

# Bendros riziką ribojančio kvalifikuotosios akcijų paketo dalies įsigijimo ir didinimo finansų sektoriuje vertinimo gairės

---

## Šių bendrų gairių statusas

Šiame dokumente pateiktos bendros gairės, parengtos vadovaujantis 2010 m. lapkričio 24 d. Europos Parlamento ir Tarybos reglamento (ES) Nr. 1093/2010, kuriuo įsteigiama Europos priežiūros institucija (Europos bankininkystės institucija), iš dalies keičiamas Sprendimas Nr. 716/2009/EB ir panaikinamas Komisijos sprendimas 2009/78/EB; 2010 m. lapkričio 24 d. Europos Parlamento ir Tarybos reglamento (ES) Nr. 1094/2010, kuriuo įsteigiama Europos priežiūros institucija (Europos draudimo ir profesinių pensijų institucija), iš dalies keičiamas Sprendimas Nr. 716/2009/EB ir panaikinamas Komisijos sprendimas 2009/79/EB; ir 2010 m. lapkričio 24 d. Europos Parlamento ir Tarybos reglamento (ES) Nr. 1095/2010, kuriuo įsteigiama Europos priežiūros institucija (Europos vertybinių popierių ir rinkų institucija) ir iš dalies keičiamas Sprendimas Nr. 716/2009/EB bei panaikinamas Komisijos sprendimas 2009/77/EB (toliau – EPI reglamentai), 16 straipsniu. Pagal EPI reglamentų 16 straipsnio 3 dalį kompetentingos institucijos ir finansų įstaigos privalo visomis priemonėmis siekti laikytis šių gairių.

Bendrose gairėse išdėstoma EPI nuomonė dėl tinkamos priežiūros praktikos Europos finansų priežiūros institucijų sistemoje arba dėl to, kaip konkrečioje srityje turėtų būti taikoma Sąjungos teisė. Kompetentingos institucijos, kurioms taikomos šios bendros gairės, turi jų laikytis ir įtraukti jas į atitinkamą savo priežiūros praktiką (pvz., iš dalies pakeisti savo teisinę sistemą arba priežiūros procesus), taip pat ir tais atvejais, kai gairės pirmiausia skirtos finansų įstaigoms.

## Pranešimo reikalavimai

Pagal EPI reglamentų 16 straipsnio 3 dalį kompetentingos institucijos per du mėnesius nuo vertimų paskelbimo dienos privalo atitinkamai EPI pranešti, ar jos laikosi arba ketina laikytis šių bendrų gairių, o jei jų nesilaiko arba neketina laikytis – nurodyti nesilaikymo priežastis. Jei kompetentingos institucijos pranešimo iki šio termino nepateiks, atitinkama EPI laikys, kad jos gairių nesilaiko. Pranešimai siunčiami adresais [compliance@eba.europa.eu](mailto:compliance@eba.europa.eu), [JointQHGuidelines.compliance@eiopa.europa.eu](mailto:JointQHGuidelines.compliance@eiopa.europa.eu) ir [compliance.jointcommittee@esma.europa.eu](mailto:compliance.jointcommittee@esma.europa.eu) su nuoroda „JC/GL/2016/01“. Pranešimo šablonas pateiktas EPI interneto svetainėse.

Pranešimus turėtų teikti asmenys, atitinkamai įgalinti pranešti apie gairių laikymąsi savo kompetentingų institucijų vardu.

Pranešimai bus skelbiami EPI interneto svetainėse pagal 16 straipsnio 3 dalį.

## I antraštinė dalis. Dalykas, taikymo sritis ir apibrėžtys

### 1. Dalykas

Šių gairių tikslas – paaiškinti procedūrinės taisyklės ir vertinimo kriterijus, kuriuos turi taikyti kompetentingos institucijos, atlikdamos riziką ribojantį kvalifikuotosios akcijų paketo dalies įsigijimo ir didinimo finansų sektoriuje vertinimą.

### 2. Taikymo sritis ir lygis

Šios gairės taikomos kompetentingoms institucijoms, atliekančioms riziką ribojantį kvalifikuotosios akcijų paketo dalies įsigijimo ir didinimo finansų sektoriuje vertinimą tikslinėse įmonėse.

### 3. Sąvokų apibrėžtys

3.1 Gairėse vartojamos šios sąvokos:

- (i) kompetentinga institucija – bet kuri iš toliau išvardytų institucijų:
  - (a) kompetentingos institucijos, nurodytos Reglamento (ES) Nr. 1093/2010<sup>1</sup>, kuriuo įsteigiama Europos bankininkystės institucija (toliau – EBI), 4 straipsnio 2 dalies i punkte;
  - (b) kompetentingos institucijos, nurodytos Europos Parlamento ir Tarybos reglamento (ES) Nr. 1094/2010<sup>2</sup>, kuriuo įsteigiama Europos draudimo ir profesinių pensijų institucija (toliau – EIOPA), 4 straipsnio 2 dalies i punkte, t. y. priežiūros institucijos, apibrėžtos Direktyvoje 2009/138/EB<sup>3</sup> dėl draudimo ir perdraudimo veiklos pradėjimo ir jos vykdymo (Mokumas II);
  - (c) kompetentingos institucijos, nurodytos Reglamento Nr. 1095/2010<sup>4</sup>, kuriuo įsteigiama Europos vertybinių popierių ir rinkų institucija (toliau – ESMA), 4 straipsnio 3 dalies i punkte, apibrėžtos Direktyvos 2004/39/EB dėl finansinių priemonių rinkų<sup>5</sup> 4 straipsnio

<sup>1</sup> 2010 m. lapkričio 24 d. Europos Parlamento ir Tarybos reglamentas (ES) Nr. 1093/2010, kuriuo įsteigiama Europos priežiūros institucija (Europos bankininkystės institucija), iš dalies keičiamas Sprendimas Nr. 716/2009/EB ir panaikinamas Komisijos sprendimas 2009/78/EB (OL L 331, 2010 12 15, p. 12).

<sup>2</sup> 2010 m. lapkričio 24 d. Europos Parlamento ir Tarybos reglamentas (ES) Nr. 1094/2010, kuriuo įsteigiama Europos priežiūros institucija (Europos draudimo ir profesinių pensijų institucija), iš dalies keičiamas Sprendimas Nr. 716/2009/EB ir panaikinamas Komisijos sprendimas 2009/78/EB (OL L 331, 2010 12 15, p. 48).

<sup>3</sup> 2009 m. lapkričio 25 d. Europos Parlamento ir Tarybos direktyva 2009/138/EB dėl draudimo ir perdraudimo veiklos pradėjimo ir jos vykdymo (Mokumas II) (OL L 335, 2009 12 17, p. 1).

<sup>4</sup> 2010 m. lapkričio 24 d. Europos Parlamento ir Tarybos reglamentas (ES) Nr. 1095/2010, kuriuo įsteigiama Europos priežiūros institucija (Europos vertybinių popierių ir rinkų institucija), iš dalies keičiamas Sprendimas Nr. 716/2009/EB ir panaikinamas Komisijos sprendimas 2009/78/EB (OL L 331, 2010 12 15, p. 84).

<sup>5</sup> 2004 m. balandžio 21 d. Europos Parlamento ir Tarybos direktyva 2004/39/EB dėl finansinių priemonių rinkų, iš dalies keičianti Tarybos direktyvas 85/611/EEB, 93/6/EEB ir Europos Parlamento ir Tarybos direktyvą 2000/12/EB bei panaikinanti Tarybos direktyvą 93/22/EEB (OL L 145, 2004 4 30, p. 1).

1 dalies 22 punkte ir nuo 2017 m. sausio 3 d. taikomos Direktyvos 2014/65/ES dėl finansinių priemonių rinkų<sup>6</sup> 4 straipsnio 1 dalies 26 punkte, Reglamento (ES) Nr. 648/2012<sup>7</sup> dėl ne biržos išvestinių finansinių priemonių, pagrindinių sandorio šalių ir sandorių duomenų saugyklų 22 straipsnyje;

- (ii) kontrolė – ryšys tarp patronuojančiosios ir patronuojamosios įmonės, apibrėžtas Direktyvos 2013/34/ES dėl tam tikrų rūšių įmonių metinių finansinių ataskaitų, konsoliduotųjų finansinių ataskaitų ir susijusių pranešimų<sup>8</sup> 22 straipsnyje, kuriame nurodytus kriterijus tikslinės priežiūros institucijos, vadovaudamosi šiomis gairėmis, turi taikyti už Direktyvos 2013/34/ES taikymo ribų, arba panašus ryšys tarp bet kokio fizinio arba juridinio asmens ir įmonės;
- (iii) valdymo organas – reikšmė, nurodyta Direktyvos 2013/36/ES<sup>9</sup> dėl galimybės verstis kredito įstaigų veikla ir dėl riziką ribojančios kredito įstaigų ir investicinių įmonių priežiūros 3 straipsnio 1 dalies 7 punkte;
- (iv) valdymo organo priežiūros funkcija – reikšmė nurodyta Direktyvos 2013/36/ES 3 straipsnio 1 dalies 8 punkte;
- (v) siūlomas įsigyjantis asmuo – fizinis arba juridinis asmuo, kuris atskirai arba kartu su kitu asmeniu arba asmenimis ketina tiesiogiai arba netiesiogiai įsigyti arba padidinti kvalifikuotąją akcijų paketo dalį tikslinėje įmonėje;
- (vi) kvalifikuotoji akcijų paketo dalis – reikšmė, nurodyta Reglamento (ES) Nr. 575/2013<sup>10</sup> 4 straipsnio 1 dalies 36 punkte ir Direktyvos 2009/138/EB 13 straipsnio 21 punkte, tai yra „tiesiogiai arba netiesiogiai turima įmonės kapitalo dalis, kuri sudaro 10 % ar daugiau kapitalo ar balsavimo teisių, arba tokia dalis, kuri suteikia galimybę daryti reikšmingą įtaką tos įmonės valdymui“;
- (vii) sektorių direktyvos ir reglamentai – tai kartu:
  - (a) 2013 m. birželio 26 d. Europos Parlamento ir Tarybos direktyva 2013/36/ES dėl galimybės verstis kredito įstaigų veikla ir dėl riziką ribojančios kredito įstaigų ir investicinių įmonių priežiūros, kuria iš dalies keičiama Direktyva 2002/87/EB ir panaikinamos direktyvos 2006/48/EB bei 2006/49/EB;

---

<sup>6</sup> 2014 m. gegužės 15 d. Europos Parlamento ir Tarybos direktyva 2014/65/ES dėl finansinių priemonių rinkų, kuria iš dalies keičiamos Direktyva 2002/92/EB ir Direktyva 2011/61/ES (OL L 173, 2014 6 12, p. 349).

<sup>7</sup> 2012 m. liepos 4 d. Europos Parlamento ir Tarybos reglamentas (ES) Nr. 648/2012 dėl ne biržos išvestinių finansinių priemonių, pagrindinių sandorio šalių ir sandorių duomenų saugyklų (OL L 201, 2012 7 27, p. 1).

<sup>8</sup> 2013 m. birželio 26 d. Europos Parlamento ir Tarybos direktyva 2013/34/ES dėl tam tikrų rūšių įmonių metinių finansinių ataskaitų, konsoliduotųjų finansinių ataskaitų ir susijusių pranešimų, kuria iš dalies keičiama Europos Parlamento ir Tarybos direktyva 2006/43/EB ir panaikinamos Tarybos direktyvos 78/660/EEB ir 83/349/EEB (OL L 182, 2013 6 29, p. 19).

<sup>9</sup> 2013 m. birželio 26 d. Europos Parlamento ir Tarybos direktyva 2013/36/ES dėl galimybės verstis kredito įstaigų veikla ir dėl riziką ribojančios kredito įstaigų ir investicinių įmonių priežiūros, kuria iš dalies keičiama Direktyva 2002/87/EB ir panaikinamos direktyvos 2006/48/EB bei 2006/49/EB (OL L 176, 2012 6 27, p. 338).

<sup>10</sup> 2013 m. birželio 26 d. Europos Parlamento ir Tarybos reglamentas (ES) Nr. 575/2013 dėl pradžios reikalavimų kredito įstaigoms ir investicinėms įmonėms ir kuriuo iš dalies keičiamas Reglamentas (ES) Nr. 648/2012 (OL L 176, 2013 6 27, p. 1).

- (b) 2009 m. lapkričio 25 d. Europos Parlamento ir Tarybos direktyva 2009/138/EB dėl draudimo ir perdraudimo veiklos pradėjimo ir jos vykdymo (Mokumas II);
- (c) 2012 m. liepos 4 d. Europos Parlamento ir Tarybos reglamentas (ES) Nr. 648/2012 dėl ne biržos išvestinių finansinių priemonių, pagrindinių sandorio šalių ir sandorių duomenų saugyklų;
- (d) 2004 m. balandžio 21 d. Europos Parlamento ir Tarybos direktyva 2004/39/EB dėl finansinių priemonių rinkų, iš dalies keičianti Tarybos direktyvas 85/611/EEB, 93/6/EEB ir Europos Parlamento ir Tarybos direktyvą 2000/12/EB bei panaikinanti Tarybos direktyvą 93/22/EEB;
- (e) 2013 m. birželio 26 d. Europos Parlamento ir Tarybos reglamentas (ES) Nr. 575/2013 dėl prudenčių reikalavimų kredito įstaigoms ir investicinėms įmonėms ir kuriuo iš dalies keičiamas Reglamentas (ES) Nr. 648/2012; ir
- (f) 2014 m. gegužės 15 d. Europos Parlamento ir Tarybos direktyva 2014/65/ES dėl finansinių priemonių rinkų, kuria iš dalies keičiamos Direktyva 2002/92/EB ir Direktyva 2011/61/ES;
- (viii) akcininkas arba narys – asmuo, kuriam priklauso tikslinės įmonės akcijos arba, priklausomai nuo įstaigos teisinės formos, kiti tikslinės įmonės savininkai arba nariai;
- (ix) tikslinė priežiūros institucija – pirmiau i punkte apibrėžta kompetentinga institucija, atsakinga už tikslinės įmonės priežiūrą;
- (x) tikslinė įmonė arba finansų įstaiga – tai viena iš toliau nurodytųjų: kredito įstaiga (apibrėžta Reglamento (ES) Nr. 575/2013 4 straipsnio 1 dalies 1 punkte), investicinė įmonė (apibrėžta Direktyvos 2014/65/ES 4 straipsnio 1 dalies 1 punkte), draudimo įmonė (apibrėžta Direktyvos 2009/138/EB 13 straipsnio 1 punkte), perdraudimo įmonė (apibrėžta Direktyvos 2009/138/EB 13 straipsnio 4 punkte) ir pagrindinė sandorio šalis (apibrėžta Reglamento (ES) Nr. 648/2012 2 straipsnio 1 punkte); ir
- (xi) lygiavertėmis laikomos trečiosios šalys taikant šių gairių 10, 11, 12 ir 13 dalyse numatytus ribojančio vertinimo kriterijus – tai tos ES nepriklausančios šalys, kuriose reguliuojamoms finansų įstaigoms taikomas lygiavertis pagal sektorių direktyvose ir reglamentuose nurodytas sąlygas nustatytas priežiūros režimas.

## II antraštinė dalis. Siūlomas kvalifikuotosios akcijų paketo dalies įsigijimas ir kompetentingų institucijų bendradarbiavimas

### 1 skyrius. Bendrosios sąvokos

#### 4. Veikimas kartu

4.1 Taikydamos sektorių direktyvas ir reglamentus, tikslinės priežiūros institucijos, atsižvelgdamos į kitas susijusias šių gairių nuostatas ir visų pirma jų 4.2–4.12 dalis, turi laikyti, kad juridiniai arba fiziniai asmenys, kurie nusprendžia įsigyti arba padidinti kvalifikuotąją akcijų paketo dalį sudarę aiškų arba numanomą tarpusavio susitarimą, veikia kartu. Tikslinėms priežiūros institucijoms neturi būti kliudoma padaryti išvadą, jog tam tikri asmenys veikia kartu, remiantis tik tuo, kad vienas ar keli šie asmenys yra pasyvūs, nes neveikimas gali padėti sudaryti sąlygas įsigyti arba padidinti kvalifikuotąją akcijų paketo dalį arba daryti įtaką tikslinei įmonei.

4.2 Tikslinė priežiūros institucija turi kiekvienu atveju atskirai nustatyti, ar atitinkamos šalys veikia kartu (tai būtų priežastis, dėl kurios reikalaujama informuoti tikslines priežiūros institucijas ir atlikti planuojamo įsigijimo riziką ribojantį vertinimą), įvertinusi visus susijusius elementus.

4.3 Kai tam tikri asmenys veikia kartu, siekdamas įvertinti, ar šie asmenys įsigyja kvalifikuotąją akcijų paketo dalį arba viršija ribą, nustatytą sektorių direktyvose ir reglamentuose, tikslinės priežiūros institucijos turėtų šiems asmenims priklausančius akcijų paketus vertinti bendrai.

4.4 Kiekvienas susijęs asmuo arba vienas asmuo kartu veikiančių asmenų grupės vardu turi pranešti tikslinei priežiūros institucijai apie atitinkamą kvalifikuotosios akcijų paketo dalies įsigijimą arba padidinimą.

4.5 Jei tikslinei priežiūros institucijai nepateiktas pranešimas apie kartu veikiančius asmenis, jai neturi būti kliudoma patikrinti, ar šie asmenys iš tikrųjų neveikia kartu. Šiuo tikslu tikslinė priežiūros institucija, be kita ko, turi atsižvelgti į 4.6 dalyje išvardytus veiksnius, rodančius, kad šie asmenys gali veikti kartu. Kurio nors konkretaus veiksnio egzistavimas nebūtinai pats savaime reiškia, kad atitinkami asmenys veikia kartu.

