственост с наличност до 50 000 USD, които се използват единствено за управлението и поддръжката на етажната собственост.

4. Определям следните участващи юрисдикции по смисъла на § 1а, т. 43 от допълнителните разпоредби на ДОПК:

Ангуила, Аржентина, Барбадос, Белгия, Бермуда, Британски Вирджински острови, Великобритания, Германия, Гибралтар, Гренландия, Гърнси, Гърция, Дания, Джърси, Доминика, Естония, Индия, Ирландия, Исландия, Испания, Италия, Кайманови острови, Кипър, Колумбия, Корея, Кюрасао, Латвия, Лихтенщайн, Литва, Люксембург, Мавриций, Малта, остров Ман, Мексико, Монсерат, Ниуе, Норвегия, Полша, Португалия, Румъния, Сан Марино, Сейшели, Словакия, Словения, Съединени американски щати, Тринидад и Тобаго, Търкс и Кайкос, Унгария, Фарьорски острови, Финландия, Франция, Холандия, Хърватска, Чешка република, Швеция, Южна Африка

5. За целите на § 1а, т. 47 от допълнителните разпоредби на ДОПК. Съединените американски щати не следва да бъдат третираны като участваща юрисдикция.

6. Настоящата заповед и образците на декларации да бъдат публикувани на Интернет страницата на НАП.

Контрол по изпълнението на заповедта възлагам на г-жа Галя Димитрова, зам. изпълнителен директор на НАП

  
**БОЙКО АТАНАСОВ**  
**ИЗПЪЛНИТЕЛЕН ДИРЕКТОР НА НАП**

