2026/789

16.7.2026.

KOMISIJAS DELEĢĒTĀ REGULA (ES) 2026/789

(2026. gada 8. aprīlis),

ar ko papildina Eiropas Parlamenta un Padomes Regulu (ES) Nr. 596/2014 attiecībā uz iekšējās informācijas atklāšanu ilgstošos procesos un informācijas atklāšanas atlikšanu

(Dokuments attiecas uz EEZ)

EIROPAS KOMISIJA,

ņemot vērā Līgumu par Eiropas Savienības darbību,

ņemot vērā Eiropas Parlamenta un Padomes Regulu (ES) Nr. 596/2014 (2014. gada 16. aprīlis) par tirgus ļaunprātīgu izmantošanu (tirgus ļaunprātīgas izmantošanas regula) un ar ko atceļ Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīvu 2003/6/EK un Komisijas Direktīvas 2003/124/EK, 2003/125/EK un 2004/72/EK ([1]), un jo īpaši tās 17. panta 12. punktu,

tā kā:

(1) Regulas (ES) Nr. 596/2014 17. panta 12. punkta a) apakšpunktā minētajam neizsmeļošajam sarakstam ar ilgstošu procesu noslēdzošajiem notikumiem vai noslēdzošajiem apstākļiem būtu jāatvieglo tā brīža identificēšana, kad saskaņā ar minētās regulas 17. panta 1. punktu ir jāatklāj iekšējā informācija. No tā izriet, ka šādam sarakstam vajadzētu būt pēc iespējas plašākam, iekļaujot ilgstošos procesus, kas emitentiem ir visizplatītākie. Ilgstošs process ietver virkni darbību, soļu vai lēmumu ilgākā laika periodā, kas emitentam vismaz daļēji jāveic, lai sasniegtu paredzēto mērķi vai rezultātu.

(2) Lai ņemtu vērā dalībvalstu īpatnības, tostarp attiecībā uz uzņēmējdarbības tiesībām, maksātnespējas tiesībām un noteikumiem, kas reglamentē tiesas vai administratīvās procedūras, neizsmeļošais saraksts ar ilgstošu procesu noslēdzošajiem notikumiem vai noslēdzošajiem apstākļiem būtu jāsagatavo vispārīgā veidā. Tirgus dalībniekiem un kompetentajām iestādēm minētais saraksts būtu jāizmanto, ņemot vērā visus attiecīgos Savienības un valsts tiesību aktus.

(3) Neizsmeļošais ilgstošu procesu noslēdzošo notikumu vai noslēdzošo apstākļu saraksts būtu jāpiemēro, neskarot novērtējumu par to, vai, ievērojot konkrēta gadījuma apstākļus, ilgstošs process rada iekšējo informāciju. No tā izriet, ka tad, ja konkrētā gadījumā neizsmeļošajā sarakstā iekļautā informācija, kas attiecas uz ilgstoša procesa noslēdzošo notikumu vai noslēdzošajiem apstākļiem, nav kvalificējama kā iekšējā informācija saskaņā ar Regulas (ES) Nr. 596/2014 7. pantu, emitentam nevajadzētu būt pienākumam minēto informāciju atklāt saskaņā ar minētās regulas 17. panta 1. punktu.

(4) Valsts tiesību aktos vai emitenta nolikumā vai statūtos var būt noteikts, ka uzraudzības padomei lēmums ir jāapstiprina. Lai ņemtu vērā emitentus ar divlīmeņu valdes struktūru, minētajai uzraudzības padomei būtu jāpilda emitenta pārvaldes struktūras loma attiecībā uz atbilstību attiecīgajam informācijas atklāšanas brīdim, kas noteikts ilgstošu procesu noslēdzošo notikumu vai noslēdzošo apstākļu neizsmeļošajā sarakstā. Lai nodrošinātu savlaicīgu informācijas atklāšanu gadījumos, kad emitenta uzraudzības padomei ir jāapstiprina valdes lēmums, minētā emitenta iekšējā lēmumu pieņemšanas procesā būtu jāparedz, ka uzraudzības padomes lēmums tiek pieņemts iespējami drīz pēc valdes lēmuma pieņemšanas.

