KOMMISSIONENS DELEGERADE FÖRORDNING (EU) 2017/1946

av den 11 juli 2017

om komplettering av Europaparlamentets och rådets direktiv 2004/39/EG och 2014/65/EU vad gäller tekniska tillsynsstandarder för en uttömmande förteckning över information som tilltänkta förvärvare ska foga till anmälan av ett tilltänkt förvärv av ett kvalificerat innehav i ett värdepappersföretag

(Text av betydelse för EES)

EUROPEISKA KOMMISSIONEN HAR ANTAGIT DENNA FÖRORDNING

med beaktande av fördraget om Europeiska unionens funktionssätt,

med beaktande av Europaparlamentets och rådets direktiv 2004/39/EG av den 21 april 2004 om marknader för finansiella instrument och om ändring av rådets direktiv 85/611/EEG och 93/6/EEG och Europaparlamentets och rådets direktiv 2000/12/EG samt upphävande av rådets direktiv 93/22/EEG ([1]), särskilt artikel 10.a.8 tredje stycket,

med beaktande av Europaparlamentets och rådets direktiv 2014/65/EU av den 15 maj 2014 om marknader för finansiella instrument och om ändring av direktiv 2002/92/EG och av direktiv 2011/61/EU ([2]), särskilt artikel 12.8, och

av följande skäl:

(1) En uttömmande förteckning över information bör krävas från den tilltänkta förvärvaren av ett kvalificerat innehav i ett värdepappersföretag vid tidpunkten för den ursprungliga anmälan, för att de behöriga myndigheterna ska kunna bedöma det tilltänkta förvärvet. Uppgifter om identiteten på den tilltänkta förvärvaren och på de personer som kommer att leda verksamheten bör lämnas av den tilltänkta förvärvaren, oberoende av om det rör sig om en fysisk eller en juridisk person, för att målenhetens behöriga myndighet ska kunna bedöma den tilltänkta förvärvarens anseende.

(2) Uppgifter om identiteten på de verkliga ägarna och anseendet och erfarenheten hos de personer som i praktiken leder verksamheten i den tilltänkta förvärvaren är också nödvändiga om den tilltänkta förvärvaren är en juridisk person. Även om den tilltänkta förvärvaren är eller är avsedd att vara en trust är det nödvändigt för målenhetens behöriga myndighet att erhålla information om både identiteten på de förvaltare som kommer att förvalta tillgångarna i trusten, och identiteten på de verkliga ägarna till dessa tillgångar för att kunna bedöma dessa personers anseende och erfarenhet.

(3) Om den tilltänkta förvärvaren är en fysisk person är det nödvändigt att inhämta information både med avseende på den tilltänkta förvärvaren och med avseende på alla företag som formellt styrs eller kontrolleras av den tilltänkta förvärvaren, så att den behöriga myndigheten har tillgång till all information som är av betydelse för bedömningen av anseendet. Om den tilltänkta förvärvaren är en juridisk person är det nödvändigt att inhämta denna information med avseende på alla personer som i praktiken leder den tilltänkta förvärvarens verksamhet, på företag under den tilltänkta förvärvarens kontroll samt på eventuella aktieägare som utövar ett betydande inflytande över den tilltänkta förvärvaren, så att den behöriga myndigheten har tillgång till all information som är av betydelse för bedömningen av anseendet.

(4) Information som är relevant för bedömningen av anseendet bör innehålla uppgifter om tidigare eller pågående straffrättsliga förfaranden, samt om eventuella civilrättsliga eller förvaltningsrättsliga ärenden. På samma sätt bör information lämnas om alla pågående utredningar och förfaranden, påföljder eller andra verkställighetsbeslut rörande den tilltänkta förvärvaren, liksom annan information, såsom avslag på registreringsansökan eller skiljande från en anställning eller en förtroendepost som anses vara av betydelse för bedömningen av den tilltänkta förvärvarens anseende.

(5) Information om huruvida en bedömning av anseendet som förvärvare, eller som en person som leder verksamheten i ett kreditinstitut, livförsäkrings-, försäkrings- eller återförsäkringsföretag, värdepappersföretag eller

([1]) EUT L 145, 30.4.2004, s. 1.
([2]) EUT L 173, 12.6.2014, s. 349.

någon annan enhet redan har utförts av en annan behörig myndighet eller annan myndighet och, i så fall, resultatet av denna bedömning, bör lämnas av den tilltänkta förvärvaren för att garantera att resultaten av utredningar som bedrivs av andra myndigheter vederbörligen beaktas av målenhetens behöriga myndighet vid bedömningen av den tilltänkta förvärvaren.

(6) Finansiell information om den tilltänkta förvärvaren bör tillhandahållas för att bedöma den tilltänkta förvärvarens finansiella sundhet.

(7) Uppgifter om den tilltänkta förvärvarens finansiella och icke-finansiella intressen eller förbindelser med aktieägare eller ledamöter i styrelsen eller ledningen för målenheten eller en person som har rätt att utöva rösträtt i målenheten, eller med målenheten själv eller dess grupp, bör tillhandahållas för att göra det möjligt för målenhetens behöriga myndighet att klargöra att förekomsten av eventuella intressekonflikter inte kommer att påverka den tilltänkta förvärvarens finansiella sundhet.

(8) Viss ytterligare information, inklusive information om de andelar som ägs eller är tänkta att ägas inför och efter det tilltänkta förvärvet, är nödvändig om den tilltänkta förvärvaren är en juridisk person, för att ge målenhetens behöriga myndighet möjlighet att fullgöra bedömningen av det tilltänkta förvärvet, eftersom de rättsliga och grupprelaterade strukturerna i sådana fall kan vara komplicerade och föranleda en ingående översyn när det gäller anseende, nära förbindelser, ett eventuellt gemensamt agerande med andra parter och förmågan hos målenhetens behöriga myndighet att fortsätta ha en effektiv tillsyn över målenheten.

