Europos Sąjungos
oficialusis leidinys

LT
L serija

2026/2354

2026 10 22

KOMISIJOS ĮGYVENDINIMO REGLAMENTAS (ES) 2026/2354

2026 m. spalio 16 d.

dėl informacijos apie tikruosius savininkus teikimo formatų

(Tekstas svarbus EEE)

EUROPOS KOMISIJA,

atsižvelgdama į Sutartį dėl Europos Sąjungos veikimo,

atsižvelgdama į 2024 m. gegužės 31 d. Europos Parlamento ir Tarybos direktyvą (ES) 2024/1640 dėl mechanizmų, kuriuos valstybės narės turi įdiegti finansų sistemos naudojimo pinigų plovimui ar teroristų finansavimui prevencijos tikslais, kuria iš dalies keičiama Direktyva (ES) 2019/1937 ir iš dalies keičiama bei panaikinama Direktyva (ES) 2015/849 ([1]), ypač į jos 10 straipsnio 6 dalį,

kadangi:

(1) Europos Parlamento ir Tarybos reglamente (ES) 2024/1624 ([2]) nustatyti reikalavimai dėl to, kokia informacija turėtų būti teikiama Europos Parlamento ir Tarybos direktyvoje (ES) 2024/1640 nurodytiems centriniams tikrųjų savininkų registrams;

(2) siekiant suteikti aiškumo subjektams, kurie privalo centriniams registrams pateikti informaciją apie savo tikruosius savininkus, užtikrinti vienodą surinktų duomenų kokybę ir padidinti centrinių registrų sąveikumą, būtina nustatyti bendrus Direktyvos (ES) 2024/1640 10 straipsnio 1 dalyje nustatytos privalomos informacijos apie tikruosius savininkus teikimo formatus. Siekiant užtikrinti, kad užregistruota informacija būtų išsami ir kad centriniuose registruose būtų išsamūs duomenų įrašai, būtina nustatyti būtiniausių reikalavimų kontrolinį sąrašą;

(3) pagal Reglamentą (ES) 2024/1624, centriniam registrui visada turi būti teikiama tam tikrų kategorijų informacija;

(4) be to, kontroliniame sąraše pateikiami būtiniausi pateiktos informacijos apie tikruosius savininkus priėmimo reikalavimai. Visų tų būtiniausių reikalavimų neatitinkanti pateikta informacija neturėtų būti priimama;

(5) šiame reglamente nustatytos taisyklės nedaro poveikio valstybių narių taisyklėms dėl papildomų duomenų vienetų, kurie nustatyti kitais tikslais nei tie, kurių siekiama Direktyva (ES) 2024/1640, ir kurie atitinka Sąjungos teisę. Tokie tikslai galėtų apimti deramo klientų patikrinimo priemonių pagal Reglamento (ES) 2024/1624 III skyrių rėmimą arba rizikos mažinimą, kai valstybėje narėje susidaro konkrečios rizikos situacija;

(6) šis reglamentas netaikomas keliems Reglamente (ES) 2024/1624 nurodytiems duomenų vienetams, nors jie visada turėtų būti pateikiami registrui, jei yra. Tai taikoma duomenų vienetams, kurių formatas jau nustatytas ir kurio nereikia papildomai nustatyti teisės aktais, pvz., nacionaliniams unikaliems asmens kodams, mokesčių mokėtojų kodams ir juridinio asmens identifikatoriui;

(7) laikoma, kad registracija turi būti atlikta iš teisės subjekto ar juridinės struktūros perspektyvos. Vienas teisės subjektas ar juridinė struktūra gali turėti kelis tikruosius savininkus. Todėl už centrinius registrus atsakingi subjektai gali atskirai registruoti kiekvieną tikrąjį savininką, taikydami tą pačią pakartojamą darbo eigą, kol bus užregistruoti visi tikrieji savininkai. Jei kai kuriuos tikruosius savininkus galima nustatyti, o kai kurių – ne, pakartojama darbo eiga turėtų būti grindžiama ta pačia logika ir baigtis skirtingais momentais;

([1]) OL L, 2024/1640, 2024 6 19, ELI: http://data.europa.eu/eli/dir/2024/1640/oj.
([2]) 2024 m. gegužės 31 d. Europos Parlamento ir Tarybos reglamentas (ES) 2024/1624 dėl finansų sistemos naudojimo pinigų plovimui ar teroristų finansavimui prevencijos (OL L, 2024/1624, 2024 6 19, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2024/1624/oj).