(5) Lai ņemtu vērā situācijas, kad ilgstošā procesā emitenta valde kādu no savām pilnvarām vai funkcijām ir deleģējusi komitejai vai izpilddirektoram, tostarp ģenerāldirektoram, vai kad komiteja vai izpilddirektors ir tiesīgs rīkoties emitenta vārdā, minētajai komitejai vai izpilddirektoram būtu jāpilda emitenta pārvaldības struktūras loma, lai ievērotu attiecīgo informācijas atklāšanas brīdi, kas noteikts ilgstošo procesu noslēdzošo notikumu vai noslēdzošo apstākļu neizsmeļošajā sarakstā.

([1]) OV L 173, 12.6.2014., 1. lpp., ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2014/596/oj.

(6) Lai ņemtu vērā atšķirības valstu uzņēmējdarbības tiesību aktos visā Savienībā, gadījumos, kad valsts uzņēmējdarbības tiesību aktos ir noteikts, ka akcionāri apstiprina emitenta vadības struktūras lēmumu, kā minēts neizsmeļošajā ilgstošu procesu noslēdzošo notikumu vai noslēdzošo apstākļu sarakstā, un ja minētajā sarakstā kā attiecīgais informācijas atklāšanas brīdis ir minēts emitenta vadības struktūras lēmums, minētās vadības struktūras lēmumam iesniegt priekšlikumu akcionāriem apstiprināšanai vajadzētu būt attiecīgajam informācijas atklāšanas brīdim.

(7) Lai uzlabotu juridisko skaidrību emitentiem, kas ir kredītiestādes, ilgstošu procesu noslēdzošo notikumu vai noslēdzošo apstākļu neizsmeļošajā sarakstā būtu jāiekļauj ilgstoši procesi, kas ir specifiski kredītiestāžu atveseļošanai un noregulējumam. Tomēr daži atveseļošanas un agrīnas intervences pasākumi, kas izklāstīti Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīvā 2014/59/ES ([2]), nav specifiski kredītiestāžu atveseļošanai un noregulējumam, bet drīzāk atbilst ilgstošiem procesiem, kas ir kopīgi visiem emitentiem. No tā izriet, ka, lai attiecībā uz minētajiem kopīgajiem ilgstošajiem procesiem noteiktu, kad būtu jānotiek iekšējās informācijas izpaušanai, kredītiestādēm būtu jāatsaucas uz neizsmeļošā saraksta iedaļu, kas attiecas uz ilgstošiem procesiem, kuri saistīti ar emitenta darījumdarbības stratēģiju. Tā paša iemesla dēļ ilgstošo procesu noslēdzošo notikumu vai noslēdzošo apstākļu neizsmeļošajā sarakstā būtu jāiekļauj arī ilgstoši procesi, kas saistīti ar sagatavošanos noregulējuma darbībai attiecībā uz apdrošināšanas un pārapdrošināšanas sabiedrībām.

(8) Ņemot vērā to, ka ilgstošu procesu noslēdzošo notikumu vai noslēdzošo apstākļu saraksts nav izsmeļošs, noslēdzošo notikumu vai noslēdzošo apstākļu identificēšana attiecībā uz ilgstošiem procesiem, kas nav iekļauti minētajā sarakstā, arī turpmāk būtu jāizvērtē katrā gadījumā atsevišķi. Tas nozīmē, ka emitentiem arī turpmāk vajadzētu būt atbildīgiem par noslēdzošā notikuma vai noslēdzošo apstākļu un attiecīgā informācijas atklāšanas brīža identificēšanu. Šādos gadījumos emitentiem vajadzētu būt iespējai paļauties uz neizsmeļošo sarakstu ar noteikumu, ka starp noslēdzošajiem notikumiem vai noslēdzošajiem apstākļiem ilgstošos procesos, kas nav iekļauti sarakstā, un tiem, kas ir iekļauti sarakstā, pastāv līdzība. Lai pierādītu atbilstību Regulas (ES) Nr. 596/2014 17. panta 1. punktam, emitentam pēc kompetentās iestādes pieprasījuma būtu jāspēj pamatot noslēdzošā notikuma vai noslēdzošo apstākļu identificēšanas iemeslus un attiecīgo informācijas atklāšanas brīdi.

