

# Kopīgās pamatnostādnes, veicot piesardzīgu novērtējumu par būtiskas līdzdalības iegūšanu un palielināšanu finanšu nozarē

---

## Pamatnostādņu statuss

Šajā dokumentā ir iekļautas kopīgās pamatnostādnes, kas izdotas saskaņā ar Eiropas Parlamenta un Padomes Regulas (ES) Nr. 1093/2010 (2010. gada 24. novembris), ar ko izveido Eiropas Uzraudzības iestādi (Eiropas Banku iestādi), groza Lēmumu Nr. 716/2009/EK un atceļ Komisijas Lēmumu 2009/78/EK, Eiropas Parlamenta un Padomes Regulas (ES) Nr. 1094/2010 (2010. gada 24. novembris), ar ko izveido Eiropas Uzraudzības iestādi (Eiropas Apdrošināšanas un aroda pensiju iestādi), groza Lēmumu Nr. 716/2009/EK un atceļ Komisijas Lēmumu 2009/79/EK, un Eiropas Parlamenta un Padomes Regulas (ES) Nr. 1095/2010 (2010. gada 24. novembris), ar ko izveido Eiropas Uzraudzības iestādi (Eiropas Vērtspapīru un tirgu iestādi), groza Lēmumu Nr. 716/2009/EK un atceļ Komisijas Lēmumu 2009/77/EK 16. pantu (EUI regulas). Kompetentajām iestādēm un finanšu iestādēm saskaņā ar EUI regulu 16. panta 3. punktu jā dara viss iespējamais, lai ievērotu pamatnostādnes.

Kopīgajās pamatnostādnēs izklāstīts EUI viedoklis par atbilstošām uzraudzības praksēm Eiropas Finanšu uzraudzības sistēmā vai par to, kā Savienības tiesību akti jāpiemēro konkrētā jomā. Kompetentajām iestādēm, kam piemēro kopīgās pamatnostādnes, tās būtu jāievēro, attiecīgi ieviešot savā uzraudzības praksē (piemēram, grozot savu tiesisko regulējumu vai uzraudzības procesus), arī gadījumos, kad kopīgās pamatnostādnes galvenokārt ir adresētas finanšu iestādēm.

## Ziņošanas prasības

Saskaņā ar EUI regulu 16. panta 3. punktu divu mēnešu laikā pēc tulkojumu publicēšanas kompetentās iestādes paziņo attiecīgajai EUI, vai tās ievēro vai paredz ievērot šīs kopīgās pamatnostādnes, vai min to neievērošanas iemeslus. Ja paziņojums šajā termiņā nebūs saņemts, attiecīgā EUI uzskatīs, ka kompetentās iestādes šīs pamatnostādnes neievēro. Paziņojums ir jā sūta uz šādām adresēm [compliance@eba.europa.eu](mailto:compliance@eba.europa.eu), [JointQHGuidelines.compliance@eiopa.europa.eu](mailto:JointQHGuidelines.compliance@eiopa.europa.eu) un [compliance.jointcommittee@esma.europa.eu](mailto:compliance.jointcommittee@esma.europa.eu), norādot atsauci "JC/GL/2016/01". Paziņojuma veidne ir pieejama EUI tīmekļa vietnē.

Paziņojumus nosūta personas, kuras ir pilnvarotas kompetento iestāžu vārdā ziņot par prasību izpildi.

Paziņojumus publicēs EUI tīmekļa vietnēs saskaņā ar 16. panta 3. punktu.

# I sadaļa. Priekšmets, darbības joma un definīcijas

## 1. Priekšmets

Šo pamatnostādņu mērķis ir precizēt procedūras noteikumus un vērtēšanas kritērijus, kādus kompetentajām iestādēm ir jāpiemēro, veicot piesardzīgu novērtējumu par būtiskas līdzdalības iegūšanu un palielināšanu finanšu nozarē.

## 2. Darbības joma un piemērošanas līmenis

Šīs pamatnostādnes ir piemērojamas kompetentajām iestādēm, veicot piesardzīgu novērtējumu par būtiskas līdzdalības iegūšanu un palielināšanu mērķuzņēmumos.

## 3. Definīcijas

3.1 Šajās pamatnostādnēs tiek piemērotas šādas definīcijas:

(i) “kompetentā iestāde” ir jebkura no šādām iestādēm:

- (a) kompetentās iestādes, kas identificētas Regulas (ES) Nr. 1093/2010<sup>1</sup>, ar ko izveido Eiropas Banku iestādi (EBI), 4. panta 2. punkta 1) apakšpunktā;
- (b) kompetentās iestādes, kas identificētas Regulas (ES) Nr. 1094/2010<sup>2</sup>, ar ko izveido Eiropas Apdrošināšanas un aroda pensiju iestādi (EAAPI), proti. uzraudzības iestādes Direktīvas 2009/138/EK<sup>3</sup> par uzņēmējdarbības uzsākšanu un veikšanu apdrošināšanas un pārapdrošināšanas jomā (Maksājspēja II) nozīmē;
- (c) Regulas (ES) Nr. 1095/2010<sup>4</sup>, ar ko izveido Eiropas Vērtspapīru un tirgu iestādi (EVTI) 4. panta 3. punkta i) apakšpunktā identificētās kompetentās iestādes, Direktīvas 2004/39/EK<sup>5</sup>, kas attiecas uz finanšu instrumentu tirgiem, 4. panta 1. punkta 22) apakšpunkta nozīmē un 2017. gada 3. janvārī — Direktīvas 2014/65/ES<sup>6</sup> par finanšu instrumentu tirgiem 4. panta 1. punkta 26) apakšpunkta un Regulas (ES) Nr. 6148/2012<sup>7</sup> par ārpusbiržas atvasinātajiem instrumentiem, centrālajiem darījumu partneriem un darījumu reģistriem 22. panta nozīmē;

---

<sup>1</sup> Eiropas Parlamenta un Padomes Regula (ES) Nr. 1093/2010 (2010. gada 24. novembris), ar ko izveido Eiropas Uzraudzības iestādi (Eiropas Banku iestādi), groza Lēmumu Nr. 716/2009/EK un atceļ Komisijas Lēmumu 2009/78/EK (OV L 331, 15.12.2010., 12. lpp.).

<sup>2</sup> Eiropas Parlamenta un Padomes Regula (ES) Nr. 1094/2010 (2010. gada 24. novembris), ar ko izveido Eiropas Uzraudzības iestādi (Eiropas Apdrošināšanas un aroda pensiju iestādi), groza Lēmumu Nr. 716/2009/EK un atceļ Komisijas Lēmumu 2009/78/EK (OV L 331, 15.12.2010., 48. lpp.).

<sup>3</sup> Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīva 2009/138/EK (2009. gada 25. novembris) par uzņēmējdarbības uzsākšanu un veikšanu apdrošināšanas un pārapdrošināšanas jomā (Maksājspēja II) (OV L 335, 17.12.2009., 1. lpp.).

<sup>4</sup> Eiropas Parlamenta un Padomes Regula (ES) Nr. 1095/2010 (2010. gada 24. novembris), ar ko izveido Eiropas Uzraudzības iestādi (Eiropas Vērtspapīru un tirgu iestādi), groza Lēmumu Nr. 716/2009/EK un atceļ Komisijas Lēmumu 2009/78/EK (OV L 331, 15.12.2010., 84. lpp.).

<sup>5</sup> Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīva 2004/39/EK (2004. gada 21. aprīlis), kas attiecas uz finanšu instrumentu tirgiem un ar ko groza Padomes Direktīvas 85/611/EEK un 93/6/EEK un Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīvu 2000/12/EK un atceļ Padomes Direktīvu 93/22/EEK (OV L 145, 30.4.2004., 1 lpp.).

<sup>6</sup> Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīva 2014/65/ES (2014. gada 15. maijs) par finanšu instrumentu tirgiem un ar ko groza Direktīvu 2002/92/EK un Direktīvu 2011/61/ES (OV L 173, 12.6.2014., 349. lpp.).

<sup>7</sup> Eiropas Parlamenta un Padomes Regula (ES) Nr. 6148/2012 (2012. gada 4. jūlijs) par ārpusbiržas atvasinātajiem instrumentiem, centrālajiem darījumu partneriem un darījumu reģistriem (OV L 201, 27.7.2012., 1. lpp.).

- (ii) "kontrolē" ir saistība starp mātesuzņēmumu un meitasuzņēmumu, kas definēta un noteikta saskaņā ar Direktīvas 2013/34/ES<sup>8</sup> par noteiktu veidu uzņēmumu gada finanšu pārskatiem, konsolidētajiem finanšu pārskatiem un saistītiem ziņojumiem 22. pantā izklāstītajiem kritērijiem, kurus šo pamatnostādņu nolūkiem mērķa uzraudzības iestādēm būtu jāpiemēro plašāk nekā to paredz Direktīvas 2013/34/EK piemērošanas joma, vai arī līdzīga saistība starp kādu fizisku vai juridisku personu un uzņēmumu;
- (iii) terminam "vadības struktūra" ir Direktīvas 2013/36/ES<sup>9</sup> par piekļuvi kredītiestāžu darbībai un kredītiestāžu un ieguldījumu brokeru sabiedrību prudenciālo uzraudzību 3. panta 1. punkta 7) apakšpunktā sniegtā nozīme;
- (iv) terminam "vadības struktūra kā uzraudzības veicēja" ir Direktīvas 2013/36/ES 3. panta 1. punkta 8) apakšpunktā sniegtā nozīme;
- (v) "potenciālais līdzdalības ieguvējs" nozīmē fizisku vai juridisku personu, kura, darbojoties individuāli vai saskaņoti ar citu personu vai personām, plāno iegūt vai palielināt, tieši vai netieši, būtisku līdzdalību mērķuzņēmumā;
- (vi) termins "būtiska līdzdalība" lietots nozīmē, kāda tam piešķirta Regulas (ES) Nr. 575/2013<sup>10</sup> 4. panta 1. punkta 36. apakšpunktā un Direktīvas 2009/138/EK 21. pantā, proti, "tieša vai netieša līdzdalība sabiedrībā, kas ir vismaz 10 % no tās kapitāla vai balsstiesībām vai ļauj būtiski ietekmēt vadību minētajā sabiedrībā";
- (vii) "nozares direktīvas un regulas" ir:
- (a) Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīva 2013/36/ES (2013. gada 26. jūnijs) par piekļuvi kredītiestāžu darbībai un kredītiestāžu un ieguldījumu brokeru sabiedrību prudenciālo uzraudzību, ar ko groza Direktīvu 2002/87/EK un atceļ Direktīvas 2006/48/EK un 2006/49/EK;
  - (b) Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīva 2009/138/EK (2009. gada 25. novembris) par uzņēmējdarbības uzsākšanu un veikšanu apdrošināšanas un pārapirošināšanas jomā (Maksātspēja II);
  - (c) Eiropas Parlamenta un Padomes Regula (ES) Nr. 648/2012 (2012. gada 4. jūlijs) par ārpusbiržas atvasinātajiem instrumentiem, centrālajiem darījumu partneriem un darījumu reģistriem;
  - (d) Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīva 2004/39/EK (2004. gada 21. aprīlis), kas attiecas uz finanšu instrumentu tirgiem un ar ko groza Padomes Direktīvas 85/611/EEK

---

<sup>8</sup> Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīva 2013/34/ES (2013. gada 26. jūnijs) par noteiktu veidu uzņēmumu gada finanšu pārskatiem, konsolidētajiem finanšu pārskatiem un saistītiem ziņojumiem, ar ko groza Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīvu 2006/43/EK un atceļ Padomes Direktīvas 78/660/EEK un 83/349/EEK (OV L 182, 29.6.2013., 19. lpp.).

<sup>9</sup> Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīva 2013/36/ES (2013. gada 26. jūnijs) par piekļuvi kredītiestāžu darbībai un kredītiestāžu un ieguldījumu brokeru sabiedrību prudenciālo uzraudzību, ar ko groza Direktīvu 2002/87/EK un atceļ Direktīvas 2006/48/EK un 2006/49/EK (OV L 176, 27.6.2013., 338. lpp.).

<sup>10</sup> Eiropas Parlamenta un Padomes Regula (ES) Nr. 575/2013 (2013. gada 26. jūnijs) par prudenciālajām prasībām attiecībā uz kredītiestādēm un ieguldījumu brokeru sabiedrībām, un ar ko groza Regulu (ES) Nr. 648/2012 (OV L 176, 27.6.2013., 1. lpp.).

un 93/6/EEK un Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīvu 2000/12/EK un atceļ Padomes Direktīvu 93/22/EEK;

- (e) Eiropas Parlamenta un Padomes Regula (ES) Nr. 575/2013 (2013. gada 26. jūnijs) par prudenācijām prasībām attiecībā uz kredītiestādēm un ieguldījumu brokeru sabiedrībām, un ar ko groza Regulu (ES) Nr. 648/2012; un
- (f) Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīva 2014/65/ES (2014. gada 15. maijs) par finanšu instrumentu tirgiem un ar ko groza Direktīvu 2002/92/ES un Direktīvu 2011/61/ES (pārstrādāta versija);
- (viii) "akcionārs" vai "dalībnieks" ir persona, kurai pieder mērķuzņēmuma akcijas, vai citi mērķuzņēmuma īpašnieki vai dalībnieki, atkarībā no iestādes juridiskās formas;
- (ix) "mērķa uzraudzības iestāde" ir kompetentā iestāde atbilstīgi iepriekš i) apakšpunktā sniegtajai definīcijai, kas atbild par mērķuzņēmuma uzraudzību;
- (x) "mērķuzņēmums" vai "finanšu iestāde" ir viena no šīm: kredītiestāde (Regulas (ES) Nr. 575/2013 4. panta 1. punkta 1) apakšpunkta nozīmē), ieguldījumu brokeru sabiedrība (Direktīvas 2014/65/ES 4. panta 1. punkta 1) apakšpunkta nozīmē), apdrošināšanas sabiedrība (Direktīvas 2009/138/EK 13. panta 1. punkta 1) apakšpunkta nozīmē), pārāpdrošināšanas sabiedrība (Direktīvas 2009/138/EK 13. panta 1. punkta 4) apakšpunkta nozīmē) un centrālais darījumu partneris (Regulas (ES) Nr. 648/2012 2. panta 1. punkta nozīmē); un
- (xi) termins "par līdzvērtīgām uzskatītas trešās valstis" šo pamatnostādņu 10., 11., 12. un 13. iedaļā izklāstīto piesardzīgā novērtējuma kritēriju piemērošanas nolūkiem ir tās trešās valstis, kurās regulētās finanšu iestādes ir pakļautas uzraudzības režīmam, kas tiek uzskatīts par līdzvērtīgu, ievērojot nozaru direktīvu un regulu nosacījumus.

## II sadaļa — Iecerētā būtiskas līdzdalības iegāde un sadarbība starp kompetentajām iestādēm

### 1. nodaļa — Vispārīgie jēdzieni

#### 4. Saskaņota rīcība

4.1 Nozaru direktīvu un regulu nolūkiem mērķa uzraudzības iestādēm jāuzskata, ka jebkuras juridiskas vai fiziskas personas rīkojas saskaņoti, ja tās nolemj iegādāties vai palielināt būtisku līdzdalību saskaņā ar tiešu vai netiešu līgumu starp tām, ņemot vērā citus šo pamatnostādņu būtiskos nosacījumus, jo īpaši pamatnostādņu 4.2. un 4.12. punktu. Mērķa uzraudzības iestādēm nevajadzētu būt liegtam secināt, ka konkrētas personas rīkojas saskaņoti tikai tāpēc, ka viena vai vairākas šādas personas izturas pasīvi, jo rīcības trūkums var veicināt priekšnosacījumus būtiskas līdzdalības iegūšanai vai palielināšanai vai ietekmes īstenošanai mērķuzņēmumā.

4.2 Mērķa uzraudzības iestādēm būtu jāņem vērā visi būtiskie elementi, lai konstatētu katrā individuālā gadījumā, vai konkrētās personas darbojas saskaņoti, radot priekšnosacījumus mērķa uzraudzības iestādes informēšanai un jebkādas plānotās iegūšanas piesardzīgam novērtējumam.

4.3 Ja konkrētas personas rīkojas saskaņoti, mērķa uzraudzības iestādei būtu jāapkopo to līdzdalība, lai noteiktu, vai šādas personas iegūst būtisku līdzdalību vai pārkāpj jebkādu attiecīgo robežvērtību, kas norādīts nozaru direktīvās un regulās.

4.4 Visām iesaistītajām personām vai vienai personai personu grupas, kas rīkojas saskaņoti, vārdā būtu jāinformē mērķa uzraudzības iestāde par attiecīgu būtiskas līdzdalības iegūšanu vai palielināšanu.

4.5 Ja mērķa uzraudzības iestādei nav iesniegts ziņojums, kas apliecinātu konkrētu personu saskaņotu rīcību, šai iestādei nebūtu jāliedz pārbaudīt, vai šādas personas faktiski nerīkojas saskaņoti. Šim nolūkam mērķa uzraudzības iestādei kā rādītāji, ka personas, iespējams, rīkojas saskaņoti, būtu jāņem vērā 4.6. punktā iekļautais neizsmeļošais faktoru saraksts. Viena konkrēta faktora esamība pati par sevi neļauj izdarīt secinājumu, ka attiecīgās personas rīkojas saskaņoti.