4.6 Vertindama, ar tam tikri asmenys veikia kartu, tikslinė priežiūros institucija visų pirma turi atsižvelgti į šiuos veiksnius:

- (a) akcininkų sutartis arba susitarimus įmonės valdymo klausimais (išskyrus paprastas akcijų pirkimo–pardavimo sutartis, susitarimus dėl prijungimo ir prisijungimo teisės (angl. *tag along*, *drag along*) ir įstatymuose numatytos pirmenybės teisės) ir
- (b) kitus bendradarbiavimo požymius, pavyzdžiui:
  - (1) egzistuojančius giminystės ryšius;
  - (2) ar siūlomas įsigyjantis asmuo yra vyresniosios vadovybės ar valdymo organo narys arba valdymo organas, vykdamas tikslinės įmonės priežiūros funkciją, arba gali paskirti tokį asmenį;
  - (3) santykius tarp tos pačios grupės įmonių (išskyrus situacijas, tenkinančias nepriklausomumo kriterijus, nurodytus Direktyvos 2004/109/EB dėl

- informacijos apie emitentus, kurių vertybiniais popieriais leista prekiauti reguliuojamoje rinkoje, skaidrumo reikalavimų suderinimo (su vėlesniais pakeitimais) 12 straipsnio 4 dalyje arba, priklausomai nuo atvejo, 5 dalyje);
- (4) ar skirtingi asmenys naudoja tuos pačius finansavimo šaltinius tikslinės įmonės akcijoms įsigyti; ir
  - (5) pastovius atitinkamų akcininkų balsavimo modelius.

4.7 Tikslinė priežiūros institucija neturėtų taikyti tvarkos, susijusios su informavimu apie kvalifikuotosios akcijų paketo dalies įsigijimą arba didinimą ir jo riziką ribojančiu vertinimu, taip, kad tai trukdytų akcininkų bendradarbiavimui siekiant užtikrinti gerą įmonės valdymą.

4.8 Tam, kad nustatyty, ar akcininkai veikia kartu, tikslinė priežiūros institucija turėtų išanalizuoti ir įvertinti kiekvieną atvejį atskirai. Jei, be akcininkų dalyvavimo 4.9 dalyje nurodytoje veikloje, yra faktų rodančių, kad akcininkus reikėtų laikyti kartu veikiančiais asmenimis, tikslinė priežiūros institucija turi priimti sprendimą, atsižvelgdama į šiuos faktus. Pavyzdžiui, tai gali būti faktai apie santykius tarp akcininkų, jų tikslus, veiksmus arba veiksmų rezultatus, rodančius, kad jų bendradarbiavimas, susijęs su 4.9 dalyje nurodyta veikla, nėra tik bendro požiūrio į tam tikrą klausimą išraiška, bet platesnės sutarties ar susitarimo tarp akcininkų elementas.

4.9 Kai akcininkai, vadovaudamiesi nacionaline teise ir, atitinkamais atvejais, ES teise, bendradarbiauja arba vykdo kurią nors veiklą, nurodytą toliau pateiktame neišsamiaame sąrašė, tikslinė priežiūros institucija neturėtų laikyti, kad toks bendradarbiavimas pats savaime leidžia daryti išvadą, jog jie veikia kartu, kai jie:

- (a) pradeda tarpusavio diskusijas apie galimus klausimus, kuriuos reikia iškelti įmonės valdymo organui;
- (b) pateikia įmonės valdymo organui pastabas apie įmonės politiką, praktiką arba tam tikrus veiksmus, kurių atlikimo galimybę įmonė galėtų apsvarstyti;
- (c) išskyrus atvejus, kai skiriami valdymo organo nariai, pasinaudoja įstatymuose numatytais akcininkų teisėmis ir:
  - (1) papildo visuotinio susirinkimo darbotvarkę naujais klausimais;
  - (2) parengia nutarimų projektus klausimais, įtrauktais arba įtrauktiniais į visuotinio susirinkimo darbotvarkę, arba
  - (3) sušaukia visuotinį susirinkimą, išskyrus eilinį visuotinį susirinkimą;
- (d) sutinka vienodai balsuoti tam tikru visuotinio susirinkimo sprendžiamu klausimu, išskyrus klausimus, susijusius su valdymo organo narių skyrimu, ir atvejus, kai sprendimas yra numatytas nacionalinėje įmonių teisėje, pavyzdžiui:
  - (1) patvirtinti ar atmesti:
    - i. pasiūlymą, susijusį su direktoriaus atlyginimu;
    - ii. turto įsigijimą arba perleidimą;
    - iii. kapitalo sumažinimą ir (arba) akcijų atpirkimą;
    - iv. kapitalo padidinimą;
    - v. dividendų paskirstymą;
    - vi. auditorių paskyrimą, atšaukimą arba jiems mokamą atlygį;
    - vii. specialiojo tyrėjo pakyrimą;
    - viii. įmonės finansinę atskaitomybę arba
    - ix. įmonės politiką, susijusią su aplinka arba kitais su socialine atsakomybe ar pripažintų standartų arba elgesio kodeksų laikymusi susijusiais klausimais, arba

(2) atmesti sandorį su susijusiu asmeniu.

4.10 Jei akcininkai bendradarbiauja vykdydami 4.9 dalyje nenumatytą veiklą, tikslinė priežiūros institucija neturėtų laikyti, kad šis faktas pats savaime reiškia, jog asmenys veikia kartu.

4.11 Svarstydamos akcininkų bendradarbiavimo, susijusio su valdymo organų narių skyrimu, atvejus, tikslinės priežiūros institucijos, be 4.8 dalyje aprašytų faktų (įskaitant santykius tarp atitinkamų akcininkų ir jų veiksmus), turėtų atsižvelgti ir į kitus faktus, pavyzdžiui:

- (a) akcininkų ir siūlomo (-ų) valdymo organo nario (-ių) santykių pobūdį;
- (b) siūlomų valdymo organo narių, už kuriuos balsuojama pagal balsavimo sutartį, skaičių;
- (c) ar akcininkai bendradarbiavo skirdami valdymo organo narius daugiau nei vienu atveju;
- (d) ar akcininkai ne tik paprasčiausiai kartu balsuoja, bet taip pat kartu siūlo nutarimą dėl tam tikrų valdymo organo narių paskyrimo ir
- (e) ar paskyrus siūlomą (-us) valdymo organo narį (-ius), pasikeis sprendimų priėmimo galios pusiausvyrą šiame valdymo organe.

4.12 Siekiant išvengti abejonės, šiose gairėse pateiktas veikimo kartu sąvokos išaiškinimas taikomas tik riziką ribojančiam kvalifikuotosios akcijų paketo dalies įsigijimo ir didinimo finansų sektoriuje vertinimui vadovaujantis sektorių direktyvomis ir reglamentais ir neturi daryti įtakos kitų panašių sąvokų, aptartų kituose ES teisės aktuose, pavyzdžiui, Direktyvoje 2004/25/ES dėl įmonių perėmimo pasiūlymų, aiškinimui.

## 5. Reikšminga įtaka

5.1 Pagal sektorių direktyvas ir reglamentus reikalaujama iš anksto pranešti apie siūlomą akcijų paketo, nesudarancio 10 % tikslinės įmonės kapitalo arba balsavimo teisių, įsigijimą arba didinimą ir atlikti riziką ribojantį vertinimą, jei šis akcijų paketas suteiktų siūlomam įsigyjančiam asmeniui reikšmingą įtaką valdant tikslinę įmonę, neatsižvelgiant į tai, ar šia įtaka faktiškai naudojamosi. Siekdama įvertinti, ar reikšminga įtaka galima pasinaudoti, tikslinė priežiūros institucija turėtų atsižvelgti į kelis veiksnius, įskaitant tikslinės įmonės nuosavybės struktūrą ir faktinį siūlomo įsigyjančio asmens dalyvavimo tikslinės įmonės valdyme lygį.

5.2 Tikslinė priežiūros institucija turėtų vertinti, ar siūlomas akcijų paketo įsigijimas suteiktų galimybę siūlomam įsigyjančiam asmeniui daryti reikšmingą įtaką valdant įmonę, atsižvelgdama į šį neišsamų veiksmių sąrašą:

- (a) esminių ir reguliariai sudaromų sandorių tarp siūlomo įsigyjančio asmens ir tikslinės įmonės egzistavimą;
- (b) kiekvieno tikslinės įmonės dalyvio arba akcininko santykius su tiksline įmone;
- (c) ar siūlomas įsigyjantis asmuo turi papildomų teisių tikslinėje įmonėje pagal jo sudarytą sutartį arba nuostatą, numatytą tikslinės įmonės įstatuose arba kituose steigimo dokumentuose;
- (d) ar siūlomas įsigyjantis asmuo yra valdymo organo, priežiūros funkciją atliekančio organo arba kito panašaus tikslinės įmonės organo narys, yra jame atstovaujamas arba turi teisę skirti atstovą į šį organą;
- (e) bendrą tikslinės įmonės arba patronuojančiosios įmonės nuosavybės struktūrą, visų pirma atsižvelgiant į tai, ar akcijos arba įmonės kapitalas ir balsavimo teisės yra paskirstytos dideliame akcininkų arba dalyvių skaičiui;
- (f) santykių tarp siūlomo įsigyjančio asmens ir esamų akcininkų egzistavimą ir akcininkų sutartį, kuri leistų siūlomam įsigyjančiam asmeniui daryti reikšmingą įtaką;
- (g) siūlomo įsigyjančio asmens pareigas tikslinės įmonės grupės struktūroje ir
- (h) siūlomo įsigyjančio asmens galimybę dalyvauti priimant sprendimus dėl tikslinės įmonės veiklos ir finansų strategijos.

5.3 Siekdama nustatyti, ar siūlomas įsigyjantis asmuo gali daryti reikšmingą įtaką, tikslinė priežiūros institucija turi atsižvelgti į visus susijusius faktus ir aplinkybes.

## 6. Netiesioginis kvalifikuotosios akcijų paketo dalies įsigijimas

6.1 Vadovaujantis sektorių direktyvomis ir reglamentais, kvalifikuotoji akcijų paketo dalis – tai tiesiogiai arba netiesiogiai turima įmonės kapitalo dalis, i) kuri sudaro 10 % ar daugiau kapitalo ar balsavimo teisių arba ii) suteikia galimybę daryti reikšmingą įtaką tos įmonės valdymui. Kriterijai,



kuriais vadovaujantis nustatoma, ar akcijų paketas suteiktų siūlomam įsigyjančiam asmeniui reikšmingą įtaką, yra nurodyti 5 dalyje.

6.2 Šiame skyriuje aptarti kriterijai, pagal kuriuos vertinama, ar kvalifikuotoji akcijų paketo dalis įsigyjama netiesiogiai, ir koks tokio akcijų paketo dydis, kai:

- (a) fizinis arba juridinis asmuo įsigyja arba padidina tiesioginį arba netiesioginį esamą kvalifikuotosios akcijų paketo dalies savininko dalyvavimą įmonės valdyme arba
- (b) fizinis arba juridinis asmuo tiesiogiai arba netiesiogiai turi asmens, kuris įsigyja arba padidina tiesiogiai valdomą kapitalą tikslinėje įmonėje, akcijų paketą.

Kiekvienam a arba b punktuose nurodytam asmeniui pirmiausia turi būti taikomi 6.3 dalyje aprašyti kontrolės kriterijai. Jei remiantis šiais kriterijais nustatoma, kad atitinkami asmenys tiesiogiai arba netiesiogiai nevykdo arba neįgyja esamo tikslinės įmonės kvalifikuotosios akcijų paketo dalies savininko kontrolės, toliau šiam asmeniui taikomas 6.6 dalyje aprašytas sandaugos kriterijus. Kontrolės ir sandaugos kriterijus turi būti taikomas šioje dalyje aprašyta tvarka kiekvienoje įmonių grandinės šakoje.

6.3 Pirmajame etape numatytas kontrolės sąvokos taikymas ir atitinkamai visi fiziniai arba juridiniai asmenys,

- (a) kurie tiesiogiai arba netiesiogiai įgyja esamo tikslinės įmonės kvalifikuotosios akcijų paketo dalies savininko kontrolę, nepriklausomai nuo to, ar ji tiesioginė, ar netiesioginė, arba
- (b) kurie tiesiogiai arba netiesiogiai kontroliuoja siūlomą tikslinės įmonės kvalifikuotąją akcijų paketo dalį įsigyjantį asmenį,

turi būti laikomi netiesioginiais kvalifikuotąją akcijų paketo dalį įsigyjančiais asmenimis.

Ir a, ir b atveju netiesiogiai įsigyjančiais asmenimis laikomi ir galutiniai fiziniai asmenys arba asmenys, einantys aukščiausias pareigas įmonių kontrolės grandinėje.

6.4 6.3 dalies a punkte numatytu atveju, kai esamas kvalifikuotosios akcijų paketo dalies savininkas tiesiogiai arba netiesiogiai įgyja kontrolę, kiekvienas asmuo, tiesiogiai arba netiesiogiai įgyjantis esamo kvalifikuotosios akcijų paketo dalies savininko kontrolę, turi būti [laikomas] netiesiogiai kvalifikuotąją akcijų paketo dalį įsigyjančiu asmeniu ir privalo pateikti tikslinei priežiūros institucijai išankstinį pranešimą. Neturi būti reikalaujama, kad išankstinį pranešimą pateiktų esamas kvalifikuotosios akcijų paketo dalies savininkas. Tikslinė priežiūros institucija gali leisti asmeniui arba asmenims, einantiems aukščiausias pareigas įmonių kontrolės grandinėje, pateikti išankstinį pranešimą ir tarpinių savininkų vardu. Kiekvieno taip nustatyto netiesiogiai įsigyjančio asmens turimo akcijų paketo dydis laikomas lygiu esamo savininko kvalifikuotajai akcijų paketo daliai, į kurią įgyjama kontrolė.

6.5 6.3 dalies b punkte numatytu atveju, kai asmuo netiesiogiai įsigyja arba padidina kvalifikuotąją akcijų paketo dalį, tiesiogiai arba netiesiogiai įgydamas siūlomo tikslinės įmonės kvalifikuotąją akcijų paketo dalį įsigyjančio asmens kontrolę, tokiu būdu nustatytas tiesiogiai arba netiesiogiai įsigyjantis asmuo turi pateikti tikslinei priežiūros institucijai išankstinį pranešimą dėl ketinimo įsigyti arba padidinti kvalifikuotąją akcijų paketo dalį. Tikslinė priežiūros institucija gali leisti asmeniui arba asmenims, einantiems aukščiausias pareigas įmonių kontrolės grandinėje, pateikti išankstinį pranešimą ir tarpinių savininkų vardu; tačiau tai neturi įtakos siūlomo įsigyjančio asmens pareigai pateikti tikslinei priežiūros institucijai išankstinį pranešimą apie savo kvalifikuotosios akcijų paketo

dalies įsigijimą. Kiekvieno netiesiogiai akcijas įsigijančio asmens akcijų paketo dydis laikomas lygiu tiesiogiai įsigytai kvalifikuotajai akcijų paketo daliai.

6.6 Jei pagal 6.3 dalyje aprašytą kontrolės kriterijų nenustatoma, kad asmuo, kuriam šis kriterijus taikomas, kvalifikuotąją akcijų paketo dalį įsigijo netiesiogiai, taikomas antrasis etapas. Tokiu atveju tai, ar kvalifikuotoji akcijų paketo dalis įgyta netiesiogiai, vertinama pagal toliau aprašytą sandaugos kriterijų. Pagal šį kriterijų sudauginami visoje įmonių grandinėje turimų akcijų paketų procentai, pradedant nuo tiesiogiai tikslinėje įmonėje valdomos kapitalo dalies, kuri padauginama iš kapitalo dalies, valdomos gretimame aukštesniajame lygyje (šios sandaugos rezultatas – tai netiesiogiai pastarojo asmens valdomo kapitalo dydis), ir taip tęsiama aukštyn įmonių grandinėje, kol sandaugos rezultatas yra 10 % arba daugiau. Laikoma, kad kvalifikuotąją akcijų paketo dalį netiesiogiai įgijo:

- (a) kiekvienas asmuo, kurio atžvilgiu sandaugos rezultatas yra 10 % arba daugiau; ir
- (b) visi asmenys, tiesiogiai arba netiesiogiai kontroliuojantys asmenį arba asmenis, nustatytus taikant sandaugos kriterijų 6.6 dalies a punkte numatyta tvarka.

6.7 Nepriklausomai nuo to, ar taikytas kontrolės, ar sandaugos kriterijus, kai netiesioginiai įsigyjantys asmenys yra prižiūrimi asmenys, o tikslinė priežiūros institucija jau turi naujausią informaciją, tikslinė priežiūros institucija gali laikyti, jog šios informacijos pakanka, atsižvelgiant į atvejo aplinkybes, kad, be siūlomo tiesioginio įsigijančio asmens, būtų galima išsamiai vertinti tik asmenį arba asmenis, einančius aukščiausias pareigas įmonių kontrolės grandinėje. Tai neturi įtakos atitinkamų subjektų pareigai pateikti tikslinei priežiūros institucijai pranešimą apie ketinimą tiesiogiai arba netiesiogiai įsigyti kvalifikuotąją akcijų paketo dalį kredito įstaigoje, išskyrus tikslinės priežiūros institucijos galimybę leisti asmeniui arba asmenims, einantiems aukščiausias pareigas įmonių kontrolės grandinėje, pateikti išankstinį pranešimą ir tarpinių savininkų vardu.

6.8 Siekiant aiškumo, II priede pateikti keli pavyzdžiai, kaip pirmiau aprašyti kriterijai taikomi praktiškai.

## **7. Sprendimas įsigyti**

7.1 Vertindamos, ar priimtas sprendimas įsigyti, tikslinės priežiūros institucijos turi atsižvelgti į šį neišsamų elementų sąrašą:

- (a) ar siūlomas įsigyjantis asmuo žinojo arba, atsižvelgdamas į jam prieinamą informaciją, turėjo žinoti apie kvalifikuotosios akcijų paketo dalies įsigijimą (padidinimą) ir sandorį, dėl kurio tai įvyko; ir
- (b) ar siūlomas įsigyjantis asmuo galėjo daryti įtaką arba prieštarauti siūlomam kvalifikuotosios akcijų paketo dalies įsigijimui ar padidinimui arba užkirsti jam kelią.