(9) Om den tilltänkta förvärvaren är en enhet som är etablerad i ett tredjeland eller är en del av en grupp som är etablerad utanför unionen, bör ytterligare information lämnas så att målenhetens behöriga myndighet kan bedöma om det berörda tredjelandets rättsliga system uppställer några hinder för en effektiv tillsyn över målenheten, samt försäkra sig om den tilltänkta förvärvarens anseende i tredjelandet i fråga.

(10) Om den tilltänkta förvärvaren är en statsägd förmögenhetsfond bör denna tillhandahålla uppgifter som gör det möjligt att försäkra sig om dem som kontrollerar fonden och om fondens placeringspolicy. För målenhetens behöriga myndighet är detta av betydelse såväl för bedömningen av anseendet som för klargörandet av huruvida det föreligger någon inverkan på den faktiska tillsynen över målenheten.

(11) Specifik information bör begäras som möjliggör en bedömning av huruvida det tilltänkta förvärvet kommer att påverka förmågan hos målenhetens behöriga myndighet att utöva effektiv tillsyn över målenheten. Detta bör inbegripa en bedömning av huruvida den tilltänkta förvärvarens nära förbindelser kommer att påverka målenhetens förmåga att fortsätta att tillhandahålla aktuell och korrekt information till sin tillsynsmyndighet. För juridiska personer är det också nödvändigt att bedöma det tilltänkta förvärvets effekter på den gruppbaserade tillsynen över målenheten och den grupp den skulle komma att tillhöra efter förvärvet.

(12) Information om finansieringen av det tilltänkta förvärvet, inklusive uppgifter om alla finansieringsmedel och finansieringskällor, bör lämnas av den tilltänkta förvärvaren som bör kunna lägga fram bevis om ursprungskällan till alla medel och tillgångar för att målenhetens behöriga myndighet ska kunna bedöma om det finns en risk för penningtvätt.

(13) Tilltänkta förvärvare med ett kvalificerat innehav på mellan 20 % och 50 % i målenheten bör tillhandahålla information om strategi till målenhetens behöriga myndighet i syfte att säkerställa en genomgripande bedömning av det tilltänkta förvärvet. För att säkerställa en hög grad av enhetlighet vid bedömningen av tilltänkta förvärv bör även tilltänkta förvärvare med ett kvalificerat innehav på mindre än 20 % i målenheten tillhandahålla den informationen, i de fall då de utövar ett likvärdigt inflytande på andra sätt, till exempel genom förhållandet mellan den tilltänkta förvärvaren och de befintliga aktieägarna, förekomsten av aktieägaravtal, fördelningen av aktier, ägarintressen och rösträtter mellan aktieägarna, eller den tilltänkta förvärvarens ställning inom målenhetens gruppstruktur.

(14) Om det finns ett förslag till förändrad kontroll över målenheten, bör den tilltänkta förvärvaren som huvudregel lämna en fullständig affärsplan. Om det emellertid inte finns något förslag till förändrad kontroll över målenheten är det tillräckligt att inneha vissa uppgifter om enhetens framtida strategi och den tilltänkta förvärvarens avsikter med målenheten, i syfte att säkerställa att dessa faktorer inte kommer att påverka den tilltänkta förvärvarens finansiella sundhet.

(15) Det är rimligt att den tilltänkta förvärvaren i vissa fall endast lämnar begränsad information. Det gäller särskilt om den tilltänkta förvärvaren redan har bedömts av målenhetens behöriga myndighet under de senaste två åren, eller om målenheten är ett litet värdepappersföretag och den tilltänkta förvärvaren är en enhet som auktoriserats och övervakas inom unionen, i viket fall det endast bör vara nödvändigt att lämna viss begränsad information till målenhetens behöriga myndighet.

(16) Varje utbyte eller överföring av information mellan behöriga myndigheter, andra myndigheter, organ eller personer bör ske i överensstämmelse med de bestämmelser om skydd av personuppgifter som fastställs i Europaparlamentets och rådets direktiv 95/46/EG ([1]).

(17) Europaparlamentets och rådets förordning (EG) nr 45/2001 ([2]) är tillämplig på den behandling av personuppgifter som utförs av Europeiska värdepappers- och marknadsmyndigheten (Esma) vid tillämpningen av denna förordning.

(18) Denna förordning grundar sig på de förslag till tekniska tillsynsstandarder som Esma har lagt fram för Europeiska kommissionen.

(19) Esma har anordnat ett öppet offentligt samråd om det förslag till tekniska tillsynsstandarder som den här förordningen bygger på, analyserat möjliga kostnader och fördelar samt begärt in synpunkter från den intressentgrupp för värdepapper och marknader som inrättats i enlighet med artikel 37 i Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 1095/2010 ([3]).

(20) Direktiv 2014/65/EU trädde i kraft den 2 juli 2014. Artikel 12.8 i det direktivet ersätter artikel 10a.8 i direktiv 2004/39/EG och innehåller bemyndiganden för Esma när det gäller utveckling av tekniska tillsynsstandarder som är identiska med de bestämmelser som föreskrivs i artikel 10a.8 i direktiv 2004/39/EG. Dessutom är innehållet i artikel 10b.4 och artikel 10.4 i direktiv 2004/39/EG också identiskt med innehållet i artikel 13.4 och artikel 11.2 i direktiv 2014/65/EU. I enlighet med artikel 94.1 i direktiv 2014/65/EU kommer direktiv 2004/39/EG att upphöra att gälla med verkan från och med den 3 januari 2018. Kommissionens antagande av tekniska standarder i enlighet med artikel 10a.8 i direktiv 2004/39/EG bör också anses förenligt med artikel 12.8 i direktiv 2014/65/EU, med följden att den tekniska standarden kommer att fortsätta att gälla efter den 3 januari 2018, utan att det behövs några ytterligare ändringar.