(9) Regulas (ES) Nr. 596/2014 17. panta 12. punkta b) apakšpunktā minētajam neizsmeļošajam situāciju sarakstam būtu jānodrošina juridiskā noteiktība emitentiem un emisijas kvotu tirgus dalībniekiem, kad tie novērtē, vai iekšējā informācija, kuras atklāšanu tie plāno atlikt, ir pretrunā to jaunākajam publiskajam paziņojumam vai cita veida komunikācijai par to pašu jautājumu. Izņēmuma kārtā gadījumos, kad, tikai pamatojoties uz jaunāko publisko paziņojumu vai cita veida komunikāciju, nav iespējams izdarīt skaidru secinājumu par to, vai pretruna pastāv, emitentam vai emisijas kvotu tirgus dalībniekam būtu jāņem vērā arī iepriekšējie paziņojumi vai komunikācijas.

(10) Lai uzlabotu juridisko skaidrību emitentiem un emisijas kvotu tirgus dalībniekiem, novērtējot, vai iekšējā informācija ir pretrunā iepriekšējiem publiskiem paziņojumiem vai cita veida komunikācijai, ir jāsniedz saraksts ar komunikācijas veidiem, kas emitentiem un emisijas kvotu tirgus dalībniekiem būtu jāņem vērā savā novērtējumā,

([2]) Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīva 2014/59/ES (2014. gada 15. maijs), ar ko izveido kredītiestāžu un ieguldījumu brokeru sabiedrību atveseļošanas un noregulējuma režīmu un groza Padomes Direktīvu 82/891/EEK un Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīvas 2001/24/EK, 2002/47/EK, 2004/25/EK, 2005/56/EK, 2007/36/EK, 2011/35/ES, 2012/30/ES un 2013/36/ES, un Eiropas Parlamenta un Padomes Regulas (ES) Nr. 1093/2010 un (ES) Nr. 648/2012 (OV L 173, 12.6.2014., 190. lpp., ELI: http://data.europa.eu/eli/dir/2014/59/oj).

IR PIEŅĒMUSI ŠO REGULU.

1. pants

Iekšējās informācijas izpaušana ilgstošos procesos

Regulas (ES) Nr. 596/2014 17. panta 12. punkta a) apakšpunktā minēto ilgstošo procesu noslēdzošo notikumu vai noslēdzošo apstākļu neizsmeļošs saraksts ir sniegts I pielikumā.

2. pants

Iekšējās informācijas atlikta atklāšana

1. Neizsmeļošs to situāciju saraksts, kurās iekšējā informācija ir pretrunā jaunākajam publiskajam paziņojumam vai cita veida komunikācijai, kas minēta Regulas (ES) Nr. 596/2014 17. panta 12. punkta b) apakšpunktā, ir sniegts II pielikumā.

2. Šā panta 1. punkta nolūkā citi emitenta vai emisijas kvotu tirgus dalībnieka komunikācijas veidi par to pašu jautājumu, uz kuru attiecas iekšējā informācija, ir noteikti III pielikumā.

3. pants

Stāšanās spēkā un piemērošana

Šī regula stājas spēkā trešajā dienā pēc tās publicēšanas *Eiropas Savienības Oficiālajā Vēstnesī*.

Šī regula uzliek saistības kopumā un ir tieši piemērojama visās dalībvalstīs.

Briselē, 2026. gada 8. aprīlī

Komisijas vārdā –
priekšsēdētāja
Ursula VON DER LEYEN

I PIELIKUMS

Regulas (ES) Nr. 596/2014 17. panta 12. punkta a) apakšpunktā minēto ilgstošo procesu noslēdzošo notikumu vai noslēdzošo apstākļu neizsmeļošs saraksts