(8) jei informaciją apie tikruosius savininkus teikiantis teisės subjektas arba juridinė struktūra yra dalis sudėtingos struktūros, kurią sudaro keli teisės subjektai arba juridinės struktūros, susiję su tuo pačiu tikruoju savininku ar savininkais, turėtų būti pateikta vaizdinė nuosavybės arba kontrolės struktūros išraiška (toliau – organizacinė schema), nes tai yra patogiausias ir prieinamiausias būdas suprasti korporacinę struktūrą, kuriai teisės subjektas arba juridinė struktūra priklauso. Toje organizacinėje schemoje turėtų būti išsamiai aprašyti visi sudėtiniai tokių struktūrų elementai, nurodant jų pobūdį ir tarpusavio ryšius. Visų pirma organizacinėje schemoje turėtų būti nurodyti visų teisės subjektų ir juridinių struktūrų, kurie yra teisės subjekto ar juridinės struktūros savininkai arba juos kontroliuoja, pavadinimai ir teisinė forma, tokios nuosavybės arba kontrolės pobūdis ir mastas, taip pat vizualiai parodyti teisės subjekto ar juridinės struktūros tikrųjų savininkų ir visų teisės subjektų ir juridinių struktūrų, kurie yra nuosavybės ir kontrolės struktūros dalis, santykiai. Už centrinius registrus atsakingi subjektai turėtų turėti galimybę vietoj tokių organizacinių schemų informaciją apie sudėtingą struktūrą rinkti nurodytais formatais arba naudodami struktūrizuotų ar nestruktūrizuotų duomenų laukelius ar įkeltas rinkmenas. Toks lankstumas leistų plėtoti geriausią praktiką, kuria visapusiškai atsižvelgiama į sudėtingos struktūros pobūdį, tikslą ir visus atitinkamus ypatumus;

(9) siekiant sumažinti administracinę naštą ir kartu prisidėti prie to, kad duomenis registrams teikiančių subjektų ir centrinių registrų patirtis būtų sklandesnė, būtina numatyti tam tikras nukrypti leidžiančias nuostatas, susijusias su kituose registruose jau esančiais duomenimis, kuriuos turi rinkti už centrinius registrus atsakingi subjektai. Tai turėtų būti taikoma tam tikriems informacijos elementams, įskaitant vardus ir pavardes, adresus, gimimo datas, bet galbūt ir elementams, įskaitant nuosavybės dalis ir įvairių rūšių pagrindinius teisės subjektų ir juridinių struktūrų duomenis. Jei reikiamus duomenis jau galima gauti iš kito registro, formato reikalavimų galima netaikyti. Centriniai registrai, rodydami paieškos rezultatus naudotojams, gali nurodyti tokių duomenų šaltinį;

(10) formato reikalavimai neturėtų iš karto daryti poveikio informacijai, kuri užregistruota iki šio reglamento taikymo pradžios datos. Tačiau valstybėms narėms būtų pagrįsta reikalauti, kad šį reglamentą atitiktų bet koks tokios esamos informacijos atnaujinimas. Be to, centriniai registrai gali atsižvelgti į šią padėtį, jei ir kai gauna pranešimus apie neatitikimus, susijusius su užregistruota informacija, kuri dar turi būti atnaujinta įsigaliojus šiam reglamentui;

(11) kalbant apie datą, nuo kurios turima naudos teisė, sunkumų gali kelti tam tikri vaidmenys juridinėse struktūrose. Turėtų būti registruojamos visos juridinės struktūros šalys, nes pagal Reglamentą (ES) 2024/1624 visos tos šalys laikomos tikraisiais savininkais. Siekiant išvengti skirtingų to reglamento aiškinimų, susijusių su šalių naudos teisės atsiradimo momento apibrėžimu, patikėtojo naudos teisės data turėtų būti data, kada patikos fondas oficialiai atsiranda. Patikėtiniui tai turėtų būti jo paskyrimo data. Naudos gavėjams tai turėtų būti data, kada jie patikos dokumente deklaruojami naudos gavėjais arba kada juos nurodo diskrecinės patikos fondo patikėtinis. Saugotojui tai turėtų būti jo paskyrimo data;