HÄRIGENOM FÖRESKRIVS FÖLJANDE.

Artikel 1

Syfte

I denna förordning fastställs regler om vilken information som en tilltänkt förvärvare ska inkludera i anmälan av ett tilltänkt förvärv till de behöriga myndigheterna för det värdepappersföretag i vilket förvärvaren avser att förvärva eller öka ett kvalificerat innehav (nedan kallat *målenheten*), inför bedömningen av det tilltänkta förvärvet.

Artikel 2

Information som ska lämnas av den tilltänkta förvärvaren

Den tilltänkta förvärvaren ska förse målenhetens behöriga myndighet med den information som fastställs i artiklarna 3–12, enligt vad som är tillämpligt beroende på om informationen rör en fysisk person, en juridisk person eller en trust.

([1]) Europaparlamentets och rådets direktiv 95/46/EG av den 24 oktober 1995 om skydd för enskilda personer med avseende på behandling av personuppgifter och om det fria flödet av sådana uppgifter (EGT L 281, 23.11.1995, s. 31).

([2]) Europaparlamentets och rådets förordning (EG) nr 45/2001 av den 18 december 2000 om skydd för enskilda då gemenskapsinstitutionerna och gemenskapsorganen behandlar personuppgifter och om den fria rörligheten för sådana uppgifter (EGT L 8, 12.1.2001, s. 1).

([3]) Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 1095/2010 av den 24 november 2010 om inrättande av en europeisk tillsynsmyndighet (Europeiska värdepappers- och marknadsmyndigheten), om ändring av beslut nr 716/2009/EG och om upphävande av kommissionens beslut 2009/77/EG (EUT L 331, 15.12.2010, s. 84).

Artikel 3

Allmän information om den tilltänkta förvärvarens identitet

1. Om den tilltänkta förvärvaren är en fysisk person ska den tilltänkta förvärvaren förse målenhetens behöriga myndighet med följande identifieringsuppgifter:

a) Personuppgifter, inbegripet den berörda personens namn, födelseort och födelsedatum, adress och kontaktuppgifter samt personligt nationellt identifikationsnummer (i förekommande fall).

b) En detaljerad meritförteckning eller motsvarande dokument, som anger relevant utbildning och fortbildning, tidigare yrkeserfarenhet och eventuell yrkesverksamhet eller andra relevanta funktioner som för närvarande utförs.

2. Om den tilltänkta förvärvaren är en juridisk person ska den tilltänkta förvärvaren förse målenhetens behöriga myndighet med följande uppgifter:

a) Handlingar som styrker företagets namn och huvudkontorets registrerade adress, och postadress (om annan), samt kontaktuppgifter och nationellt identifikationsnummer (i förekommande fall).

b) Registrering av juridisk form i enlighet med relevant nationell lagstiftning.

c) En aktuell översikt över den juridiska personens entreprenörsverksamhet.

d) En fullständig förteckning över de personer som i praktiken leder verksamheten, deras namn, födelsedatum och födelseort, adress, kontaktuppgifter, nationellt identifikationsnummer (i förekommande fall), detaljerade meritförteckningar med uppgifter om relevant utbildning och fortbildning, tidigare yrkeserfarenhet samt yrkesverksamhet eller andra relevanta funktioner som för närvarande utförs.

e) Identiteten på alla personer som kan betraktas som faktiska ägare av den juridiska personen, deras namn, födelsedatum och födelseort, adress, kontaktuppgifter och nationellt identifikationsnummer (i förekommande fall).

3. Om den tilltänkta förvärvaren är eller är avsedd att bli en trust ska den tilltänkta förvärvaren tillhandahålla målenhetens behöriga myndighet följande uppgifter:

a) Identiteten på alla förvaltare som förvaltar tillgångar enligt trustens stadgar.

b) Identiteten på alla personer som är faktiska ägare av trustens tillgångar och deras respektive andelar med avseende på fördelningen av inkomster.

c) Identiteten på alla personer som är instiftare av trusten.

Artikel 4

Ytterligare information om den tilltänkta förvärvaren är en fysisk person

En tilltänkt förvärvare som är en fysisk person ska även förse målenhetens behöriga myndighet med följande information:

a) När det gäller den tilltänkta förvärvaren och varje företag som styrts eller kontrollerats av den tilltänkta förvärvaren under de senaste tio åren:

   (1) Kriminalregisteruppgifter eller uppgifter om brottsutredningar eller straffrättsliga förfaranden, relevanta civilrättsliga eller förvaltningsrättsliga ärenden och disciplinära åtgärder, inklusive förbud att agera som styrelseledamot, eller konkurs, insolvens eller liknande förfaranden, i första hand i form av ett officiellt intyg, eller genom någon annan likvärdig handling,

   (2) Information om pågående utredningar, verkställighetsförfaranden, sanktioner eller andra verkställighetsbeslut mot den tilltänkta förvärvaren, vilken kan tillhandahållas genom en försäkran på heder och samvete.

   (3) Avslag på ansökan om registrering, auktorisering, medlemskap eller tillstånd att bedriva handel, affärsverksamhet eller yrkesverksamhet, alternativt indragning, återkallande eller upphävande av registrering, auktorisation, medlemskap eller tillstånd, alternativt uteslutning efter beslut av ett tillsyns- eller regeringsorgan eller en yrkes- eller branschorganisation.