Nr.	Ilgstošs process	Noslēdzošie notikumi vai noslēdzošie apstākļi	Informācijas atklāšanas brīdis
A	**Darījumdarbības stratēģija**		
1	Līgumi (tostarp attiecīgo aktīvu vai meitasuzņēmumu iegāde vai atsavināšana)	Līguma vai cita līdzvērtīga akta parakstīšana ar saistošu spēku	Iespējami drīz pēc līguma vai jebkura cita līdzvērtīga juridiski saistoša akta parakstīšanas.
2	Uzņēmumu apvienošanās	Apvienošanās noteikumu projekta apstiprināšana	Iespējami drīz pēc tam, kad emitenta vadības struktūra ir apstiprinājusi apvienošanās noteikumu projektu, kā norādīts Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīvas (ES) 2017/1132 ([1]) 91. panta 2. punktā.
3	Lielas korporatīvās reorganizācijas	Lēmums par uzņēmuma reorganizāciju	Iespējami drīz pēc tam, kad emitenta vadības struktūra ir pieņēmusi galīgo lēmumu veikt uzņēmuma reorganizāciju.
4	Emitenta brīvprātīga būtiska līguma darbības izbeigšana	Lēmums izbeigt būtiska līguma darbību	Iespējami drīz pēc tam, kad emitenta vadības struktūra ir pieņēmusi lēmumu izbeigt būtiska līguma darbību.
B	**Kapitāla struktūra, dividendes un procentu maksājumi**		
5	Kapitāla palielināšana	Lēmums par kapitāla palielināšanu	Iespējami drīz pēc tam, kad emitenta vadības struktūra ir pieņēmusi galīgo lēmumu palielināt kapitālu.
6	Jaunu instrumentu emisija	Lēmums emitēt jaunus instrumentus	Iespējami drīz pēc tam, kad emitenta vadības struktūra ir pieņēmusi galīgo lēmumu emitēt jaunus instrumentus.
7	Akciju atpirkšana	Lēmums veikt akciju atpirkšanu	Iespējami drīz pēc tam, kad emitenta vadības struktūra ir pieņēmusi galīgo lēmumu veikt akciju atpirkšanu.
8	Instrumentu konvertācija	Lēmums konvertēt instrumentus	Iespējami drīz pēc tam, kad emitenta vadības struktūra ir pieņēmusi galīgo lēmumu konvertēt instrumentus.
9	Dividendes	Lēmums ierosināt akcionāriem dividenžu sadali vai izmaiņas dividenžu politikā	Iespējami drīz pēc tam, kad emitenta vadības struktūra ir pieņēmusi lēmumu iesniegt akcionāriem apstiprināšanai dividenžu sadali vai izmaiņas dividenžu politikā.

Nr.	Ilgstošs process	Noslēdzošie notikumi vai noslēdzošie apstākļi	Informācijas atklāšanas brīdis
10	Procentu maksājumu vai izpirkšanas maksājumu atlikšana vai atcelšana	Lēmums atlikt vai atcelt procentu vai izpirkšanas maksājumus	Iespējami drīz pēc tam, kad emitenta vadības struktūra ir pieņēmusi lēmumu atlikt vai atcelt procentu vai izpirkšanas maksājumus.
C	**Finanšu informācija**		
11	Finanšu pārskati vai starpperioda finanšu pārskati	Finanšu rezultātu atzīšana vai apstiprināšana	Iespējami drīz pēc tam, kad emitenta vadības struktūra ir atzinusi vai apstiprinājusi finanšu rezultātus.
12	Prognozes	Prognožu atzīšana vai apstiprināšana	Iespējami drīz pēc tam, kad emitenta vadības struktūra ir atzinusi vai apstiprinājusi progrnozes.
D	**Korporatīvā pārvaldība**		
13	Emitenta vadības struktūras locekļu vai vadītāju, kuriem ir būtiska loma, iecelšana vai atcelšana no amata	Lēmums par iecelšanu vai atcelšanu	Iespējami drīz pēc tam, kad emitenta vadības struktūra ir pieņēmusi lēmumu iecelt vai atcelt no amata emitenta vadības struktūras locekli vai vadītāju, kam ir būtiska loma.
14	Būtiski grozījumi statūtos vai nolikumā	Lēmums ierosināt akcionāriem būtiskus grozījumus emitenta statūtos vai nolikumā	Iespējami drīz pēc tam, kad emitenta vadības struktūra ir pieņēmusi lēmumu iesniegt akcionāriem apstiprināšanai būtiskus grozījumus statūtos vai nolikumā.
E	**Publisko iestāžu intervences**		
15	Licences vai atļaujas pieteikums	Licences vai atļaujas pieteikums	Iespējami drīz pēc tam, kad emitents kompetentajai iestādei ir iesniedzis licences vai atļaujas pieteikumu.
16	Licences vai atļaujas piešķiršana vai noraidīšana	Licences vai atļaujas piešķiršana vai noraidīšana	Iespējami drīz pēc tam, kad emitents no kompetentās iestādes ir saņēmis oficiālu paziņojumu par licences vai atļaujas piešķiršanu vai licences vai atļaujas pieteikuma noraidīšanu, – pat tad, ja pēc pieteikuma saņemšanas emitents un kompetentā iestāde ir apmainījušies ar provizorisku informāciju vai lēmumu projektiem, kas paši par sevi var būt iekšējā informācija, vai ja lēmums var būt pārsūdzams vai tiek pārsūdzēts.