4.6 Izvērtējot, vai konkrētas personas rīkojas saskaņoti, mērķa uzraudzības iestādei būtu jo īpaši jāapsver jebkurš no šiem faktoriem:

- (a) akcionāru līgumi un līgumi par korporatīvās pārvaldības jautājumiem (tomēr izņemot tīri akciju pirkuma līgumus, līdzpārdošanas tiesību līgumus un tīri likumā paredzētās pirmpirkuma tiesības); un
- (b) citi sadarbības pierādījumi, piemēram:
  - (1) ģimeņu attiecību pastāvēšana;
  - (2) vai potenciālais līdzdalības ieguvējs ieņem augstākā vadības līmeņa amatu vai ir mērķuzņēmuma vadības struktūras vai vadības struktūra kā uzraudzības veicēja dalībnieks, vai var nozīmēt šādu personu;
  - (3) saistība starp vienas grupas sabiedrībām (izņemot gadījumus, kas atbilst Direktīvas 2004/109/EK par atklātības prasību saskaņošanu attiecībā uz informāciju par emitentiem, kuru vērtspapīrus atļauts tirgot regulētā tirgū, ar

grozījumiem, 12. panta 4. punktā vai, attiecīgā gadījumā, 5. punktā noteiktajiem neatkarības kritērijiem);

- (4) dažādas personas izmanto vienu un to pašu finansējuma avotu līdzdalības iegūšanai vai palielināšanai mērķuzņēmumos; un
- (5) attiecīgo akcionāru konsekvēnti balsošanas modeļi.

4.7 Mērķa uzraudzības iestādei nevajadzētu piemērot režīmu, kas attiecas uz būtiskas līdzdalības iegūšanas vai palielināšanas paziņošanu un piesardzīgu novērtējumu, tādējādi liekot šķēršļus akcionāru sadarbībai, kura vērsta uz labas korporatīvās pārvaldības īstenošanu.

4.8 Nosakot, vai akcionāri, kuri sadarbojas, rīkojas saskaņoti, mērķa uzraudzības iestādei katrs gadījums būtu jāizvērtē individuāli un jāizskata pēc būtības. Ja papildu akcionāru iesaistei jebkādā no 4.9. punktā minētajām aktivitātēm konkrētā gadījumā pastāv fakti, kas norāda, ka akcionāri rīkojas saskaņoti, mērķa uzraudzības iestādei šie fakti būtu jāņem vērā savā izvērtējumā. Piemēram, var būt fakti par saistību starp akcionāriem, to mērķiem, rīcību un rīcības rezultātiem, kas liecina, ka to sadarbība saistībā ar 4.9. punktā minēto aktivitāti nav tikai kopējas pieejas noteiktam jautājumam izpausme, bet gan daļa no plašāka akcionāru nolīguma vai vienošanās.

4.9 Kad akcionāri saskaņā ar valsts tiesību aktiem un — attiecīgos gadījumos — ES tiesību aktiem sadarbojas vai iesaistās kādā no darbībām, kas turpmāk uzskaitītas papildināmā sarakstā, mērķa uzraudzības iestādei šāda sadarbība pati par sevi nebūtu jāuzskata par pamatu, lai secinātu, ka šīs personas rīkojas saskaņoti:

- (a) iesaistīšanās savstarpējās diskusijās par iespējamajiem jautājumiem, kas risināmi ar sabiedrības vadības struktūru;
- (b) iesniedz sūdzības sabiedrības vadības struktūrai par sabiedrības politiku, praksēm un konkrētām darbībām, kuru veikšanu sabiedrība apsver;
- (c) īstenojot šādas akcionāra likumā paredzētās tiesības, izņemot saistībā ar vadības struktūru dalībnieku nozīmēšanu:
  - (1) pievieno jautājumus kopsapulces dienaskārtībā;
  - (2) iesniegt apspriešanai lēmumprojektus jautājumiem, kas ir iekļauti vai tiks iekļauti kopsapulces dienaskārtībā; vai
  - (3) sasaukt kopsapulci, kas nav gada kopsapulce;
- (d) izņemot attiecībā uz lēmumprojektiem par vadības struktūras dalībnieku nozīmēšanu un tiktāl, cik šādu lēmumprojektu paredz valsts tiesību akti par sabiedrībām, piekrītot balsot vienādi par konkrētu lēmumprojektu, kas izvirzīts kopsapulcē, piemēram:
  - (1) apstiprināt vai noraidīt:
    - i. priekšlikumu saistībā ar direktoru atalgojumu;
    - ii. aktīvu iegūšanu vai likvidēšana;
    - iii. kapitāla samazināšana un/vai akciju atpirkšana;
    - iv. kapitāla palielināšana;
    - v. dividenžu sadale;
    - vi. Revidentu nozīmēšana, atcelšana un atalgojums;
    - vii. īpaša izmeklētāja nozīmēšana;
    - viii. sabiedrības finanšu pārskati; vai
    - ix. sabiedrības politika saistībā ar vides aizsardzību vai jebkuru citu ar sociālo atbildību saistītu jautājumu vai atbilstību atzītajiem standartiem vai rīcības kodeksiem; vai

(2) noraidīt saistītās personas darījumu.

4.10 Ja akcionāri sadarbojas, iesaistoties darbībā, kas nav iekļauta 4.9. punktā, mērķa uzraudzības iestādei nebūtu jāuzskata šis fakts pats par sevi kā apliecinājums tam, ka šīs personas uzskatāmas par personām, kuras rīkojas saskaņoti.

4.11 Izskatot akcionāru sadarbības gadījumus saistībā ar dalībnieku nozīmēšanu vadības struktūrā, mērķa uzraudzības iestādei papildus 4.8. punktā aprakstīto faktu apsvēšanai (tostarp saistību starp attiecīgajiem akcionāriem un viņu rīcību) būtu jāapsver arī citi fakti, piemēram:

- (a) akcionāru un ierosinātā(-o) vadības struktūras dalībnieka(-u) saistības raksturs;
- (b) ierosināto vadības struktūras dalībnieku skaits, par kuriem tiek balsots saskaņā ar balsošanas vienošanos;
- (c) vai akcionāri vairākkārt sadarbojušies saistībā ar vadības struktūras dalībnieku nozīmēšanu;
- (d) vai akcionāri ne tikai balso vienoti, bet arī kopīgi iesniedz lēmumprojektu par konkrētu vadības struktūras dalībnieku nozīmēšanu; un
- (e) vai ierosinātā(-o) vadības struktūras dalībnieka(-u) nozīmēšana novedīs pie varas līdzsvara maiņas šādā vadības struktūrā.

4.12 Šaubu novēršanai šajās pamatnostādnēs izklāstītā saskaņotas rīcības jēdziena interpretācija būtu jāpiemēro tikai būtiskas līdzdalības iegūšanas un palielināšanas piesardzīgam novērtējumam finanšu nozarē, kas tiek veikta saskaņā ar nozares direktīvām un regulām, un tai nebūtu jāietekmē jebkādu līdzīgu jēdzienu interpretācija, kas apskatīti citos ES tiesību aktos, piemēram, Direktīvā 2004/25/ES par pārņemšanas piedāvājumiem.

## 5. Būtiska ietekme

5.1 Saskaņā ar nozares direktīvām un regulām plānotai līdzdalības iegūšanai vai palielināšanai, kas nesasniedz 10 % mērķuzņēmuma kapitāla vai balsstiesību, būtu jāpiemēro iepriekšēja paziņojuma un piesardzīgā novērtējuma prasības, ja šāda līdzdalība ļautu potenciālajam līdzdalības ieguvējam īstenot būtisku ietekmi mērķuzņēmuma pārvaldībā, neskatoties uz to, vai šāda ietekme faktiski tiek īstenota. Lai novērtētu, vai var tik īstenota būtiska ietekme, mērķa uzraudzības iestādei būtu jāņem vērā vairāki faktori, tostarp mērķuzņēmuma īpašnieku struktūra un faktiskais potenciālā līdzdalības ieguvēja iesaistes līmenis mērķuzņēmuma pārvaldībā.

5.2 Mērķa uzraudzības iestādei, izvērtējot, vai plānotā līdzdalības iegūšana sniegs potenciālajam līdzdalības ieguvējam iespēju īstenot būtisku ietekmi mērķuzņēmuma pārvaldībā, būtu jāņem vērā šāds papildināms faktoru saraksts:

- (a) būtisku un regulāru darījumu pastāvēšana starp potenciālo līdzdalības ieguvēju un mērķuzņēmumu;
- (b) katra dalībnieka vai akcionāra attiecības ar mērķuzņēmumu;
- (c) vai potenciālajam līdzdalības ieguvējam ir papildu tiesības mērķuzņēmumā, kas tam nodrošina noslēgts līgums vai mērķuzņēmuma statūtu normas, vai citi dibināšanas dokumenti;
- (d) vai potenciālais līdzdalības ieguvējs ir mērķuzņēmuma vadības struktūras, vadības struktūras kā uzraudzības veicēja vai līdzīgas struktūras dalībnieks, viņam kādā no šīm struktūrām ir pārstāvis vai viņš var nozīmēt šādu pārstāvi;
- (e) vispārējā mērķuzņēmuma vai mērķuzņēmuma mātesuzņēmuma īpašnieku struktūra, jo īpaši pievēršot uzmanību, vai akcijas vai līdzdalība un balsstiesības ir sadalītas liela skaita akcionāru vai dalībnieku vidū;
- (f) saistība starp potenciālo līdzdalības ieguvēju un esošajiem akcionāriem, un jebkādi akcionāru līgumi, kas ļautu potenciālajam līdzdalības ieguvējam īstenot būtisku ietekmi;
- (g) potenciālā līdzdalības ieguvēja pozīcija mērķuzņēmuma grupas struktūrā; un
- (h) potenciālā līdzdalības ieguvēja spēja piedalīties mērķuzņēmuma darbības un finanšu stratēģijas lēmumos.

5.3 Nosakot, vai ir iespējams īstenot būtisku ietekmi, mērķa uzraudzības iestādei būtu jāņem vērā visi būtiskie fakti un apstākļi.

## 6. Netieša būtiskas līdzdalības iegūšana

6.1 Saskaņā ar nozaru direktīvām un regulām "būtiska līdzdalība" ir tieša vai netieša līdzdalība sabiedrībā, kas i) ir vismaz 10 % no tās kapitāla vai balsstiesībām vai ii) ļauj būtiski ietekmēt



pārvaldību minētajā sabiedrībā. Kritēriji izvērtēšanai, vai līdzdalība ļautu potenciālajam līdzdalības ieguvējam īstenot būtisku ietekmi, ir uzskaitīti iepriekš 5. iedaļā.

6.2 Šajā iedaļā tiek izklāstīti atbilstīgi testi, izvērtējot, vai būtiskā līdzdalība ir iegūta netieši, un nosakot šādas līdzdalības apjomu, ja:

- (a) fiziska vai juridiska persona iegūst vai palielina tiešu vai nelielu daļību esošam būtiskas līdzdalības turētājam; vai
- (b) fiziskai vai juridiskai personai ir tieša vai netieša līdzdalība personā, kura iegūst vai palielina tiešu daļību mērķuzņēmumā.

Visām iepriekš a) un b) apakšpunktos norādītajām personām būtu vispirms jāpiemēro 6.3. punktā aprakstītais kontroles kritērijs. Ja, piemērojot šādu kritēriju, tiek konstatēts, ka attiecīgajai personai nav vai tā tieši vai netieši neiegūst kontroli pār esošo būtiskas līdzdalības turētāju vai ieguvēju mērķuzņēmumā, šādai personai būtu jāpiemēro 6.6. punktā aprakstītais reizināšanas kritērijs. Kā aprakstīts šajā iedaļā, kontroles un reizināšanas kritēriji būtu jāpiemēro visos korporatīvās ķēdes atzaros.

6.3 Pirmais solis paredz kontroles jēdziena piemērošanu un attiecīgi visas fiziskās vai juridiskās personas,

- (a) kuras tieši vai netieši iegūst kontroli pār esošu būtiskas līdzdalības turētāju mērķuzņēmumā, neskatoties uz to, vai šāda pastāvošā līdzdalība ir tieša vai netieša; vai
- (b) kuras tieši vai netieši kontrolē potenciālo būtiskas līdzdalības ieguvēju mērķuzņēmumā,

būtu jāuzskata par netiešiem būtiskas līdzdalības ieguvējiem.

Gan a), gan b) gadījumā netiešie ieguvēji ietver fizisko personu vai personas, kas atrodas korporatīvās kontroles ķēdes augšgalā.

6.4 Iepriekš 6.3. punkta a) apakšpunktā izklāstītajā gadījumā, kas saistīts ar tiešu vai netiešu kontroli pār esošo būtiskas līdzdalības turētāju, ikvienai personai, kura tieši vai netieši iegūst kontroli pār esošo būtiskas līdzdalības turētāju, būtu jābūt būtiskas līdzdalības netiešam ieguvējam un jāiesniedz iepriekšējs paziņojums mērķa uzraudzības iestādei. Esošajam būtiskas līdzdalības turētājam nebūtu jāiesniedz šādu iepriekšēju paziņojumu. Mērķa uzraudzības iestāde var ļaut personai vai personām, kas atrodas korporatīvās kontroles ķēdes augšgalā, iesniegt iepriekšēju paziņojumu arī pastarpināto turētāju vārdā. Katra šādi identificēta netiešā ieguvēja līdzdalības apjoms būtu uzskatāms par vienādu ar esošā turētāja, pār kuru tiek iegūta kontrole, būtiskās līdzdalības apjomu.

6.5 Iepriekš 6.3. punkta b) apakšpunktā izklāstītajā gadījumā, kas saistīts ar personas būtiskas līdzdalības netiešu iegūšanu vai palielināšanu, kas rodas šādai personai, tieši vai netieši kontrolējot potenciālo būtiskas līdzdalības ieguvēju mērķuzņēmumā, šādi identificētajam tiešajam ieguvējam un netiešajiem ieguvējiem būtu jāiesniedz iepriekšējs paziņojums mērķa uzraudzības iestādei par to nodomu iegūt vai palielināt būtisku līdzdalību. Mērķa uzraudzības iestāde var ļaut personai vai personām, kas atrodas korporatīvās kontroles ķēdes augšgalā, iesniegt iepriekšēju paziņojumu arī pastarpināto turētāju vārdā; tomēr tas neietekmē potenciālā līdzdalības ieguvēja pienākumu iesniegt mērķa uzraudzības iestādei iepriekšēju paziņojumu par paša būtiskas līdzdalības iegūšanu. Katra netiešā ieguvēja līdzdalības apjoms būtu jāuzskata par vienādu ar tieši iegūtu būtisko līdzdalību.

6.6 Otrais solis ir piemērojams gadījumos, kad 6.3. punktā aprakstītā kontroles kritērija piemērošana nenosaka, vai persona, kurai šis kontroles kritērijs ticis piemērots, būtisku līdzdalību ir ieguvusi netieši. Šādā gadījumā, lai noteiktu, vai būtiska līdzdalība ir iegūta netieši, piemērojams zemāk aprakstītais reizināšanas kritērijs. Šāds kritērijs paredz korporatīvās ķēdes līdzdalības procentu reizināšanu, sākot ar tiešo līdzdalību mērķuzņēmumā, kas jāreizina ar līdzdalību līmenī tieši virs tā (šādas reizināšanas rezultāts ir pēdējās personas tiešās līdzdalības apjoms), turpinot virzīties pa korporatīvo ķēdi tiktāl, kamēr reizināšanas rezultāts turpina būt 10 % vai vairāk. Tiks uzskatīts, ka būtisku līdzdalību ieguvušas netieši:

- (a) visas personas, attiecībā uz kurām reizināšanas rezultāts ir 10 % vai vairāk; un
- (b) visas personas, kurām ir tieša vai netieša kontrole pār personu vai personām, kas identificētas, piemērojot reizināšanas kritēriju atbilstīgi 6.6. punkta a) apakšpunktam.

6.7 Neatkarīgi no tā, vai tiek piemērots kontroles vai reizināšanas kritērijs, gadījumos, kad netiešie ieguvēji ir uzraudzītas struktūrvienības un mērķa uzraudzības iestādei jau ir aktuāla informācija, mērķa uzraudzības iestāde var uzskatīt, ka, ņemot vērā gadījuma konkrētos apstākļus, var būt pietiekami veikt tikai personas vai personu, kas atrodas korporatīvās kontroles ķēdes augšgalā, pilnu novērtējumu papildus potenciālā līdzdalības ieguvēja novērtējumam. Tas neietekmē jebkuras iesaistītās struktūrvienības pienākumu iesniegt paziņojumu mērķa uzraudzības iestādei par to nodomu tieši vai netieši iegūt vai palielināt būtisku līdzdalību kredītiestādē, izņemot gadījumus, kad mērķa uzraudzības iestādei ir iespēja atļaut personai vai personām, kas atrodas korporatīvās kontroles ķēdes augšgalā, iesniegt iepriekšēju paziņojumu pastarpināto turētāju vārdā.

6.8 Skaidrības labad II pielikumā izklāstīti vairāki piemēri iepriekš aprakstīto kritēriju piemērošanai praksē.

## **7. Lēmums par iegūšanu**

7.1 Lai novērtētu, vai ir pieņemts lēmums par iegūšanu, mērķa uzraudzības iestādēm būtu jāņem vērā šis papildināms elementu saraksts:

- (a) vai potenciālais līdzdalības ieguvējs zināja, vai, ņemot vērā informāciju, kas tam varētu būt bijusi pieejama, tam būtu bijis jāzina par būtiskas līdzdalības iegūšanu/palielināšanu un darījumu, kas to izraisa; un
- (b) vai potenciālajam līdzdalības ieguvējam bijusi iespēja ietekmēt, iebilst pret vai novērst plānoto būtiskas līdzdalības iegūšanu vai palielināšanu.

7.2 Mērķa uzraudzības iestādēm būtu jāpiemēro šaura īpašo apstākļu interpretācija, kad tiek uzskatīts, ka nepastāv lēmums par iegūšanu, jo gandrīz vienmēr ieguvējs būs veicis noteiktas darbības vai atturējies no tādu darbību veikšanas, kas veicinātu tādu apstākļu rašanos, kuru rezultātā tiktu pārkāpta robežvērtība vai iegūta līdzdalība.

7.3 Ja 7.2. punkta izpratnē akcionāri pārkāpj šo robežvērtību neapzināti, tiem, uzzinot par šādu pasākumu, nekavējoties būtu jāinformē kompetentās iestādes arī tad, ja šie akcionāri plāno samazināt savas akciju paketes līmeni zem pieļaujamās robežvērtības. Piemēri, kad akcionāri var neapzināti pārkāpt robežvērtību, ietver finanšu iestāžu veikto citiem akcionāriem piederošo akciju pārpirkšanu, kā rezultātā tieši tiek pārsniegta šī robežvērtība.