   (4) Skiljande från en anställning, förtroendeställning, förtroenderelation eller liknande situation.

b) Information om huruvida en bedömning av förvärvarens anseende redan har utförts av en annan tillsynsmyndighet, vilken myndighet som i så fall har utfört bedömningen samt resultatet av bedömningen.

c) Information om den tilltänkta förvärvarens aktuella finansiella situation, inklusive uppgifter om inkomstkällor, tillgångar och skulder samt säkerheter och garantier som beviljats eller tagits emot.

d) En beskrivning av den tilltänkta förvärvarens affärsverksamhet.

e) Finansiell information inklusive kreditbetyg och offentligt tillgängliga rapporter om de företag som kontrolleras eller styrs av den tilltänkta förvärvaren och, i tillämpliga fall, om den tilltänkta förvärvaren.

f) En beskrivning av den tilltänkta förvärvarens finansiella och icke-finansiella intressen eller förbindelser med följande kategorier av personer:

(1) Alla andra befintliga aktieägare i målenheten.

(2) Varje person som har rätt att utnyttja målenhetens rösträtter i ett eller flera av följande fall:

— Om rösträtterna innehas av en tredjepart med vilken personen eller enheten har ingått ett avtal som förpliktar dem att inta en bestående gemensam hållning gällande förvaltningen av målenheten i fråga på grundval av ett samordnat utnyttjande av de berörda rösträtterna.

— Om rösträtterna innehas av tredjepart enligt ett avtal med personen eller enheten vilket föreskriver tidsbegränsad överföring av rösträtterna mot ersättning.

— Om rösträtterna är kopplade till aktier som ställts som säkerhet hos personen eller enheten, under förutsättning att denna kontrollerar rösträtterna samt har förklarat sin avsikt att utnyttja dem.

— Om rösträtterna är kopplade till aktier för vilka personen eller enheten har livslång dispositionsrätt.

— Om rösträtterna innehas eller får utövas, i den mening som avses i de fyra första punkterna i led f ii, av ett företag som står under ägarkontroll av personen eller enheten.

— Om rösträtterna är kopplade till aktier som deponerats hos personen eller enheten och denna i avsaknad av särskilda instruktioner från aktieägarna kan utnyttja rösträtterna efter eget gottfinnande.

— Om rösträtterna innehas av tredjepart i eget namn men för personens eller enhetens räkning.

— Om rösträtterna kan utnyttjas efter eget gottfinnande av personen eller enheten i egenskap av fullmaktsinnehavare i avsaknad av särskilda instruktioner från aktieägarna.

(3) Varje medlem av förvaltnings-, lednings- eller tillsynsorganet, i enlighet med relevant nationell lagstiftning, eller av den högsta ledningen i målenheten.

(4) Målenheten själv och den grupp den ingår i.

g) Information om andra av den tilltänkta förvärvarens intressen eller verksamheter som kan stå i konflikt med målenhetens, och möjliga lösningar för att hantera dessa intressekonflikter.

Vid tillämpningen av led f ska krediter, garantier och säkerheter anses utgöra en del av de finansiella intressena, medan familjerelationer eller nära förbindelser ska anses utgöra en del av de icke-finansiella intressena.

Artikel 5

Ytterligare information om den tilltänkta förvärvaren är en juridisk person

1. En tilltänkt förvärvare som är en juridisk person ska även förse målenhetens behöriga myndighet med följande information:

a) Information om den tilltänkta förvärvaren, personer som i praktiken leder den tilltänkta förvärvarens verksamhet, varje företag som står under den tilltänkta förvärvarens kontroll samt eventuella aktieägare som utövar betydande inflytande på den tilltänkta förvärvaren som anges i led e. Denna information ska inbegripa följande:

(1) Kriminalregisteruppgifter, uppgifter om brottsutredningar eller straffrättsliga förfaranden, relevanta civilrättsliga eller förvaltningsrättsliga ärenden eller disciplinära åtgärder, inklusive förbud att agera som styrelseledamot, eller konkurs, insolvens eller liknande förfaranden, i form av ett officiellt intyg, eller genom någon annan likvärdig handling,

(2) Information om pågående utredningar, verkställighetsförfaranden, sanktioner eller andra verkställighetsbeslut mot den tilltänkta förvärvaren, vilken kan tillhandahållas genom en försäkran på heder och samvete.

(3) Avslag på ansökan om registrering, auktorisering, medlemskap eller tillstånd att bedriva handel, affärsverksamhet eller yrkesverksamhet, alternativt indragning, återkallande eller upphävande av registrering, auktorisation, medlemskap eller tillstånd, alternativt uteslutning efter beslut av ett tillsyns- eller regeringsorgan eller en yrkes- eller branschorganisation.

(4) Skiljande från en anställning, en förtroendeställning, en förtroenderelation eller liknande situationer för personer som i praktiken leder den tilltänkta förvärvarens verksamhet samt aktieägare som utövar betydande inflytande på den tilltänkta förvärvaren.

b) Information om huruvida en bedömning av anseendet hos förvärvaren eller den person som leder förvärvarens affärsverksamhet redan har utförts av en annan tillsynsmyndighet, vilken myndighet som i så fall har utförts bedömningen samt resultatet av bedömningen.

c) En beskrivning av finansiella och icke-finansiella intressen eller förbindelser som den tilltänkta förvärvaren eller, i förekommande fall, den grupp till vilken den tilltänkta förvärvaren hör, liksom de personer som i praktiken leder verksamheten har tillsammans med följande personer:

(1) Alla andra befintliga aktieägare i målenheten.

(2) Varje person som har rätt att utnyttja målenhetens rösträtter i ett något av följande fall eller en kombination av dessa:

— Om rösträtterna innehas av en tredjepart med vilken personen eller enheten har ingått ett avtal som förpliktar dem att inta en bestående gemensam hållning gällande förvaltningen av målenheten i fråga på grundval av ett samordnat utnyttjande av de berörda rösträtterna.

— Om rösträtterna innehas av tredjepart enligt ett avtal med personen eller enheten vilket föreskriver tidsbegränsad överföring av rösträtterna mot ersättning.

— Om rösträtterna är kopplade till aktier som ställts som säkerhet hos personen eller enheten, under förutsättning att denna kontrollerar rösträtterna samt har förklarat sin avsikt att utnyttja dem.