7.2 Tikslinės priežiūros institucijos turi siaurai aiškinti išskirtines aplinkybes, kurioms susidarius būtų laikoma, kad sprendimas įsigyti nepriimtas, nes beveik visada įsigyjantis asmuo bus atlikęs kokius nors veiksmus arba susilaikęs nuo veiksmų ir tai bus prisidėję prie aplinkybių, lemiančių ribos peržengimą arba akcijų paketo įsigijimą.

7.3 Peržengę ribą nesąmoningai, kaip tai aiškinama 7.2 dalyje, akcininkai, apie tai sužinoję, turi nedelsdami pranešti kompetentingoms institucijoms net ir tuo atveju, jei jie ketina sumažinti savo akcijų paketą taip, kad jis vėl nesiektų ribos. Scenarijų, kuriuose akcininkai gali peržengti ribą to

nenorėdami, pavyzdžiai apima atvejus, kai finansų įstaiga atperka kitiems akcininkams priklausančias akcijas ir dėl to tiesiogiai viršijama riba.

## 8. Proporcingumo principas

8.1 Sektorių direktyvose ir reglamentuose numatyta, kad tikslinė priežiūros institucija turi atlikti riziką ribojantį siūlomų įsigyjantių asmenų vertinimą, vadovaudamasi proporcingumo principu. Tai galioja i) vertinimo intensyvumui, kuris turi būti parenkamas atsižvelgiant į įtaką, kurią siūlomas įsigyjantis asmuo gali daryti tikslinei įmonei, ir ii) reikalaujamos informacijos sudėčiai, kuri turi būti proporcinga siūlomo įsigyjančio asmens ir siūlomo įsigijimo pobūdžiui. Nedarant poveikio i ir ii punktų nuostatomis, proporcingumo principas taip pat galėtų turėti įtakos vertinimo procedūroms, kurias vykdo tikslinės priežiūros institucijos po to, kai pateikiamas pranešimas apie siūlomą įsigijimą, ir, remiantis šiuo principu, procedūros šiek tiek supaprastinamos, ypač tais atvejais, kai du arba daugiau siūlomi įsigyjantys asmenys veikia kartu arba kai siūlomas netiesioginis įsigijimas. Be kitų kriterijų, taikant proporcingumo principą reikia atsižvelgti į tai, koks yra siūlomų įsigyjantių asmenų pobūdis, koks kvalifikuotosios akcijų paketo dalies įsigijimo tikslas ir kokią įtaką siūlomas įsigyjantis asmuo gali daryti tikslinei įmonei.

8.2 Tikslinė priežiūros institucija turi nustatyti, kiek ir kokios informacijos turi pateikti siūlomas įsigyjantis asmuo, be kita ko, atsižvelgdama į siūlomo įsigyjančio asmens pobūdį (juridinis ar fizinis asmuo, prižiūrima finansų įstaiga ar kitas subjektas, ar finansų įstaiga yra prižiūrima ES, ar lygiaverte laikomoje trečiojoje šalyje, ir kt.), siūlomo sandorio specifiką (sandoris įmonių grupės viduje ar tarp tai pačiai grupei nepriklausančių asmenų ir kt.), siūlomo įsigyjančio asmens dalyvavimo tikslinės įmonės valdyje mastą ir įsigyjamo akcijų paketo dydį.

8.3 Kiek tai susiję su siūlomo įsigyjančio asmens reputacija (kuri apibrėžta II antraštinės dalies 3 skyriaus 10 dalyje), kadangi tikslinė priežiūros institucija turi visada įvertinti siūlomo įsigyjančio asmens sąžiningumą pagal vienodus reikalavimus, neatsižvelgiant į tikslinei įmonei daromą įtaką, siūlomų įsigyjantių asmenų, kurie negali daryti jokios įtakos tikslinei įmonei ar kurie ketina įsigyti akcijų paketą tik pasyvaus investavimo tikslais, profesinės kompetencijos vertinimas turi būti atliekamas mažesne apimtimi.

8.4 Nustatydamą siūlomo įsigyjančio asmens finansinio patikimumo (kuris apibrėžtas II antraštinės dalies 3 skyriaus 12 dalyje) vertinimo apimtį, tikslinė priežiūros institucija turi atsižvelgti į siūlomo įsigyjančio asmens pobūdį ir siūlomo įsigyjančio asmens įtakos, kurią jis įgytų tikslinėje įmonėje po siūlomo įsigijimo, laipsnį. Šiuo atžvilgiu, vadovaudamasi proporcingumo principu, tikslinė priežiūros institucija turi atskirti atvejus, kai įgyjama tikslinės įmonės kontrolė, nuo atvejų, kai siūlomas įsigyjantis asmuo greičiausiai turės mažai įtakos arba visai jos neturės. Jei siūlomas įsigyjantis asmuo įgyja tikslinės įmonės kontrolę, atliekant siūlomo įsigyjančio asmens finansinio pajėgumo vertinimą taip pat turi būti atsižvelgiama į jo galimybes prirėikus įnešti daugiau kapitalo į tikslinę įmonę per vidutinės trukmės laikotarpį ir pareikštus ketinimus suteikti šį kapitalą.

8.5 Jei sandoris sudaromas tarp tos pačios grupės įmonių, tikslinė priežiūros institucija turi proporcingumo principą taikyti taip:

- siūlomas įsigyjantis asmuo turi pateikti pranešimą, kuriame nurodyti grupėje numatomi pokyčiai (pavyzdžiui, atnaujintą grupės struktūros schemą), ir sektorių direktyvose ir reglamentuose nurodytą informaciją apie grupėje atsiradusius naujus fizinius ir (arba) juridinius asmenis; tai reiškia tiesioginius arba netiesioginius kvalifikuotosios akcijų paketo dalies savininkus, taip pat asmenis, kurie iš tikrųjų vadovauja siūlomo įsigyjančio asmens veiklai,

- būtina atlikti tik naujų grupės fizinių ir (arba) juridinių asmenų ir naujos grupės struktūros išsamų vertinimą ir
- jei kvalifikuotojo akcijų paketo dalies pobūdis pasikeičia taip, kad netiesiogiai valdoma kvalifikuotą akcijų paketo dalimi ir šios dalies savininkas jau buvo įvertintas, tikslinė priežiūros institucija turi apsvarstyti galimybę vertinti tik pokyčius, įvykusius po paskutinio vertinimo.

8.6 Tam tikromis aplinkybėmis, pavyzdžiui, kai akcijos įsigyjamoms viešo siūlymo būdu, siūlomam įsigyjantiems asmeniui gali kilti sunkumų renkant informaciją, kurios reikia išsamiam verslo planui parengti. Tokiais atvejais siūlomas įsigyjantis asmuo turi apibūdinti šiuos sunkumus tikslinei priežiūros institucijai ir nurodyti verslo plano aspektus, kuriuos artimiausioje ateityje būtų galima pakeisti. Tinkamai pagrįstomis aplinkybėmis tikslinė priežiūros institucija neturėtų prieštarauti siūlomam įsigijimui remdamasi tik tam tikros reikiamos informacijos trūkumu, kurį galima pateisinti sandorio pobūdžiu, jei suteiktos informacijos pakanka suprasti, kokias pasekmes įsigijimas sukels tikslinei įmonei, ir atlikti riziką ribojantį vertinimą, jei siūlomas įsigyjantis asmuo įsipareigoja pateikti trūkstamą informaciją kaip įmanoma greičiau po sandorio užbaigimo.

## 2 skyrius. Pranešimas ir siūlomo įsigijimo vertinimas

### 9. Vertinimo laikotarpis ir teikiama informacija

9.1 Pagal sektorių direktyvas ir reglamentus, tikslinė priežiūros institucija turi nedelsdama ir ne vėliau kaip per dvi darbo dienas nuo pranešimo gavimo raštu patvirtinti siūlomam įsigyjantiems asmeniui, kad pranešimas gautas. Pranešimas laikomas išsamiu, kai jame pateikta visa reikiama informacija, nurodyta sąraše, skelbiamame atitinkamuose teisės aktuose nustatyta tvarka ir skirtame tikslinės priežiūros institucijos atliekamam riziką ribojančiam vertinimui. Tai turi būti išimtinai procedūrinis etapas, per kurį patvirtinama, kad pranešimas išsamus formaliąja prasme, ir nuo kurio prasideda 60 darbo dienų terminas riziką ribojančiam vertinimui atlikti; šiame etape tikslinė priežiūros institucija nevertina pateikto dokumento esmės. Patvirtinimas neturi poveikio tikslinės priežiūros institucijos teisei laikantis sektorių direktyvų ir reglamentų reikalauti daugiau informacijos ir prieštarauti siūlomam įsigijimui remiantis riziką ribojančiu vertinimu arba, jei įvertinus siūlomo įsigyjanties asmens pateiktą informaciją, paaiškėja, kad ji neišsami. Pateikdama gavimo patvirtinimą, tikslinė priežiūros institucija praneša siūlomam įsigyjantiems asmeniui apie vertinimo laikotarpio pabaigos datą.

9.2 Jei pranešimas neišsamus, tikslinė priežiūros institucija turi patvirtinti pranešimo gavimą per dvi darbo dienas. Šio pranešimo turinys ir pasekmės yra ne tokie, kaip nurodyta 9.1 dalyje, o tikslinė priežiūros institucija gavimo patvirtinime neprivalo nurodyti, kokios informacijos trūksta, tačiau gali apie tai išsamiai informuoti atskirame rašte per pagrįstą terminą. Gavusi visus reikiamus dokumentus, tikslinė priežiūros institucija turi patvirtinti, kad pranešimas gautas, pateikdama 9.1 dalyje nurodyto turinio pranešimą, sukeltą minėtame punkte nurodytas pasekmes.

9.3 Tam, kad nebūtų nepagrįstai vėluojama pateikti pranešimą ir atlikti svarbių ir sudėtingų sandorių vertinimo procedūrą, įsigyjantys asmenys skatinami užmegzti kontaktus su tiksline priežiūros institucija prieš pranešimo pateikimą.

Svarbūs arba sudėtingi sandoriai gali būti:

- (a) sandoriai, kuriuose siūlomam įsigyjančiam asmeniui arba tikslinei priežiūros institucijai būdinga sudėtinga grupės struktūra;
- (b) tarpvalstybiniai sandoriai;
- (c) sandoriai, kuriuose siūlomi reikšmingi tikslinės įmonės verslo plano arba strategijos pakeitimai; ir
- (d) sandoriai, kuriems naudojamas didelis skolos finansavimas.

Kontaktuojant su tiksline priežiūros institucija, didžiausią dėmesį reikia skirti informacijai, reikalingai kvalifikuotosios akcijų paketo dalies įsigijimo arba didinimo vertinimui. Jei tarpvalstybinio sandorio atveju privaloma pateikti kelis pranešimus apie kvalifikuotosios akcijų paketo dalies įsigijimą Europos Sąjungoje, ES patronuojamosios įmonės tikslinė priežiūros institucija yra skatinama susisiekti ir koordinuoti veiksmus su kitomis tikslinėmis priežiūros institucijomis, siekiant kiek įmanoma suderinti pranešimų teikimo ir vertinimo procesą.

9.4 Vadovaujantis sektorių direktyvomis ir reglamentais, valstybės narės privalo paskelbti sąrašą, apimantį informaciją, kurios reikia kvalifikuotosios akcijų paketo dalies įsigijimo ir didinimo vertinimui atlikti. Vadovaujantis 9.5 dalimi, I priede pateiktas rekomenduojamas informacijos, kurios turi reikalauti kompetentingos institucijos vertinimui atlikti, sąrašas.

9.5 I priedo atžvilgiu taikoma tokia tvarka:

- (a) nuo datos, nuo kurios taikomi ESMA techniniai reguliavimo standartai, parengti vadovaujantis Direktyvos 2004/39/EB dėl finansinių priemonių rinkų 10a straipsnio 8 dalimi ir Direktyvos 2014/65/ES dėl finansinių priemonių rinkų 12 straipsnio 8 dalimi dėl išsamaus informacijos, kurią turi pateikti siūlomi įsigyjantys asmenys, sąrašo, I priede numatyti reikalavimai įsigyjant ir didinant investicinių įmonių kvalifikuotąją akcijų paketo dalį nebegalioja;
- (b) nuo datos, nuo kurios taikomi ESMA techniniai reguliavimo standartai, parengti vadovaujantis Direktyvos 2013/36/ES dėl galimybės verstis kredito įstaigų veikla 8 straipsnio 2 dalimi dėl informacijos, kurią reikia pateikti teikiant prašymą išduoti kredito įstaigos veiklos leidimą, rekomenduojama, kad informacijos, kurią reikia pateikti apie kredito įstaigos kvalifikuotosios akcijų paketo dalies įsigijimą arba didinimą, sąrašą sudarytų:
  - i. I priedo 7–12 straipsniuose nurodyta informacija;
  - ii. informacija, kurią reikalaujama pateikti pagal siūlomiems akcininkams arba dalyviams, turintiems kvalifikuotąją akcijų paketo dalį, taikomus techninius reguliavimo standartus;
  - iii. informacija, kurią reikalaujama pateikti pagal valdymo organų nariams ir aukščiausių vadovų pareigas einantiems asmenims, vadovausiantiems kredito įstaigos veiklai, taikomus techninius reguliavimo standartus;
- (c) iki datos, nuo kurios taikomi techniniai reguliavimo standartai, nurodyti b punkte, rekomenduojama, kad informacijos, kurią reikia pateikti apie kredito įstaigos kvalifikuotosios akcijų paketo dalies įsigijimą arba didinimą, sąrašą sudarytų:
  - i. I priedo 7–12 straipsniuose nurodyta informacija ir
  - ii. informacija, nurodyta priede prie Bendrų Europos bankininkystės priežiūros institucijų komiteto (EBPIK), Europos vertybinių popierių rinkos priežiūros

institucijų komiteto (CESR) ir Europos draudimo ir profesinių pensijų priežiūros institucijų komiteto (EDPPPIK) riziką ribojančio vertinimo tvarkos taisyklių ir vertinimo kriterijų, taikomų akcijų paketų įsigijimui ir didinimui finansų sektoriuje, gairių, kurių reikalaujama Direktyvoje 2007/44/EB (CEBS/2008/14; CEIOPS-3L3-19/08; CESR/08-543b), su sąlyga, kad šis priedas prie Bendrų EBPIK, CESR ir EDPPPIK gairių taikomas tik tai informacijai, neapdariai I priede, ir tik tol, kol įsigalioja b punkte nurodyti techniniai standartai;

- (d) nuo datos, nuo kurios taikomi EIOPA techniniai reguliavimo standartai, parengti vadovaujantis Direktyvos 2009/138/EB dėl draudimo ir perdraudimo įstaigų veiklos pradėjimo ir vykdymo (Mokymas II) 58 straipsnio 8 dalimi dėl išsamaus informacijos, kurią turi pateikti siūlomi įsigyjantys asmenys, sąrašo, I priede numatyti reikalavimai įsigyjant draudimo ir perdraudimo įmonių kvalifikuotąją akcijų paketo dalį nebetaikomi.

### 3 skyrius. Siūlomo įsigijimo vertinimo kriterijai

#### 10. Siūlomo įsigyjančio asmens reputacija – pirmasis vertinimo kriterijus

10.1 Siūlomo įsigyjančio asmens reputacijos vertinimas apima du elementus:

- (a) jo sąžiningumą ir
- (b) jo profesinę kompetenciją.

10.2 Sąžiningumo reikalavimai turi būti taikomi nepriklausomai nuo kvalifikuotosios akcijų paketo dalies, kurią ketina įsigyti siūlomas įsigyjantis asmuo, dydžio ir nuo jo dalyvavimo valdyme arba įtakos, kurią jis planuoja daryti tikslinei įmonei, apimties. Be to, vertinimas turi apimti siūlomo įsigyjančio asmens teisinius ir faktinius savininkus.

10.3 Atliekant profesinės kompetencijos vertinimą, priešingai, turi būti atsižvelgiama į siūlomo įsigyjančio asmens įtaką, kurią jis daro tikslinei įmonei. Tai reiškia, kad vadovaujantis proporcingumo principu kompetencijos reikalavimai siūlomiems įsigyjantiems asmenims, kurie negali daryti reikšmingos įtakos tikslinei įmonei arba įsipareigoja jos nedaryti, sumažinami. Tokiomis aplinkybėmis turi pakakti įrodymų apie tinkamą valdymo kompetenciją.

10.4 Jei siūlomas įsigyjantis asmuo yra juridinis asmuo, reikalavimus turi atitikti ne tik juridinis asmuo, bet ir visi asmenys, faktiškai vadovaujantys šio juridinio asmens veiklai, ir, tam tikrais atvejais, asmenys, atitinkantys Direktyvos (ES) 2015/849 3 straipsnio 6 dalies a punkto i papunktyje arba 3 straipsnio 6 dalies c punkte numatytus reikalavimus.