Nr.	Ilgstošs process	Noslēdzošie notikumi vai noslēdzošie apstākļi	Informācijas atklāšanas brīdis
17	Licences vai atļaujas anulēšana	Licences vai atļaujas anulēšana	Iespējami drīz pēc tam, kad emitents no kompetentās iestādes ir saņēmis oficiālu paziņojumu par licences vai atļaujas anulēšanu, – pat tad, ja emitents un kompetentā iestāde iepriekš ir apmainījušies ar provizorisku informāciju vai lēmumu projektiem, kas paši par sevi var būt iekšējā informācija, vai ja lēmums var būt pārsūdzams vai tiek pārsūdzēts.
18	Pieteikums par intelektuālā īpašuma (IĪ) tiesību atzīšanu	Pieteikums par IĪ tiesību atzīšanu	Iespējami drīz pēc tam, kad emitents kompetentajai iestādei ir iesniedzis IĪ tiesību atzīšanas pieteikumu.
19	IĪ tiesību atzīšana	Paziņojums par IĪ tiesību atzīšanu vai neatzīšanu	Iespējami drīz pēc tam, kad emitents ir saņēmis oficiālu paziņojumu par IĪ tiesību atzīšanu vai neatzīšanu – pat tad, ja pēc pieteikuma par IĪ tiesību atzīšanu saņemšanas emitents un kompetentā iestāde ir apmainījušies ar provizorisku informāciju vai lēmumu projektiem, kas paši par sevi var būt iekšējā informācija, vai ja lēmums var būt pārsūdzams vai tiek pārsūdzēts.
20	Pieteikums atļaujai tirgot produktu	Pieteikums atļaujai tirgot produktu	Iespējami drīz pēc tam, kad emitents kompetentajai iestādei ir iesniedzis pieteikumu atļaujai tirgot produktu.
21	Atļauja tirgot produktu	Atļauja tirgot produktu	Iespējami drīz pēc tam, kad emitents no kompetentās iestādes ir saņēmis oficiālu paziņojumu par atļaujas tirgot produktu piešķiršanu vai pieteikuma atļaujai tirgot produktu noraidīšanu, – pat tad, ja pēc pieteikuma saņemšanas emitents un kompetentā iestāde ir apmainījušies ar provizorisku informāciju vai lēmumu projektiem, kas paši par sevi var būt iekšējā informācija, vai ja lēmums var būt pārsūdzams vai tiek pārsūdzēts.