— Om rösträtterna är kopplade till aktier för vilka personen eller enheten har livslång dispositionsrätt.

— Om rösträtterna innehas eller får utövas, i den mening som avses i de fyra första punkterna i led c ii, av ett företag som står under ägarkontroll av personen eller enheten.

— Om rösträtterna är kopplade till aktier som deponerats hos personen eller enheten och denna i avsaknad av särskilda instruktioner från aktieägarna kan utnyttja rösträtterna efter eget gottfinnande.

— Om rösträtterna innehas av tredjepart i eget namn men för personens eller enhetens räkning.

— Om rösträtterna kan utnyttjas efter eget gottfinnande av personen eller enheten i egenskap av fullmaktsinnehavare i avsaknad av särskilda instruktioner från aktieägarna.

(3) Varje medlem av förvaltnings-, lednings- eller tillsynsorganet eller av den högsta ledningen i målenheten.

(4) Målenheten själv och den grupp den ingår i.

d) Information om andra av den tilltänkta förvärvarens intressen eller verksamheter som kan stå i konflikt med målenhetens, och möjliga lösningar för att hantera dessa intressekonflikter.

e) Den tilltänkta förvärvarens aktieägarstruktur, med namnen på alla aktieägare som utövar betydande inflytande och deras respektive andelar av kapitalet och rösträtterna, inklusive uppgifter om eventuella aktieägaravtal.

f) Om den tilltänkta förvärvaren är en del av en grupp, i egenskap av dotterföretag eller moderföretag, en detaljerad organisationsplan över hela företagsstrukturen samt information om andelen kapital och rösträtter för aktieägare med betydande inflytande över gruppens enheter, och om de verksamheter som för närvarande bedrivs av gruppens enheter.

g) Om den tilltänkta förvärvaren tillhör en grupp, i egenskap av dotterföretag eller moderföretag, information om förhållandet mellan de finansiella och de icke-finansiella enheterna i gruppen.

h) Uppgifter om eventuella kreditinstitut, livförsäkrings-, försäkrings- eller återförsäkringsföretag, företag för kollektiva investeringar och deras förvaltare, eller värdepappersföretag inom gruppen, samt namnen på relevanta tillsynsmyndigheter.

i) Lagstadgade finansiella rapporter, på individuell nivå och i förekommande fall på gruppnivå och undergruppnivå, för de tre senaste räkenskapsperioderna. Om dessa finansiella rapporter granskas externt ska den tilltänkta förvärvaren tillhandahålla dem i den form de har godkänts av den externa revisorn. De lagstadgade finansiella rapporterna ska omfatta följande:

   (1) Balansräkning.

   (2) Resultaträkning.

   (3) Årsberättelse och finansiella bilagor och eventuella andra handlingar som registreras vid registreringskontoret eller myndigheten i fråga i det särskilda område som är relevant för den tilltänkta förvärvaren.

j) I förekommande fall, uppgifter om den tilltänkta förvärvarens kreditvärdering och den samlade kreditvärderingen för den tilltänkta förvärvarens grupp.

Vid tillämpningen av led c ska krediter, garantier och säkerheter anses utgöra en del av de finansiella intressena, medan familjerelationer eller nära förbindelser ska anses utgöra en del av de icke-finansiella intressena.

Vid tillämpningen av led i, om den tilltänkta förvärvaren är en nybildad enhet, ska förvärvaren i stället för de lagstadgade finansiella rapporterna förse målenhetens behöriga myndighet med preliminära balansräkningar och resultaträkningar för de tre första räkenskapsåren, inbegripet uppgifter om de antaganden som gjorts.

2. Om den tilltänkta förvärvaren är en juridisk person med registrerat huvudkontor i ett tredjeland ska den tilltänkta förvärvaren förse målenhetens behöriga myndighet med följande ytterligare information:

a) Ett bevis på god vandel eller motsvarande dokument från de relevanta utländska behöriga myndigheterna med avseende på den tilltänkta förvärvaren.

b) En försäkran från de relevanta utländska behöriga myndigheterna om att det inte finns några hinder eller begränsningar när det gäller att tillhandahålla den information som behövs för att utöva tillsyn över målenheten.

c) Allmän information om regelverket i det berörda tredjelandet, såsom det gäller för den tilltänkta förvärvaren.

3. Om den tilltänkta förvärvaren är en statsägd förmögenhetsfond ska den tilltänkta förvärvaren förse målenhetens behöriga myndighet med följande ytterligare information:

a) Namn på det ministerium eller den myndighet som ansvarar för att fastställa fondens placeringspolicy.

b) Uppgifter om placeringspolicyn och eventuella placeringsrestriktioner.

c) Namn på och befattning för de personer som ansvarar för att fatta investeringsbeslut för fonden, samt uppgifter om kvalificerade innehav eller inflytande enligt artikel 11.2 som de angivna ministerierna eller myndigheterna utövar på fondens dagliga verksamhet och på målenheten.