10.5 Remiantis 10.8 dalimi, paprastai turi būti laikoma, kad profesinės kompetencijos reikalavimas tenkinamas, jei:

- (a) siūlomas įsigyjantis asmuo jau laikomas pakankamai kompetentingu kaip kitos finansų įstaigos, kurios priežiūrą vykdo ta pati kompetentinga priežiūros institucija arba kita kompetentinga tos pačios šalies arba kitos valstybės narės priežiūros institucija, kvalifikuotosios akcijų paketo dalies savininkas;
- (b) siūlomas įsigyjantis asmuo yra fizinis asmuo, kuris jau vadovauja tai pačiai arba kitai finansų įstaigai, kurios priežiūrą vykdo ta pati kompetentinga priežiūros institucija

arba kita kompetentinga tos pačios šalies arba kitos valstybės narės priežiūros institucija; arba

- (c) siūlomas įsigyjantis asmuo yra juridinis asmuo, kurio, kaip finansų įstaigos, veiklą reguliuoja ir prižiūri ta pati kompetentinga priežiūros institucija arba kita kompetentinga tos pačios šalies arba kitos valstybės narės priežiūros institucija;

ir nėra naujų arba atnaujintų įrodymų, galinčių kelti pagrįstų abejonių dėl siūlomo įsigyjančio asmens profesinės kompetencijos. Pavyzdžiui, vien tik faktas, kad buvo nustatyta, jog siūlomas įsigyjantis asmuo yra kompetentingas kontroliuoti (pavyzdžiui) mažą įmonę, teikiančią finansines konsultacijas, nebūtinai reiškia, kad jis yra kompetentingas kontroliuoti reikšmingesnę įmonę, pvz., didelę kredito įstaigą.

10.6 Aplinkybės, nurodytos 10.5 dalyje, taip pat yra svarbios vertinant siūlomo įsigyjančio asmens sąžiningumą, tačiau pačios savaime nėra pakankamas pagrindas tikslinei priežiūros institucijai daryti prielaidą, kad siūlomas įsigyjantis asmuo yra sąžiningas. Tikslinė priežiūros institucija visada turi patikrinti siūlomo įsigyjančio asmens sąžiningumą, nes gali būti pasikeitimų nuo praėjusio vertinimo datos arba institucija, atlikusi tokį vertinimą, galėjo nežinoti tam tikros informacijos. Vis dėlto tikslinė priežiūros institucija gali remtis ankstesnių sąžiningumo vertinimų rezultatais, sprendama, kiek ir kokios naujos informacijos reikia pateikti. Jei tikslinė priežiūros institucija turi pagrįstų priežasčių daryti prielaidą, kad naujo sąžiningumo vertinimo rezultatai gali skirtis nuo esamo vertinimo, pavyzdžiui, jei ji turi nepalankios informacijos apie siūlomą įsigyjantį asmenį, turi būti atlikta išsami sąžiningumo patikra. Jei sąžiningumo patikros rezultatas skiriasi nuo esamo vertinimo, tikslinė priežiūros institucija turi apie tai informuoti instituciją, atlikusią esamą vertinimą.

10.7 Jei kuri nors iš 10.5 dalyje aprašytų situacijų galioja siūlomam įsigyjančiam asmeniui, prižiūrimam lygiaverte laikomos trečiosios šalies kompetentingos priežiūros institucijos, sąžiningumo ir profesinės kompetencijos vertinimą galima supaprastinti bendradarbiaujant su šios trečiosios šalies kompetentinga priežiūros institucija.

10.8 Kai netaikomas Direktyvos 2013/36/ES 24 straipsnis, svarstydamos, ar pasikliauti kitos institucijos atliktu vertinimu, kompetentingos institucijos turi atsižvelgti, kokia apimtimi kitos kompetentingos institucijos galės dalytis visa susijusia informacija apie siūlomą įsigyjantį asmenį, įskaitant informaciją apie nepaviešintas priemones arba nerimą keliančius klausimus.

## **A) SAŽININGUMAS**

10.9 Siūlomo įsigyjančio asmens reputacija laikoma gera, jei nėra jokių patikimų įrodymų, kurie leistų daryti priešingą išvadą, o tikslinė priežiūros institucija neturi pagrįstų priežasčių abejoti jo gera reputacija. Būtina atsižvelgti į visą turimą informaciją, susijusią su vertinimu, nepažeidžiant nacionalinėje teisėje numatytų apribojimų ir nepriklausomai nuo šalies, kurioje įvyko atitinkami įvykiai.

10.10 Pagal sąžiningumo reikalavimus, turi nebūti „neigiamų įrašų“, tačiau šie reikalavimai tuo neapsiriboja. Ši sąvoka išsamiau išaiškinta nacionaliniuose įstatymuose arba taisyklėse, nors šiuose įstatymuose numatyta neigiamų įrašų reikšmė ir skiriasi, pripažįstant, kad tikslinė priežiūros institucija pasilieka teisę savo nuožiūra spręsti, kokios kitos situacijos kelia abejonių dėl siūlomo įsigyjančio asmens sąžiningumo.

10.11 Būtina atsižvelgti į informaciją apie teistumą arba administracinius nusižengimus, įvertinti apkaltinamojo nuosprendžio arba kaltinimo pobūdį, ar buvo skundžiama, kokia paskirta nuobauda,

koks teismo proceso etapas pasiektas ir koks yra reabilitacijos priemonių poveikis. Kiti klausimai, į kuriuos reikia atsižvelgti, apima atitinkamas aplinkybes (įskaitant lengvinančias) ir atitinkamo pažeidimo arba administracinio ar priežiūros proceso rimtumą, praėjusio laiko trukmę ir siūlomo įsigyjančio asmens elgesį nuo pažeidimo padarymo, taip pat pažeidimo arba administracinio ar priežiūros proceso svarbą siūlomo įsigyjančio asmens, kaip kvalifikuotosios akcijų paketo dalies savininko, statusui. Tikslinės priežiūros institucijos gali skirtingai vertinti informacijos apie teistumą svarbą, atsižvelgdamos į teistumo rūšį, į tai, ar dar galima pateikti skundą dėl skirtos nuobaudos (galutinis ar negalutinis nuosprendis), bausmės rūšį (įkalinimas ar ne tokia griežta bausmė), bausmės trukmę (ilgesnė ar trumpesnė už nurodytą laikotarpį), pasiektą teismo proceso stadiją (teistumas, teismo procesas, kaltinimas) ir reabilitacijos poveikį.

10.12 Be to, jos turi atsižvelgti į bendrą kelių smulkių nusižengimų, kurie atskirai nepažeidžia siūlomo įsigyjančio asmens reputacijos, tačiau kartu gali turėti jai esminę įtaką, poveikį.

10.13 Ypač reikia atkreipti dėmesį į toliau nurodytus veiksnius, galinčius kelti abejonių dėl siūlomo įsigyjančio asmens sąžiningumo:

- (a) teistumą arba baudžiamąjį persekiojimą už kriminalinį nusikaltimą, visų pirma:
  - i. už bet kokius bankininkystę, finansus, vertybinius popierius arba draudimo veiklą reglamentuojančių, su vertybinių popierių rinkomis arba mokėjimo priemonėmis susijusių įstatymų pažeidimus;
  - ii. už pažeidimus, susijusius su nesąžiningumu, sukčiavimu arba finansiniais nusikaltimais, įskaitant pinigų plovimą ir teroristų finansavimą, rinkos manipuliacijas, prekybą, pasinaudojant nevieša informacija, lupikavimą ir korupciją;
  - iii. už bet kokius mokestinius pažeidimus;
  - iv. už bet kokius kitus teisės aktų, susijusių su įmonėmis, bankrotu, nemokumu arba vartotojų apsauga, pažeidimus;
- (b) atliekant patikrinimus vietoje ir ne vietoje, tyrimus arba priverstinio vykdymo veiksmus nustatytus duomenis, tiesiogiai arba netiesiogiai susijusius su siūlomu įsigyjančiu asmeniu per nuosavybės teisę ar kontrolę, ir administracinių nuobaudų už nuostatų, reglamentuojančių bankininkystę, finansų, vertybinių popierių arba draudimo veiklą arba vertybinių popierių rinkas, arba finansines paslaugas reglamentuojančių teisės aktų arba taisyklių nesilaikymą taikymą ir kitus a papunktyje aptartus dalykus;
- (c) kitus susijusius priverstinio vykdymo veiksmus, kuriuos vykdo kitos reguliavimo arba profesinės įstaigos dėl atitinkamų nuostatų nesilaikymo; ir
- (d) bet kokią kitą šiame kontekste svarbią informaciją, gautą iš įtakingų ir patikimų šaltinių. Vertindamos, kokia informacija, gauta iš kitų šaltinių, yra įtakinga ir patikima, kompetentingos institucijos turi įvertinti šaltinio viešumą ir patikimumą, ar informaciją pateikė keli nepriklausomi ir geros reputacijos šaltiniai, ar ji tam tikrą laikotarpį nesikeičia ir ar yra pagrįstų priežasčių įtarti, kad ji klaidinga.

10.14 Kompetentingos institucijos neturi laikyti teistumo arba baudžiamojo kaltinimo, administracinių ir vykdomųjų bylų nebuvimo pakankamu siūlomo įsigyjančio asmens sąžiningumo įrodymu, ypač kai yra įtarimų dėl nusikalstamų veiksmų.

10.15 Būtina atkreipti dėmesį į toliau nurodytus veiksnius, susijusius su siūlomo įsigyjančio asmens padarumu ankstesniuose verslo santykiuose:

- (a) įrodymus, kad siūlomas įsigyjantis asmuo nesilaikė reikalavimo skaidriai ir atvirai bendradarbiauti su priežiūros ir reguliavimo institucijomis;



- (b) atsisakymą įregistruoti užsiėmimą, verslą arba profesiją, duoti leidimą juo (ja) užsiimti, suteikti narystę arba licenciją, tokios registracijos, leidimo arba licencijos panaikinimą, atėmimą arba nutraukimą, pašalinimą iš profesinės organizacijos arba asociacijos;
- (c) atleidimo iš darbo arba pareigų, pagrįstų patika arba patikėjimu, arba panašias situacijas, taip pat prašymo atleisti iš tokių pareigų priežastis ir
- (d) kompetentingos institucijos atimtą teisę veikti kaip verslui vadovaujančiam asmeniui.

10.16 Tikslinės priežiūros institucijos turi įvertinti tokių situacijų svarbą, atsižvelgdamos į konkrečių atvejų, pripažindamos, kad kiekvienos situacijos skiriamųjų požymių rimtumas gali skirtis ir kad situacijos gali būti reikšmingos vertinant jas kartu, nors kiekviena jų atskirai gali būti nereikšminga.

10.17 Atvejais, susijusiais su naujos kvalifikuotosios akcijų paketo dalies įsigijimu, reikalavimai, taikomi informacijai, pagal kurią atliekamas sąžiningumo vertinimas, skiriasi priklausomai nuo įsigyjančio asmens pobūdžio (fizinis ar juridinis, reguliuojamas, prižiūrimas subjektas ar nereguliuojamas subjektas).

10.18 Tikslinei priežiūros institucijai turi būti suteikta galimybė imtis nuo rizikos dydžio priklausančių proporcingų priemonių, siekiant patikrinti, ar yra su siūlomu įsigyjančiu asmeniu susijusių neigiamų įvykių, ir pareikalauti, kad siūlomas įsigyjantis asmuo pateiktų dar nepateiktus dokumentus, įrodančius, jog tokių įvykių nebūta (pavyzdžiui, naujus išrašus iš nusikalstamų veikų registro, jei atitinkama institucija išduoda tokius išrašus), ir, jei reikia, informaciją iš kitų institucijų (teismo arba kitų reguliavimo institucijų), nepriklausomai nuo to, ar šios institucijos yra vidaus, ar užsienio. Be to, tikslinė priežiūros institucija turi įvertinti atitinkamos informacijos ir jos šaltinio patikimumą ir kitus pažeidimų požymius, pavyzdžiui, neigiamus žiniasklaidos pranešimus ir kaltinimus.

10.19 Siūlomam įsigyjančiam asmeniui nepateikus 10.18 dalyje nurodytų išrašų, pateikus juos per vėlavimą arba pateikus neišsamią deklaraciją, kyla abejonių dėl įsigijimo patvirtinimo galimybės.

10.20 Tuo atveju, kai kvalifikuotoji akcijų paketo dalis padidinama viršijant sektorių direktyvose ir reglamentuose nustatytas ribas, o tikslinė priežiūros institucija jau yra įvertinusi siūlomo įsigyjančio asmens profesinę kompetenciją, ši informacija atitinkamai atnaujinama.

10.21 Vertindama siūlomo įsigyjančio asmens sąžiningumą, tikslinė priežiūros institucija gali atsižvelgti į bet kurio su siūlomu įsigyjančiu asmeniu susijusio asmens, tai yra bet kurio asmens, kuris turi arba gali turėti artimų šeiminių arba verslo santykių su siūlomu įsigyjančiu asmeniu, sąžiningumą ir reputaciją.

## **B) PROFESINĖ KOMPETENCIJA**

10.23 Siūlomo įsigyjančio asmens profesinė kompetencija apima kompetenciją, susijusią su valdymu (toliau – valdymo kompetencija) ir kompetenciją tikslinės įmonės vykdomos finansinės veiklos srityje (toliau – techninė kompetencija).

10.24 Valdymo kompetencija gali būti pagrįsta siūlomo įsigyjančio asmens ankstesne įmonių akcijų paketų įsigijimo ir valdymo patirtimi ir turi rodyti, kad šis asmuo turi tinkamų įgūdžių, yra rūpestingas, stropus ir laikosi galiojančių standartų.

10.25 Techninė kompetencija gali būti pagrįsta siūlomo įsigyjančio asmens ankstesne finansų įstaigų veiklos ir valdymo patirtimi, jam veikiant kaip kontroliuojančiam akcininkui arba asmeniui, kuris

faktiškai vadovauja finansų įmonės veiklai. Šiuo atveju patirtis taip pat turi rodyti, kad šis asmuo turi tinkamų įgūdžių, yra rūpestingas, stropus ir laikosi galiojančių standartų.

10.26 Kvalifikuotosios akcijų paketo dalies padidinimo atveju, jei tikslinė priežiūros institucija jau yra įvertinusi siūlomo įsigyjantčio asmens profesinę kompetenciją, susijusi informacija atitinkamai atnaujinama. Vadovaujantis proporcingumo principu, atnaujintame siūlomo įsigyjantčio asmens profesinės kompetencijos vertinime turi būti atsižvelgta į didesnę įtaką ir atsakomybę, kurią lemia akcijų paketo padidėjimas.

10.27 Jei siūlomas įsigyjantis asmuo yra juridinis asmuo, vertinama ir asmenų, faktiškai vadovujančių siūlomo įsigyjantčio asmens veiklai, profesinė kompetencija. Atliekant techninės kompetencijos vertinimą, visų pirma atsižvelgiama į siūlomo įsigyjantčio asmens ir (arba) grupės, kuriai jis priklauso, įmonių tuo metu vykdomą finansinę veiklą.

10.28 Asmenys gali įsigyti reikšmingų finansų įmonių akcijų paketų tam, kad diversifikuotų savo portfelius ir (arba) gautų dividendų ar kapitalo prieaugio, o ne tam, kad dalyvautų atitinkamos finansų įstaigos valdyme. Atsižvelgiant į galimą siūlomo įsigyjantčio asmens įtaką tikslinei įmonei, profesinės kompetencijos reikalavimai šios rūšies įsigyjantčiam asmeniui gali būti gerokai sumažinami.

10.29 Panašiai, kai įgyta kontrolė arba įsigytos akcijos suteikia siūlomam įsigyjantčiam asmeniui galimybę daryti didelę įtaką (pvz., kai jis įsigyja akcijų paketą, suteikiantį veto teisę), techninės kompetencijos poreikis yra didesnis, atsižvelgiant į tai, kad kontroliuojantys akcininkai galės nustatyti ir (arba) patvirtinti atitinkamos finansų įstaigos verslo planą ir strategijas. Lygiai taip pat reikiamos techninės kompetencijos lygis priklausys nuo numatomos veiklos pobūdžio ir sudėtingumo.

10.30 Be to, vertinant galimą poveikį profesinei kompetencijai reikia atsižvelgti į ankstesnius ir esamus siūlomo įsigyjantčio asmens veiklos rezultatus ir finansinį pajėgumą:

- (a) ar asmuo įtrauktas į kokį nors nepatikimų skolininkų sąrašą ar panašius neigiamus kreditų biuro registrus (jei tokių yra);
- (b) siūlomam įsigyjantčiam asmeniui priklausančios ar jo vadovaujamos įmonės arba įmonės, kurioje siūlomas įsigyjantis asmuo turėjo ar turi reikšmingą dalį, finansinių ir verslo rezultatų rodiklius, ypatingą dėmesį skiriant reorganizavimo, bankroto ir likvidavimo procedūroms, taip pat tam, ar ir kaip siūlomas įsigyjantis asmuo prisidėjo prie situacijos, dėl kurios prireikė šių procedūrų;
- (c) paskelbtą asmeninį bankrotą ir
- (d) civilines, administracines ir baudžiamąsias bylas, stambias investicijas arba rizikos pozicijas ir paimitas paskolas, jei jos daro reikšmingą poveikį finansiniam pajėgumui.

## **11. Asmenų, kurie vadovaus tikslinės įmonės veiklai, reputacija ir patirtis – antrasis vertinimo kriterijus**

11.1 Jei atlikus siūlomą įsigijimą siūlomas įsigyjantis asmuo įgyja teisę skirti naujus asmenis vadovauti tikslinei įmonei, šie asmenys turi būti kompetentingi ir tinkami.

11.2 Šis kriterijus nedaro poveikio galiojantiems kompetencijos ir tinkamumo reikalavimams, pagal sektorių direktyvas ir reglamentus taikytiniems asmenims, kurie tuo metu vadovauja įmonei.

11.3 Jei siūlomas įsigyjantis asmuo ketina skirti asmenį, kuris nėra kompetentingas ir tinkamas, tikslinė priežiūros institucija turi prieštarauti siūlomam įsigijimui.

11.4 Šis kriterijus vertinamas pagal atitinkamas sektorių direktyvų ir reglamentų nuostatas, kuriose nurodyta leidimo suteikimo sąlyga, kad asmenys, kurie vadovaus veiklai, būtų „kompetentingi ir tinkami“. Kai įsigyjama arba didinama kvalifikuotoji akcijų paketo dalis kredito įstaigose, šis asmenų tinkamumo vertinimas atliekamas pagal EBI gaires dėl valdymo organo narių ir pagrindines užduotis atliekančių asmenų tinkamumo eiti pareigas vertinimo (EBI/GL/2012/06) su atitinkamu metu galiojančiais pakeitimais.