(12) siekiant išsamiau paaiškinti tam tikrų mirusių tikrųjų savininkų registraciją, jei juridinės struktūros tikrasis savininkas yra miręs, tas faktas gali būti nurodytas atitinkamuose duomenų vienetuose. Tačiau visi duomenys, kurie buvo pateikti, kai tikrasis savininkas buvo gyvas, turėtų būti toliau saugomi registre pagal Direktyvos (ES) 2024/1640 10 straipsnio 20 dalyje nustatytas duomenų saugojimo nuostatas;

(13) asmens duomenų tvarkymo veiklai pagal šį reglamentą taikomas Europos Parlamento ir Tarybos reglamentas (ES) 2016/679 ([3]) (toliau – Bendrasis duomenų apsaugos reglamentas, BDAR);

(14) vadovaujantis Europos Parlamento ir Tarybos reglamento (ES) 2018/1725 ([4]) 42 straipsnio 1 dalimi, buvo konsultuojamasi su Europos duomenų apsaugos priežiūros pareigūnu ir 2026 m. sausio 14 d. jis pateikė nuomonę;

([3]) 2016 m. balandžio 27 d. Europos Parlamento ir Tarybos reglamentas (ES) 2016/679 dėl fizinių asmenų apsaugos tvarkant asmens duomenis ir dėl laisvo tokių duomenų judėjimo ir kuriuo panaikinama Direktyva 95/46/EB (Bendrasis duomenų apsaugos reglamentas) (OL L 119, 2016 5 4, p. 1, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2016/679/oj).

([4]) 2018 m. spalio 23 d. Europos Parlamento ir Tarybos reglamentas (ES) 2018/1725 dėl fizinių asmenų apsaugos Sąjungos institucijoms, organams, tarnyboms ir agentūroms tvarkant asmens duomenis ir dėl laisvo tokių duomenų judėjimo, kuriuo panaikinamas Reglamentas (EB) Nr. 45/2001 ir Sprendimas Nr. 1247/2002/EB (OL L 295, 2018 11 21, p. 39, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2018/1725/oj).

(15) šiame reglamente nustatytos priemonės atitinka Pinigų plovimo ir teroristų finansavimo prevencijos komiteto nuomonę;

(16) kadangi Reglamentas (ES) 2024/1624 bus taikomas nuo 2027 m. liepos 10 d., šis reglamentas turėtų būti taikomas nuo tos pačios dienos,

PRIĖMĖ ŠĮ REGLAMENTĄ:

1 straipsnis

Tikrųjų savininkų duomenų teikimo formatai

1. Tikrųjų savininkų duomenys teikiami šiais formatais:

a) vardas (-ai): ženklų, raidžių ar skaitmenų seka, kurioje pateikiami visi nesutrumpinti tikrojo savininko vardai;

b) pavardė (-ės): ženklų, raidžių ar skaitmenų seka, kurioje pateikiamos visos nesutrumpintos tikrojo savininko pavardės;

c) gimimo vieta: raidžių ar skaitmenų seka;

d) gimimo data: data, kurią sudaro metai, mėnuo ir diena, kaip nurodyta II priede;

e) gyvenamosios vietos adresas: ženklų, raidžių ar skaitmenų seka, kaip nurodyta III priede;

f) gyvenamosios vietos valstybė: meniu, kuriame yra bent ISO 3166-1 alpha-3 kodais išvardytos valstybės;

g) pilietybės: meniu, leidžiantis pasirinkti kelis variantus, kuriame yra bent ISO 3166-1 alpha-3 kodais išvardytos valstybės ir parinktis „be pilietybės“;

h) asmens dokumento rūšis: ženklų, raidžių ar skaitmenų seka;

i) asmens dokumento numeris: ženklų, raidžių ar skaitmenų seka;

j) asmens dokumentą išdavusi valstybė: meniu, kuriame yra bent ISO 3166-1 alpha-3 kodais išvardytos valstybės.