Nr.	Ilgstošs process	Noslēdzošie notikumi vai noslēdzošie apstākļi	Informācijas atklāšanas brīdis
22	Farmaceitisko produktu medicīniskie/klīniskie izmēģinājumi	Medicīnisko/klīnisko izmēģinājumu pabeigšana	Iespējami drīz pēc tam, kad emitents ir pabeidzis medicīniskos/klīniskos izmēģinājumus.
23	Atļauja tirgot medicīniskos/ farmaceitiskos produktus	Atļauja tirgot medicīniskos/ farmaceitiskos produktus	Iespējami drīz pēc tam, kad emitents no kompetentās iestādes ir saņēmis oficiālu paziņojumu par galīgo lēmumu (neatkarīgi no tā, vai tas lēmums par atļaujas piešķiršanu vai noraidījumu) – pat tad, ja pēc pieteikuma par atļauju tirgot medicīniskos/farmaceitiskos produktus emitents un kompetentā iestāde ir apmainījušies ar provizorisku informāciju vai lēmumu projektiem, kas paši par sevi var būt iekšējā informācija, vai ja lēmums var būt pārsūdzams vai tiek pārsūdzēts.
24	Dalība publiskā iepirkuma procesā	Līguma slēgšanas tiesību piešķiršana	Iespējami drīz pēc tam, kad emitents ir saņēmis oficiālu paziņojumu par līguma slēgšanas tiesību piešķiršanu emitentam – pat tad, ja pēc dalības publiskā iepirkuma procesā emitents un publiskā iestāde ir apmainījušies ar provizorisku informāciju vai lēmumu projektiem, kas paši par sevi var būt iekšējā informācija, vai ja lēmums var būt pārsūdzams vai tiek pārsūdzēts.
25	Pirmsmaksātnespējas/ pārstrukturēšanas procedūras	Lēmums sākt pirmsmaksātnespējas procedūru vai vienošanās ar kreditoriem	Tiesas uzraudzītas procedūras gadījumā – iespējami drīz pēc tam, kad emitenta vadības struktūra ir pieņēmusi lēmumu iesniegt pirmsmaksātnespējas/ pārstrukturēšanas procedūras pieteikumu. Tiesas neuzraudzītas procedūras gadījumā – iespējami drīz pēc tam, kad emitenta vadības struktūra ir parakstījusi līgumu ar kreditoriem vai jebkādu citu līgumu, kas paredzēts pirmsmaksātnespējas gadījumā.
26	Maksātnespēja	Maksātnespējas pieteikums	Iespējami drīz pēc tam, kad emitenta vadības struktūra ir pieņēmusi lēmumu iesniegt maksātnespējas pieteikumu.

Nr.	Ilgstošs process	Noslēdzošie notikumi vai noslēdzošie apstākļi	Informācijas atklāšanas brīdis
F	**Kredītiestādes, apdrošināšanas sabiedrības un pārapdrošināšanas sabiedrības**		
27	Uzraudzības pārbaude un novērtēšana, kā minēts Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīvas 2013/36/ES ([2]) 97. pantā	Kompetentās iestādes oficiāls lēmums	Iespējami drīz pēc tam, kad kredītiestāde no kompetentās iestādes ir saņēmusi galīgo uzraudzības pārbaudes un novērtēšanas procesa lēmumu – pat tad, ja emitents un kompetentā iestāde iepriekš ir apmainījušies ar provizorisku informāciju vai lēmumu projektiem, kas paši par sevi var būt iekšējā informācija.
28	Pašu kapitāla samazināšana, ievērojot Eiropas Parlamenta un Padomes Regulas (ES) Nr. 575/2013 ([3]) 77. pantu	Kompetentās iestādes oficiāls lēmums atļaut samazināt pašu kapitālu	Iespējami drīz pēc tam, kad kredītiestāde no kompetentās iestādes ir saņēmusi paziņojumu par atļauju samazināt pašu kapitālu – pat tad, ja emitents un kompetentā iestāde iepriekš ir apmainījušies ar provizorisku informāciju vai lēmumu projektiem, kas paši par sevi var būt iekšējā informācija.
29	Sagatavošanās noregulējuma darbībai, tostarp jebkurš kompetentās iestādes vai noregulējuma iestādes pieņemts lēmums vai darbība, līdz tiek pieņemts lēmums veikt noregulējuma darbību	Noregulējuma iestādes lēmums veikt noregulējuma darbību saskaņā ar Direktīvas 2014/59/ES 82. panta 1. un 2. punktu vai Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīvas (ES) 2025/1 ([4]) 64. pantu	Iespējami drīz pēc tam, kad noregulējuma iestāde ir publicējusi lēmumu saskaņā ar Direktīvas 2014/59/ES 83. panta 4. punktu vai Direktīvas (ES) 2025/1 65. panta 3. punktu.
30	Maksātnespējas procedūras saskaņā ar piemērojamiem valsts tiesību aktiem	Kompetentās iestādes lēmums saskaņā ar piemērojamiem valsts tiesību aktiem	Iespējami drīz pēc tam, kad iestādei ir paziņots kompetentās iestādes lēmums saskaņā ar piemērojamiem valsts tiesību aktiem.
G	**Tiesvedība, sankcijas un svītrošana no saraksta**		
31	Administratīvās procedūras	Kompetentās iestādes lēmums	Iespējami drīz pēc tam, kad emitents no kompetentās iestādes ir saņēmis oficiālu informāciju par tās gala lēmumu pēc attiecīgās izmeklēšanas, – pat tad, ja emitents un kompetentā iestāde iepriekš ir apmainījušies ar provizorisku informāciju vai lēmumu projektiem, kas paši par sevi var būt iekšējā informācija, vai ja lēmums var būt pārsūdzams vai tiek pārsūdzēts.