Artikel 6

Information om de personer som i praktiken kommer att leda målenhetens verksamhet

Den tilltänkta förvärvaren ska förse målenhetens behöriga myndighet med följande uppgifter om anseendet och erfarenheten för varje person som i praktiken kommer att leda målenhetens verksamhet som en följd av det tilltänkta förvärvet.

a) Personuppgifter, inbegripet den berörda personens namn, födelseort och födelsedatum, adress och kontaktuppgifter samt personligt nationellt identifikationsnummer (i förekommande fall).

b) Den befattning som personen innehar eller kommer att utses till.

c) En detaljerad meritförteckning som tar upp relevant utbildning och fortbildning, yrkeserfarenhet, inklusive namnen på alla organisationer för vilka personen har arbetat och arten och varaktigheten av de uppgifter som har utförts, särskilt när det gäller verksamhet som ligger inom ramen för det uppdrag som söks, samt dokumentation rörande personens erfarenhet, exempelvis en förteckning över referenspersoner, inklusive kontaktuppgifter och rekommendationsbrev. För uppdrag som innehafts under de senaste 10 åren ska den berörda personen, vid beskrivningen av dessa verksamheter, ange sina delegerade befogenheter, sin interna beslutanderätt samt vilka verksamhetsområden som står under hans eller hennes kontroll. Om meritförteckningen omfattar andra relevanta erfarenheter, inklusive medverkan i ledningsorgan, ska detta anges.

d) Information om följande:

(1) Kriminalregisteruppgifter, uppgifter om brottsutredningar eller straffrättsliga förfaranden, relevanta civilrättsliga eller förvaltningsrättsliga ärenden eller disciplinära åtgärder, inklusive förbud att agera som styrelseledamot, eller konkurs, insolvens eller liknande förfaranden, i form av ett officiellt intyg, eller genom någon annan likvärdig handling,

(2) Pågående utredningar, verkställighetsförfaranden, sanktioner eller andra verkställighetsbeslut mot personen, som kan tillhandahållas genom en försäkran på heder och samvete.

(3) Avslag på ansökan om registrering, auktorisering, medlemskap eller tillstånd att bedriva handel, affärsverksamhet eller yrkesverksamhet, alternativt indragning, återkallande eller upphävande av registrering, auktorisation, medlemskap eller tillstånd, alternativt uteslutning efter beslut av ett tillsyns- eller regeringsorgan eller en yrkes- eller branschorganisation.

(4) Skiljande från en anställning, förtroendeställning, förtroenderelation eller liknande situation.

e) Uppgifter om huruvida en bedömning av anseendet hos en person som leder affärsverksamheten redan har utförts av en annan tillsynsmyndighet, vilken myndighet som i så fall har utfört bedömningen samt resultatet av bedömningen.

f) En beskrivning av finansiella och icke-finansiella intressen eller förbindelser som den berörda personen och dess nära släktingar har till ledamöter i ledningsorganet och innehavare av nyckelfunktioner i samma inrättning, i moderföretaget och i dotterföretag samt till aktieägare.

g) Minimitid, angiven i månader och år, som kommer att avsättas för utförandet av den berörda personens arbetsuppgifter i målenheten.

h) En förteckning över personens nuvarande uppdrag som anställd eller oberoende styrelseledamot.

Vid tillämpningen av led f ska krediter, andelsinnehav, garantier och säkerheter anses utgöra en del av de finansiella intressena, medan familjerelationer eller nära förbindelser ska anses utgöra en del av de icke-finansiella intressena.

Artikel 7

Information om det tilltänkta förvärvet

Den tilltänkta förvärvaren ska lämna följande uppgifter till målenhetens behöriga myndighet:

a) Identifiering av målenheten.

b) Upplysningar om den tilltänkta förvärvarens avsikter med sitt förvärv, däribland strategisk investering eller portföljinvestering.

c) Information om aktier i målenheten som ägs, eller är tänkta att förvärvas, av den tilltänkta förvärvaren före och efter det tilltänkta förvärvet, inklusive

(1) antal och typ av aktier samt det nominella värdet på dessa aktier,

(2) procentandel av det samlade kapitalet i målenheten som de aktier som ägs, eller är tänkta att förvärvas, av den tilltänkta förvärvaren motsvarar före och efter det tilltänkta förvärvet,

(3) andel av de samlade rösträtterna i målenheten som de aktier som ägs, eller är tänkta att förvärvas, av den tilltänkta förvärvaren motsvarar före och efter det tilltänkta förvärvet, om denna skiljer sig från andelen kapital i målenheten,

(4) marknadsvärde, i euro eller lokal valuta, av aktier i målenheten som ägs, eller är tänkta att förvärvas, av den tilltänkta förvärvaren före och efter det tilltänkta förvärvet.

d) En beskrivning av eventuellt gemensamt agerande med andra parter, inklusive bidrag från sådana andra parter till finansieringen av det tilltänkta förvärvet, former för deltagande i de finansiella arrangemangen för det tilltänkta förvärvet och framtida organisatoriska arrangemang avseende det tilltänkta förvärvet.

e) Innehållet i en avsedd aktieägares avtal med andra aktieägare rörande målenheten.

f) Det föreslagna inköpspriset och de kriterier som tillämpats vid fastställandet av detta pris och, om det finns en skillnad mellan marknadsvärdet och det föreslagna inköpspriset, en förklaring till varför så är fallet.

Artikel 8

Information om den tilltänkta nya gruppstrukturen och dess inverkan på tillsynen

1. Om den tilltänkta förvärvaren är en juridisk person, ska denna förse målenhetens behöriga myndighet med en analys av omfattningen av den gruppbaserade tillsynen för den grupp som målenheten skulle komma att tillhöra efter det tilltänkta förvärvet. Analysen ska även omfatta uppgifter om vilka gruppenheter som skulle omfattas av kraven på gruppbaserad tillsyn efter det tilltänkta förvärvet och på vilka nivåer inom gruppen dessa krav skulle tillämpas, på gruppnivå eller på undergruppnivå.

2. Den tilltänkta förvärvaren ska också förse målenhetens behöriga myndighet med en analys av det tilltänkta förvärvets konsekvenser för målenhetens förmåga att fortsätta tillhandahålla aktuell och tillförlitlig information till sin tillsynsmyndighet, bland annat med hänsyn till den tilltänkta förvärvarens nära förbindelser med målenheten.