## **12. Siūlomo įsigyjančio asmens finansinis pajėgumas – trečiasis vertinimo kriterijus**

12.1 Siūlomo įsigyjančio asmens finansinis pajėgumas turi būti suprantamas kaip jo pajėgumas finansuoti siūlomą įsigijimą ir artimiausioje ateityje išlaikyti patikimą siūlomo įsigyjančio asmens ir tikslinės įmonės finansų struktūrą. Šis pajėgumas turi atsispindėti bendrame siekyje įsigyti ir siūlomo įsigyjančio asmens įsigijimo politikoje, taip pat – jei įvykdžius siūlomą įsigijimą būtų įgyta 50 % arba didesnė kvalifikuotoji akcijų paketo dalis ir tikslinė įmonė taptų siūlomo įsigyjančio asmens patronuojamąja įmone – finansinių tikslų prognozėse, atitinkančiose verslo plane aprašytą strategiją.

12.2 Tikslinė priežiūros institucija turi nustatyti, ar siūlomas įsigyjantis asmuo yra pakankamai pajėgus finansiškai, kad užtikrintų patikimą ir apdairų tikslinės įmonės valdymą artimiausioje ateityje (paprastai trejus metus), atsižvelgdama į siūlomo įsigyjančio asmens ir įsigijimo pobūdį.

12.3 Tikslinė priežiūros institucija turi pareikšti prieštaravimą įsigijimui, jei, išanalizavusi gautą informaciją, padaro išvadą, kad siūlomas įsigyjantis asmuo įsigijimo metu arba artimiausioje ateityje gali patirti finansinių sunkumų.

12.4 Be to, tikslinė priežiūros institucija turi išanalizuoti, ar dėl finansinių mechanizmų, kuriais siūlomas įsigyjantis asmuo naudojasi įsigijimui finansuoti, arba esamų siūlomo įsigyjančio asmens ir tikslinės įmonės ryšių gali kilti interesų konfliktas, galintis turėti įtakos tikslinei įmonei.

12.5 Nustatant, kiek nuodugnai vertinti siūlomo įsigyjančio asmens finansinį pajėgumą, atsižvelgiama į įtaką, kurią gali daryti siūlomas įsigyjantis asmuo, siūlomo įsigyjančio asmens pobūdį (pavyzdžiui, ar siūlomas įsigyjantis asmuo yra strateginis, ar finansinis investuotojas, taip pat ar tai privatus turto fondas, ar rizikos draudimo fondas) ir įsigijimo pobūdį (pavyzdžiui, ar tai reikšmingas arba sudėtingas sandoris, kaip aprašyta 9.3 dalyje). Kompetentingos priežiūros institucijos atliekamos analizės nuodugnumo ir metodų skirtumus gali lemti ir įsigijimo charakteristikos. Šiuo atžvilgiu reikia atskirti situacijas, kai įvykdžius įsigijimą tikslinės įmonės kontrolė pasikeičia ir kai ji nepasikeičia.

12.6 Siūlomo įsigyjančio asmens finansiniam pajėgumui vertinti reikalingos informacijos sąrašas priklausys nuo siūlomo įsigyjančio asmens statuso, pavyzdžiui, ar jis yra:

- (a) finansų įstaiga, kuriai taikoma riziką ribojanti priežiūra;
- (b) juridinis asmuo, kuris nėra finansų įstaiga, arba
- (c) fizinis asmuo.

12.7 Jei siūlomas įsigyjantis asmuo yra finansų įstaiga, kurios riziką ribojančią priežiūrą vykdo kita (ES arba lygiavertė) kompetentinga priežiūros institucija, tikslinė priežiūros institucija turi atsižvelgti į kitos priežiūros institucijos atliktą siūlomo įsigyjančio asmens finansinės padėties vertinimą ir dokumentus, kuriuos surinko ir tikslinei priežiūros institucijai tiesiogiai perdavė siūlomo įsigyjančio asmens priežiūrą vykdanči institucija.

12.8 Kompetentingų priežiūros institucijų bendradarbiavimo procesui gali turėti įtakos siūlomo įsigyjančio asmens pobūdis ir vieta:

- (a) jei siūlomas įsigyjantis asmuo yra prižiūrima įmonė kitoje valstybėje narėje, finansinio pajėgumo vertinimas turi iš esmės priklausyti nuo siūlomo įsigyjančio asmens priežiūrą vykdančios priežiūros institucijos vertinimo, kuriame pateikta visa informacija apie siūlomo įsigyjančio asmens pelningumą, likvidumą ir mokumą, taip pat įsigijimui reikalingų lėšų turėjimą (tačiau tai nepanaikina tikslinės priežiūros institucijos galimybės nesutikti su siūlomo įsigyjančio asmens priežiūrą vykdančios priežiūros institucijos vertinimu), arba
- (b) jei siūlomas įsigyjantis asmuo yra finansų įstaiga, kurios priežiūrą vykdo lygiaverte laikomos trečiosios šalies kompetentinga priežiūros institucija, vertinimą galima supaprastinti bendradarbiaujant su šia kompetentinga priežiūros institucija.

12.9 Vien tai, kad sandoriui finansuoti naudojami skolinti pinigai, neleidžia daryti išvados, jog siūlomas įsigyjantis asmuo yra netinkamas, todėl tikslinė priežiūros institucija turi įvertinti, ar šis įsiskolinimas daro neigiamą poveikį siūlomo įsigyjančio asmens finansiniam pajėgumui arba tikslinės įmonės galimybės laikytis rizikos ribojimo reikalavimų (įskaitant, kai taikytina, siūlomo įsigyjančio asmens įsipareigojimus laikytis rizikos ribojimo reikalavimų).

### **13. Tikslinės įmonės riziką ribojančių reikalavimų atitikimas – ketvirtasis vertinimo kriterijus**

13.1 Siūlomas įsigijimas negali kenkti tikslinės įmonės riziką ribojančių reikalavimų atitikimui.

13.2 Šis atskiras siūlomo įsigyjančio asmens plano vertinimas įsigijimo metu yra papildoma priemonė, kurios tikslinė priežiūros institucija privalo imtis įgyvendindama pareigas, susijusias su nuolatine tikslinės įmonės priežiūra.

13.3 Tikslinė priežiūros institucija turi atsižvelgti ne tik į objektyvius faktus, pavyzdžiui, kokį tikslinės įmonės akcijų paketą turėti numatoma, siūlomo įsigyjančio asmens reputaciją, jo finansinį pajėgumą ir grupės struktūrą, bet ir į siūlomo įsigyjančio asmens deklaruojamus su tiksline įmone susijusius ketinimus, kuriuos jis išreiškė savo strategijoje (ir kurie atsispindi verslo plane). Tai gali būti pagrįsta atitinkamais siūlomo įsigyjančio asmens įsipareigojimais laikytis riziką ribojančių reikalavimų pagal sektorių direktyvose ir reglamentuose numatytus vertinimo kriterijus. Tarp tokių įsipareigojimų gali būti, pavyzdžiui, įsipareigojimas teikti finansinę paramą kilus likvidumo ir mokumo problemų, įsipareigojimai, susiję su įmonės valdymo klausimais, tikslinės įmonės dalimi, kurią siūlomas įsigyjantis asmuo valdys ateityje, nurodymais ir plėtros tikslais.

13.4 Tikslinė priežiūros institucija turi įvertinti tikslinės įmonės gebėjimus siūlomo įsigijimo metu ir po įsigijimo laikytis visų riziką ribojančių reikalavimų, įskaitant kapitalo, likvidumo ir didelių nuostolių ribų reikalavimus, taip pat reikalavimus, susijusius su valdymo susitarimais, vidaus kontrole, rizikos valdymu ir atitiktimi.

13.5 Jei po siūlomo įsigijimo tikslinė įmonė taps grupės dalimi, tikslinė priežiūros institucija turi įsitikinti, kad jai nebus užkirstas kelias veiksmingai vykdyti priežiūrą, keistis informacija su kompetentingomis institucijomis arba paskirstyti pareigas kompetentingoms institucijoms dėl artimų naujos tikslinės įmonės grupės ryšių su fiziniais arba juridiniais asmenimis. Kitos šalies įstatymai ar kiti teisės aktai, reglamentuojantys artimus fizinių ar juridinių asmenų ryšius su tiksline įmone, arba

šių įstatymų ir kitų teisės aktų įgyvendinimo sunkumai negali tikslinei priežiūros institucijai užkirsti kelio vykdyti stebėsenos pareigas.

13.6 Siūlomo įsigyjančio asmens riziką ribojantis vertinimas taip pat turi apimti jo pajėgumą teikti paramą tinkamam tikslinės įmonės veiklos organizavimui naujojoje grupėje. Ir tikslinė įmonė, ir grupė privalo turėti aiškius ir skaidrius susitarimus dėl įmonės valdymo ir tinkamo jos veiklos organizavimo.

13.7 Grupė, kurios dalimi įmonė taps, turi būti tinkamai kapitalizuota.

13.8 Tikslinė priežiūros institucija turi įvertinti, ar siūlomas įsigyjantis asmuo galės teikti tikslinei įmonei finansinę paramą, kurios gali prireikti jos vykdomai ir (arba) numatomi veiksmai, įnešti naujo kapitalo, kurio tikslinei įmonei gali prireikti, kad ji galėtų plėtoti veiklą ateityje, ir įgyvendinti kitus tinkamus sprendimus, kuriais būtų tenkinamas tikslinės įmonės papildomų nuosavų lėšų poreikis.

13.9 Jei įvykdęs siūlomą įsigijimą siūlomas įsigyjantis asmuo įgytų didesnę kaip 50 % kvalifikuotąją akcijų paketo dalį tikslinėje įmonėje, kuri taptų jo patronuojamąja įmone, įsigijimo metu ir artimiausioje ateityje (paprastai trejus metus) turi būti nuolat vertinamas ketvirtasis kriterijus. Siūlomo įsigyjančio asmens pateiktas verslo planas turi būti parengtas šiam minimaliam laikotarpiui. Kita vertus, tais atvejais, kai kvalifikuotoji akcijų paketo dalis yra mažesnė kaip 20 %, informacijai keliami reikalavimai turi būti sumažinti I priede aptarta tvarka.

13.10 Verslo plane turi būti nurodyta, kokią veiklą siūlomas įsigyjantis asmuo planuoja vykdyti ateityje ir kaip ketina organizuoti tikslinės įmonės veiklą. Šioje informacijoje turi būti aprašyta ir siūloma grupės struktūra. Be to, plane turi būti įvertintos siūlomo įsigijimo finansinės pasekmės ir pateikta vidutinės trukmės prognozė.

## **14. Įtarimas dėl siūlomo įsigyjančio asmens pinigų plovimo ir teroristų finansavimo – penktasis vertinimo kriterijus**

14.1 Pinigų plovimo ir teroristų finansavimo prevencijos vertinimas papildo sąžiningumo vertinimą ir gali būti vykdomas nepriklausomai nuo siūlomo įsigijimo vertės ir kitų charakteristikų.

14.2 Jei:

- (a) tikslinė priežiūros institucija žino, įtaria arba turi pagrįstą priežastį manyti ar įtarti, kad siūlomas įsigyjantis asmuo dalyvauja arba dalyvavo pinigų plovimo ar pasikėsinimo operacijose arba kėsinosi tai daryti, nepriklausomai nuo to, ar tai tiesiogiai, ar netiesiogiai susiję su siūlomu įsigijimu;
- (b) tikslinė priežiūros institucija žino, įtaria arba turi pagrįstą priežastį manyti ar įtarti, kad siūlomas įsigyjantis asmuo vykdė teroristinę veiklą arba finansavo teroristus, ypač jei siūlomam įsigyjančiam asmeniui taikomas atitinkamas finansinių sankcijų režimas, arba
- (c) siūlomas įsigijimas didina pinigų plovimo arba teroristų finansavimo riziką,

tikslinė priežiūros institucija turi pareikšti prieštaravimą siūlomam įsigijimui.

Be to, turi būti vertinami ir asmenys, turintys artimų asmeninių arba verslo ryšių su siūlomu įsigyjančiu asmeniu, įskaitant siūlomo įsigyjančio asmens teisinius ir faktinius savininkus.

14.3 Vertindama, ar siūlomas įsigijimas didina pinigų plovimo arba terorizmo finansavimo riziką, tikslinė priežiūros institucija turi atsižvelgti į informaciją apie siūlomą įsigyjančią asmenį, surinktą per vertinimo procesą, pinigų plovimo prevencijos srityje kompetentingų tarptautinių organizacijų ir standartus nustatančių organizacijų vertinimus ir išvadas, pirminius pinigų plovimo ir kovos su teroristų finansavimu pažeidimus, taip pat paieškos viešai prieinamoje žiniasklaidoje duomenis.

14.4 Be to, tikslinė priežiūros institucija turi pareikšti prieštaravimą įsigijimui ir tuo atveju, kai nėra įrašų apie teistumą arba pagrįstų priežasčių įtarti, kad vykdomas pinigų plovimas arba kėsiamasi jį vykdyti, jei įsigijimo aplinkybės leidžia pagrįstai įtarti, kad padidės pinigų plovimo ir teroristų finansavimo rizika.

Pavyzdžiui, toks būtų atvejis, kai siūlomas įsigyjančias asmuo yra įsteigtas arba turi atitinkamų asmeninių ar verslo ryšių (arba yra susijęs per šeimos narius ar asmenis, kurie, kaip žinoma, yra artimi jo pagalbininkai) su šalimi ar teritorija, kurią Finansinių veiksmų darbo grupė nurodė kaip turinčią strateginių trūkumų, keliančių riziką tarptautinei finansų sistemai, arba su šalimi ar teritorija, kurią Europos Komisija nurodė kaip turinčią nacionalinio pinigų plovimo prevencijos arba kovos su terorizmu finansinio režimo strateginių trūkumų, keliančių grėsmę finansų sistemai. Visuomet būtina skirti ypatingą dėmesį atvejams, kai trečiosios šalies teisės aktai neleidžia taikyti tokių pinigų plovimo prevencijos ir kovos su teroristų finansavimu priemonių, kokios taikomos Europos Sąjungoje. Be to, kompetentingos institucijos turi atsižvelgti į susijusias tokių organizacijų kaip „Transparency International“, EBPO ir Pasaulio bankas ataskaitas.

14.5 Šiame kontekste tikslinės priežiūros institucijos taip pat turi įvertinti informaciją apie lėšų, kurios bus naudojamos siūlomam sandoriui, kilmę, įskaitant veiklą, iš kurios jos gautos, taip pat priemones, kuriomis jos perduotos, ir išsiaiškinti, ar tai gali kelti pinigų plovimo arba terorizmo finansavimo riziką. Tikslinės priežiūros institucijos turi patikrinti, ar:

- (a) lėšos, naudojamos įsigijimui, perduodamos tik per tokias finansų įstaigas, kurių pinigų plovimo ir teroristų finansavimo prevencijos priežiūrą veiksmingai atlieka kompetentingos institucijos i) ES arba ii) ne ES šalyse, kurios, remiantis patikimais šaltiniais, pavyzdžiui, abipusiu vertinimu, išsamaus vertinimo ataskaitomis arba skelbiamomis stebėjimo ataskaitomis, kelia Finansinių veiksmų darbo grupės (FATF) rekomendacijas atitinkančius kovos su pinigų plovimu ir teroristų finansavimu reikalavimus ir veiksmingai juos įgyvendina;
- (b) informacija apie veiklą, iš kurios gaunami pinigai, įskaitant siūlomo įsigyjančio asmens verslo veiklos istoriją ir finansavimo schemą, yra patikima ir atitinka sandorio vertę; ir
- (c) pinigų kilmė yra atsekama pagal nenutrūkstamą dokumentų seką ir kitą informaciją, suteikiančią priežiūros institucijoms galimybę išsklaidyti abejones dėl jų kilmės teisėtumo.

14.6 Jei tikslinė priežiūros institucija negali patikrinti lėšų šaltinio 14.5 dalyje aprašyta tvarka, ji turėtų apsvarstyti, ar siūlomo įsigyjančio asmens pateiktas paaiškinimas yra pagrįstas ir įtikinamas, atsižvelgdama į siūlomo įsigyjančio asmens sąžiningumo vertinimą.

14.7 Jei trūksta informacijos arba pateikta informacija laikoma neišsamia, nepakankama arba galinčia kelti įtarimų (pavyzdžiui, neapskaitytos kapitalo operacijos, tarpvalstybiniai pagrindinės buveinės perkėlimai, vadovų ar juridinių asmenų savininkų pertvarkymai, ankstesni savininkų arba įmonės vadovybės ryšiai su nusikaltėliais), tikslinė priežiūros institucija turi atlikti sustiprintą priežiūros patikrą ir pareikalauti papildomos informacijos, o jei pagrįstų įtarimų lieka, tikslinė priežiūros institucija turi pareikšti prieštaravimą įsigijimui.

### **III antraštinė dalis. Baigiamosios nuostatos ir įgyvendinimas**

Šios gairės taikomos nuo 2017 m. spalio 1 d. Nuo šios datos (imtina) Bendros Europos bankininkystės priežiūros institucijų komiteto (EBPIK), Europos vertybinių popierių rinkos priežiūros institucijų komiteto (CESR) ir Europos draudimo ir profesinių pensijų priežiūros institucijų komiteto (EDPPPIK) riziką ribojančio vertinimo tvarkos taisyklių ir vertinimo kriterijų, taikomų akcijų paketų įsigijimui ir didinimui finansų sektoriuje, gairės, kurių reikalaujama Direktyvoje 2007/44/EB (CEBS/2008/14; CEIOPS-3L3-19/08; CESR/08-543b), panaikinamos nedarant poveikio 9.5 dalies c punktui.