2. Nukrypstant nuo 1 dalies, jei tikrasis savininkas yra miręs, tas faktas gali būti nurodytas vietoj 1 dalies c–j punktuose nurodytų duomenų.

3. Naudos teisės pobūdžio bei masto ir tikrųjų savininkų duomenys teikiami šiais formatais:

a) nuosavybės dalies teisės subjekte rūšis: meniu, leidžiantis pasirinkti kelis variantus, kuriame yra bent šios parinktys:

   i) tiesioginė nuosavybė;

   ii) netiesioginė nuosavybė;

b) juridinių struktūrų atveju – Reglamento (ES) 2024/1624 58 straipsnyje nurodyti fiziniai asmenys, kurie nustatyti kaip tikrieji savininkai: meniu, leidžiantis pasirinkti kelis variantus, kuriame yra bent šios parinktys:

   i) patikėtojas;

   ii) patikėtinis;

   iii) naudos gavėjas;

   iv) įgaliojimų turėtojas;

   v) numatytasis gavėjas;

   vi) saugotojas;

   vii) bet kuris kitas fizinis asmuo, faktiškai kontroliuojantis juridinę struktūrą per tiesioginę arba netiesioginę nuosavybę arba kitomis priemonėmis, be kita ko, per kontrolės ar nuosavybės grandinę;

c) teisės subjektų atveju – Reglamento (ES) 2024/1624 57 straipsnyje nurodyti fiziniai asmenys, kurie nustatyti kaip tikrieji savininkai: meniu, leidžiantis pasirinkti kelis variantus, kuriame yra bent šios parinktys:

i) steigėjas;

ii) valdymo funkciją atliekančio valdymo organo narys;

iii) priežiūros funkciją atliekančio valdymo organo narys;

iv) naudos gavėjas;

v) bet kuris kitas fizinis asmuo, tiesiogiai ar netiesiogiai kontroliuojantis teisės subjektą;

d) nuosavybės dalies korporaciniame subjekte procentinė dalis: procentinis dydis, kurį galima nurodyti šimtųjų tikslumu;

e) teisės subjekto kontrolės pobūdis: meniu, leidžiantis pasirinkti kelis variantus, kuriame yra bent šios parinktys:

i) kontrolė per nuosavybę;

ii) kontrolė per balsavimo teises;

iii) kontrolė per paskyrimo teisę;

iv) kontrolė per veto teises;

v) kontrolė per pelno paskirstymą;

vi) kontrolė per oficialius ar neoficialius susitarimus;

vii) kontrolė per šeimos narių santykius;

viii) daugumos balsavimo teisių kontrolė bendrininkaujant su kitais;

ix) kontrolė per susitarimus dėl paskirtojo asmens;

f) data, nuo kurios turima naudos teisė: data, kurią sudaro metai, mėnuo ir diena, kaip nurodyta II priede.

4. Nukrypstant nuo 3 dalies, jei teisės subjektas arba struktūra yra kolektyvinio investavimo subjektas, naudos teisės pobūdžio ir masto duomenys teikiami šiais formatais:

a) tiesiogiai ar netiesiogiai nuosavybės teise priklausantys kolektyvinio investavimo subjekto vienetai: procentinis dydis, kurį galima nurodyti šimtųjų tikslumu;

b) galimybė apibrėžti kolektyvinio investavimo subjekto investavimo politiką arba daryti jai įtaką: ženklų, raidžių ir skaitmenų seka arba įkelta rinkmena;

c) kolektyvinio investavimo subjekto veiklos kontrolė kitomis priemonėmis: ženklų, raidžių ir skaitmenų seka arba įkelta rinkmena.

5. Nukrypstant nuo šio straipsnio 1–4 dalių, tais atvejais, kai būtini duomenys jau yra kitame registre arba pateikti kitam registrui ir gali būti rodomi galutiniam naudotojui visapusiškai laikantis Reglamento (ES) 2024/1624 ir šio reglamento, už centrinį registrą atsakingas subjektas šiuos duomenis naudoja pakartotinai arba paprašo juos pateikti jau prieinamu ir nustatytu formatu.