Artikel 9

Information om finansieringen av det tilltänkta förvärvet

Den tilltänkta förvärvaren ska förse målenhetens behöriga myndighet med en detaljerad förklaring rörande de specifika finansieringskällorna till det tilltänkta förvärvet, inklusive följande:

a) Uppgifter om användningen av privata finansiella resurser och om medlens ursprung och tillgänglighet, inbegripet eventuella underlag av relevans för att styrka för den behöriga myndigheten att det tilltänkta förvärvet inte innebär något försök till penningtvätt.

b) Uppgifter om de medel som används för att betala för det tilltänkta förvärvet och det nätverk som används för att överföra medlen.

c) Uppgifter om tillgång till finansieringskällor och finansmarknader, inklusive upplysningar om finansieringsinstrument som ska utfärdas.

d) Information om användningen av upplånade medel, inbegripet namnen på relevanta långivare och närmare upplysningar om beviljade faciliteter, inklusive löptider, villkor, säkerheter och garantier, tillsammans med information om vilka inkomstkällor som ska användas för att återbetala dessa lån och ursprunget till de lånade medlen om långivaren inte är ett finansinstitut under tillsyn.

e) Information om eventuella finansiella arrangemang med andra aktieägare i målenheten.

f) Information om tillgångar som tillhör den tilltänkta förvärvaren eller målenheten och som ska säljas för att bidra till finansieringen av det tilltänkta förvärvet, samt villkoren för försäljningen, däribland pris, värdering, närmare upplysningar om tillgångarnas egenskaper och information om när och hur tillgångarna förvärvades.

Artikel 10

Ytterligare information för kvalificerade innehav på upp till 20 %

Om det tilltänkta förvärvet skulle resultera i att den tilltänkta förvärvaren får ett kvalificerat innehav i målenheten på upp till 20 %, ska den tilltänkta förvärvaren tillhandahålla målenhetens behöriga myndighet ett strategidokument med följande information:

a) Den period under vilken den tilltänkta förvärvaren avser att behålla sitt andelsinnehav efter det tilltänkta förvärvet, samt varje avsikt att inom överskådlig framtid öka, minska eller behålla nivån på innehavet.

b) Uppgift om den tilltänkta förvärvarens avsikter gentemot målenheten, bland annat huruvida förvärvaren avser att utöva någon form av kontroll över målenheten eller inte, och skälen till ett sådant förfaringssätt.

c) Information om den tilltänkta förvärvarens finansiella ställning och dennes beredvillighet att stödja målenheten med egna medel om så krävs för att utveckla dess verksamhet eller för att avvärja finansiella svårigheter.

Artikel 11

Ytterligare krav för kvalificerade innehav mellan 20 % och 50 %

1. Om det tilltänkta förvärvet skulle resultera i att den tilltänkta förvärvaren får ett kvalificerat innehav i målenheten på mellan 20 % och 50 %, ska den tilltänkta förvärvaren tillhandahålla målenhetens behöriga myndighet ett strategidokument med följande information:

a) All den information som anges i artikel 10.

b) Uppgifter om det inflytande som den tilltänkta förvärvaren avser att utöva på målenhetens finansiella ställning, inklusive utdelningspolitik, strategisk utveckling och fördelningen av resurser.

c) En beskrivning av den tilltänkta förvärvarens avsikter gentemot och förväntningar på målenheten på medellång sikt, vilken ska omfatta alla de delar som anges i artikel 12.2 och 12.3.

2. Genom undantag från punkt 1 ska den information som avses i den punkten också lämnas till målenhetens behöriga myndighet av sådana tilltänkta förvärvare som avses i artikel 10, om det inflytande som utövas genom den tilltänkta förvärvarens andelsinnehav, grundat på en genomgripande bedömning av aktieägarstrukturen i målenheten, skulle vara likvärdigt med det inflytande som utövas genom andelsinnehav på mellan 20 och r0 %.

Artikel 12

Ytterligare krav för kvalificerade innehav på 50 % eller mer

1. Om det tilltänkta förvärvet skulle resultera i att den tilltänkta förvärvaren får ett kvalificerat innehav i målenheten på 50 % eller mer, eller i att målenheten blir dess dotterbolag, ska den tilltänkta förvärvaren förse målenhetens behöriga myndighet med en affärsplan som ska omfatta en strategisk utvecklingsplan, preliminära finansiella rapporter för målenheten och uppgifter om effekten av förvärvet på företagsstyrning och allmän organisatorisk struktur i målenheten.

2. Den strategiska utvecklingsplan som avses i punkt 1 ska i allmänna ordalag ange de viktigaste målen för det tilltänkta förvärvet och de huvudsakliga metoderna för att uppnå dessa mål, bland annat följande:

a) Det övergripande syftet med det tilltänkta förvärvet.

b) Medelfristiga ekonomiska mål som kan beskrivas i termer av avkastning på eget kapital, kostnadseffektivitet, resultat per aktie, eller på annat sätt om så är lämpligt.

c) Möjlig förändring när det gäller verksamhet, produkter, kunder samt eventuell omfördelning av medel eller resurser som förväntas påverka målenheten.

d) Allmänna processer för att inkludera och integrera målenheten i den tilltänkta förvärvarens gruppstruktur, inklusive en beskrivning av den samverkan som i första hand eftersträvas med andra bolag i gruppen, samt en beskrivning av den policy som gäller för förbindelser mellan enheter i gruppen.

3. Om den tilltänkta förvärvaren är en enhet som auktoriserats och övervakas i unionen ska uppgifter om de särskilda avdelningar inom gruppen som påverkas av det tilltänkta förvärvet vara tillräckligt som sådan information som avses punkt 2 d.

4. De preliminära finansiella rapporter för målenheten som avses i punkt 1 ska, både på enskild nivå och på gruppnivå, för en referensperiod på tre år omfatta följande:

a) En preliminär balansräkning och resultaträkning.

b) En preliminär beräkning av kapital- och solvenskrav.

c) Information om risker, inbegripet kreditrisker, marknadsrisker och operativa risker samt andra relevanta risker.

d) En prognos när det gäller gruppinterna transaktioner.