## I priedas. Rekomenduojamas informacijos, reikalingos kvalifikuotosios akcijų paketo dalies įsigijimo vertinimui atlikti, sąrašas

### **1 dalis.**

#### **Dalykas**

Šiame priede nustatomas rekomenduojamas informacijos, kurią tikslinės priežiūros institucijos pagal gairių 9.5 dalį turi reikalauti įtraukti į siūlomo įsigyjančio asmens pranešimą apie siūlomą kvalifikuotosios akcijų paketo dalies įsigijimą arba padidinimą tam, kad galėtų atlikti siūlomo įsigijimo vertinimą, sąrašas.

### **2 dalis.**

#### **Informacija, kurią turi pateikti siūlomas įsigyjantis asmuo**

Siūlomas įsigyjantis asmuo turi kompetentingai priežiūros institucijai pateikti informaciją, nurodytą šio priedo 3–13 dalyse, priklausomai nuo to, ar ši informacija yra apie fizinį, ar juridinį asmenį, ar patikos fondą.

### **3 dalis.**

#### **Bendroji informacija apie siūlomo įsigyjančio asmens tapatybę**

1. Kai siūlomas įsigyjantis asmuo yra fizinis asmuo, jis turi pateikti tikslinei priežiūros institucijai šią informaciją apie savo tapatybę:
  - (a) asmens duomenis, įskaitant vardą, pavardę ir gimimo datą, asmens kodą (jei yra), adresą ir kontaktinius duomenis;
  - (b) išsamų gyvenimo aprašymą (arba lygiavertį dokumentą), kuriame nurodytas atitinkamas išsilavinimas ir mokymai, įgyta profesinė patirtis ir kita susijusi šiuo metu vykdoma profesinė veikla arba funkcijos.
2. Kai siūlomas įsigyjantis asmuo yra juridinis asmuo, jis turi pateikti tikslinei priežiūros institucijai šią informaciją:
  - (a) dokumentus, patvirtinančius įmonės pavadinimą ir pagrindinės buveinės adresą, pašto adresą (jei skiriasi), kontaktinius duomenis ir juridinio asmens kodą (jei yra);
  - (b) dokumentus, patvirtinančius atitinkamos teisinės formos juridinio asmens registraciją pagal galiojančius nacionalinės teisės aktus;
  - (c) atnaujintą verslo veiklos aprašymą;
  - (d) išsamų asmenų, faktiškai vadovaujančių veiklai, sąrašą, jų vardus, pavardes, gimimo datą ir vietą, adresą, kontaktinius duomenis, asmens kodą (jei yra) ir išsamų gyvenimo aprašymą (kuriame nurodytas atitinkamas išsilavinimas ir mokymai, įgyta profesinė patirtis ir kita susijusi šiuo metu vykdoma profesinė veikla arba funkcijos);
  - (e) duomenis apie visų asmenų, kurie gali būti laikomi juridinio asmens faktiniais savininkais, tapatybę, jų vardus, pavardes, gimimo datą ir vietą, adresą, kontaktinius duomenis ir asmens kodą (jei yra).
3. Siūlomas įsigyjantis asmuo turi pateikti tikslinei priežiūros institucijai šią informaciją apie patikos fondus, kurie jau egzistuoja arba atsirastų įvykdžius siūlomą įsigijimą:

- (a) duomenis apie visų patikėtinių, kurie valdys turtą pagal patikėjimo dokumento sąlygas, tapatybę ir, kai taikytina, jiems atitenkančią pajamų dalį;
- (b) duomenis apie visų faktinių savininkų arba turto patikėtojų tapatybę ir, kai taikytina, jiems atitenkančią pajamų dalį.

#### **4 dalis.**

##### ***Papildoma informacija apie siūlomą įsigyjantį asmenį, kuris yra fizinis asmuo***

1. Siūlomas įsigyjantis asmuo, kuris yra fizinis asmuo, turi pateikti tikslinei priežiūros institucijai šią papildomą informaciją:
  - (a) toliau nurodytą informaciją apie siūlomą įsigyjantį asmenį ir įmonę, kuriai siūlomas įsigyjantis asmuo vadovavo arba kurią jis kontroliavo per pastaruosius 10 metų:
    - (1) įrašus apie teistumą, nusikaltimų tyrimus arba baudžiamuosius procesus, susijusias civilines ir administracines bylas ir drausmines procedūras (įskaitant teisės eiti įmonės direktoriaus pareigas atėmimą arba bankroto, nemokumo ar kitas panašias procedūras), visų pirma pateiktus oficialiose pažymose (jei jas galima gauti iš atitinkamos valstybės narės arba trečiosios šalies) arba nurodytus kituose lygiaverčiuose dokumentuose. Informacija apie vykdomus tyrimus gali būti pateikta priesaikos deklaracijoje;
    - (2) informaciją apie siūlomo įsigyjančio asmens atžvilgiu vykdomus tyrimus, vykdymo užtikrinimo procedūras, nuobaudas arba kitus vykdomuosius sprendimus;
    - (3) informaciją apie atsisakymą įregistruoti užsiėmimą, verslą ar profesiją, duoti leidimą juo (ja) užsiimti, suteikti narystę ar licenciją arba panaikinti, atšaukti ar nutraukti tokią registraciją, leidimą ar licenciją; arba informaciją apie reguliavimo arba valdžios įstaigos, profesinės įstaigos arba asociacijos pašalinimą iš atitinkamos organizacijos;
    - (4) informaciją apie atleidimą iš darbo arba patikos ir patikėjimo santykiais pagrįstų pareigų arba panašią situaciją;
  - (b) informaciją apie siūlomo įsigyjančio asmens reputacijos vertinimą, kurį jau atliko kita priežiūros institucija, šios institucijos tapatybę ir įrodymus apie vertinimo rezultatus;
  - (c) informaciją apie siūlomo įsigyjančio asmens esamą finansinę padėtį, įskaitant išsamius duomenis apie jo pajamų, turto šaltinius, įsipareigojimus, įkeitimus ir suteiktas arba gautas garantijas;
  - (d) siūlomo įsigyjančio asmens verslo veiklos apibūdinimą;
  - (e) finansinę informaciją, įskaitant įmonių, kurias kontroliuoja arba kurioms vadovauja siūlomas įsigyjantis asmuo, ir, jei taikytina, siūlomo įsigyjančio asmens kredito reitingus ir viešai prieinamas ataskaitas apie šiuos asmenis;
  - (f) siūlomo įsigyjančio asmens finansinių ir nefinansinių interesų, susijusių su toliau išvardytais asmenimis, arba santykių su jais apibūdinimą:
    - (1) visais kitais tuometiniais tikslinės įmonės akcininkais;
    - (2) bet koku asmeniu, turinčiu teisę naudotis balsavimo teisėmis tikslinėje įmonėje vienu arba keliais iš toliau išvardytų atvejų:
      - kai balsavimo teisės priklauso trečiajam asmeniui, su kuriuo šis fizinis arba juridinis asmuo yra sudaręs sutartį, įpareigojančią juos nuolat

- laikytis, kartu naudojantis turimomis balsavimo teisėmis, bendros politikos dėl atitinkamo emitento valdymo,
- kai balsavimo teisės priklauso trečiajai šaliai pagal sutartį, sudarytą su šiuo fiziniu arba juridiniu asmeniu, pagal kurią atitinkamos balsavimo teisės laikinai perleidžiamos už užmokestį,
  - kai akcijų suteikiamos balsavimo teisės yra įkeistos kaip užtikrinimo priemonė tam fiziniam arba juridiniam asmeniui, o tas fizinis arba juridinis asmuo kontroliuoja balsavimo teises ir pareiškia savo ketinimus jomis pasinaudoti,
  - kai balsavimo teises suteikia akcijos, kuriomis fizinis arba juridinis asmuo naudojami iki gyvos galvos (pabaigos),
  - kai balsavimo teises turi arba jomis naudotis pirmiau keturiuose pirmose šio papunkčio (2) dalyse aprašyta tvarka gali įmonė, kurią kontroliuoja šis fizinis arba juridinis asmuo,
  - kai balsavimo teises suteikia akcijos, patikėtos tam fiziniam arba juridiniam asmeniui, o tas fizinis arba juridinis asmuo gali pasinaudoti jomis savo nuožiūra be konkrečių akcininkų nurodymų,
  - kai balsavimo teises už kitą fizinį arba juridinį asmenį savo vardu valdo trečioji šalis,
  - kai balsavimo teisėmis šis fizinis arba juridinis asmuo gali naudotis kaip įgaliotinis savo nuožiūra, jei nėra konkrečių akcininkų nurodymų,
- (3) bet koku administracinės, valdymo arba priežiūros institucijos nariu, vadovaujantis atitinkamais nacionalinės teisės aktais, arba tikslinės įmonės aukščiausiosios vadovybės nariu;
- (4) pačia tiksline įmone ir jos grupe;
- (g) informaciją apie kitą siūlomo įsigyjančio asmens veiklą arba interesus, galinčius būti priešingais tikslinės įmonės veiklai ir interesams, ir galimus interesų konflikto valdymo sprendimus.
2. 1 straipsnio f punkte nurodyti finansiniai interesai gali apimti tokius interesus kaip kredito operacijos, garantijos ir įkeitimai. Nefinansiniai interesai gali apimti tokius interesus kaip šeima arba artimi santykiai.

### **5 dalis.**

#### ***Papildoma informacija apie siūlomą įsigyjantį asmenį, kuris yra juridinis asmuo***

1. Siūlomas įsigyjantis asmuo, kuris yra juridinis asmuo, turi pateikti tikslinei priežiūros institucijai šią papildomą informaciją:
- (a) informaciją apie siūlomą įsigyjantį asmenį, bet kokį asmenį, faktiškai vadovaujantį siūlomo įsigyjančio asmens veiklai, įmonę, kontroliuojamą siūlomo įsigyjančio asmens, ir visus akcininkus, darančius reikšmingą įtaką siūlomam įsigyjančiam asmeniui, kaip nurodyta e punkte. Ši informacija turi apimti:
- (1) įrašus apie teistumą, nusikaltimų tyrimus arba baudžiamuosius procesus, susijusias civilines ir administracines bylas ir drausmines procedūras (įskaitant teises eiti įmonės direktoriaus pareigas atėmimą arba bankroto, nemokumo ar kitas panašias procedūras), visų pirma nurodytus oficialiose pažymose (jei jas galima gauti iš atitinkamos valstybės narės arba trečiosios šalies) arba kituose

lygiaverčiuose dokumentuose. Informacija apie vykdomus tyrimus gali būti pateikta garbės deklaracijoje;

- (2) informaciją apie siūlomo įsigyjančio asmens atžvilgiu vykdomus tyrimus, priverstinio vykdymo procedūras, nuobaudas arba kitus vykdomuosius sprendimus;
  - (3) informaciją apie atsisakymą įregistruoti užsiėmimą, verslą ar profesiją, duoti leidimą juo (ja) užsiimti, suteikti narystę ar licenciją arba panaikinti, atšaukti ar nutraukti tokią registraciją, leidimą ar licenciją; arba informaciją apie reguliavimo ar valdžios įstaigos, profesinės įstaigos ar asociacijos atliktą pašalinimą iš atitinkamos organizacijos;
  - (4) informaciją apie atleidimą iš darbo arba patikos ir patikėjimo santykiais pagrįstų pareigų ar panašią situaciją (apie asmenį, kuris faktiškai vadovauja siūlomo įsigyjančio asmens veiklai, arba akcininką, darantį reikšmingą įtaką siūlomam įsigyjančiam asmeniui);
- (b) informaciją apie siūlomo įsigyjančio asmens reputacijos vertinimą, kurį jau atliko kita priežiūros institucija, šios institucijos tapatybę ir vertinimo rezultatus patvirtinančius dokumentus;
- (c) informaciją apie siūlomo įsigyjančio asmens arba, kai taikytina, grupės, kuriai priklauso siūlomas įsigyjantis asmuo, taip pat jo veiklai faktiškai vadovaujančių asmenų finansinius ir nefinansinius interesus arba santykius su toliau išvardytais asmenimis:
- (1) visais kitais asmenimis, kurie tuo metu yra tikslinės įmonės akcininkai;
  - (2) bet kokių asmeniu, turinčiu teisę naudotis balsavimo teisėmis tikslinėje įmonėje vienu arba keliais iš toliau išvardytų atvejų:
    - kai balsavimo teisės priklauso trečiajam asmeniui, su kuriuo šis fizinis arba juridinis asmuo yra sudaręs sutartį, įpareigojančią juos nuolat laikytis, kartu naudojantis turimomis balsavimo teisėmis, bendros politikos dėl atitinkamo emitento valdymo,
    - kai balsavimo teisės priklauso trečiajai šaliai pagal sutartį, sudarytą su šiuo fiziniu arba juridiniu asmeniu, pagal kurią atitinkamos balsavimo teisės laikinai perleidžiamos už užmokestį,
    - kai akcijų suteikiamos balsavimo teisės yra įkeistos kaip užtikrinimo priemonė tam fiziniam arba juridiniam asmeniui, o tas fizinis arba juridinis asmuo kontroliuoja balsavimo teises ir pareiškia savo ketinimus jomis pasinaudoti,
    - kai balsavimo teises suteikia akcijos, kuriomis fizinis arba juridinis asmuo naudojasi iki gyvos galvos (pabaigos),
    - kai balsavimo teises turi arba jomis naudotis pirmiau keturiuose pirmuose šio papunkčio (2) dalyse aprašyta tvarka gali įmonė, kurią kontroliuoja šis fizinis arba juridinis asmuo,
    - kai balsavimo teises suteikia akcijos, patikėtos tam fiziniam arba juridiniam asmeniui, o tas fizinis arba juridinis asmuo gali pasinaudoti jomis savo nuožiūra be konkrečių akcininkų nurodymų,
    - kai balsavimo teises už kitą fizinį arba juridinį asmenį savo vardu valdo trečioji šalis,

- kai balsavimo teisėmis šis fizinis arba juridinis asmuo gali naudotis kaip įgaliojantis savo nuožiūra, jei nėra konkrečių akcininkų nurodymų,
- (3) bet koku administracinės, valdymo arba priežiūros institucijos nariu, vadovaujantis atitinkamais nacionalinės teisės aktais, arba tikslinės įmonės aukščiausiosios vadovybės nariu;
  - (4) pačia tiksline įmone ir grupe, kuriai ji priklauso;
- (d) informaciją apie kitą siūlomo įsigyjančio asmens veiklą arba interesus, galinčius būti priešingais tikslinės įmonės veiklai ir interesams, ir galimus interesų konflikto valdymo sprendimus;
  - (e) siūlomo įsigyjančio asmens akcijų paketo struktūrą, kurioje nurodyti visi akcininkai, darantys reikšmingą poveikį, ir atitinkamos jų akcinio kapitalo dalys ir balsavimo teisės, įskaitant informaciją apie akcininkų sutartis;
  - (f) jei siūlomas įsigyjantis asmuo priklauso grupei kaip patronuojamoji arba patronuojančioji įmonė, išsamią visos įmonių struktūros organizacinę schemą ir informaciją apie akcininkų, darančių reikšmingą įtaką grupės įmonėms, akcinį kapitalą ir balsavimo teises ir apie šios grupės įmonių šiuo metu vykdomą veiklą;
  - (g) jei siūlomas įsigyjantis asmuo priklauso grupei kaip patronuojamoji arba patronuojančioji įmonė, informaciją apie santykius tarp grupės finansų subjektų ir kitų grupės ne finansų subjektų;
  - (h) duomenis apie grupės kredito įstaigas, draudimo arba perdraudimo įmones, investicines įmones ir atitinkamų priežiūros institucijų pavadinimus;
  - (i) įstatymuose numatytas individualias ir, kai taikytina, konsoliduotas ir iš dalies konsoliduotas finansines ataskaitas, nepriklausomai nuo siūlomo įsigyjančio asmens dydžio, mažiausiai už tris paskutinius finansinius laikotarpius, patvirtintas (kai reikalaujama atlikti finansinių ataskaitų auditą) išorės auditoriaus, įskaitant:
    - (1) balansą;
    - (2) pelno ir nuostolių ataskaitą;
    - (3) metines ataskaitas su finansiniais priedais ir kitais dokumentais, užregistruotais atitinkamame tam tikros su siūlomu įsigyjančiu asmeniu susijusios teritorijos registre arba institucijoje.

Kai siūlomas įsigyjantis asmuo yra naujai įsteigtas subjektas, vietoje 1 papunktyje nurodytos informacijos jis tikslinei priežiūros institucijai pateikia prognozuojamą balansą ir prognozuojamą pelno ir nuostolių ataskaitą už pirmuosius trejus verslo metus, įskaitant planavimo prielaidas, kuriomis buvo remtasi;
  - (j) jei yra, informaciją apie siūlomo įsigyjančio asmens kredito reitingą ir bendrą grupės reitingą.
2. 1 straipsnio c punkte nurodyti finansiniai interesai gali apimti tokius interesus kaip kredito operacijos, garantijos ir įkeitimai. Nefinansiniai interesai gali apimti tokius interesus kaip šeima arba artimi santykiai.
  3. Jei siūlomas įsigyjantis asmuo yra juridinis asmuo, kurio pagrindinė buveinė įregistruota trečiojoje šalyje, jis turi pateikti tikslinei priežiūros institucijai šią papildomą informaciją:
    - (a) geros reputacijos sertifikatą, o jei jis neišduodamas – kitą lygiavertį dokumentą, kurį siūlomam įsigyjančiam asmeniui išdavė užsienio finansų sektoriaus institucijos;

- (b) jei yra, užsienio finansų sektoriaus institucijų deklaraciją, kad nėra kliūčių arba apribojimų suteikti informaciją, kurios reikia tikslinės įmonės priežiūrai vykdyti;
  - (c) bendrąją informaciją apie trečiosios šalies reguliavimo režimą, taikomą siūlomam įsigyjančiam asmeniui.
4. Kai siūlomas įsigyjantis asmuo yra nepriklausomas turto fondas, jis turi pateikti tikslinei priežiūros institucijai šią papildomą informaciją:
- (a) ministerijos arba vyriausybės departamento, atsakingo už fondo investavimo politikos nustatymą, pavadinimą;
  - (b) duomenis apie investavimo politiką ir investavimo apribojimus;
  - (c) asmenų, atsakingų už fondo investicinių sprendimų priėmimą, vardus, pavardes ir pareigas; ir
  - (d) informaciją apie įtaką, kurią nurodyta ministerija arba vyriausybės departamentas daro kasdienei fondo ir tikslinės įmonės veiklai.
5. Kai siūlomas įsigyjantis asmuo yra privatus turto fondas, jis turi pateikti tikslinei priežiūros institucijai šią papildomą informaciją:
- (a) išsamų ankstesnių siūlomo įsigyjančio asmens įvykdytų finansų įstaigų kvalifikuotosios akcijų paketo dalies įsigijimų aprašymą;
  - (b) duomenis apie siūlomo įsigyjančio asmens investavimo politiką ir investavimo apribojimus, įskaitant duomenis apie investavimo stebėseną, veiksmus, kuriais remdamasis siūlomas įsigyjantis asmuo priima investicinius sprendimus, susijusius su tiksline įmone, ir veiksmus, galinčius pakeisti siūlomo įsigyjančio asmens krizės įveikimo strategiją;
  - (c) informaciją apie siūlomo įsigyjančio asmens investicinių sprendimų priėmimo sistemą, įskaitant už sprendimų priėmimą atsakingų asmenų vardus, pavardes ir pareigas; ir
  - (d) išsamų siūlomo įsigyjančio asmens pinigų plovimo prevencijos procedūrų ir jam taikomos teisinės pinigų plovimo prevencijos sistemos aprašymą.