Nr.	Ilgstošs process	Noslēdzošie notikumi vai noslēdzošie apstākļi	Informācijas atklāšanas brīdis
32	Aizsardzības pasākumi tiesvedībā gan kā prasītājam, gan atbildētājam	Iestādes vai tiesas lēmums	Iespējami drīz pēc tam, kad emitents ir saņēmis paziņojumu par lēmumu par aizsardzības pasākumiem, – pat ja lēmums var būt pārsūdzams vai tiek pārsūdzēts.
33	Tiesvedība	Iestādes vai tiesas lēmums	Iespējami drīz pēc tam, kad emitents ir saņēmis paziņojumu par lēmumu, pat ja lēmums var būt pārsūdzams vai tiek pārsūdzēts.
34	Sankciju apmēra noteikšanas procedūras	Lēmums par sankciju	Iespējami drīz pēc tam, kad emitents ir saņēmis informāciju par sankciju lēmumu, – pat ja lēmums var būt pārsūdzams vai tiek pārsūdzēts.
35	Svītrošana no saraksta	Lēmums par svītrošanu no saraksta	Brīvprātīgas svītrošanas no saraksta gadījumā – iespējami drīz pēc tam, kad emitenta vadības struktūra ir pieņēmusi galīgo lēmumu par svītrošanu no saraksta. Ja kompetentā iestāde vai tirdzniecības vieta pieņem lēmumu par svītrošanu no saraksta – iespējami drīz pēc tam, kad emitents ir saņēmis oficiālu paziņojumu par lēmumu par svītrošanu no saraksta, – pat ja emitents un kompetentā iestāde vai tirdzniecības vieta iepriekš ir apmainījušies ar provizorisku informāciju vai lēmumu projektiem, kas paši par sevi var būt iekšējā informācija.

([1]) Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīva (ES) 2017/1132 (2017. gada 14. jūnijs) attiecībā uz sabiedrību tiesību dažiem aspektiem (OV L 169, 30.6.2017., 46. lpp., ELI: http://data.europa.eu/eli/dir/2017/1132/oj).

([2]) Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīva 2013/36/ES (2013. gada 26. jūnijs) par piekļuvi kredītiestāžu darbībai un kredītiestāžu 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., ELI: http://data.europa.eu/eli/dir/2013/36/oj).

([3]) Eiropas Parlamenta un Padomes Regula (ES) Nr. 575/2013 (2013. gada 26. jūnijs) par prudenciālajām prasībām attiecībā uz kredītiestādēm, un ar ko groza Regulu (ES) Nr. 648/2012 (OV L 176, 27.6.2013., 1. lpp., ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2013/575/oj).

([4]) Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīva (ES) 2025/1 (2024. gada 27. novembris) ar ko izveido apdrošināšanas un pārapdrošināšanas sabiedrību atveseļošanas un noregulējuma režīmu un groza Direktīvas 2002/47/EK, 2004/25/EK, 2007/36/EK, 2014/59/ES un (ES) 2017/1132 un Regulas (ES) Nr. 1094/2010, (ES) Nr. 648/2012, (ES) Nr. 806/2014 un (ES) 2017/1129 (OV L, 2025/1, 8.1.2025., ELI: http://data.europa.eu/eli/dir/2025/1/oj).