5. De effekter av förvärvet på företagsstyrningen och den allmänna organisatoriska strukturen i målenheten som avses i punkt 1 ska inbegripa effekterna på följande:

a) Sammansättningen av och arbetsuppgifterna i förvaltnings-, lednings- eller tillsynsorganet och de viktigaste kommittéer som inrättas av ett sådant beslutsfattande organ, däribland förvaltningskommitté, riskkommitté, revisionskommitté och ersättningskommitté, tillsammans med information om de personer som kommer att utses att leda verksamheten.

b) Rutiner för administration och redovisning samt interna kontroller, inbegripet förändringar av rutiner och system för redovisning, internrevision, efterlevnad av bestämmelser för bekämpning av penningtvätt och riskhantering samt utnämning av nyckelfunktionerna internrevisor, regelefterlevnadsansvarig och riskhanteringsansvarig.

c) IT-systemen som helhet och deras organisation, inbegripet varje förändring rörande policyn för utkontraktering av IT-tjänster, dataflödesplanen, intern och extern programvara som används samt de viktigaste rutinerna och verktygen för data- och systemsäkerhet, såsom backup, beredskapsplaner och verifieringskedjor.

d) Policyn för utkontraktering, inklusive information om vilka områden som berörs, val av tjänsteleverantörer, samt de rättigheter och skyldigheter som gäller för parterna i entreprenadavtalet, såsom revisionssystem och den kvalitetsnivå som tjänsteleverantören förväntas tillhandahålla.

e) Alla andra relevanta upplysningar om förvärvets inverkan på målenhetens företagsstyrning och allmänna organisatoriska struktur, inklusive varje ändring som rör aktieägarnas rösträtt.

Artikel 13

Sänkta informationskrav

1. Genom undantag från kraven i artikel 2 ska den tilltänkta förvärvaren, om denna är en enhet som auktoriserats och övervakas inom unionen och målenheten uppfyller kriterierna i punkt 2, lämna följande uppgifter till målenhetens behöriga myndighet:

a) Om den tilltänkta förvärvaren är en fysisk person:

(1) Den information som anges i artikel 3.1.

(2) Den information som anges i artikel 4 c–g.

(3) Den information som anges i artiklarna 6, 7 och 9.

(4) Den information som anges i artikel 8.1.

(5) Om förvärvet skulle resultera i att den tilltänkta förvärvaren får ett kvalificerat innehav i målenheten på upp till 20 %, ett sådant strategidokument som anges i artikel 10.

(6) Om förvärvet skulle resultera i att den tilltänkta förvärvaren får ett kvalificerat innehav i målenheten på mellan 20 % och 50 %, ett sådant strategidokument som anges i artikel 11.

b) Om den tilltänkta förvärvaren är en juridisk person:

(1) Den information som anges i artikel 3.2.

(2) Den information som anges i artikel 5.1 c–j och, i tillämpliga fall, den information som anges i artikel 5.3.

(3) Den information som anges i artiklarna 6, 7 och 9.

(4) Den information som anges i artikel 8.1.

(5) Om förvärvet skulle resultera i att den tilltänkta förvärvaren får ett kvalificerat innehav i målenheten på upp till 20 %, ett sådant strategidokument som anges i artikel 10.

(6) Om förvärvet skulle resultera i att den tilltänkta förvärvaren får ett kvalificerat innehav i målenheten på mellan 20 % och 50 %, ett sådant strategidokument som anges i artikel 11.

c) Om den tilltänkta förvärvaren är en trust:

(1) Den information som anges i artikel 3.3.

(2) Om tillämpligt, den information som anges i artikel 5.3.

(3) Den information som anges i artiklarna 6, 7 och 9.

(4) Den information som anges i artikel 8.1.

(5) Om förvärvet skulle resultera i att den tilltänkta förvärvaren får ett kvalificerat innehav i målenheten på upp till 20 %, ett sådant strategidokument som anges i artikel 10.

(6) Om förvärvet skulle resultera i att den tilltänkta förvärvaren får ett kvalificerat innehav i målenheten på mellan 20 % och 50 %, ett sådant strategidokument som anges i artikel 11.

2. Den målenhet som avses i punkt 1 ska uppfylla följande krav:

a) Den innehar inga kundtillgångar.

b) Den är inte godkänd för investeringstjänsterna och investeringsverksamheten ”handel för egen räkning” eller ”garantiverksamhet för finansiella instrument och/eller placering av finansiella instrument på grundval av ett fast åtagande” enligt punkterna 3 och 6 i avsnitt A i bilaga I till direktiv 2004/39/EG.

c) Om den är godkänd för investeringstjänsten ”portföljförvaltning” enligt punkt 4 i avsnitt A i bilaga I till direktiv 2004/39/EG: värdet på de tillgångar som förvaltas av företaget ligger under 500 miljoner euro.

3. Om den tilltänkta förvärvaren enligt punkt 1 har bedömts av målenhetens behöriga myndighet under de senaste två åren med avseende på den information som avses i artiklarna 4 och 5, ska den tilltänkta förvaltaren ha rätt att lämna endast de delar av informationen som har ändrats sedan den föregående bedömningen.

Om den tilltänkta förvärvaren endast lämnar de delar av informationen som har ändrats sedan den föregående bedömningen i enlighet med första stycket, ska den tilltänkta förvärvaren underteckna en förklaring varigenom målenhetens behöriga myndighet underrättas om att det inte är nödvändigt att uppdatera resten av information.

Artikel 14

Denna förordning träder i kraft den tjugonde dagen efter det att den har offentliggjorts i *Europeiska unionens officiella tidning*.

Denna förordning är till alla delar bindande och direkt tillämplig i alla medlemsstater.

Utfärdad i Bryssel den 11 juli 2017.

På kommissionens vägnar

Jean-Claude JUNCKER

Ordförande