6. Jei tikrojo savininko nustatyti neįmanoma, tikrojo savininko nebuvimo priežastys pagrindžiamos pasinaudojant meniu, kuriame nurodomos bent šios parinktys:

a) jei tikrojo savininko nėra:

i) teisės subjekto nuosavybė yra išskaidyta taip, kad niekas neturi pakankamos nuosavybės dalies ir niekas nevykdo kontrolės kitomis priemonėmis;

ii) teisės subjektas dėl savo pobūdžio neturi teisinių savininkų ir niekas neturi nei kontroliuojamosios dalies, nei kontrolės kitomis priemonėmis;

iii) juridinės struktūros tikrasis savininkas yra miręs;

iv) juridinės struktūros tikrasis savininkas yra negimęs palikuonis;

b) tikrojo savininko nebuvo galima nustatyti išnaudojus visas Reglamento (ES) 2024/1624 51–57 straipsniuose numatytas nustatymo priemones.

7. Vyresniųjų vadovų duomenys teikiami 1 dalyje nustatytais formatais. 5 dalyje nustatyta nukrypti leidžianti nuostata taip pat taikoma šiai daliai.

8. Asmens, atsakingo už informacijos saugojimą Reglamento (ES) 2024/1624 63 straipsnio 6 dalyje nurodytais atvejais, duomenys teikiami šiais formatais:

a) asmens tapatybė: formatas atitinka šio straipsnio 1 dalies a, b, h, i ir j punktuose pateiktas specifikacijas;

b) asmens kontaktiniai duomenys: pašto adresas III priede nurodytu formatu, e. pašto adresas arba telefono numeris.

2 straipsnis

Teisės subjektų duomenų teikimo formatai

1. Teisės subjektų duomenys teikiami šiais formatais:

a) teisės subjekto pavadinimas: ženklų, raidžių ar skaitmenų seka;

b) teisinė forma:

i) registracijos valstybėje narėje įsteigtų teisės subjektų atveju – meniu, kuriame yra įvairios toje valstybėje narėje leidžiamos teisinės formos;

ii) ne Sąjungoje įsteigtų teisės subjektų atveju – meniu, kuriame yra bent terminai „bendrovė“, „fondas“ ir „kita“;

c) registruotos arba oficialios buveinės adresas: ženklų, raidžių ar skaitmenų seka, kaip nurodyta III priede;

d) pagrindinės verslo vietos adresas, jeigu skiriasi nuo punkte c nurodyto adreso: ženklų, raidžių ar skaitmenų seka, kaip nurodyta III priede;

e) įsteigimo valstybė: meniu, kuriame yra bent ISO 3166-1 alpha-3 kodais išvardytos valstybės;

f) teisinių atstovų vardai, pavardės arba pavadinimai:

i) fizinio asmens atveju naudojamas 1 straipsnio 1 dalies a ir b punktuose nurodytas formatas;

ii) juridinio asmens atveju naudojamas šios dalies a ir b punktuose nurodytas formatas;

g) ne Sąjungoje įsteigtų teisės subjektų registracijos priežastis: meniu, leidžiantis pasirinkti kelis variantus, kuriame yra bent šios parinktys:

i) teisės subjektas užmezga verslo santykius su Sąjungos įpareigotuoju subjektu;

ii) teisės subjektas įsigyja nekilnojamojo turto Sąjungoje;

iii) teisės subjektas pagal nenuolatinį sandorį įsigyja motorines transporto priemones, laivus ar orlaivius, kurie atitinka arba viršija Reglamento (ES) 2024/1624 67 straipsnio 1 dalies c punkte nurodytas ribas;

iv) teisės subjektui perkančioji organizacija Sąjungoje skiria prekių ar paslaugų arba koncesijų viešojo pirkimo sutartį;

h) su g punktu susiję atitinkami dokumentai ir aprašas: ženklų, raidžių ir skaitmenų seka ir įkelta rinkmena;

i) nuosavybės ir kontrolės struktūros aprašas: rinkmenos įkėlimas arba struktūrizuotų duomenų pateikimas, kaip nurodyta I priede;

j) jei taikomas Reglamento (ES) 2024/1624 59 straipsnis, pagal kurį nustatoma naudos gavėjų klasė ir jos bendrosios charakteristikos: naudos gavėjų klasei ir jos bendrosioms charakteristikoms aprašyti naudojama ženklų, raidžių arba skaitmenų seka.