## 8. Proporcionalitātes princips

8.1 Saskaņā ar nozares direktīvām un regulām mērķa uzraudzības iestādei būtu jāveic potenciālā līdzdalības ieguvēja piesardzīgs novērtējums, ievērojot proporcionalitātes principu. Tas ir paredzēts attiecībā uz i) novērtējuma intensitāti, kurā būtu jāņem vērā ietekme, kuru potenciālais līdzdalības ieguvējs varētu īstenot mērķuzņēmumā, un ii) nepieciešamās informācijas sastāvu, kam būtu jābūt proporcionālam potenciālā līdzdalības ieguvēja un plānotās iegūšanas raksturam. Neskarot i) un ii) apakšpunktā ietvertos apsvērumus, proporcionalitātes princips varētu arī ietekmēt mērķa uzraudzības iestādes veiktās novērtēšanas procedūras attiecībā uz paziņojumu par plānoto iegūšanu un radīt dažus procedūras vienkāršojumus, jo īpaši gadījumos, kad divi vai vairāki potenciālie līdzdalības ieguvēji rīkojas saskaņoti vai plānota netiešā iegūšana. Piemērojot proporcionalitātes principu, apsveramie kritēriji ietver potenciālo līdzdalības ieguvēju veidu, būtiskas līdzdalības iegūšanas vai palielināšanas mērķi un apjomu, kādā potenciālais līdzdalības ieguvējs var īstenot ietekmi mērķuzņēmumā.

8.2 Mērķa uzraudzības iestādei būtu jāpielāgo potenciālajam līdzdalības ieguvējam prasītās informācijas veids un plašums, ņemot vērā cita starpā potenciālā līdzdalības ieguvēja veidu (juridiska vai fiziska persona, uzraudzīta finanšu iestāde vai cita struktūra, neatkarīgi no tā, vai finanšu iestādes uzraudzība tiek veikta ES vai par līdzvērtīgu uzskatītā trešā valstī, utt.), plānotā darījuma specifika (darījums grupas iekšienē vai darījumi starp personām, kuras nav vienas grupas daļa, utt.), potenciālā līdzdalības ieguvēja iesaistes līmenis mērķuzņēmuma pārvaldībā un iegūstamās līdzdalības apjoms.

8.3 Attiecībā uz potenciālā līdzdalības ieguvēja reputāciju (kas aprakstīta II sadaļas 3. nodaļas 10. iedaļā), lai arī mērķa uzraudzības iestādei vienmēr būtu jāizvērtē potenciālā līdzdalības ieguvēja reputācija, piemērojot vienādas prasības neatkarīgi no ietekmes mērķuzņēmumā, profesionālās kompetences novērtējums būtu jāsamazina potenciālajiem līdzdalības ieguvējiem, kuriem nav iespēju jebkādi ietekmēt mērķuzņēmumu vai kuri gatavojas iegūt līdzdalību tīri pasīviem investīciju nolūkiem.

8.4 Pielāgojot potenciālā līdzdalības ieguvēja finanšu stabilitātes novērtējumu (kas aprakstīts II sadaļas 3. nodaļas 12. iedaļā), mērķa uzraudzības iestādei būtu jāņem vērā potenciālā līdzdalības ieguvēja veids, kā arī ietekmes apjoms, kas potenciālajam līdzdalības ieguvējam mērķuzņēmumā būtu pēc plānotās iegūšanas. Šajā sakarā atbilstīgi proporcionalitātes principam mērķa uzraudzības iestādei būtu jānošķir gadījumi, kad tiek iegūta kontrole pār mērķuzņēmumu, un gadījumi, kad potenciālajam līdzdalības ieguvējam, visticamāk, būtu neliela ietekme vai nemaz. Ja potenciālais līdzdalības ieguvējs iegūst kontroli pār mērķuzņēmumu, potenciālā līdzdalības ieguvēja finanšu stabilitātes novērtējumam būtu jāaptver potenciālā līdzdalības ieguvēja spēja nodrošināt papildu kapitālu mērķuzņēmumam termiņa vidusposmā nepieciešamības gadījumā, kā arī tā nodomi attiecībā uz šāda kapitāla nodrošināšanu.

8.5 Darījumiem grupas iekšienē mērķa uzraudzības iestādei proporcionalitātes princips būtu jāpiemēro šādi:

- potenciālajam līdzdalības ieguvējam ir jāiesniedz paziņojums, norādot plānotās izmaiņas grupā (piemēram, pārskatīta grupas struktūras diagramma) un sniedzot prasīto informāciju par jaunām personām un/vai struktūrvienībām grupā, kā to paredz nozares direktīvas un regulas. Tas attiecas uz būtiskas līdzdalības tiešajiem un netiešajiem īpašniekiem, kā arī personām, kuras efektīvi vada potenciālā līdzdalības ieguvēja uzņēmējdarbību;
- pilna apmēra novērtēšanas procedūra ir nepieciešama tikai grupas jaunajām personām un/vai struktūrvienībām un jaunajai grupas struktūrai; un

- ja mainās būtiskās līdzdalības veids tā, ka netieša būtiskās līdzdalība kļūst par tiešu būtisko līdzdalību un attiecīgais turētājs jau ir ticis novērtēts, mērķa uzraudzības iestādei būtu jāapsver veikt tikai kopš pēdējā novērtējuma datuma notikušo izmaiņu novērtējumu.

8.6 Noteiktos apstākļos, piemēram, ja iegūšana notiek, izmantojot publisko piedāvājumu, potenciālajam līdzdalības ieguvējam var būt grūtības iegūt informāciju, kas nepieciešama pilnvērtīga uzņēmējdarbības plāna izveidei. Šādos gadījumos potenciālajam līdzdalības ieguvējam būtu jāvērs mērķa uzraudzības iestādes uzmanība uz šādām grūtībām un jānorāda uzņēmējdarbības plāna aspekti, kas paredzamā nākotnē var tikt mainīti. Pastāvot pamatoti apstākļiem, mērķa uzraudzības iestādei nebūtu jāiebilst pret plānoto iegūšanu, tikai pamatojoties uz kādas pieprasītās informācijas trūkumu, ko var attaisnot ar darījuma raksturu, ja iesniegtā informācija šķiet pietiekama, lai noprastu paredzamo iegūšanas rezultātu mērķuzņēmumam un veiktu piesardzīgu novērtējumu, un ja potenciālais līdzdalības ieguvējs apņemas iesniegt trūkstošo informāciju pēc iespējas ātrāk pēc iegūšanas.

## 2. nodaļa — Paziņojums par plānotām iegādēm un to novērtējums

### 9. Novērtēšanas periods un sniedzamā informācija

9.1 Atbilstīgi nozares direktīvām un regulām mērķa uzraudzības iestādei pēc iespējas ātri rakstiski jāapliecina potenciālajam līdzdalības ieguvējam paziņojuma saņemšana, katrā gadījumā ne vēlāk kā divu darba dienu laikā no šī paziņojuma saņemšanas. Paziņojums būtu jāuzskata par pilnīgu, ja tajā ir iekļauta visa nepieciešamā informācija, kas norādīta sarakstā, kurš jāpublicē saskaņā ar attiecīgiem tiesību aktiem mērķa uzraudzības iestādes piesardzīga novērtējuma nolūkiem. Šādam apliecinājumam būtu jābūt tīri procesuālai darbībai, apstiprinot pieteikuma formālu atbilstību un 60 darba dienu posma piesardzīga novērtējumam sākumu, taču tas neparedz mērķa uzraudzības iestāžu veiktu iesniegto dokumentu izskatīšanu pēc būtības. Šis apliecinājums neizslēdz mērķa uzraudzības iestādes tiesības, ievērojot nozares direktīvas un regulas, pieprasīt papildu informāciju un iebilst plānotajai iegūšanai, pamatojoties uz piesardzīgu novērtējumu vai vēlāk izvērtējot potenciālā līdzdalības ieguvēja sniegto informāciju un atzīstot to par nepietiekamu. Šādā saņemšanas apliecinājumā mērķa uzraudzības iestāde informē potenciālo līdzdalības ieguvēju par novērtēšanas perioda beigu datumu.

9.2 Ja paziņojums ir nepilnīgs, mērķa uzraudzības iestādei būtu jāapliecina šāda paziņojuma saņemšana divu darba dienu laikā. Tomēr šādam paziņojumam nebūtu 9.1. punktā paredzētā saturs un spēka, un mērķa uzraudzības iestādei nav pienākuma norādīt trūkstošo informāciju saņemšanas apliecinājumā, taču tā var šādu informāciju iekļaut atsevišķā vēstulē, kas tiek nosūtīta saprātīgā laikposmā. Saņemot visus nepieciešamos dokumentus, mērķa uzraudzības iestādei būtu rakstiski jāapliecina to saņemšana atbilstīgi 9.1. punktam un ar tajā norādīto saturu un spēku.

9.3 Lai izvairītos no nevajadzīgas aizkavēšanās nozīmīgu vai sarežģītu darījumu paziņošanas un novērtēšanas procesā, ieguvējiem tiek ieteikts sazināties ar mērķa uzraudzības iestādi pirms paziņojuma iesniegšanas.

Nozīmīgi vai sarežģīti darījumi var būt:

- (a) darījumi, kuros potenciālajam līdzdalības ieguvējam vai mērķuzņēmumam ir sarežģīta grupas struktūra;
- (b) pārrobežu darījumi;
- (c) darījumi, kas saistīti ar nozīmīgām plānotajām mērķuzņēmuma uzņēmējdarbības plāna vai stratēģijas izmaiņām; un
- (d) darījumi, kas saistīti ar būtiskas parāda finansēšanas izmantošanu.

Sazinoties pirms paziņojuma iesniegšanas, būtu jāpievēršas informācijai, kas mērķa uzraudzības iestādei nepieciešama, lai uzsāktu būtiskas līdzdalības iegūšanas vai palielināšanas novērtējumu. Pārrobežu darījumos, kad tiek iesniegti vairāki paziņojumi par būtiskas līdzdalības iegūšanu Eiropas Savienības ietvaros, ES mātes mērķuzņēmuma mērķa uzraudzības iestādei tiek ieteikts sazināties un koordinēt darbību ar citām mērķa uzraudzības iestādēm, lai, ja iespējams, savstarpēji saskaņotu paziņošanas un novērtēšanas procesu.

9.4 Saskaņā ar nozares direktīvām un regulām dalībvalstīm ir jāpublicē saraksts, kurā precizēta būtiskas līdzdalības iegūšanas un palielināšanas novērtēšanai nepieciešamā informācija. Ievērojot 9.5. punktā teikto, I pielikumā norādīts ieteicamais informācijas saraksts, kas kompetentajām iestādēm būtu jāpieprasa novērtējuma veikšanai.

9.5 Uz I pielikumu attiecināmi šādi nosacījumi:

- (a) sākot no dienas, kad tiks piemēroti reglamentējošie tehniskie standarti, kurus EVTI izstrādājusi saskaņā ar Direktīvas 2004/39/EK par finanšu instrumentu tirgiem 10.a panta 8. punktu un Direktīvas 2014/65/ES par finanšu instrumentu tirgiem 12. panta 8. punktā saistībā ar izsmeļošu informācijas sarakstu, ko potenciālajam līdzdalības ieguvējam ir jāiesniedz, I pielikumā izklāstītās prasības vairs nebūs piemērojamas būtiskas līdzdalības iegūšanas un palielināšanas gadījumiem ieguldījumu brokeru sabiedrībām;
- (b) sākot no dienas, kad tiks piemēroti EBI saskaņā ar Direktīvas 2013/36/ES 8. panta 2. punktu izstrādātie reglamentējošie tehniskie standarti par kredītiestāžu autorizācijai nepieciešamās informācijas iesniegšanu, ieteicams saistībā ar kredītiestāžu būtiskas līdzdalības iegūšanu un palielināšanu iesniedzamās informācijas sarakstā iekļaut šādus punktus:
  - i. I pielikuma 7.-12. iedaļā sniegtā informācija;
  - ii. informācija, kas nepieciešama saskaņā ar reglamentējošiem tehniskiem standartiem attiecībā uz potenciālajiem būtiskas līdzdalības akcionāriem vai dalībniekiem;
  - iii. informācija, kas nepieciešama saskaņā ar reglamentējošiem tehniskiem standartiem attiecībā uz vadības struktūru dalībniekiem un augstāka līmeņa vadības dalībniekiem, kuri vadīs kredītiestādes darbību;
- (c) līdz dienai, kad tiek piemēroti b) apakšpunktā paredzētie reglamentējošie tehniskie standarti, ieteicams saistībā ar kredītiestāžu būtiskas līdzdalības iegūšanu un palielināšanu iesniedzamās informācijas sarakstā iekļaut šādus punktus:
  - i. I pielikuma 7.-12. iedaļā sniegtā informācija; un
  - ii. informācija, kas sniegta pielikumā Kopīgajās EBUK, CESR un CEIOPS pamatnostādņēs par līdzdalības iegūšanas un palielināšanas piesardzīgu novērtējumu finanšu nozarē, ko pieprasa Direktīvas 2007/44/EK (EBUK/2008/14; CEIOPS-3L3-19/08; CESR/08-543b), ar nosacījumu, ka

- Kopīgo EBUK, CESR un CEIPOS pamatnostādņu pielikums piemērojams tikai informācijai, uz kuru neattiecas I pielikums un jebkurā gadījumā tikai līdz b) apakšpunktā minēto tehnisko standartu piemērošanai;
- (d) sākot no dienas, kad tiks piemēroti reglamentējošie tehniskie standarti, kurus EAAPĪ jāizstrādā saskaņā ar Direktīvas 2009/138/EK par uzņēmējdarbības uzsākšanu un veikšanu apdrošināšanas un pārapsdrošināšanas jomā (Maksātspēja II) 58. panta 8. punktu saistībā ar izsmeļošu informācijas sarakstu, ko potenciālajam līdzdalības ieguvējam ir jāiesniedz, I pielikumā izklāstītās prasības vairs nebūs piemērojamas būtiskas līdzdalības iegūšanai un palielināšanai apdrošināšanas un pārapsdrošināšanas sabiedrībās.

### 3. nodaļa — Plānotās iegūšanas novērtēšanas kritēriji

#### 10. Potenciālā līdzdalības ieguvēja reputācija — pirmais novērtēšanas kritērijs

10.1 Potenciālā līdzdalības ieguvēja reputācijas novērtējumam būtu jāaptver divi elementi:

- (a) tā integritāte; un
- (b) tā profesionālā kompetence.

10.2 Integritātes prasības būtu jāpiemēro neatkarīgi no būtiskas līdzdalības apjoma, kādu potenciālais līdzdalības ieguvējs plāno iegūt, un no tā iesaistes pārvaldībā vai ietekmes, kuru paredzējis īstenot mērķuzņēmumā. Novērtējums jāattiecinā arī uz potenciālā līdzdalības ieguvēja juridiskajiem un faktiskajiem īpašniekiem.

10.3 Turpretī, novērtējot profesionālo kompetenci, būtu jāņem vērā ietekme, kuru potenciālais līdzdalības ieguvējs īsteno mērķuzņēmumā. Tas nozīmē, ka atbilstīgi proporcionalitātes principam kompetences prasību līmenis ir samazināts potenciālajiem līdzdalības ieguvējiem, kuriem mērķuzņēmumā nav iespēju īstenot vai kas apņemas neīstenot būtisku ietekmi. Šādos apstākļos ir pietiekami pierādīt atbilstošu pārvaldības kompetenci.

10.4 Ja potenciālais līdzdalības ieguvējs ir juridiska persona, prasībām ir jāatbilst gan juridiskajai personai, gan visām personām, kuras faktiski vada tās uzņēmējdarbību, un jebkurā gadījumā visām personām, kuras atbilst Direktīvas (ES) Nr. 2015/849 3. panta 6. punkta a) apakšpunkta i) punkta un 3. panta 6. punkta c) apakšpunkta kritērijiem.

10.5 Saskaņā ar 10.8. punktu profesionālās kompetences prasības kopumā jāuzskata par izpildītām, ja:

- (a) potenciālais līdzdalības ieguvējs ir persona, kura jau tiek uzskatīta par pietiekami kompetentu, darbojoties kā būtiskas līdzdalības turētājs citā finanšu iestādē, ko uzrauga tā pati kompetentā uzraudzības iestāde vai arī cita kompetentā uzraudzības iestāde tajā pašā valstī vai citā dalībvalstī;
- (b) potenciālais līdzdalības ieguvējs ir fiziska persona, kura jau vada šīs vai citas finanšu iestādes darbību, ko uzrauga tā pati kompetentā uzraudzības iestāde vai arī cita kompetentā uzraudzības iestāde tajā pašā valstī vai citā dalībvalstī; vai

- (c) potenciālais līdzdalības ieguvējs ir juridiska persona, kuru kā finanšu iestādi regulē un uzrauga tā pati kompetentā uzraudzības iestāde vai arī cita kompetentā uzraudzības iestāde tajā pašā valstī vai citā dalībvalstī;

un nav jaunu vai pārskatītu pierādījumu, kas varētu radīt pamatotas bažas saistībā ar potenciālā līdzdalības ieguvēja profesionālo kompetenci. Piemēram, tikai tāpēc, ka potenciālais līdzdalības ieguvējs ir atzīts par kompetentu kontrolēt (piemēram) nelielu firmu, kas sniedz finanšu konsultācijas, tad nebūt nenozīmē, ka tas ir kompetents kontrolēt nozīmīgāku firmu, tādu kā lielu kredītiestādi.