II PIELIKUMS

Neizsmeļošs to situāciju saraksts, kurās iekšējā informācija ir pretrunā jaunākajam publiskajam paziņojumam vai cita veida komunikācijai, kas minēta Regulas (ES) Nr. 596/2014 17. panta 12. punkta b) apakšpunktā

Nr.	Situācija
1	Iekšējā informācija par būtiskām izmaiņām prognozēs, finanšu rezultātos vai uzņēmējdarbības mērķos, par ko iepriekš publiski paziņots vai komunicēts (piemēram, brīdinājumi par peļņu vai peļņas pārsteigumi).
2	Iekšējā informācija par būtiskām izmaiņām projekta vai produkta vidiskajā vai sociālajā ietekmē, par ko iepriekš publiski paziņots vai komunicēts (piemēram, nav sasniegti vidiskie mērķi).
3	Iekšējā informācija par emitenta / emisijas kvotu tirgus dalībnieka finansiālo dzīvotspēju, ja iepriekš publiski paziņota vai komunicēta būtiski atšķirīga informācija par tā finanšu stāvokli (piemēram, nepieciešamība palielināt kapitālu vai ārkārtas obligāciju emisija).
4	Iekšējā informācija par to, ka izstrādes stadijā esoša produkta vai projekta rezultāti vai termiņi netiks ievēroti, ja šie rezultāti vai termiņi ir iepriekš publiski paziņoti vai komunicēti.
5	Iekšējā informācija par būtiskām izmaiņām kapitāla struktūrā, par ko iepriekš publiski paziņots vai komunicēts (piemēram, būtiskas izmaiņas finanšu instrumentu emisijā).
6	Iekšējā informācija par būtiskām izmaiņām darījumdarbības stratēģijā, par ko iepriekš publiski paziņots vai komunicēts (piemēram, lēmums ienākt jaunā ģeogrāfiskā tirgus segmentā).
7	Iekšējā informācija par būtiskām izmaiņām līguma vai darījuma pamatelementos, par ko iepriekš publiski paziņots vai komunicēts (piemēram, par komercpartnerības izbeigšanu vai – iegādes gadījumā – par cita mērķuzņēmuma izvēli).
8	Iekšējā informācija par būtiskām izmaiņām korporatīvajā pārvaldībā, par ko iepriekš publiski paziņots vai komunicēts, tostarp vadības struktūrā un rīcības kodeksā (piemēram, lēmums atcelt plānoto neatkarīgo padomes locekļu skaita pieaugumu).

III PIELIKUMS

Citi šīs regulas 2. panta 2. punktā minētie komunikācijas veidi

1. Visas komunikācijas vai paziņojumi presei, ko publicējis emitents / emisijas kvotu tirgus dalībnieks, tostarp sociālajos vai citos medijos un savā tīmekļa vietnē.

2. Publiskas intervijas, ko veic jebkura persona, kura oficiāli pārstāv emitentu / emisijas kvotu tirgus dalībnieku.

3. Publiski pieejamas pirmsslēgšanas infosesijas, izbraukuma prezentācijas un citi publiski pasākumi, tostarp tīmekļsemināri un raidieraksti, kurus organizē vai apstiprina emitenta / emisijas kvotu tirgus dalībnieks un kuros piedalās jebkura persona, kas oficiāli pārstāv emitentu / emisijas kvotu tirgus dalībnieku.

4. Emitenta / emisijas kvotu tirgus dalībnieka publiskotas reklāmas un tirgvedības kampaņas.

5. Emitenta / emisijas kvotu tirgus dalībnieka publiski pieejami regulatīvie iesniegumi.

6. Publiski pieejamas komunikācijas, kas sniegtas saistībā ar emitenta / emisijas kvotu tirgus dalībnieka akcionāru sapulcēm.

7. Jebkuras citas publiskas komunikācijas, ko veic jebkura persona, kura oficiāli pārstāv emitentu / emisijas kvotu tirgus dalībnieku.