#### **6 dalis.**

##### ***Informacija apie asmenis, faktiškai vadovausiančius tikslinės įmonės veiklai***

1. Siūlomas įsigyjantis asmuo turi pateikti kompetentingai priežiūros institucijai šią informaciją, susijusią su visų asmenų, kurie faktiškai vadovaus tikslinės įmonės veiklai įvykdžius siūlomą įsigijimą, reputaciją ir patirtį:
- (a) asmens duomenis, įskaitant asmens vardą, pavardę ir gimimo datą, asmens kodą (jei asmuo jį turi), adresą ir kontaktinius duomenis;
  - (b) pareigas, kurias atitinkamas asmuo eina arba kurių eiti jis bus paskirtas;
  - (c) išsamų gyvenimo aprašymą, kuriame nurodytas atitinkamas išsilavinimas ir profesinis mokymas, profesinė patirtis, įskaitant visų organizacijų, kuriose šis asmuo yra dirbęs, pavadinimus ir jo vykdytų funkcijų pobūdį ir trukmę, visų pirma vykdytą veiklą, susijusią su pareigomis, kurias siekiama eiti, ir dokumentus, patvirtinančius šio asmens patirtį, pavyzdžiui, rekomendacijas pateikusių asmenų sąrašą su kontaktine informacija ir rekomendacinius laiškus. Aprašydamas pareigas, eitas per pastaruosius 10 metų, asmuo turi nurodyti jam suteiktą kompetenciją, vidaus sprendimų

priėmimo įgaliojimus ir kontroliuotas veiklos sritis. Jei gyvenimo aprašyme yra ir kitos svarbios patirties, pavyzdžiui, atstovavimo valdymo organui, tai būtina nurodyti;

- (d) įrašus apie teistumą, nusikaltimų tyrimus arba baudžiamuosius procesus, susijusias civilines ir administracines bylas ir drausmines procedūras (įskaitant teisės eiti įmonės direktoriaus pareigas atėmimą arba bankroto, nemokumo arba kitas panašias procedūras), nurodytus oficialiose pažymose (jei jas galima gauti iš atitinkamos valstybės narės arba trečiosios šalies) arba kituose lygiaverčiuose dokumentuose. Informacija apie vykdomus tyrimus gali būti pateikta priesaikos deklaracijoje;
  - (e) informaciją apie:
    - (1) siūlomo įsigyjančio asmens atžvilgiu vykdomus tyrimus, vykdymo užtikrinimo procedūras, nuobaudas arba kitus vykdomuosius sprendimus;
    - (2) atsisakymą įregistruoti užsiėmimą, verslą ar profesiją, duoti leidimą juo (ja) užsiimti, suteikti narystę ar licenciją arba panaikinti, atšaukti ar nutraukti tokią registraciją, leidimą ar licenciją; arba informaciją apie reguliavimo ar valdžios įstaigos, profesinės įstaigos ar asociacijos atliktą pašalinimą iš atitinkamos organizacijos; ir
    - (3) atleidimą iš darbo arba patikos ir patikėjimo santykiais pagrįstų pareigų arba panašią situaciją;
  - (f) siūlomo įsigyjančio asmens reputacijos vertinimą, kurį jau atliko kita priežiūros institucija, šios institucijos tapatybę ir įrodymus apie vertinimo rezultatus;
  - (g) asmens ir jo artimų giminaičių finansinius ir nefinansinius interesus ar santykius su tos pačios institucijos arba patronuojančiosios ir patronuojamųjų įmonių valdymo organais ar pagrindines pareigas jose einančiais asmenimis, jų akcininkais;
  - (h) minimalų laiką, kuris bus skirtas asmens funkcijoms vykdyti įmonėje (per metus ir per mėnesį);
  - (i) asmens šiuo metu einamas vykdomojo ir nevykdomojo direktoriaus pareigas.
- (2) 1 straipsnio g punkte nurodyti finansiniai interesai gali apimti tokius interesus kaip kredito operacijos, akcijų paketai, garantijos ir įkeitimai. Nefinansiniai interesai gali apimti tokius interesus kaip šeima arba artimi santykiai.

### **7 dalis.**

#### **Informacija apie siūlomą įsigijimą**

Siūlomas įsigyjantis asmuo turi pateikti tikslinei priežiūros institucijai šią informaciją apie siūlomą įsigijimą:

- (a) tikslinės įmonės identifikavimo duomenis;
- (b) išsamią informaciją apie siūlomo įsigyjančio asmens ketinimus, susijusius su siūlomu įsigijimu, pavyzdžiui, strateginę investiciją arba portfelio investiciją;
- (c) informaciją apie prieš siūlomą įsigijimą siūlomam įsigyjančiam asmeniui nuosavybės teise priklausančias, po jo priklausysiančias ir ketinamas įsigyti tikslinės įmonės akcijas, įskaitant:
  - (1) prieš siūlomą įsigijimą siūlomam įsigyjančiam asmeniui nuosavybės teise priklausančių, po jo priklausysiančių ir ketinamų įsigyti tikslinės įmonės akcijų skaičių, rūšį (paprastosios ar kitokios) ir nominalią vertę;
  - (2) tikslinės įmonės kapitalo dalį, kurią prieš ir po siūlomo įsigijimo sudaro siūlomam įsigyjančiam asmeniui nuosavybės teise priklausančios ir ketinamos įsigyti akcijos;
  - (3) visų balsavimo teisių dalį tikslinėje įmonėje, kurią prieš ir po siūlomo įsigijimo suteikia siūlomam įsigyjančiam asmeniui nuosavybės teise priklausančios ir ketinamos įsigyti akcijos, jei ji skiriasi nuo tikslinės įmonės kapitalo dalies;
  - (4) prieš siūlomą įsigijimą siūlomam įsigyjančiam asmeniui nuosavybės teise priklausančių, po jo priklausysiančių ir ketinamų įsigyti tikslinės įmonės akcijų rinkos vertę eurais ir vietos valiuta;
- (d) bet kokius veiksmus kartu su kitais asmenimis, be kita ko, atsižvelgiant į šiuos dalykus: kiek kiti asmenys prisideda prie finansavimo, kokiomis priemonėmis dalyvauja finansiniuose susitarimuose ir kokios organizacinės priemonės numatomos ateityje;
- (e) numatomų akcininkų sutarčių su kitais tikslinės įmonės akcininkais turinį;
- (f) siūlomą įsigijimo kainą ir kriterijus, pagal kuriuos nustatoma, ar yra skirtumas tarp rinkos vertės ir siūlomos įsigijimo kainos, šio skirtumo paaiškinimą.

### **8 dalis.**

#### **Informacija apie naują siūlomą grupės struktūrą ir jos įtaką priežiūrai**

1. Jei siūlomas įsigyjantis asmuo yra juridinis asmuo, jis turi pateikti tikslinei priežiūros institucijai tikslinės įmonės ir grupės, kuriai jis priklausytų įvykdžius siūlomą įsigijimą, konsoliduotos priežiūros ribų analizę. Joje turi būti pateikta informacija apie tai, kurios grupės įmonės po siūlomo įsigijimo būtų įtrauktos pagal konsoliduotos priežiūros reikalavimus ir kuriuo lygmeniu šie reikalavimai būtų taikomi grupėje – visiškos ar dalinės konsolidacijos pagrindais.
2. Be to, siūlomas įsigyjantis asmuo turi pateikti tikslinei priežiūros institucijai analizę apie galimą siūlomo įsigijimo poveikį (įskaitant artimų siūlomo įsigyjančio asmens ir tikslinės įmonės ryšių įtaką) tikslinei įmonei, tikslinės įmonės galimybei laiku ir tinkamai toliau teikti informaciją priežiūros institucijai.



### **9 dalis.**

#### **Informacija apie siūlomo įsigijimo finansavimą**

1. Siūlomas įsigyjantis asmuo turi pateikti išsamų paaiškinimą apie konkrečius siūlomo įsigijimo finansavimo šaltinius, kaip numatyta 2 straipsnyje.
2. 1 straipsnyje nurodytas paaiškinimas apima:
  - (a) informaciją apie naudojamus privačius finansavimo šaltinius, turimas lėšas bei jų kilmę ir visus susijusius dokumentus, kuriais finansų priežiūros institucijai galima pagrįsti, kad per siūlomą įsigijimą nemėginama vykdyti pinigų plovimo;
  - (b) informaciją apie siūlomam įsigijimui naudojamas mokėjimo priemones ir tinklą, per kurį pervedamos lėšos;
  - (c) informaciją apie kapitalo šaltinius ir finansų rinkas, įskaitant duomenis apie išleistinas finansines priemones;
  - (d) informaciją apie skolintų lėšų naudojimą, įskaitant atitinkamos paskolos davėjo vardą, pavardę arba pavadinimą, paskolos grąžinimo terminus, sąlygas, įkeitimus bei garantijas ir informaciją apie pajamų šaltinius, kurie bus naudojami paskolai grąžinti, skolintų lėšų kilmę ir ar paskolos davėjas nėra prižiūrima finansų įstaiga;
  - (e) informaciją apie finansinius susitarimus su kitais tikslinės įmonės akcininkais;
  - (f) informaciją apie siūlomo įsigyjančio asmens arba tikslinės įmonės turtą, kuris turi būti parduotas siekiant padėti finansuoti siūlomą įsigijimą, pavyzdžiui, informaciją apie pardavimo sąlygas, kainą, įvertinimą ir duomenis apie jo charakteristikas, įskaitant informaciją, kada ir kaip šis turtas įsigytas.

### **10 dalis.**

#### **Papildomi informacijos reikalavimai, kai įvykdžius siūlomą įsigijimą kvalifikuotoji akcijų paketo dalis sudarytų iki 20 %**

Kai įvykdžius siūlomą įsigijimą siūlomas įsigyjantis asmuo turėtų iki 20 % tikslinės įmonės kvalifikuotosios akcijų paketo dalies, jis turi pateikti tikslinei priežiūros institucijai dokumentą, kuriame aprašyta strategija, įskaitant (jei tinkama) šią informaciją:

- (a) siūlomo įsigyjančio asmens strategiją, susijusią su siūlomu įsigijimu, įskaitant laikotarpį, per kurį siūlomas įsigyjantis asmuo ketina valdyti savo akcijų paketą po siūlomo įsigijimo, ir siūlomo įsigyjančio asmens planus padidinti, sumažinti arba išlaikyti savo akcijų paketo dalį artimiausioje ateityje;
- (b) siūlomo įsigyjančio asmens ketinimus, susijusius su tiksline įmone, visų pirma ar jis ketina veikti kaip aktyvus smulkusis akcininkas, ir paaiškinimą apie šių veiksmų priežastis;
- (c) informaciją apie siūlomo įsigyjančio asmens finansinę padėtį ir jo norą remti tikslinę įmonę papildomomis nuosavomis lėšomis, jei jų reikėtų jos veiklos plėtrai arba susidūrus su finansiniais sunkumais.

### **11 dalis.**

#### **Papildomi informacijos reikalavimai, kai įvykdžius siūlomą įsigijimą kvalifikuotoji akcijų paketo dalis sudarytų nuo 20 iki 50 %**

1. Jei įvykdžius siūlomą įsigijimą siūlomas įsigyjantis asmuo turėtų nuo 20 iki 50 % tikslinės įmonės kvalifikuotosios akcijų paketo dalies, jis turi pateikti tikslinei priežiūros institucijai dokumentą, kuriame aprašyta strategija, įskaitant (jei tinkama) šią informaciją:

- (a) visą informaciją, kurią reikalaujama pateikti pagal šio priedo 10 dalį;
  - (b) informaciją apie įtaką, kurią siūlomas įsigyjantis asmuo ketina daryti finansinei padėčiai, įskaitant dividendų politiką, strateginę plėtrą, tikslinės įmonės išteklių paskirstymą;
  - (c) siūlomo įsigyjančio asmens vidutinės trukmės laikotarpio ketinimų ir lūkesčių tikslinės įmonės atžvilgiu aprašymą, kuriame aptarti šio priedo 12 dalies 2 punkte nurodyti elementai.
2. Jei, atsižvelgiant į bendrą tikslinės įmonės akcininkų struktūrą, siūlomo įsigyjančio asmens valdomo akcijų paketo daroma įtaka laikoma lygiaverte akcijų paketų, siekiančių nuo 20 iki 50 %, įtakai, siūlomas įsigyjantis asmuo turi pateikti ir 1 straipsnyje nurodytą informaciją.

### **12 dalis.**

#### ***Papildomi informacijos reikalavimai, kai įvykdžius siūlomą įsigijimą kvalifikuotoji akcijų paketo dalis sudarytų 50 % ar daugiau arba tikslinė įmonė taptų siūlomo įsigyjančio asmens patronuojamąja įmone***

1. Jei įvykdžius siūlomą įsigijimą kvalifikuotoji akcijų paketo dalis sudarytų 50 % ar daugiau arba tikslinė įmonė taptų siūlomo įsigyjančio asmens patronuojamąja įmone, siūlomas įsigyjantis asmuo turi pateikti tikslinei priežiūros institucijai verslo planą, apimantį ir tikslinės įmonės strateginės plėtros planą, nurodomos numatomos finansinės ataskaitos ir įsigijimo poveikis tikslinės įmonės valdymui ir bendrai organizacinei struktūrai.
2. 1 straipsnyje nurodytame strateginės veiklos plane turi būti bendrais bruožais aprašyti pagrindiniai siūlomo įsigijimo tikslai ir pagrindiniai būdai, kuriais jų bus siekiama, įskaitant:
  - (a) bendrą siūlomo įsigijimo tikslą;
  - (b) vidutinės trukmės laikotarpio finansinius tikslus, kurie gali būti nurodyti kaip nuosavo kapitalo grąža, pelnas, tenkantis vienai akcijai, arba kitos tinkamos priemonės;
  - (c) galimą veiklos, produktų, tikslinių klientų perorientavimą ir galimą lėšų arba išteklių perskirstymą, galintį daryti poveikį tikslinei įmonei;
  - (d) bendruosius procesus, skirtus tikslinei įmonei integruoti į siūlomo įsigyjančio asmens grupės struktūrą, įskaitant pagrindinę reikalingą sąveiką su kitomis grupės įmonėmis, taip pat vidaus santykių tarp grupės įmonių politiką.

Vykdamas d punkto reikalavimus, institucijoms, kurioms įgaliojimai suteikti ir kurios prižiūrimos Sąjungoje, pakanka pateikti informaciją apie tam tikrus grupės struktūros skyrius, kuriems sandoris daro poveikį.
3. Numatoma atskira ir konsoliduota tikslinės įmonės finansinė ataskaita, nurodyta 1 straipsnyje, pateikiama už trejų metų laikotarpį, joje turi būti:
  - (a) prognozuojamas balansas ir pelno (nuostolių) ataskaita;
  - (b) prognozuojami rizikos ribojimo kapitalo reikalavimai ir mokumo rodiklis;
  - (c) informacija apie prisiimtą riziką, įskaitant kredito, rinkos ir veiklos riziką ir kitą susijusią riziką;
  - (d) prognozė apie laikinus sandorius grupės viduje.
4. Aprašant 1 straipsnyje nurodytą įsigijimo poveikį tikslinės įmonės valdymui ir bendrai organizacinei struktūrai, turi būti nurodyta, kaip įsigijimas paveiks:

- (a) administravimo, valdymo arba priežiūros organų sudėtį ir pareigas, pagrindinius šio sprendimų priėmimo organo sudarytus komitetus, įskaitant valdymo komitetą, rizikos komitetą, audito komitetą, atlyginimo komitetą ir kitus komitetus (taip pat turi būti pateikta informacija apie asmenis, kurie bus paskirti vadovauti veiklai);
- (b) administravimo ir apskaitos procedūras ir vidaus kontrolę, įskaitant apskaitos, vidaus audito, atitikties procedūrų ir sistemų (tarp jų – pinigų plovimo prevencijos ir rizikos valdymo) pokyčius, taip pat pagrindines vidaus auditoriaus, už atitikties programos įgyvendinimo priežiūrą atsakingo pareigūno ir rizikos valdymo vadovo pareigas einančių asmenų paskyrimą;
- (c) bendrą IT struktūrą, įskaitant pokyčius, susijusius su užsakomųjų paslaugų politika, duomenų srautų diagrama, naudojama vidaus ir išorės programine įranga, pagrindinėmis duomenų ir sistemų saugos procedūromis ir priemonėmis, įskaitant atsarginį kopijavimą, veiklos tęstinumo planus ir audito duomenų seką;
- (d) užsakomųjų paslaugų politiką, įskaitant informaciją apie atitinkamas sritis, apie paslaugų teikėjų parinkimą, atitinkamas sutartyse numatytas pagrindinių šalių teises ir pareigas, pavyzdžiui, susitarimus dėl audito ir paslaugų kokybės, kurią turi užtikrinti paslaugų teikėjas;
- (e) kitą įsigijimo poveikį tikslinės įmonės valdymui ir bendrai organizacinei struktūrai, įskaitant pokyčius, susijusius su akcininkų balsavimo teisėmis.