10.6 10.5. punktā izklāstītie apstākļi ir arī būtiski, lai novērtētu potenciālā līdzdalības ieguvēja integritāti, taču paši par sevi nav pietiekami, lai mērķa uzraudzības iestāde varētu izdarīt pieņemumu par potenciālā līdzdalības ieguvēja reputāciju. Mērķa uzraudzības iestādei būtu vienmēr jāveic potenciālā līdzdalības ieguvēja integritātes pārbaude, jo kopš iepriekšējā novērtējuma veikšanas var būt notikušas izmaiņas vai arī novērtējumu veikušās iestādes rīcībā var nebūt bijusi konkrēta informācija. Tomēr mērķa uzraudzības iestāde var vadīties no iepriekšējā integritātes novērtējuma rezultātiem, pieņemot lēmumu par jaunās nepieciešamās informācijas līmeni un apjomu. Ja mērķa uzraudzības iestādei ir pamats pieņemt, ka jauna integritātes novērtējuma rezultāti varētu atšķirties no esošā novērtējuma, piemēram, tāpēc, ka tās rīcībā ir negatīva informācija par potenciālo līdzdalības ieguvēju, būtu jāveic pilna apjoma integritātes pārbaude. Ja integritātes pārbaudes rezultāti atšķiras no esošā novērtējuma, mērķa uzraudzības iestādei būtu jāinformē iestāde, kura veikusi esošo novērtējumu.

10.7 Ja uz potenciālo līdzdalības ieguvēju, kuru uzrauga kompetenta par līdzvērtīgu uzskatītas trešās valsts uzraudzības iestāde, attiecināma kāda no 10.5. punktā aprakstītajām situācijām, integritātes un profesionālās kompetences novērtējumu var veikt sadarbībā ar šādas trešās valsts kompetento uzraudzības iestādi.

10.8 Ja nav piemērojams Direktīvas 2013/36/ES 24. pants, izvērtējot, vai pajauties uz citas iestādes veiktu novērtējumu, kompetentajām iestādēm būtu jāņem vērā apjoms, kādā šāda cita kompetentā iestāde varēs sniegt visu atbilstošo informāciju par potenciālo līdzdalības ieguvēju, tostarp informāciju par jebkādiem pasākumiem vai bažām, kas var nebūt publiski pieejama.

## **A) INTEGRITĀTE**

10.9 Būtu jāuzskata, ka potenciālajam līdzdalības ieguvējam ir laba reputācija, ja nav ticamu pierādījumu par pretējo un mērķa uzraudzības iestādei nav pamata apšaubīt tā labo reputāciju. Novērtējumā būtu jāņem vērā visa pieejamā būtiskā informācija, neskarot valstu tiesību aktos paredzētos ierobežojumus un neņemot vērā to, kurā valstī jebkurš no attiecīgajiem notikumiem norisinājies.

10.10 Integritātes prasības ietver, taču neaprobežojas ar “negatīvu ierakstu” neesību. Šis jēdziens ir sīkāk precizēts valstu tiesību aktos vai noteikumos, taču šajos tiesību aktos negatīvo ierakstu nozīme atšķiras, atzīstot, ka mērķa uzraudzības iestādei ir tiesības pēc saviem ieskatiem noteikt, kādas citas situācijas rada šaubas par potenciālā līdzdalības ieguvēja reputāciju.

10.11 Būtu jāņem vērā jebkāda kriminālās sodāmības vai būtisku administratīvo pārkāpumu vēsture, izvērtējot notiesāšanas vai apsūdzības veidu, pārsūdzības līmeni, saņemto sodu, sasniegto tiesas procesa stadiju un jebkādu rehabilitējošo pasākumu ietekmi. Citi jautājumi, kas būtu jāņem vērā, ietver blakus (tostarp mīkstinošos) apstākļus un jebkāda attiecīgā nodarījuma, administratīvās vai uzraudzības darbības smagumu, laikposmu, kas pagājis no tā brīža, un potenciālā līdzdalības ieguvēja

uzvedību kopš pārkāpuma izdarīšanas, kā arī pārkāpuma, administratīvās vai uzraudzības darbības saistību ar potenciālā līdzdalības ieguvēja kā būtiskas līdzdalības turētāja statusu. Mērķa uzraudzības iestādes var interpretēt kriminālās sodāmības vēstures nozīmīgumu atšķirīgi atkarībā no notiesāšanas veida, vai joprojām ir iespējams pārsūdzēt piespriesto sodu (galīgs vai pārsūdzams spriedums), soda veida (apcietinājums vai mazāk smags soda veids), soda ilguma (vairāk vai mazāk nekā noteiktais laikposms), sasniegtā tiesas procesa posma (notiesājošs spriedums, tiesvedība, apsūdzība) un rehabilitācijas ietekmes.

10.12 Būtu jāņem vērā arī vairāku nelielu incidentu, kas katrs atsevišķi neietekmētu potenciālā līdzdalības ieguvēja reputāciju, bet kuriem kolektīvi var būt būtiska ietekme, kumulatīvais efekts.

10.13 Šādiem faktoriem, kas var likt apšaubīt potenciālā līdzdalības ieguvēja integritāti, ir jāpievērš īpaša uzmanība:

- (a) jebkāds notiesājošs spriedums vai kriminālvajāšana par noziedzīgu nodarījumu, jo īpaši:
  - i. jebkādi nodarījumi saskaņā ar likumiem, kas reglamentē banku, finanšu, ar vērtspapīriem saistītas un apdrošināšanas darbības vai skar vērtspapīru tirgus vai vērtspapīrus, vai maksājumu instrumentu;
  - ii. jebkādi nodarījumi, kas saistīti ar negodīgumu, krāpšanos vai finanšu noziegumiem, tostarp nelikumīgi iegūtu līdzekļu legalizāciju un teroristu finansēšanu, tirgus manipulācijām, iekšējās informācijas ļaunprātīgu izmantošanu, augļošanu un korupciju;
  - iii. jebkādi nodokļu nodarījumi;
  - iv. jebkādi citi tiesību aktos noteiktie nodarījumi, kas skar uzņēmumus, bankrotu, maksātnespēju vai patērētāju tiesību aizsardzību;
- (b) jebkādi attiecīgie konstatējumi klātienē vai neklātienē kontrolē, izmeklēšanas vai izpildes darbību gaitā tiktāl, ciktāl tie tieši vai netieši skar potenciālo līdzdalības ieguvēju īpašumtiesību vai kontroles ceļā, un jebkādi uzliktie administratīvie sodi par neatbilstību bankas, finanšu, ar vērtspapīriem saistītu vai apdrošināšanas darbību vai vērtspapīru tirgus, vērtspapīrus vai citus maksājumu instrumentus regulējošiem nosacījumiem, vai finanšu pakalpojumus vai citus iepriekš a) apakšpunktā apskatītos jautājumus regulējošiem tiesību aktiem;
- (c) jebkādas citu regulatīvu vai profesionālo struktūru veiktās būtiskās izpildes darbības par neatbilstību jebkādiem attiecīgiem nosacījumiem; un
- (d) jebkāda cita informācija no ticamiem un uzticamiem avotiem, kas ir būtiska šajā kontekstā. Apsverot, vai informācija no citiem avotiem ir ticama un uzticama, kompetentajām iestādēm būtu jāapsver apjoms, kādā šis avots ir publisks un uzticības cienīgs, kādā šo informāciju sniedz vairāki neatkarīgi un cienījami avoti un kādā tā ir konsekventa ilgākā laikposmā, kā arī vai pastāv pamatotas aizdomas, ka tā varētu būt nepatiesa.

10.14 Kompetentām iestādēm nebūtu jāuzskata, ka notiesājoša sprieduma vai kriminālvajāšanas par noziedzīgu nodarījumu, administratīvās vai izpildes darbības neesība pati par sevi ir pietiekams pierādījums potenciālā līdzdalības ieguvēja integritātei, jo īpaši, ja joprojām pastāv apgalvojumi par krimināli sodāmu rīcību.

10.15 Būtu jāpievērš uzmanība šādiem faktoriem attiecībā uz potenciālā līdzdalības ieguvēja ētiku iepriekšējos uzņēmējdarbības darījumos:



- (a) jebkādi pierādījumi, ka potenciālais līdzdalības ieguvējs nav ievērojis pārredzamības, atvērtības un sadarbības principus attiecībās ar uzraudzības vai regulatīvajām iestādēm;
- (b) jebkāds atteikums reģistrēt, izsniegt atļauju, apstiprināt dalību vai piešķirt licenci nodarboties ar tirdzniecību, uzņēmējdarbību vai darboties profesijā, jebkāda šādas reģistrācijas, atļaujas, dalības vai licences atcelšana, atsaukšana vai izbeigšana, kā arī jebkāda veida izslēgšana no profesionālajām struktūrām vai asociācijām;
- (c) jebkādi iemesli atbrīvošanai no algota darba vai uzticības, fiduciārajām attiecībām vai līdzīgām situācijām, kā arī lūgumiem atstāt šādus amatus; un
- (d) jebkāda kompetentās iestādes izsniegta diskvalifikācija darboties kā personai, kura vada uzņēmējdarbību.

10.16 Mērķa uzraudzības iestādēm būtu jāizvērtē šādu situāciju būtiskums katrā atsevišķā gadījumā, apzinoties, ka katras situācijas īpatnības var būt vairāk vai mazāk nopietnas, un ka noteiktas situācijas var būt būtiskas, tās apsverot kolektīvi, pat ja katra atsevišķi tāda nav.

10.17 Gadījumos, kas skar jaunas būtiskas līdzdalības iegūšanu, integritātes novērtējumam nepieciešamās informācijas prasības var atšķirties atkarībā no ieguvēja veida (fiziska vai juridiska persona, regulēta vai uzraudzīta struktūra pret neregulētu struktūru).

10.18 Mērķa uzraudzības iestādei būtu jāspēj veikt ar risku saistītus un samērīgus pasākumus, lai pārbaudītu negatīvu notikumu pastāvēšanu attiecībā uz potenciālo līdzdalības ieguvēju, tostarp prasot potenciālajam līdzdalības ieguvējam, ciktāl tas jau nav izdarīts, iesniegt dokumentus, kas apliecina, ka šādi notikumi nav bijuši (piemēram, nesen veiktus izrakstus no soda reģistra, ja attiecīgā iestāde tos izsniedz), un vajadzības gadījumā pieprasīt apstiprinājumu no citām gan valsts, gan ārvalstu iestādēm (tiesu iestādēm un citiem regulatoriem). Mērķa uzraudzības iestādei būtu arī jāapsver, ciktāl tas ir būtiski un avots šķiet uzticams, jebkādas citas norādes par pārkāpumiem, tādas kā negatīva informācija plašsaziņas līdzekļos un apgalvojumi.

10.19 Ja potenciālais līdzdalības ieguvējs neiesniedz 10.18. punktā norādīto informāciju, to iesniedz novēloti vai arī iesniedz nepilnīgu apliecinājumu, iegūšanas apstiprinājums var tikt apdraudēts.

10.20 Ja tiek palielināta pastāvoša būtiska līdzdalība, pārkāpjot attiecīgo robežvērtību, kas norādīta nozares direktīvās un regulās, un ciktāl mērķa uzraudzības iestāde potenciālā līdzdalības ieguvēja integritāti ir iepriekš novērtējusi, būtiskā informācija būtu jāatjaunina kā atbilstoša.

10.21 Izvērtējot potenciālā līdzdalības ieguvēja integritāti, mērķa uzraudzības iestāde var ņemt vērā jebkuras personas, kura saistīta ar potenciālo līdzdalības ieguvēju, integritāti un reputāciju, t. i., jebkuru personu, kura ir vai šķietami ir tuvās ģimenes vai darījumu attiecībās ar potenciālo līdzdalības ieguvēju.

## **B) PROFESIONĀLĀ KOMPETENCE**

10.23 Potenciālā līdzdalības ieguvēja profesionālā kompetence aptver kompetenci pārvaldības jomā ("pārvaldības kompetence") un mērķuzņēmuma veikto finanšu aktivitāšu jomā ("tehniskā kompetence").

10.24 Pārvaldības kompetences pamatā var būt potenciālā līdzdalības ieguvēja iepriekšēja līdzdalības iegūšanas un pārvaldības pieredze uzņēmumos, un tam būtu jāpierāda attiecīgās iemaņas, pienācīga rūpība un attiecīgo standartu ievērošana.

10.25 Tehniskās kompetences pamatā var būt potenciālā līdzdalības ieguvēja iepriekšēja pieredze finanšu iestāžu darbībā un pārvaldē, darbojoties kā kontrolējošajam akcionāram vai personai, kura vada finanšu uzņēmuma darbību. Arī šajā gadījumā pieredzei būtu jāpierāda attiecīgās iemaņas, pienācīga rūpība un attiecīgo standartu ievērošana.

10.26 Ja tiek palielināta pastāvoša būtiska līdzdalība, ciktāl mērķa uzraudzības iestāde potenciālā līdzdalības ieguvēja profesionālo kompetenci ir iepriekš novērtējusi, būtiskā informācija būtu jāatjaunina kā atbilstoša. Saskaņā ar samērīguma principu šādā atjaunotā potenciālā līdzdalības ieguvēja profesionālās kompetences novērtējumā būtu jāņem vērā ar palielinātu līdzdalību saistītā palielinātā ietekme un atbildība.

10.27 Ja potenciālais līdzdalības ieguvējs ir juridiska persona, profesionālās kompetences novērtējumam būtu jāattiecas uz personām, kuras efektīvi vada potenciālā līdzdalības ieguvēja uzņēmējdarbību. Tehniskās kompetences novērtējumam galvenokārt būtu jāattiecas uz potenciālā līdzdalības ieguvēja un/vai grupas, kurai tas pieder, uzņēmumu pašreiz veiktajām finanšu aktivitātēm.

10.28 Personas var iegūt būtisku līdzdalību finanšu sabiedrībās ar mērķi drīzāk dažādot savu portfeli un/vai iegūt dividendes vai kapitāla pieaugumu, nekā iesaistīties attiecīgās finanšu iestādes pārvaldībā. Ņemot vērā potenciālā līdzdalības ieguvēja paredzamo ietekmi mērķa iestādē, šāda veida ieguvējiem profesionālās kompetences prasības var tikt būtiski samazinātas.

10.29 Līdzīgi gadījumos, kad kontroles iegūšana vai akciju pakete ļauj potenciālajam līdzdalības ieguvējam īstenot spēcīgu ietekmi (t. i., līdzdalība ar veto tiesībām), tehniskās kompetences nepieciešamība būs lielāka, ņemot vērā, ka kontrolējošie akcionāri varēs definēt un/vai apstiprināt attiecīgās finanšu iestādes uzņēmējdarbības plānu un stratēģijas. Tādā pašā veidā nepieciešamais tehniskās kompetences līmenis būs atkarīgs no paredzētu darbību veida un sarežģītības pakāpes.

10.30 Būtu jāapsver arī šādas ar potenciālā līdzdalības ieguvēja iepriekšējiem un pašreizējiem uzņēmējdarbības rezultātiem un finanšu stabilitāti saistītās situācijas, kam var būt ietekme uz tā profesionālo kompetenci:

- (a) iekļaušana jebkādā neuzticamo parādnieku sarakstā vai cita līdzīga kredītiestādes rīcībā esoša negatīva vēsture, ja tāda ir;
- (b) to struktūru finanšu un uzņēmējdarbības rezultāti, kuru īpašnieks vai vadītājs ir bijis potenciālais līdzdalības ieguvējs, vai kurās potenciālajam līdzdalības ieguvējam ir piederējusi būtiska daļa, īpaši apsverot jebkādas rehabilitācijas, bankrota vai likvidācijas procedūras, un vai un kā potenciālais līdzdalības ieguvējs ir veicinājis situāciju, kas novedusi pie šīm procedūrām;
- (c) jebkāda personīgā bankrota pasludināšana; un
- (d) jebkāda tiesvedība civilīetā, administratīvā vai krimināllietā, liela mēroga investīcijas vai riska darījumi un saņemtie aizdevumi, ciktāl tiem var būt būtiska ietekme uz finanšu stabilitāti.

## **11. Personu, kuras vadīs mērķuzņēmuma uzņēmējdarbību, reputācija un pieredze — otrs novērtēšanas kritērijs**

11.1 Ja potenciālais līdzdalības ieguvējs plānotās iegūšanas rezultātā var iecelt jaunas personas mērķuzņēmuma uzņēmējdarbības vadīšanai un piedāvā to darīt, šādām personām ir jābūt atbilstīgām un piemērotām.

11.2 Šis kritērijs neskar pašreizējās prasības personām, kuras šobrīd vada uzņēmējdarbību, būt atbilstīgām un piemērotām saskaņā ar nozares direktīvām un regulām.

11.3 Ja potenciālais līdzdalības ieguvējs plāno iecelt personu, kura nav atbilstīga un piemērota, mērķa uzraudzības iestādei būtu jāiebilst pret šādu plānoto iegūšanu.

11.4 Šis kritērijs būtu jāizvērtē atbilstīgi nozaru direktīvu un regulu attiecīgajām normām, kurās noteikts, ka atļauja tiek piešķirta ar nosacījumu, ka personas, kuras vadīs uzņēmējdarbību, būs "atbilstīgas un piemērotas". Šādu personu piemērotības novērtējumu attiecībā uz būtiskas līdzdalības iegūšanu un palielināšanu kredītiestādēs būtu jāveic saskaņā ar EBI pamatnostādņem par vadības struktūru dalībnieku un personu, kuras veic pamatfunkcijas, piemērotības novērtējumu (EBA/GL/2012/06), kas laiku pa laikam tiek grozītas un aizstātas.

## **12. Potenciālā līdzdalības ieguvēja finanšu stabilitāte — trešais novērtēšanas kritērijs**

12.1 Potenciālā līdzdalības ieguvēja finanšu stabilitāte būtu jāsaprot kā potenciālā līdzdalības ieguvēja spēja finansēt plānoto iegūšanu un uzturēt pārskatāmā nākotnē stabilu gan potenciālā līdzdalības ieguvēja, gan mērķuzņēmuma finanšu struktūru. Šai spējai būtu jābūt atspoguļotai iegūšanas vispārējā mērķī un potenciālā līdzdalības ieguvēja politikā attiecībā uz iegūšanu, tomēr arī gadījumos, kad plānotās iegūšanas rezultātā mērķuzņēmuma būtiska līdzdalība 50 % vai lielākā apjomā kļūtu par potenciālā līdzdalības ieguvēja meitasuzņēmumu, prognozētajos finanšu mērķos, kas saskan ar uzņēmējdarbības plānā identificēto stratēģiju.

12.2 Mērķa uzraudzības iestādei būtu jāizvērtē, vai potenciālais līdzdalības ieguvējs ir pietiekami finansiāli stabils, lai nodrošinātu mērķuzņēmuma stabilu un piesardzīgu pārvaldību pārskatāmā nākotnē (parasti trīs gadus), ņemot vērā gan potenciālā līdzdalības ieguvēja, gan iegūšanas veidu.

12.3 Mērķa uzraudzības iestādei būtu jāiebilst pret iegūšanu, ja, balstoties uz saņemtās informācijas analīzi, tā secina, ka potenciālais līdzdalības ieguvējs, iespējams, saskarsies ar finanšu grūtībām iegūšanas procesa gaitā vai paredzamā nākotnē.

12.4 Mērķa uzraudzības iestādei būtu arī jāanalizē, vai potenciālā līdzdalības ieguvēja iegūšanas finansēšanai izmantotie finanšu mehānismi vai pastāvošās finanšu saistības starp potenciālo līdzdalības ieguvēju un mērķuzņēmumu var izraisīt interešu konfliktus, kas varētu ietekmēt mērķuzņēmumu.

12.5 Potenciālā līdzdalības ieguvēja finanšu stabilitātes novērtējuma rūpīgumam būtu jābūt saistītam ar potenciālā līdzdalības ieguvēja iespējamo ietekmi, potenciālā līdzdalības ieguvēja veidu (piemēram, vai potenciālais līdzdalības ieguvējs ir stratēģiskais vai finanšu investors, tostarp, vai tas ir privātā kapitāla ieguldījumu fonds vai riska ieguldījumu fonds) un iegūšanas veidu (piemēram, vai darījums ir būtisks vai sarežģīts, kā tas aprakstīts 9.3. punktā). Iegūšanas pazīmes var arī pamatot kompetentās uzraudzības iestādes analīzes metodes un rūpīguma atšķirības. Šajā sakarā būtu jānošķir situācijas, kurās iegūšanas rezultātā mērķuzņēmumā mainās kontrole, un situācijas, kurās šādu izmaiņu nav.

12.6 Potenciālā līdzdalības ieguvēja finanšu stabilitātes novērtēšanai nepieciešamā informācija būt atkarīga no potenciālā līdzdalības ieguvēja statusa, piemēram, vai tas ir:

- (a) finanšu iestāde, kas pakļauta prudenciālai uzraudzībai;
- (b) juridiskā persona, kas nav finanšu iestāde; vai

- (c) fiziska persona.

12.7 Ja potenciālais līdzdalības ieguvējs ir finanšu iestāde, kas pakļauta citas (Es vai līdzvērtīgas kompetentās uzraudzības iestādes prudenciālai uzraudzībai, mērķa uzraudzības iestādei būtu jāņem vērā šīs citas uzraudzības iestādes veiktais potenciālā līdzdalības ieguvēja finanšu situācijas novērtējums kopā tieši ar potenciālā līdzdalības ieguvēja uzraudzības iestādes apkopotajiem un mērķa uzraudzības iestādei nosūtītajiem dokumentiem.

12.8 Kompetento uzraudzības iestāžu sadarbības procesu var ietekmēt potenciālā līdzdalības ieguvēja veids vai atrašanās vieta šādā veidā:

- (a) ja potenciālais līdzdalības ieguvējs ir citas dalībvalsts uzraudzīta struktūra, finanšu stabilitātes novērtējumam būtu lielā mērā jābalstās uz novērtējumu, ko veikusi potenciālā līdzdalības ieguvēja uzraudzības iestāde, kuras rīcībā ir informācija par potenciālā līdzdalības ieguvēja rentabilitāti, likviditāti un maksātspēju, kā arī iegūšanai nepieciešamo resursu pieejamību (tomēr neskarot iespēju mērķa uzraudzības iestādei nepieņemt potenciālā līdzdalības ieguvēja uzraudzības iestādes novērtējumam); vai
- (b) ja potenciālais līdzdalības ieguvējs ir finanšu struktūra, kuru uzrauga par līdzvērtīgu uzskatītas trešās valsts uzraudzības iestāde, novērtējumu var veikt sadarbībā ar šo kompetento uzraudzības iestādi.

12.9 Lai arī aizņemto līdzekļu izmantošanai ar mērķi finansēt iegūšanu pašai par sevi nebūtu jāliek secināt, ka potenciālais līdzdalības ieguvējs ir nepiemērots, mērķa uzraudzības iestādei būtu jāizvērtē, vai šādas parādsaistības negatīvi ietekmē potenciālā līdzdalības ieguvēja finanšu stabilitāti vai mērķuzņēmuma spēju ievērot prudenciālās prasības (tostarp attiecīgos gadījumos potenciālā līdzdalības ieguvēja sniegtās apņemšanās izpildīt prudenciālās prasības).

### **13. Mērķuzņēmuma atbilstība prudenciālajām prasībām — ceturtais novērtējuma kritērijs**

13.1 Plānotajai iegūšanai nevajadzētu negatīvi ietekmēt mērķuzņēmuma atbilstību prudenciālajām prasībām.

13.2 Potenciālā līdzdalības ieguvēja plāna īpašais novērtējums iegūšanas laikā ir veicams papildus mērķa uzraudzības iestādes pienākumiem veikt mērķuzņēmuma nepārtrauktu uzraudzību.

13.3 mērķa uzraudzības iestādei būtu jāņem vērā ne tikai objektīvie fakti, piemēram, plānotā līdzdalība mērķuzņēmumā, potenciālā līdzdalības ieguvēja reputācija, tā finanšu stabilitāte un grupas struktūra, bet arī potenciālā līdzdalības ieguvēja paustie nodomi saistībā ar mērķuzņēmumu, kas izklāstīti tā stratēģijā (tostarp uzņēmējdarbības plānā). To var papildināt attiecīgās potenciālā līdzdalības ieguvēja apņemšanās izpildīt prudenciālās prasības nozaru direktīvās un regulās izklāstīto novērtēšanas kritēriju ietvaros. Šādas apņemšanās var būt, piemēram, finanšu atbalsts likviditātes vai maksātspējas gadījumos, korporatīvās pārvaldības jautājumi, potenciālā līdzdalības ieguvēja nākotnes mērķa daļa mērķuzņēmumā un attīstības virzieni un mērķi.

13.4 Mērķa uzraudzības iestādei būtu jāizvērtē mērķuzņēmuma spēja ievērot plānotās iegūšanas brīdī un turpināt ievērot arī pēc tās prudenciālās prasības, tostarp kapitāla, likviditātes un lielo riska darījumu limitu prasības, kā arī prasības, kas saistītas ar pārvaldības pasākumiem, iekšējo kontroli, riska pārvaldību un atbilstību.

13.5 Ja plānotās iegūšanas rezultātā mērķuzņēmums kļūst par grupas daļu, mērķa uzraudzības iestādei būtu jāpārliciecinās, ka tai netiks liegta iespēja veikt efektīvu pārraudzību, informācijas efektīvu apmaiņu ar kompetentajām iestādēm vai noteikt pienākumu sadali starp kompetentajām iestādēm, pateicoties jaunās mērķuzņēmuma grupas ciešām saitēm ar citām fiziskām vai juridiskām personām. Citu valstu likumos, noteikumos vai administratīvajos noteikumos, kas reglamentē fiziskas vai juridiskas personas, kuras cieši saistītas ar mērķuzņēmumu, vai šo likumu, noteikumu vai administratīvo noteikumu izpildes panākšanas grūtībām nebūtu jāliedz mērķa uzraudzības iestādei pildīt tās pārraudzības pienākumus.

13.6 Potenciālā līdzdalības ieguvēja piesardzīgam novērtējumam jāaptver arī tā spēja atbalstīt pienācīgu mērķuzņēmuma organizāciju tā jaunās grupas ietvaros. Gan mērķuzņēmumam, gan grupai būtu jābūt skaidrai un pārrēdzamai korporatīvai pārvaldībai un atbilstošai organizācijai.

13.7 Grupai, par kuras daļu kļūs mērķuzņēmums, būtu jābūt pienācīgi nodrošinātai ar kapitālu.

13.8 Mērķa uzraudzības iestādei arī būtu jāapsver, vai potenciālais līdzdalības ieguvējs spēs sniegt mērķuzņēmumam finansiālo atbalstu, kas tam var būt nepieciešams īstenotajam un/vai paredzētajam uzņēmējdarbības veidam, nodrošināt ar jaunu kapitālu, kas mērķuzņēmumam var būt nepieciešams tā darbības nākotnes izaugsmei, un īstenot jebkādu atbilstošu risinājumu, lai ievērotu uzņēmuma vajadzības pēc papildu līdzekļiem.

13.9 Ja plānotās iegūšanas rezultātā tiek iegūta būtiska līdzdalība 50 % vai lielākā apmērā vai mērķuzņēmums kļūst par potenciālā līdzdalības ieguvēja meitasuzņēmumu, ceturtnā kritērija novērtējums ir jāveic iegūšanas laikā un regulāri arī pārskatāmā nākotnē (parasti trīs gadus). Uzņēmējdarbības plānā, kuru potenciālais līdzdalības ieguvējs iesniedz mērķa uzraudzības iestādei, būtu jābūt aptvertam vismaz šim laikposmam. No otras puses, gadījumos, kad būtiska līdzdalība ir mazāka par 20 %, informācijas sniegšanas prasībām būtu jābūt samazinātām atbilstīgi I pielikumā aprakstītajam.

13.10 Uzņēmējdarbības plānā būtu jāprecizē potenciālā līdzdalības ieguvēja plāni attiecībā uz mērķuzņēmuma nākotnes darbībām un organizāciju. Tajā būtu jāiekļauj paredzamās grupas struktūras apraksts. Plānā būtu jāizvērtē plānotās iegūšanas finanšu sekas un jāiekļauj vidējā termiņa prognoze.

## **14. Aizdomas par nelikumīgi iegūtu līdzekļu legalizēšanu vai teroristu finansēšanu — piektais novērtēšanas kritērijs**

14.1 Nelikumīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas novēršanas un teroristu finansēšanas novērtējums papildina integritātes novērtējumu, un tas ir veicams neatkarīgi no plānotās iegūšanas vērtības un citām īpatnībām.

14.2 Ja:

- (a) mērķa uzraudzības iestāde zina vai tai ir aizdomas, vai tai ir pamats domāt vai būt aizdomām, ka potenciālais līdzdalības ieguvējs ir vai bijis iesaistīts nelikumīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas darbībās vai mēģinājumos, neatkarīgi no tā, vai tie ir tieši vai netieši saistīti ar plānoto iegūšanu;

- (b) mērķa uzraudzības iestāde zina vai tai ir aizdomas, vai tai ir pamats domāt vai būt aizdomām, ka potenciālais līdzdalības ieguvējs ir veicis terorisma darbības vai teroristu finansēšanu, jo īpaši, ja potenciālajam līdzdalības ieguvējam ir piemērots attiecīgais finanšu sankciju režīms; vai
- (c) plānotā iegūšana palielina nelikumīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas vai teroristu finansēšanas risku,

mērķa uzraudzības iestādei būtu jāiebilst pret plānoto iegūšanu.

Novērtējumam būtu arī jāaptver personas ar ciešām personīgajām vai uzņēmējdarbības saitēm ar potenciālo līdzdalības ieguvēju, tostarp potenciālā līdzdalības ieguvēja juridiskajiem un faktiskajiem īpašniekiem.

14.3 Izvērtējot, vai plānotā iegūšana rada paaugstinātu nelikumīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas vai teroristu finansēšanas risku, mērķa uzraudzības iestādei būtu jāapsver par potenciālo līdzdalības ieguvēju novērtēšanas gaitā ievāktā informācija, atzinumi, novērtējumi vai ziņojumi, kurus sagatavojušas starptautiskas organizācijas un standartu noteicēji nelikumīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas apkarošanas, nelikumīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas predikatīvu noziegumu un terorisma finansēšanas jomā, kā arī atvērto plašsaziņas līdzekļu izpēte.

14.4 Mērķa uzraudzības iestādei būtu jāiebilst pret iegūšanu arī tādos gadījumos, kad nepastāv kriminālsodāmības vēstures vai arī nav pamatotu aizdomu, ka tiek veikta vai tiek mēģināts veikt nelikumīgi iegūtu līdzekļu legalizāciju, ja iegūšanas konteksts sniedz pamatu aizdomām, ka radīsies paaugstināts nelikumīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas un teroristu finansēšanas risks.

Tas pieļaujams, piemēram, ja potenciālais līdzdalības ieguvējs darbojas vai tam ir attiecīgās personīgās vai uzņēmējdarbības saites (vai ar ģimenes locekļa vai cieši saistītu personu starpniecību) ar valsti vai teritoriju, kuru Finanšu darījumu darba grupa (*FATF*) identificējusi kā valsti vai teritoriju ar stratēģiskām nepilnībām, kas rada risku starptautiskajai finanšu sistēmai, vai ar valsti un teritoriju, kuru Eiropas Komisija identificējusi kā valsti vai teritoriju ar stratēģiskām nepilnībām tās valsts nelikumīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas un terorisma finansēšanas apkarošanas režīmā, kas rada būtiskus draudus finanšu sistēmai. Jebkurā gadījumā būtu jāpievērš īpaša uzmanība gadījumiem, kad trešās valsts tiesību akti neļauj piemērot nelikumīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas un teroristu finansēšanas apkarošanas pasākumus, kas atbilst Eiropas Savienībā piemērojamajiem. Kompetentajām iestādēm būtu arī jāapsver tādu organizāciju kā *Transparency International*, *ESAO* un *Pasaules bankas* sagatavotie attiecīgie ziņojumi.

14.5 Šajā kontekstā mērķa uzraudzības iestādēm būtu arī jāizvērtē informācija par plānotajai iegūšanai paredzēto līdzekļu izcelsmi, tostarp gan par darbību, kuras rezultātā šie līdzekļi radušies, gan par veidu, kādā tie tikuši pārskaitīti, lai izvērtētu, vai tādējādi rodas paaugstināts nelikumīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas un teroristu finansēšanas risks. Mērķa uzraudzības iestādēm būtu jāpārbauda, ka:

- (a) iegūšanai paredzētie līdzekļi tiek novadīti caur virkni finanšu iestāžu, kurām visām tiek piemērota kompetento iestāžu nelikumīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas un teroristu finansēšanas uzraudzība i) ES vai ii) trešā valstī, kurā, balstoties uz pārbaudītiem avotiem, piemēram, kopīgiem izvērtējumiem, detalizētiem novērtējuma ziņojumiem vai publicētiem pēcpārbaudes ziņojumiem, ir spēkā nelikumīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas un teroristu finansēšanas apkarošanas prasības, kas atbilst *FATF* ieteikumiem, un šīs prasības tiek efektīvi īstenotas;
- (b) informācija par darbību, kuras rezultātā radušies šie līdzekļi, tostarp par potenciālā līdzdalības ieguvēja uzņēmējdarbības vēsturi un finansēšanas shēmu, ir ticama un atbilst darījuma vērtībai; un
- (c) līdzekļus iespējams izsekot papīra dokumentu veidā līdz pat to izcelsmei, vai ir cita informācija, kas ļauj uzraudzības iestādēm nešaubīties par to likumīgo izcelsmi.

14.6 Ja mērķa uzraudzības iestāde nevar pārbaudīt līdzekļu izcelsmi 14.5. punktā aprakstītajā veidā, tai būtu jāapsver, vai potenciālā līdzdalības ieguvēja sniegtais skaidrojums ir pamatots un ticams, ņemot vērā potenciālā līdzdalības ieguvēja integritātes novērtējuma rezultātus.

14.7 Trūkstošai informācijai vai informācijai, kas tiek uzskatīta par nepilnīgu, nepietiekamu vai aizdomas raisošu, piemēram, neuzskaitīta kapitāla aprīte, galvenā biroja pārcelšana pāri robežām, vadības vai juridiskas personas īpašnieku pārkārtojumi, īpašnieku vai sabiedrības vadības iepriekšēja saistība ar kriminālnoziedzniekiem, būtu jāizraisa pastiprināta uzraudzība, un mērķa uzraudzības iestādei būtu jāpieprasa papildu informācija, un, ja joprojām pastāv pamatotas aizdomas, mērķa uzraudzības iestādei būtu jāiebilst pret iegūšanu.

## **III sadaļa — Nobeiguma noteikumi un īstenošana**

Šīs pamatnostādnes piemērojamas no 2017. gada 1. oktobra. No šī datuma Kopīgās EBUK, *CESR* un *CEIOPS* pamatnostādnes līdzdalības iegūšanas un palielināšanas piesardzīgam novērtējumam finanšu nozarē, ko pieprasa Direktīva 2007/44/EK (CEBS/2008/14; CEIOPS-3L3-19/08; CESR/08-543b), tiek atsauktas, neskarot 9.5. punkta c) apakšpunktu.



# I pielikums — Ieteicamais informācijas saraksts, kas nepieciešams, veicot novērtējumu par būtiskas līdzdalības iegūšanu

## **1. iedaļa. Priekšmets**

Šajā pielikumā sniegts ieteicamais informācijas saraksts, kas saskaņā ar pamatnostādņu 9.5. punktu pēc mērķa uzraudzības iestādes pieprasījuma potenciālajam līdzdalības ieguvējam ir jāiekļauj paziņojumā par plānoto būtiskas līdzdalības iegūšanu vai palielināšanu plānotās iegūšanas novērtēšanai.