### **13 dalis.**

#### ***Mažesni informacijos reikalavimai***

1. Jei siūlomas įsigyjantis asmuo yra subjektas, kuriam įgaliojimai suteikti ir kurio priežiūra vykdoma Europos Sąjungoje, o tikslinė įmonė atitinka šios dalies 2 straipsnyje numatytus reikalavimus, siūlomas įsigyjantis asmuo turi pateikti tikslinei priežiūros institucijai šią informaciją:
  - (a) kai siūlomas įsigyjantis asmuo yra fizinis asmuo:
    - (1) šio priedo 3 dalies 1 straipsnyje nurodytą informaciją;
    - (2) šio priedo 4 dalies 1 straipsnio c–g punktuose nurodytą informaciją;
    - (3) šio priedo 6, 7 ir 9 dalyse nurodytą informaciją;
    - (4) šio priedo 8 dalies 1 straipsnyje nurodytą informaciją;
    - (5) jei įvykdžius siūlomą įsigijimą siūlomas įsigyjantis asmuo turėtų iki 20 % tikslinės įmonės kvalifikuotosios akcijų paketo dalies, dokumentą, kuriame aprašyta strategija, numatytą šio priedo 10 dalyje;
    - (6) jei įvykdžius siūlomą įsigijimą siūlomas įsigyjantis asmuo turėtų 20 % arba didesnę tikslinės įmonės kvalifikuotosios akcijų paketo dalies, dokumentą, kuriame aprašyta strategija, numatytą šio priedo 11 dalyje.
  - (b) Kai siūlomas įsigyjantis asmuo yra juridinis asmuo, arba kai egzistuoja arba įvykdžius siūlomą įsigijimą suformuojamas patikos fondas:
    - (1) šio priedo 3 dalies 2 straipsnyje ir, jei tinka, 3 dalies 3 straipsnyje nurodytą informaciją;
    - (2) šio priedo 5 dalies 1 straipsnio c–j punktuose nurodytą informaciją ir, jei tinka, 5 dalies 4 straipsnyje nurodytą informaciją;
    - (3) šio priedo 6, 7 ir 9 dalyse nurodytą informaciją;

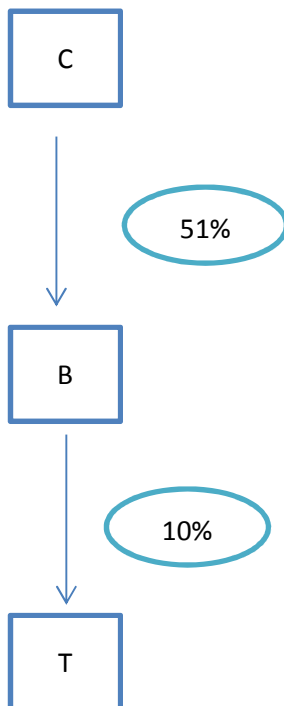
- (4) šio priedo 8 dalies 1 straipsnyje nurodytą informaciją;
  - (5) jei įvykdžius siūlomą įsigijimą siūlomas įsigyjantis asmuo turėtų iki 20 % tikslinės įmonės kvalifikuotosios akcijų paketo dalies, dokumentą, kuriame aprašyta strategija, numatytą šio priedo 10 dalyje; ir
  - (6) jei įvykdžius siūlomą įsigijimą siūlomas įsigyjantis asmuo turėtų 20 % arba didesnę tikslinės įmonės kvalifikuotosios akcijų paketo dalies, dokumentą, kuriame aprašyta strategija, numatytą šio priedo 11 dalyje.
2. Reikalavimai, nurodyti 1 straipsnyje, turi būti taikomi įsigyjant akcijas investicinėse įmonėse, kurios:
- (a) nevaldo klientų turto;
  - (b) neturi teisės teikti investavimo paslaugas ir užsiimti investicine veikla, savo sąskaita vykdyti klientų pavedimus arba įsipareigoti pirkti ar parduoti finansines priemones ir (arba) platinti finansines priemones tvirtai įsipareigojus pirkti, kaip nurodyta Direktyvos 2004/39/EB I priedo A dalies 3–6 punktuose;
  - (c) jei įmonė turi teisę teikti investicines portfelio valdymo paslaugas, nurodytas Direktyvos 2004/39/EB 1 priedo A dalies 4 punkte, jos valdomas turtas nesiekia 500 milijonų eurų.
3. Jei per pastaruosius dvejus metus siūlomą įsigyjantį asmenų jau vertino tikslinė priežiūros institucija, iš tikslinei priežiūros institucijai jau teiktos informacijos siūlomas įsigyjantis asmuo turi pateikti tik tą informaciją, kuri po praėjusio vertinimo pasikeitė.
- Jei pokyčių nebuvo, siūlomas įsigyjantis asmuo turi pasirašyti deklaraciją, kuria tikslinės priežiūros institucija informuojama, kad atnaujinti šios informacijos nereikia, nes ji po ankstesnio vertinimo nepasikeitė.

## II priedas. Praktiniai netiesioginio akcijų paketo įsigijimo pavyzdžiai

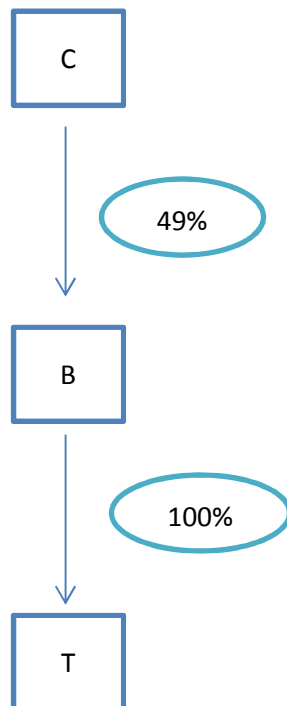
Šiame priede pateikti keturi pavyzdžiai, kaip taikomi kriterijai, pagal kuriuos nustatoma, ar netiesiogiai įsigyta kvalifikuotoji akcijų paketo dalis ir koks šios netiesiogiai įsigytos dalies dydis. Siekiant supaprastinti pavyzdžius, daroma prielaida, kad kontrolė įgyjama tik tokiu atveju, kai įsigyto akcijų paketo dydis viršija 50 % (nors kontrolę galima įgyti ir dalyvaujant mažesnės kapitalo dalies valdyme). Be to, daroma prielaida, kad neįgyjama reikšminga įtaka, o tai taip pat gali būti mažai tikėtina praktikoje minėtuose pavyzdžiuose.

Pirmuosiuose trijuose pavyzdžiuose T yra tikslinė įmonė, o subjektas, paveikslėliuose pavaizduotas grandinės viršuje, 1 ir 2 pav. pažymėtas raide C, 3 pav. – D, yra siūlomas įsigyjantis asmuo. Asmenys, kontroliuojantys siūlomą netiesiogiai įsigyjantį asmenį, paveikslėliuose nepavaizduoti, tačiau pavyzdžiuose į juos atsižvelgiama. Ketvirtame scenarijuje pateikti skaičiavimai, pagal kuriuos nustatomas netiesiogiai valdomo akcijų paketo dydis sudėtingesnėje struktūroje.

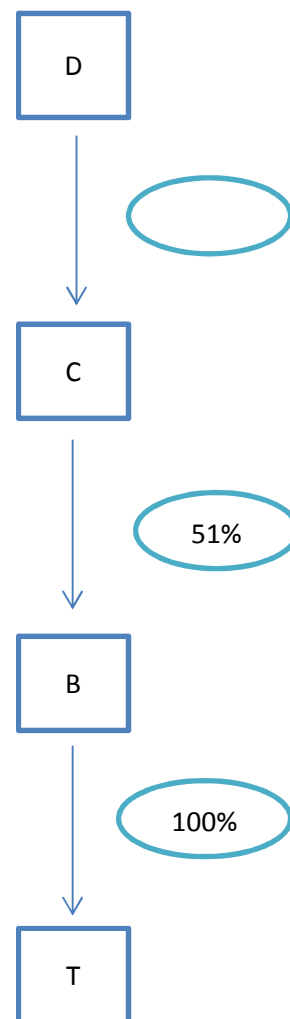
1 pav.



2 pav.



3 pav.



### **Pirmas pavyzdys**

1 pav. C subjektui įgijus B subjekto kontrolę, pagal gairių 6.3 dalyje numatytus kontrolės kriterijus būtų laikoma, kad C netiesiogiai įsigijo tikslinės įmonės kvalifikuotąją akcijų paketo dalį, nes kontroliuojamas B subjektas turi T subjekto kvalifikuotąją akcijų paketo dalį, lygią 10 %. Visi kiti asmenys, tiesiogiai arba netiesiogiai kontroliuojantys C subjektą, pagal gairių 6.3 dalyje numatytus kontrolės kriterijus taip pat būtų laikomi netiesiogiai įgijusiais tikslinės įmonės kvalifikuotąją akcijų paketo dalį ir būtų laikoma, kad kiekvieno iš šių asmenų ir C subjekto įgytas akcijų paketo dydis yra 10 %.

Sandaugos kriterijaus, aprašyto šių gairių 6.6 dalyje, taikyti nereikia.

### **Antras pavyzdys**

2 pav. C subjektas neįgijo B subjekto kontrolės, todėl vadovaujantis gairių 6.3 dalyje numatytais kontrolės kriterijais nelaikoma, kad buvo įgyta kvalifikuotoji akcijų paketo dalis.

Norint įvertinti, ar kvalifikuotoji akcijų paketo dalis įgyta netiesiogiai, reikia taikyti sandaugos kriterijų. Tam reikia C subjekto įgyto B subjekto akcijų paketo procentą padauginti iš B subjekto valdomo T subjekto akcijų paketo ( $49\% \times 100\%$ ). Kadangi rezultatas lygus 49 %, laikoma, kad C subjektas netiesiogiai įgijo kvalifikuotąją akcijų paketo dalį. Atsižvelgiant į gairių 6.6 dalyje numatytus kriterijus, C subjektas ir kiekvienas asmuo arba asmenys, tiesiogiai arba netiesiogiai kontroliuojantys C subjektą, laikomi netiesiogiai įgijusiais kvalifikuotąją akcijų paketo dalį, lygią 49 %. Sandaugos kriterijus taikomas C subjekto akcininkams, kurie, pradedant nuo įmonių grandinės apačios, tiesiogiai dalyvauja tikslinės įmonės valdyme.

### **Trečias pavyzdys**

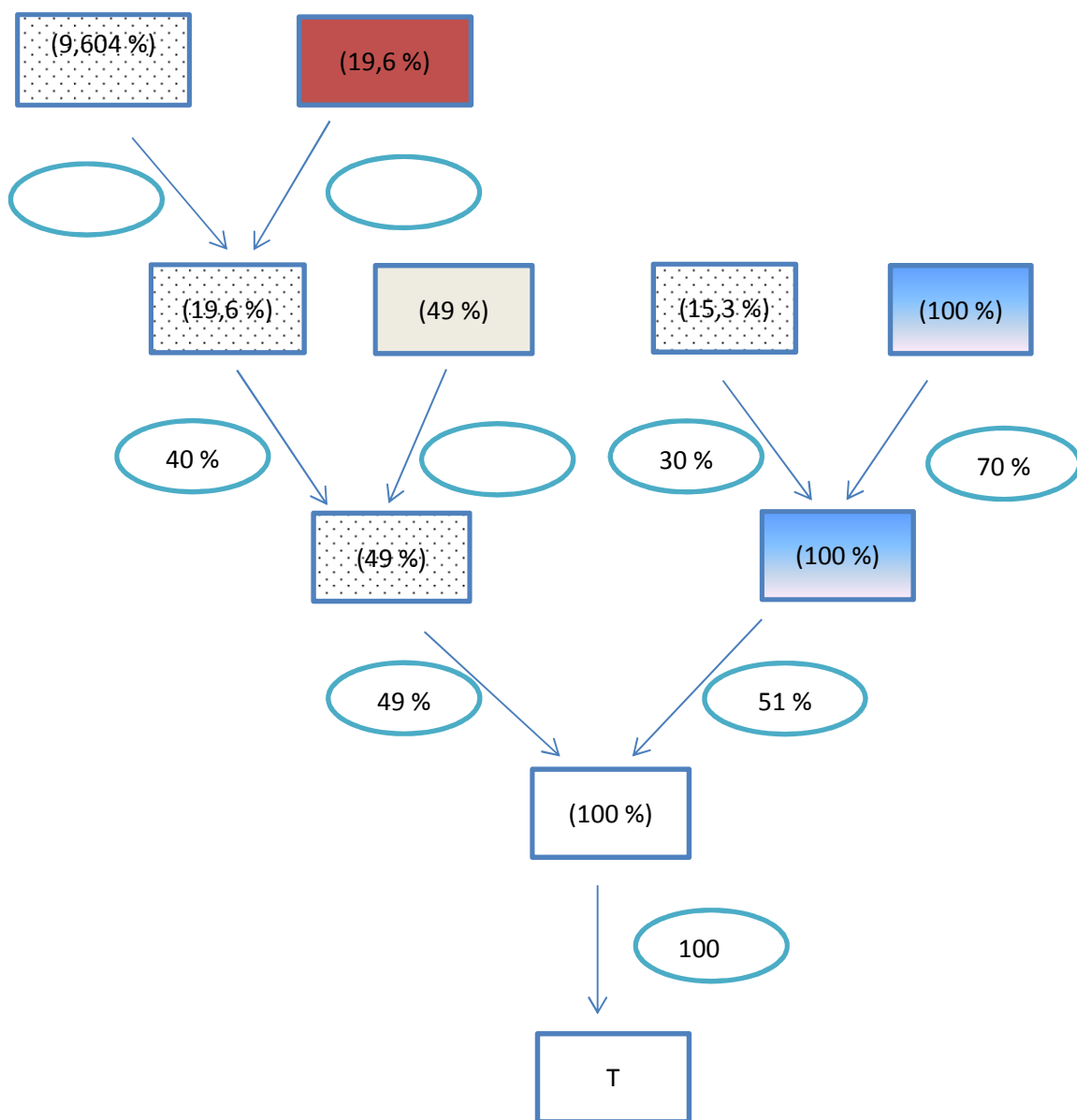
3 pav. D subjektas neįgijo C subjekto kontrolės, todėl pagal kontrolės kriterijų laikoma, kad kvalifikuotoji akcijų paketo dalis netiesiogiai neįgyta. Norint įvertinti, ar D subjektas turi būti laikomas netiesiogiai T subjekto kvalifikuotąją akcijų paketo dalį įgijusiu asmeniu, reikia taikyti sandaugos kriterijų. Tai atliekama sudauginant įmonių grandinėje turimų akcijų paketų procentus (tai yra D subjekto C akcijų paketą, C subjekto B akcijų paketą ir B subjekto T akcijų paketą). Kadangi gautas rezultatas yra 10,2 %, laikoma, kad D subjektas netiesiogiai įsigijo T subjekto kvalifikuotąją akcijų paketo dalį. Atsižvelgiant į gairių 6.6 dalyje numatytus kriterijus, kiekvienas asmuo arba asmenys, tiesiogiai arba netiesiogiai kontroliuojantys D subjektą, laikomi netiesiogiai įgijusiais kvalifikuotąją akcijų paketo dalį, lygią 10,2 %.

**Ketvirtas pavyzdys**

Toliau pateiktame paveiksle vaizduojama visa įmonių struktūra, kurioje nurodytas kiekvieno akcininko netiesiogiai valdomas T įmonės akcijų paketo dydis.

Kiekvieno akcininko valdomo vienu lygiu žemiau esančios įmonės akcijų paketo dydis nurodytas šalia rodyklės, vaizduojančios dalyvavimą šios įmonės valdyme. Tiesiogiai ir netiesiogiai valdomo tikslinės įmonės akcijų paketo dydis nurodytas skliausteliuose akcininką vaizduojančiame langelyje.

Schemoje vaizduojama akcininkų struktūra po įsigijimo. Jei tiesiogiai arba netiesiogiai įsigijimą faktiškai įvykdžiusios įmonės valdomas tikslinės įmonės akcijų paketas yra ne mažesnis kaip 10 %, laikoma, kad šis subjektas įsigijo kvalifikuotąją akcijų paketo dalį. Be to, laikoma, kad kvalifikuotąją akcijų paketo dalį įsigijo jo tiesioginiai ir netiesioginiai akcininkai, o jų netiesiogiai įgyta tikslinės įmonės kvalifikuotoji akcijų paketo dalis yra ne mažesnė kaip 10 %.



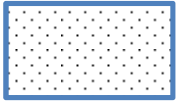
Sutartiniai ženklai:



Dalyvavimo vienu lygiu žemiau esančios įmonės valdyme apimtis



Pagal kontrolės kriterijų netiesiogiai įgytas 100 % akcijų paketas



Pagal sandaugos kriterijų netiesiogiai įgytas 49 % akcijų paketas



Vadovaujantis gairių 6.6 dalies b punktu, netiesiogiai valdomas subjekto, kontroliuojančio subjektą, netiesiogiai valdantį 49 % akcijų paketą, 49 % akcijų paketas ir pastarojo akcininko netiesiogiai valdomas akcijų paketas, nustatomas pagal sandaugos kriterijų