## **2. iedaļa. Informācija, ko sniedz potenciālais līdzdalības ieguvējs**

Informācija, ko potenciālais līdzdalības ieguvējs sniedz mērķuzņēmuma kompetentajai iestādei, ir šī pielikuma 3.-13. iedaļā minētā informācija atkarībā no tā, vai tā ir attiecināma uz fizisku vai juridisku personu, vai trastu.

## **3. iedaļa. Vispārīga informācija, kas saistīta ar potenciālā līdzdalības ieguvēja identitāti**

1. Ja potenciālais līdzdalības ieguvējs ir fiziska persona, potenciālais līdzdalības ieguvējs iesniedz mērķa uzraudzības iestādei šādu ar savu identitāti saistītu informāciju:
  - (a) personas datus, tostarp personas vārdu, dzimšanas datumu un vietu, personas nacionālo identifikācijas numuru (ja ir), adresi un kontaktinformāciju;
  - (b) detalizētu *curriculum vitae* (vai līdzvērtīgu dokumentu), kurā norādīta atbilstoša izglītība un apmācība, iepriekšējā profesionālā pieredze, kā arī jebkāda profesionālā darbība vai citas atbilstošas funkcijas, kas šobrīd tiek pildītas.
2. Ja potenciālais līdzdalības ieguvējs ir juridiska persona, potenciālais līdzdalības ieguvējs iesniedz mērķa uzraudzības iestādei šādu informāciju:
  - (a) dokumentus, kas apliecina uzņēmuma nosaukumu un tā galvenā biroja juridisko adresi un pasta adresi (ja tā atšķiras), kontaktinformāciju un nacionālo identifikācijas numuru (ja tāds ir);
  - (b) tiesiskās formas reģistrācijas apliecinājumu saskaņā ar attiecīgajiem valstu tiesību aktiem;
  - (c) atjauninātu pārskatu par uzņēmējdarbības aktivitātēm;
  - (d) pilnu to personu sarakstu, kuras vada uzņēmējdarbību, iekļaujot viņu vārdu, dzimšanas datumu un vietu, adresi, kontaktinformāciju, nacionālo identifikācijas numuru, ja tāds ir, un detalizētu *curriculum vitae* (norādot atbilstošu izglītību un apmācību, iepriekšēju profesionālo pieredzi, kā arī jebkādu profesionālo darbību vai citas atbilstošas funkcijas, kas šobrīd tiek pildītas);
  - (e) visu personu, kuras var tikt uzskatītas par juridiskas personas faktiskajiem īpašniekiem, identitātes, viņu vārdu, dzimšanas datumu un vietu, adresi, kontaktinformāciju un nacionālo identifikācijas numuru, ja tāds ir.
3. Attiecībā uz trastiem, kas jau pastāv vai tiks izveidoti plānotās iegūšanas rezultātā, potenciālajam līdzdalības ieguvējam mērķa uzraudzības iestādei būtu jāiesniedz šāda informācija:

- (a) visu pilnvaroto personu, kuras saskaņā ar trasta dokumenta noteikumiem pārvaldīs aktīvus, identitātes un attiecīgos gadījumos — viņiem pienākošos daļu ienākumu sadalē;
- (b) visu faktisko īpašnieku vai trasta dibinātāju identitātes un attiecīgos gadījumos — viņiem pienākošos daļu ienākumu sadalē.

#### **4. iedaļa. Papildu informācija, kas saistīta ar potenciālo līdzdalības ieguvēju — fizisku personu**

1. Ja potenciālais līdzdalības ieguvējs ir fiziska persona, tam mērķa uzraudzības iestādei ir jāiesniedz šāda papildu informācija:
  - (a) šāda informācija par potenciālo līdzdalības ieguvēju un visiem uzņēmumiem, kurus potenciālais līdzdalības ieguvējs vadījis vai kontrolējis pēdējo 10 gadu laikā:
    - (1) sodāmība, kriminālizmeklēšana vai tiesvedība, attiecīgās civillietas un administratīvās lietas, kā arī disciplinārbildība (tostarp sabiedrības direktora diskvalifikācija vai bankrots, maksātnespēja vai līdzīgas procedūras), īpaši izmantojot oficiālu apliecinājumu (ja un ciktāl tas ir pieejams attiecīgajā dalībvalstī vai trešā valstī), vai arī izmantojot citu līdzvērtīgu dokumentu. Par notiekošu izmeklēšanu informācija var tikt sniegta, izmantojot godprātīgu apliecinājumu;
    - (2) atvērta izmeklēšana, izpildes panākšanas process, sankcijas vai citi izpildes panākšanas lēmumi attiecībā uz potenciālo līdzdalības ieguvēju;
    - (3) jebkāds atteikums reģistrēt, izsniegt atļauju, apstiprināt dalību vai piešķirt licenci nodarboties ar tirdzniecību, uzņēmējdarbību vai darboties profesijā, jebkādas šādas reģistrācijas, atļaujas, dalības vai licences atcelšana, atsaukšana vai izbeigšana, kā arī jebkāda veida regulatīvo vai valdības struktūru vai profesionālo struktūru vai asociāciju veikta izslēgšana;
    - (4) atbrīvošana no algota darba vai uzticības amata, fiduciārajām attiecībām vai līdzīgas situācijas;
  - (b) informācija par to, vai cita uzraudzības iestāde ir veikusi potenciālā līdzdalības ieguvēja reputācijas novērtējumu, šīs iestādes identitāte un novērtējuma rezultātu apliecinājums;
  - (c) informācija par pašreizējo potenciālā līdzdalības ieguvēja finanšu stāvokli, tostarp informācija par ienākumu avotiem, aktīviem un saistībām, ķīlām un galvojumiem, gan piešķirti, gan izsniegtiem;
  - (d) potenciālā līdzdalības ieguvēja uzņēmējdarbības apraksts;
  - (e) finanšu informācija, tostarp kredītreitingi un publiski pieejami ziņojumi par uzņēmumiem, kurus kontrolē vai vada potenciālais līdzdalības ieguvējs, un attiecīgos gadījumos — arī par potenciālo līdzdalības ieguvēju;
  - (f) potenciālā līdzdalības ieguvēja finanšu un nefinanšu interešu vai saistības ar turpmāk uzskaitītajām personām apraksts:
    - (1) jebkuru citu pašreizēju mērķuzņēmuma akcionāru;
    - (2) jebkuru personu, kurai ir tiesības mērķuzņēmumā izmantot balsstiesības jebkurā no šādiem gadījumiem vai to kombinācijām:
      - balsstiesības, kas ir trešai personai, ar kuru minētā fiziskā vai juridiskā persona ir noslēgusi rakstisku līgumu, saskaņā ar kuru, saskaņoti

realizējot tām esošās balsstiesības, tās apņēmušās pieņemt kopēju ilglaicīgu politiku attiecībā uz konkrēto izdevēju;

- balsstiesības, kas ir trešai personai saskaņā ar rakstisku līgumu, kas noslēgts ar minēto fizisko vai juridisko personu vai ar uzņēmumu, kurā paredzēta attiecīgo balsstiesību nodošana uz laiku par atlīdzību;
  - balsstiesības, kas piešķirtas akcijām, ko šāda fiziska vai juridiska persona ir saņēmusi kā nodrošinājumu, ja tā kontrolē balsstiesības un paziņo par tās nodomiem tās izmantot;
  - balsstiesības, kas piešķirtas akcijām, attiecībā uz kurām minētajai fiziskajai vai juridiskajai personai ir izmantošanas tiesības mūža garumā;
  - balsstiesības, kas ir vai kuras šī 2 apakšpunkta pirmo četru punktu izpratnē var izmantot uzņēmums, kuru šī fiziskā vai juridiskā persona kontrolē;
  - balsstiesības, kas ir piešķirtas akcijām, kuras ir nodotas minētajām fiziskajām vai juridiskajām personām un kuras šīs fiziskās vai juridiskās personas var izmantot pēc sava ieskata, ja akcionāri nav devuši īpašus norādījumus;
  - balsstiesības, kas ir trešai personai šīs fiziskās vai juridiskās personas vārdā;
  - balsstiesības, kuras minētai fiziskai vai juridiskai personai piešķirtas uz pilnvaras pamata un kuras šīs fiziskās vai juridiskās personas var izmantot pēc sava ieskata, ja akcionāri nav devuši īpašus norādījumus;
- (3) jebkurš administratīvās, vadības vai uzraudzības struktūras dalībnieks saskaņā ar attiecīgajiem valsts likumiem vai mērķuzņēmuma augstāka vadības līmeņa dalībnieks;
- (4) mērķuzņēmums un tā grupa;
- (g) informācija par potenciālā līdzdalības ieguvēja jebkādām citām interesēm vai darbībām, kas var būt pretrunā mērķuzņēmuma interesēm un darbībai, kā arī iespējamie šādu interešu konfliktu risinājumi.
2. Attiecībā uz 1. punkta f) apakšpunkta finanšu intereses var būt tādas intereses kā kredītoperācijas, galvojumi un ķīlas. Nefinanšu intereses var būt tādas intereses kā ģimenes vai ciešas attiecības.

#### **5. iedaļa. Papildu informācija, kas saistīta ar potenciālo līdzdalības ieguvēju — juridisku personu**

1. Ja potenciālais līdzdalības ieguvējs ir juridiska persona, tam mērķa uzraudzības iestādei ir jāiesniedz šāda papildu informācija:
- (a) informāciju par potenciālo līdzdalības ieguvēju, jebkuru personu, kura efektīvi vada potenciālā līdzdalības ieguvēja uzņēmējdarbību, jebkuru uzņēmumu, kuru potenciālais līdzdalības ieguvējs kontrolē, un jebkuru akcionāru, kam ir būtiska ietekme uz potenciālo līdzdalības ieguvēju e) apakšpunkta izpratnē. Šajā informācijā ir iekļaujami šādi dati:
- (1) sodāmība, kriminālizmeklēšana vai tiesvedība, attiecīgās civillietas un administratīvās lietas, kā arī disciplināratbildība (tostarp sabiedrības direktora diskvalifikācija vai bankrots, maksātnespēja vai līdzīgas procedūras), īpaši izmantojot oficiālu apliecinājumu (ja un ciktāl tas ir pieejams attiecīgajā

dalībvalstī vai trešā valstī), vai arī izmantojot citu līdzvērtīgu dokumentu. Par notiekošu izmeklēšanu informācija var tikt sniegta, izmantojot godprātīgu apliecinājumu;

- (2) atvērta izmeklēšana, izpildes panākšanas process, sankcijas vai citi izpildes panākšanas lēmumi attiecībā uz potenciālo līdzdalības ieguvēju;
  - (3) jebkāds atteikums reģistrēt, izsniegt atļauju, apstiprināt dalību vai piešķirt licenci nodarboties ar tirdzniecību, uzņēmējdarbību vai darboties profesijā, jebkādas šādas reģistrācijas, atļaujas, dalības vai licences atcelšana, atsaukšana vai izbeigšana, kā arī jebkāda veida regulatīvo vai valdības struktūru vai profesionālo struktūru vai asociāciju veikta izslēgšana;
  - (4) atbrīvošana no algota darba vai uzticības amata, fiduciārajām attiecībām vai līdzīgas situācijas (attiecībā uz personu, kura efektīvi vada potenciālā līdzdalības ieguvēja uzņēmējdarbību, vai jebkuru akcionāru, kuram ir būtiska ietekme uz potenciālo līdzdalības ieguvēju);
- (b) informācija par to, vai cita uzraudzības iestāde ir veikusi potenciālā līdzdalības ieguvēja vai personas, kura vada potenciālā līdzdalības ieguvēja uzņēmējdarbību, reputācijas novērtējumu, šīs iestādes identitāte un novērtējuma rezultātu apliecinājums;
- (c) informācija par potenciālā līdzdalības ieguvēja vai attiecīgos gadījumos — grupas, kurai potenciālais līdzdalības ieguvējs pieder, kā arī personas, kura efektīvi vada tā uzņēmējdarbību, finanšu un nefinanšu interesēm un attiecībām ar:
- (1) jebkuru citu pašreizēju mērķuzņēmuma akcionāru;
  - (2) jebkuru personu, kurai ir tiesības mērķuzņēmumā izmantot balsstiesības jebkurā no šādiem gadījumiem vai to kombinācijām:
    - balsstiesības, kas ir trešai personai, ar kuru minētā fiziskā vai juridiskā persona ir noslēgusi rakstisku līgumu, saskaņā ar kuru, saskaņoti realizējot tām esošās balsstiesības, tās apņēmušās pieņemt kopēju ilglaicīgu politiku attiecībā uz konkrēto izdevēju;
    - balsstiesības, kas ir trešai personai saskaņā ar rakstisku līgumu, kas noslēgts ar minēto fizisko vai juridisko personu vai ar uzņēmumu, kurā paredzēta attiecīgo balsstiesību nodošana uz laiku par atlīdzību;
    - balsstiesībām, kas piešķirtas akcijām, ko šāda fiziska vai juridiska persona ir saņēmusi kā nodrošinājumu, ja tā kontrolē balsstiesības un paziņo par tās nodomiem tās izmantot;
    - balsstiesības, kas piešķirtas akcijām, attiecībā uz kurām minētajai fiziskajai vai juridiskajai personai ir izmantošanas tiesības mūža garumā;
    - balsstiesības, kas ir vai kuras šī 2 apakšpunkta pirmo četru punktu izpratnē var izmantot uzņēmums, kuru šī fiziskā vai juridiskā persona kontrolē;
    - balsstiesības, kas ir piešķirtas akcijām, kuras ir nodotas minētajām fiziskajām vai juridiskajām personām un kuras šīs fiziskās vai juridiskās personas var izmantot pēc sava ieskata, ja akcionāri nav devuši īpašus norādījumus;
    - balsstiesībām, kas ir trešai personai šīs fiziskās vai juridiskās personas vārdā;

- balsstiesībām, kuras minētai fiziskai vai juridiskai personai piešķirtas uz pilnvaras pamata un kuras šīs fiziskās vai juridiskās personas var izmantot pēc sava ieskata, ja akcionāri nav devuši īpašus norādījumus;
- (3) jebkurš administratīvās, vadības vai uzraudzības struktūras dalībnieks saskaņā ar attiecīgajiem valsts likumiem vai mērķuzņēmuma augstāka vadības līmeņa dalībnieks;
  - (4) par mērķuzņēmumu un grupu, kurai tas pieder;
- (d) informācija par potenciālā līdzdalības ieguvēja jebkādām citām interesēm vai darbībām, kas var būt pretrunā mērķuzņēmuma interesēm un darbībai, kā arī iespējamie šādu interešu konfliktu risinājumi;
  - (e) potenciālā līdzdalības ieguvēja akciju paketes struktūra, norādot visu akcionāru, kam ir būtiska ietekme, identitātes un viņu attiecīgo kapitāla daļu, un balsstiesības, tostarp informācija par jebkādiem akcionāru līgumiem;
  - (f) ja potenciālais līdzdalības ieguvējs ir daļa no grupas kā meitas vai mātesuzņēmums, detalizēta organizatoriskā un visa korporatīvā struktūra, kā arī informācija par akcionāru, kam ir būtiska ietekme uz grupas struktūrām un to pašreiz veiktajām darbībām grupas ietvaros, kapitāla daļu un balsstiesībām;
  - (g) ja potenciālais līdzdalības ieguvējs ir daļa no grupas kā meitas vai mātesuzņēmums, informācija par attiecībām starp grupas finanšu struktūrām un citām grupas nefinanšu struktūrām;
  - (h) jebkādas kredītiestādes, dzīvības apdrošināšanas, apdrošināšanas un pārapirošināšanas sabiedrības, ieguldījumu brokeru sabiedrības grupas ietvaros identifikācija, attiecīgo uzraudzības iestāžu nosaukumi;
  - (i) likumā noteiktie finanšu pārskati individuālā un attiecīgos gadījumos — konsolidētā vai daļēji konsolidētā grupas līmenī par pēdējiem trim finanšu periodiem, neatkarīgi no potenciālā līdzdalības ieguvēja izmēra, kurus revīzijas gadījumā ir apstiprinājis ārējais revidents, tostarp šādi dokumenti:
    - (1) bilance;
    - (2) peļņas un zaudējumu aprēķins vai ienākumu deklarācija;
    - (3) gada pārskati un finanšu pielikumi, un jebkādi citi dokumenti, kas reģistrēti attiecīgajā reģistrā vai iestādē potenciālajam līdzdalības ieguvējam konkrētajā teritorijā.

Ja potenciālais līdzdalības ieguvējs ir jaundibināta struktūra, potenciālajam līdzdalības ieguvējam pirmajā apakšpunktā minētās informācijas vietā mērķa uzraudzības iestādei jāiesniedz plānotā bilance un plānotais peļņas un zaudējumu aprēķins vai ienākumu deklarācija par pirmajiem trim uzņēmējdarbības gadiem, pievienojot plānošanas pieņēmumus;
  - (j) informācija par potenciālā līdzdalības ieguvēja kredītreitingiem un grupas vispārējo novērtējumu ir pievienojama, ja tā ir pieejama.
2. Attiecībā uz 1. punkta c) apakšpunktu finanšu intereses var būt tādas intereses kā kredītoperācijas, galvojumi un ķīlas. Nefinanšu intereses var būt tādas intereses kā ģimenes vai ciešas attiecības.
  3. Ja potenciālais līdzdalības ieguvējs ir juridiska persona, kuras galvenais birojs atrodas trešā valstī, potenciālajam līdzdalības ieguvējam būtu jāiesniedz mērķa uzraudzības iestādei šāda papildu informācija:

- (a) reģistrācijas apliecinājums vai, ja tas nav pieejams, tam pielīdzināms dokuments, kuru izsniedz ārvalstu finanšu nozares iestādes par potenciālo līdzdalības ieguvēju;
  - (b) ja iespējams, ārvalstu finanšu nozares iestāžu apliecinājums, ka nepastāv šķēršļi vai ierobežojumi mērķuzņēmuma uzraudzības veikšanai nepieciešamās informācijas sniegšanai;
  - (c) vispārējā informācija par šīs trešās valsts regulatīvo režīmu, kas piemērojams potenciālajam līdzdalības ieguvējam.
4. Ja potenciālais līdzdalības ieguvējs ir valsts ieguldījumu fonds, potenciālais līdzdalības ieguvējs iesniedz mērķa uzraudzības iestādei šādu papildu informāciju:
- (a) par fonda ieguldījumu politikas definēšanu atbildīgās ministrijas vai valdības departamenta nosaukumu;
  - (b) informāciju par ieguldījumu politiku un jebkādiem ieguldījumu ierobežojumiem;
  - (c) par fonda ieguldījumu lēmumu pieņemšanu atbildīgo personu vārdus un ieņemamos amatus; un
  - (d) informāciju par norādītās ministrijas vai valdības departamenta ietekmi uz fonda un mērķuzņēmuma ikdienas darbību.
5. Ja potenciālais līdzdalības ieguvējs ir privātā kapitāla ieguldījumu fonds vai riska ieguldījumu fonds, potenciālais līdzdalības ieguvējs iesniedz mērķa uzraudzības iestādei šādu papildu informāciju:
- (a) detalizētu aprakstu par potenciālā līdzdalības ieguvēja iepriekšējas būtiskas līdzdalības iegūšanas finanšu iestādēs rezultātu;
  - (b) informāciju par potenciālā līdzdalības ieguvēja ieguldījumu politiku un jebkādiem ieguldījumu ierobežojumiem, tostarp informāciju par ieguldījumu pārraudzību, faktoriem, kas ir potenciālā līdzdalības ieguvēja ieguldījumu lēmumu pamatā attiecībā uz mērķuzņēmumu un kas rosinātu izmaiņas potenciālā līdzdalības ieguvēja atbalsta pakāpeniskas samazināšanas stratēģijā;
  - (c) potenciālā līdzdalības ieguvēja ieguldījumu lēmumu pieņemšanas satvaru, iekļaujot par šādu lēmumu pieņemšanu atbildīgo personu vārdus un ieņemamos amatus; un
  - (d) detalizētu aprakstu par potenciālā līdzdalības ieguvēja nelikumīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas procedūrām un tām piemērojamo nelikumīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas tiesiskā regulējumu.

#### **6. iedaļa. Informācija par personām, kuras efektīvi vadīs mērķuzņēmuma uzņēmējdarbību**

1. Potenciālajam līdzdalības ieguvējam būtu jāiesniedz kompetentajai iestādei šāda informācija attiecībā uz jebkuru personu, kura efektīvi vadīs mērķuzņēmuma uzņēmējdarbību plānotās iegūšanas rezultātā:
- (a) personas datus, tostarp personas vārdu, dzimšanas datumu un vietu, personas nacionālo identifikācijas numuru (ja tāds ir), adresi un kontaktinformāciju;
  - (b) amatu, kurā persona tiek vai tiks iecelta;
  - (c) detalizētu *curriculum vitae*, norādot atbilstošu izglītību un profesionālo apmācību, iepriekšējo profesionālo pieredzi, visu organizāciju, kurās persona ir strādājusi, nosaukumus, kā arī pildīto funkciju veidu un ilgumu, jo īpaši jebkādas darbības, kas attiecināmas uz amatu, uz kuru persona vēlas kandidēt, un dokumentus attiecībā uz personas pieredzi, piemēram, personu, kuras var sniegt atsauksmes, sarakstu,

iekļaujot viņu kontaktinformāciju un ieteikumu vēstules. Aprakstot darbības, kas saistītas ar pēdējo 10 gadu laikā ieņemtajiem amatiem, personai jāprecizē tai deleģētās pilnvaras, iekšējās lēmumu pieņemšanas pilnvaras un tās kontrolē esošās darbības jomas. Ja *curriculum vitae* ir iekļauta arī cita būtiska pieredze, tostarp vadības struktūru pārstāvniecība, jānorāda šāda informācija:

- (d) sodāmība, kriminālizmeklēšana vai tiesvedība, attiecīgās civilietas un administratīvās lietas, kā arī disciplinārbildība (tostarp sabiedrības direktora diskvalifikācija vai bankrots, maksātnespēja vai līdzīgas procedūras), īpaši izmantojot oficiālu apliecinājumu (ja un ciktāl tas ir pieejams attiecīgajā dalībvalstī vai trešā valstī), vai arī izmantojot citu līdzvērtīgu dokumentu. Par notiekošu izmeklēšanu informācija var tikt sniegta, izmantojot godprātīgu apliecinājumu;
  - (e) informācija par:
    - (1) atvērtu izmeklēšanu, izpildes panākšanas procesu, sankcijām vai citiem izpildes panākšanas lēmumiem attiecībā uz potenciālo līdzdalības ieguvēju;
    - (2) jebkādu atteikumu reģistrēt, izsniegt atļauju, apstiprināt dalību vai piešķirt licenci nodarboties ar tirdzniecību, uzņēmējdarbību vai darboties profesijā, jebkādas šādas reģistrācijas, atļaujas, dalības vai licences atcelšanu, atsaukšanu vai izbeigšanu, kā arī jebkāda veida regulatīvo vai valdības struktūru vai profesionālo struktūru vai asociāciju veiktu izslēgšanu; un
    - (3) atbrīvošanu no algota darba vai uzticības amata, fiduciārajām attiecībām vai līdzīgas situācijas;
  - (f) informācija par to, vai cita uzraudzības iestāde ir veikusi personas, kura vada uzņēmējdarbību. reputācijas novērtējumu, šīs iestādes identitāte un novērtējuma rezultātu apliecinājums;
  - (g) informācija par personas un tās tuvu radnieku finanšu un nefinanšu interesēm vai saistību ar šīs pašas iestādes, mātes vai meitasuzņēmuma vadības struktūras un pamatfunkcijas pildošajiem dalībniekiem un akcionāriem;
  - (h) minimālo laiku, kas tiks atvēlēts personas funkciju veikšanai sabiedrībā (gados un mēnešos);
  - (i) šīs personas ieņemamo izpilddirektora vai ar izpilddirektora amatu nesaistītu amatu sarakstu.
- (2) Attiecībā uz 1. punkta g) apakšpunktu finanšu intereses var būt tādas intereses kā kredītooperācijas, galvojumi un ķīlas. Nefinanšu intereses var būt tādas intereses kā ģimenes vai ciešas attiecības.

### **7. iedaļa. Informācija par plānoto iegūšanu**

Potenciālajam līdzdalības ieguvējam mērķa uzraudzības iestādei ir jāsniedz šāda informācija par plānoto iegūšanu:

- (a) mērķuzņēmuma identifikācija;
- (b) informācija par potenciālā līdzdalības ieguvēja nodomiem attiecībā uz plānoto iegūšanu, piemēram stratēģiskie vai portfeļieguldījumi;
- (c) informācija par potenciālajam līdzdalības ieguvējam piederošajām mērķuzņēmuma akcijām vai akcijām, kuras potenciālais līdzdalības ieguvējs plāno iegūt pirms un pēc plānotās iegūšanas, tostarp:
  - (1) akciju skaits un veids — parastās vai cita veida akcijas, kādas potenciālajam līdzdalības ieguvējam pieder vai kuras tas plāno iegūt pirms un pēc plānotās iegūšanas, kā arī šādu akciju nominālā vērtība;
  - (2) informācija par mērķuzņēmuma kopējā kapitāla daļu, kuru veido potenciālajam līdzdalības ieguvējam piederošās akcijas vai akcijas, kuras tas plāno iegūt pirms un pēc plānotās iegūšanas;
  - (3) informācija par mērķuzņēmuma kopējām balsttiesībām, ko veido potenciālajam līdzdalības ieguvējam piederošās akcijas vai akcijas, kuras tas plāno iegūt pirms un pēc plānotās iegūšanas, ja atšķiras no mērķuzņēmuma kapitāla daļas;
  - (4) informācija par potenciālajam līdzdalības ieguvējam piederošo mērķuzņēmuma akciju vai akciju, kuras potenciālais līdzdalības ieguvējs plāno iegūt pirms un pēc plānotās iegūšanas, tirgus vērtību, kas norādīta euro un vietējā valūtā;
- (d) jebkāda saskaņota rīcība ar citām personām, kurā cita starpā ietilpst šādi apsvērumi: citu pušu ieguldījums finansēšanā, dalības veids finanšu un nākotnes organizatoriskajos pasākumos;
- (e) plānoto akcionāra līgumu ar citiem akcionāriem saturs attiecībā uz mērķuzņēmumu;
- (f) plānotās iegūšanas cena un šīs cenas noteikšanas kritēriji, un paskaidrojums, ja tā atšķiras no tirgus vērtības.

### **8. iedaļa. Informācija par plānoto grupas struktūru un tās ietekmi uz uzraudzību**

1. Ja potenciālais līdzdalības ieguvējs ir juridiska persona, potenciālajam līdzdalības ieguvējam būtu jāiesniedz mērķa uzraudzības iestādei mērķuzņēmuma un grupas, kurai tas pēc plānotās iegūšanas piederēs, konsolidētās uzraudzības tvēruma analīze. Tajā jābūt iekļautai informācijai par to, kuras grupas struktūrvienības tiks iekļautas konsolidētās uzraudzības prasību tvērumā pēc plānotās iegūšanas un kuros grupas līmeņos šīs prasības būs piemērojamas konsolidēti un daļēji konsolidēti.
2. Potenciālajam līdzdalības ieguvējam mērķa uzraudzības iestādei jāsniedz arī analīze par to, vai plānotā iegūšana jebkādā veidā ietekmēs, tostarp potenciālā līdzdalības ieguvēja ciešās saistības ar mērķuzņēmumu rezultātā, mērķuzņēmuma spēju sniegt savlaicīgu un precīzu informāciju savai uzraudzības iestādei.



### **9. iedaļa. Informācija attiecībā uz plānotās iegūšanas finansēšanu**

1. Potenciālajam līdzdalības ieguvējam saskaņā ar 2. punktu būtu jāsniedz sīks konkrētu plānotās iegūšanas finansējuma avotu skaidrojums.
2. 1. punktā minētajā skaidrojumā jāiekļauj šāda informācija:
  - (a) informācija par privātiem finanšu resursiem un to izcelsmi un līdzekļu pieejamību, tostarp jebkādi atbilstošie pavaddokumenti, kas finanšu uzraudzības iestādei apliecina, ka plānotā iegūšana nav nelikumīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas mēģinājums;
  - (b) informācija par plānotās iegūšanas apmaksas veidu un līdzekļu pārvešanai izmantoto tīklu;
  - (c) informācija par piekļuvi kapitāla avotiem un finanšu tirgiem, tostarp informācija par izdotajiem finanšu instrumentiem;
  - (d) informācija par aizņemto līdzekļu izlietojumu, norādot attiecīgo aizdevēju nosaukumus un informāciju par piešķirtā aizdevuma mehānismiem, tostarp atmaksas termiņiem, nosacījumiem, ķīlām un galvojumiem, kā arī informāciju par šādu aizņēmumu atmaksai paredzētu ienākumu avotu un aizņemto līdzekļu izcelsmi gadījumā, ja aizdevējs nav uzraudzīta finanšu iestāde;
  - (e) informācija par jebkādiem finanšu pasākumiem ar citiem mērķuzņēmuma akcionāriem;
  - (f) informācija par potenciālā līdzdalības ieguvēja vai mērķuzņēmuma aktīviem, kas tiks pārdoti, lai palīdzētu finansēt plānoto iegūšanu, piemēram, pārdošanas nosacījumi, cena, novērtējums un informācija par to īpatnībām, tostarp informācija par to, kad un kā šie aktīvi tikuši iegūti.

### **10. iedaļa. Papildu informācijas sniegšanas prasības gadījumos, kad plānotās iegūšanas rezultātā būtiska līdzdalība nepārsniegtu 20 %**

Ja plānotās iegūšanas rezultātā potenciālais līdzdalības ieguvējs iegūtu mērķuzņēmumā būtisku līdzdalību līdz 20 %, potenciālajam līdzdalības ieguvējam būtu jāiesniedz mērķa uzraudzības iestādei stratēģijas dokuments, kurā attiecīgā gadījumā jāiekļauj šāda informācija:

- (a) potenciālā līdzdalības ieguvēja plānotās iegūšanas stratēģija, iekļaujot laikposmu, kurā potenciālais līdzdalības ieguvējs pēc plānotās iegūšanas plāno turēt savu akciju paketi, un jebkādus potenciālā līdzdalības ieguvēja nodomus palielināt, samazināt vai uzturēt savas akciju paketes līmeni paredzamā nākotnē;
- (b) norāde par potenciālā līdzdalības ieguvēja nodomiem attiecībā uz mērķuzņēmumu, jo īpaši, vai tas plāno darboties kā aktīvs mazākuma akcionārs, un šādas rīcības pamatojums;
- (c) informācija par potenciālā līdzdalības ieguvēja finanšu stāvokli un gatavību atbalstīt mērķuzņēmumu ar papildu paša līdzekļiem, ja tas nepieciešams mērķuzņēmuma darbības attīstībai vai finansiālu grūtību gadījumā.

### **11. iedaļa. Papildu informācijas sniegšanas prasības gadījumos, kad plānotās iegūšanas rezultātā būtiska līdzdalība būtu no 20 % līdz 50 %**

1. Ja plānotās iegūšanas rezultātā potenciālais līdzdalības ieguvējs iegūtu mērķuzņēmumā būtisku līdzdalību 20 % līdz 50 % apmērā, potenciālajam līdzdalības ieguvējam būtu

jāiesniedz mērķa uzraudzības iestādei stratēģijas dokuments, kurā attiecīgā gadījumā jāiekļauj šāda informācija:

- (a) visa šī pielikuma 10. iedaļā prasītā informācija;
  - (b) informācija par ietekmi, kādu potenciālais līdzdalības ieguvējs plāno īstenot saistībā ar finanšu stāvokli, tostarp dividenžu politika, stratēģiskā attīstība un mērķuzņēmuma resursu sadale;
  - (c) informācija par potenciālā līdzdalības ieguvēja vidējā termiņa nodomiem un vēlmēm attiecībā uz mērķuzņēmumu, aptverot visus šī pielikuma 12. iedaļas 2. punktā minētos elementus.
2. Ja atkarībā no mērķuzņēmuma akciju paketes globālās struktūras potenciālā līdzdalības ieguvēja akciju paketes īstenotā ietekme tiek uzskatīta par līdzvērtīgu akciju paketēm 20% līdz 50% apmērā, potenciālajam līdzdalības ieguvējam būtu jāsniedz 1. punktā norādītā informācija.

**12. iedaļa. Papildu informācijas sniegšanas prasības gadījumos, kad plānotās iegūšanas rezultātā būtiska līdzdalība būtu 50 % vai vairāk, vai arī mērķuzņēmums kļūst par potenciālā līdzdalības ieguvēja meitasuzņēmumu**

1. Ja plānotās iegūšanas rezultātā potenciālais līdzdalības ieguvējs mērķuzņēmumā iegūst būtisku līdzdalību 50 % un lielākā apmērā vai arī mērķuzņēmums kļūst par tā meitasuzņēmumu, potenciālajam līdzdalības ieguvējam būtu jāiesniedz mērķa uzraudzības iestādei uzņēmējdarbības plāns, iekļaujot tajā stratēģiskās attīstības plānu, plānotos mērķuzņēmuma finanšu pārskatus un iegūšanas ietekmi uz mērķuzņēmuma korporatīvo pārvaldību un vispārējo organizatorisko struktūru.
2. 1. punktā minētajā stratēģiskās attīstības plānā vispārīgi būtu jānorāda plānotās iegūšanas galvenie mērķi un galvenie to sasniegšanas veidi, tostarp:
  - (a) vispārējais plānotās iegūšanas mērķis;
  - (b) vidējā termiņa finanšu mērķi, kas var tikt izteikti kā pašu kapitāla atdeve, izmaksu un ieguvumu attiecība, peļņa par akciju vai citā atbilstošā veidā;
  - (c) iespējamā darbības, produktu, mērķa klientu pārorientēšana un iespējamā līdzekļu vai resursu pārdale, kas var ietekmēt mērķuzņēmumu;
  - (d) vispārējie mērķuzņēmuma iekļaušanas un integrēšanas potenciālā līdzdalības ieguvēja grupas struktūrā procesi, iekļaujot galvenās īstenotās sadarbības iespējas ar citām grupas sabiedrībām, kā arī grupas iekšējo attiecību politikas apraksts.Attiecībā uz d) apakšpunktu Savienībā autorizētajām un uzraudzītajām iestādēm pietiek ar informāciju par konkrētiem grupas struktūras departamentiem, kurus darījums ietekmē.
3. 1. punktā minētajos plānotajos mērķuzņēmuma finanšu pārskatos par trim gadiem gan individuālā, gan attiecīgos gadījumos — konsolidētā līmenī, būtu jāiekļauj šāda informācija:
  - (a) plānotā bilance un ienākumu deklarācija;
  - (b) plānotās prudenciālās kapitāla prasības un maksātspējas koeficients;
  - (c) informācija par riska darījumu līmeni, tostarp par kreditēšanas, tirgus un darbības riskiem, kā arī citiem būtiskiem riskiem;
  - (d) provizorisko darījumu grupas iekšienē prognoze.

4. 1. punktā minētajā iegūšanas ietekmē uz mērķuzņēmuma korporatīvo pārvaldību un vispārējo organizatoriskā struktūru, jāiekļauj arī informācija par šādu ietekmi:
- (a) uz administratīvās, vadības vai uzraudzības iestādes vai ar šādas iestādes lēmumu izveidoto galveno komiteju sastāvu un pienākumiem, tostarp vadības komiteju, riska komiteju, revīzijas komiteju, atlīdzības komiteju un jebkurām citām komitejām, tostarp informāciju par personām, kuras tiks ieceltas uzņēmējdarbības vadīšanai;
  - (b) uz administratīvajām un grāmatvedības procedūrām un iekšējās kontroles mehānismiem, tostarp izmaiņām procedūrās un sistēmās, kas saistītas ar grāmatvedību, iekšējo revīziju, atbilstību nelikumīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas un riska pārvaldībai, kā arī uz iekšējā revidenta, atbilstības amatpersonas un riska pārvaldītāja pamatfunkciju nozīmēšanu;
  - (c) uz kopējo IT arhitektūru, tostarp jebkādām izmaiņām saistībā ar ārpakalpojumu politiku, datu plūsmas shēmu, izmantoto iekšējo un ārējo programmatūru, kā arī būtiskajiem datiem un sistēmas drošības procedūrām un rīkiem, tostarp rezerves, pakalpojuma nepārtrauktības plāniem un revīzijas liecībām;
  - (d) uz politiku, kas reglamentē ārpakalpojumus, tostarp informāciju par attiecīgajām jomām, pakalpojumu sniedzēju izvēli un galveno pušu tiesībām un pienākumiem, kas paredzēti tādos līgumos kā revīzijas līgumi, un sagaidāmā pakalpojumu sniedzēja sniegto pakalpojuma kvalitāti;
  - (e) jebkāda cita būtiska informācija par iegūšanas ietekmi uz mērķuzņēmuma korporatīvo pārvaldību un vispārējo organizatorisko struktūru, tostarp jebkādas izmaiņas attiecībā uz akcionāru balsstiesībām.

### **13. iedaļa. Samazinātas informācijas sniegšanas prasības**

1. Ja potenciālais līdzdalības ieguvējs ir Eiropas Savienībā autorizēta un uzraudzīta struktūra un mērķuzņēmums atbilst šīs iedaļas 2. punktā norādītajiem kritērijiem, potenciālajam līdzdalības ieguvējam būtu jāiesniedz mērķa uzraudzības iestādei šāda informācija:
- (a) Ja potenciālais līdzdalības ieguvējs ir fiziska persona:
    - (1) šī pielikuma 3. iedaļas 1. punktā paredzētā informācija;
    - (2) šī pielikuma 4. iedaļas 1. punkta no c) līdz g) apakšpunktos paredzētā informācija;
    - (3) šī pielikuma 6., 7. un 9. iedaļā paredzētā informācija;
    - (4) šī pielikuma 8. iedaļas 1. punktā paredzētā informācija;
    - (5) ja plānotās iegūšanas rezultātā potenciālais līdzdalības ieguvējs mērķuzņēmumā iegūtu būtisku līdzdalību līdz 20 %, stratēģijas dokuments atbilstīgi šī pielikuma 10. iedaļā aprakstītajam;
    - (6) ja plānotās iegūšanas rezultātā potenciālais līdzdalības ieguvējs mērķuzņēmumā iegūtu būtisku līdzdalību 20 % vai lielākā apmērā, stratēģijas dokuments atbilstīgi šī pielikuma 11. iedaļā aprakstītajam.
  - (b) Ja potenciālais līdzdalības ieguvējs ir juridiska persona vai ja eksistē vai arī iegūšanas rezultātā izveidots trusts:
    - (1) šī pielikuma 3. iedaļas 2. punktā un, attiecīgos gadījumos — 3. iedaļas 3. punktā paredzētā informācija;

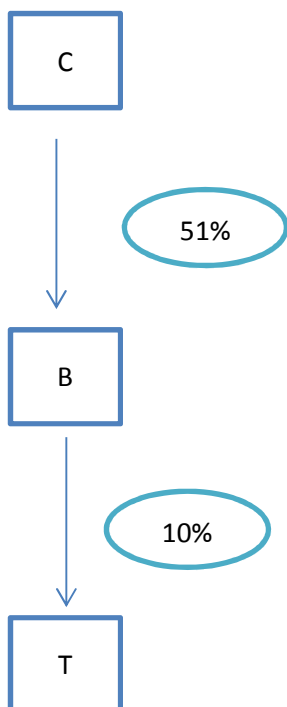
- (2) šī pielikuma 5. iedaļas 1. punkta no c) līdz j) apakšpunktos paredzētā informācija un attiecīgos gadījumos — šī pielikuma 5. iedaļas 4. punktā paredzētā informācija;
  - (3) šī pielikuma 6., 7. un 9. iedaļā paredzētā informācija;
  - (4) šī pielikuma 8. iedaļas 1. punktā paredzētā informācija;
  - (5) ja plānotās iegūšanas rezultātā potenciālais līdzdalības ieguvējs iegūtu mērķuzņēmumā būtisku līdzdalību līdz 20 %, stratēģijas dokuments atbilstīgi šī pielikuma 10. iedaļā aprakstītajam; un
  - (6) ja plānotās iegūšanas rezultātā potenciālais līdzdalības ieguvējs mērķuzņēmumā iegūtu būtisku līdzdalību 20 % vai lielākā apmērā, stratēģijas dokuments atbilstīgi šī pielikuma 11. iedaļā aprakstītajam.
2. 1. punktā norādītās prasības būtu attiecināmas tikai uz ieguldījumu brokeru sabiedrībām, kas atbilst visiem turpmāk minētajiem kritērijiem:
- (a) to rīcībā nav klientu aktīvu;
  - (b) tie nav saņēmuši atļauju sniegt ieguldījumu pakalpojumus un darbības, kas paredzētas Direktīvas 2004/39/EK I pielikuma A iedaļas 3. un 6. punktā — “Darījumu veikšana savā vārdā” vai “Finanšu instrumentu riska parakstīšana un/vai finanšu instrumentu izvietošana, pamatojoties uz stingri noteiktām saistībām”;
  - (c) ja tie ir saņēmuši atļauju sniegt Direktīvas 2004/39/EK I pielikuma A iedaļas 4. punktā minēto ieguldījumu pakalpojumu “Vērtspapīru portfeļa pārvaldība”, sabiedrības pārvaldībā esošie aktīvi nepārsniedz 500 miljonus EUR.
3. Ja iepriekšējo divu gadu laikā mērķa uzraudzības iestāde ir veikusi potenciālā līdzdalības ieguvēja novērtējumu attiecībā uz informāciju, kas jau ir mērķa uzraudzības iestādes rīcībā, potenciālajam līdzdalības ieguvējam būtu jāiesniedz informācija tikai par izmaiņām, kas notikušas kopš pēdējā novērtējuma veikšanas.
- Ja izmaiņas nav notikušas, potenciālajam līdzdalības ieguvējam būtu jāparaksta apliecinājums, ar kuru mērķa uzraudzības iestāde tiek informēta, ka šo informāciju nav nepieciešams atjaunot, jo kopš pēdējā novērtējuma veikšanas izmaiņas nav notikušas.

## II pielikums — Praktiski piemēri, kā noteikt netiešas līdzdalības iegūšanu

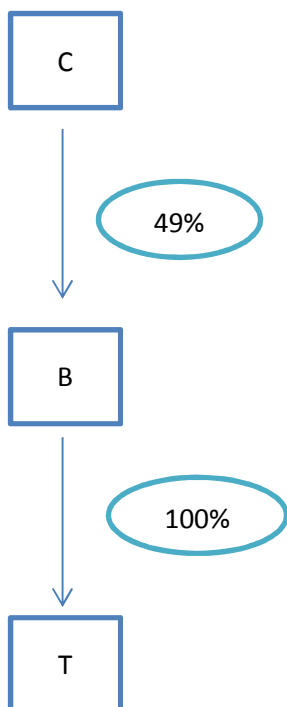
Šajā pielikumā aprakstīti četri piemēri, kā piemērot kritērijus, lai noteiktu, vai netieši tiek iegūta būtiska līdzdalība, un šādas netiešas iegūšanas apmēru. Piemēru vienkāršošanai tiek pieņemts, ka kontrole tiek iegūta tikai, ja iegūtā līdzdalība pārsniedz 50 % (lai gan kontroli iespējams iegūt arī ar mazāku līdzdalību). Turklāt tiek pieņemts, ka netiek iegūta būtiska ietekme, kas sniegtajos piemēros praksē būtu maz ticams.

Pirmajos trīs piemēros "T" apzīmē mērķuzņēmumu, un struktūra, kas atrodas ķēdes zīmējuma augšgalā ("C" 1. un 2. attēlā un "D" 3. attēlā), ir potenciālais līdzdalības ieguvējs. Personas, kuras kontrolē potenciālo līdzdalības ieguvēju, attēlos nav parādītas, taču tiek norādītas piemēros. Ceturtajā scenārijā tiek izklāstīts netiešas līdzdalības aprēķins sarežģītākai struktūrai.

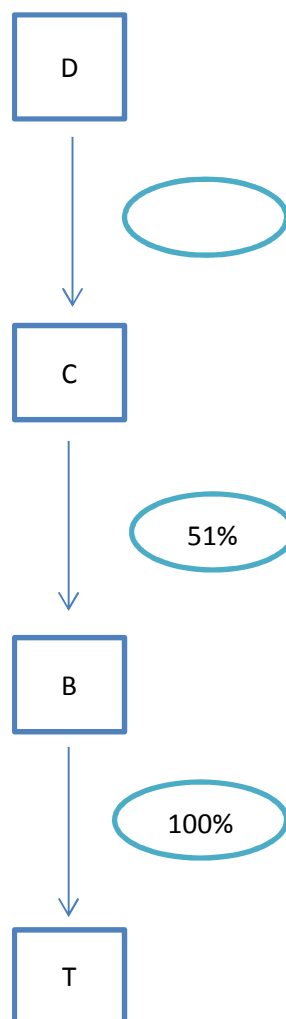
1. attēls.



2. attēls.



3. attēls.



**Pirmais piemērs**

1. attēlā, pēc tam, kad C ir ieguvis kontroli pār B, saskaņā ar pamatnostādņu 6.3. punktā izklāstīto kontroles kritēriju tiktu uzskatīts, ka C netieši ir ieguvis būtisku līdzdalību mērķuzņēmumā, ar nosacījumu, ka kontrolētai struktūrai B ir būtiska līdzdalība T, kas ir vienāda ar 10 %. Tiktu uzskatīts, ka visas citas personas, kurām tieši vai netieši ir kontrole pār C, saskaņā ar pamatnostādņu 6.3. punktā izklāstīto kontroles kritēriju netieši iegūtu būtisku līdzdalību mērķuzņēmumā un C iegūtās līdzdalības apmērs katrai šādai personai uzskatāms par vienādu ar 10 %.

Pamatnostādņu 6.6. punktā aprakstīto reizināšanas kritēriju nav nepieciešams piemērot.

#### **Otrais piemērs**

2. attēlā C neiegūst kontroli pār B, tādēļ tiek uzskatīts, ka saskaņā ar pamatnostādņu 6.3. punktā izklāstīto kontroles kritēriju nav iegūta būtiska līdzdalība.

Lai novērtētu, vai būtiska līdzdalība ir iegūta netieši, jāpārbauda reizināšanas kritērijs. Lai to izmantotu, C iegūtā līdzdalība sabiedrībā B procentu izteiksmē ir jāreizina ar B līdzdalību T procentu izteiksmē ( $49\% \times 100\%$ ). Tā kā rezultāts ir 49 %, tiek uzskatīts, ka C ir netieši ieguvis būtisku līdzdalību. Pamatnostādņu 6.6. punkta piemērošanas kontekstā būtu jāuzskata, ka C un jebkurai personai vai personām, kas tieši vai netieši kontrolē C, ir netieša būtiskā līdzdalība, kas vienāda ar 49 %. Reizināšanas kritērijs būtu jāpiemēro C akcionāriem, kuri nekontrolē C, sākot no korporatīvās ķēdes apakšgala, aprēķinot tiešo dalību mērķuzņēmumā.

#### **Trešais piemērs**

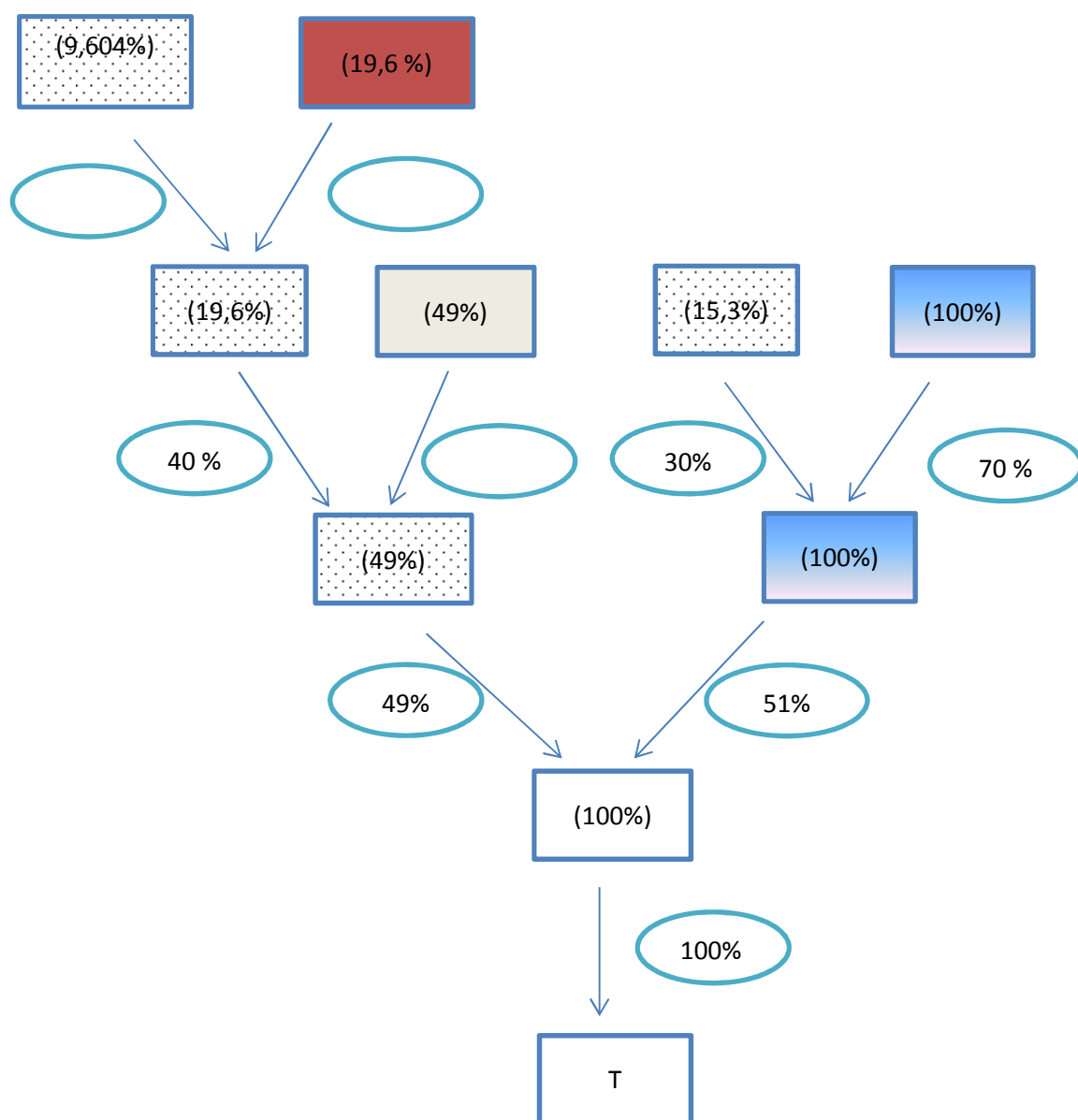
3. attēlā D neiegūst kontroli pār C, tādēļ saskaņā ar kontroles kritēriju nepastāv netieša būtiskas līdzdalības iegūšana. Lai novērtētu, vai D būtu jāuzskata par T būtiskas līdzdalības netiešu ieguvēju, jāpiemēro reizināšanas kritērijs. Tas paredz visas korporatīvās ķēdes līdzdalības procentu izteiksmē reizināšanu (D līdzdalību C, C līdzdalību B un B līdzdalību T). Tā kā rezultāts ir 10,2 %, jāuzskata, ka D ir netieši ieguvis būtisku līdzdalību T. Pamatnostādņu 6.6. punkta piemērošanas kontekstā būtu jāuzskata, ka jebkurai personai vai personām, kas tieši vai netieši kontrolē D, arī ir netieša būtiska līdzdalība, kas vienāda ar 10,2 %.

### Ceturtais piemērs

Turpmāk redzamajā attēlā parādīta pilna korporatīvā struktūra, norādot katram akcionāram tā netiešās kontroles apjomu mērķuzņēmumā T.

Katram akcionāram tā dalības struktūrā, kas atrodas tieši zem tā, apjoms ir norādīts līdzās bultai, kas ataino dalību. Tiešās un netiešās līdzdalības apjoms mērķuzņēmumā ir parādīts iekavās ailē, kas apzīmē akcionāru.

Jāuzskata, ka diagrammā tiek parādīta akciju paketes struktūra pēc iegūšanas pabeigšanas. Ja, veicot faktisko iegūšanu, struktūras tiešās vai netiešās līdzdalības apjoms mērķuzņēmumā ir vismaz 10 %, būtu jāuzskata, ka struktūra ir ieguvusi būtisku līdzdalību. Būtu jāuzskata, ka tiešie vai netiešie akcionāri, kuri ir ieguvuši netiešu līdzdalību mērķuzņēmumā vismaz 10 % apjomā, arī ir ieguvuši būtisku līdzdalību.



Apzīmējumi:



Akcionāra dalības apjoms struktūrā, kas ir tieši zem tā



Izmantojot kontroles kritēriju, iegūta netiešā iegūšana 100 % apmērā



Izmantojot reizināšanas kritēriju, iegūta netiešā iegūšana 49 % apmērā



Saskaņā ar pamatnostādņu 6.6. punkta b) apakšpunktu, ja persona, kuras netiešā līdzdalība ir 49 %, kura kontrolē netiešās līdzdalības 49 % apjomā turētāju, pēdējā akcionāra netiešo līdzdalību nosaka, izmantojot reizināšanas kritēriju.