2. Nukrypstant nuo šio straipsnio 1 dalies, tais atvejais, kai būtini duomenys jau yra kitame registre arba pateikti kitam registrui ir gali būti rodomi galutiniam naudotojui visapusiškai laikantis Reglamento (ES) 2024/1624 ir šio reglamento, už centrinį registrą atsakingas subjektas šiuos duomenis naudoja pakartotinai arba paprašo juos pateikti jau prieinamu ir nustatytu formatu.

3 straipsnis

Juridinių struktūrų duomenų teikimo formatai

1. Juridinių struktūrų duomenys teikiami šiais formatais:

a) juridinės struktūros pavadinimas: ženklų, raidžių ar skaitmenų seka;

b) juridinės struktūros unikalus identifikatorius: ženklų, raidžių ar skaitmenų seka;

c) informacija apie patikos arba lygiavertį dokumentą: rinkmenos įkėlimas, kai galima įkelti patikos arba lygiavertį dokumentą ir su tuo dokumentu susijusius priedėlius arba kitus privalomus dokumentus; jei patikos arba lygiaverčio dokumento nėra, vietoj jo naudojama ženklų, raidžių arba skaitmenų seka, kad būtų pateiktas bendras aprašas, kurį papildo šie duomenų vienetai:

   i) patikėjimo rūšis: meniu, leidžiantis pasirinkti kelis variantus, kuriame yra bent šios parinktys:

      1) vienašališkas;

      2) patikėtojo ir patikėtinio pasirašytas rašytinis dokumentas;

      3) inter vivos;

      4) testamentinis;

      5) notarinis;

   ii) juridinę struktūrą reglamentuojanti teisė: meniu, kuriame yra bent ISO 3166-1 alpha-3 kodais išvardytos valstybės;

   iii) juridinės struktūros atšaukiamumas: meniu, kuriame yra bent parinktys „atšaukiama“ ir „neatšaukiama“;

   iv) patikėtojo pasilikti įgaliojimai, kai taikoma: ženklų, raidžių ar skaitmenų seka;

   v) saugotojo pareigos, įgaliojimai ir apribojimai, kai taikoma: ženklų, raidžių ar skaitmenų seka;

   vi) neįtraukti asmenys, kai taikoma: ženklų, raidžių ar skaitmenų seka;

   vii) pirmojo patikėjimo data: data, kurią sudaro metai, mėnuo ir diena, kaip nurodyta II priede;

d) juridinės struktūros tikslas (jei yra): meniu, kuriame yra bent šios parinktys:

   i) turto valdymas – nekilnojamasis turtas;

   ii) turto valdymas – vertybinių popierių ir likvidumo valdymas;

   iii) turto valdymas – palikimo valdymas;

   iv) turto valdymas – mišraus pobūdžio turtas;

   v) labdaringi tikslai / dovanojimas;

e) juridinėje struktūroje laikomo arba per ją valdomo turto vertė: meniu, kuriame yra bent šios su turto verte registracijos metu susijusios parinktys:

   i) turto vertė yra mažesnė nei 1 000 EUR arba lygiavertė suma nacionaline valiuta;

   ii) turto vertė yra nuo 1 000 EUR iki 10 000 EUR arba lygiavertė suma nacionaline valiuta;

   iii) turto vertė yra nuo 10 000 EUR iki 100 000 EUR arba lygiavertė suma nacionaline valiuta;

   iv) turto vertė yra nuo 100 000 EUR iki 1 000 000 EUR arba lygiavertė suma nacionaline valiuta;

v) turto vertė yra nuo 1 000 000 EUR iki 10 000 000 EUR arba lygiavertė suma nacionaline valiuta;

vi) turto vertė yra nuo 10 000 000 EUR iki 50 000 000 EUR arba lygiavertė suma nacionaline valiuta;

vii) turto vertė yra didesnė nei 50 000 000 EUR arba lygiavertė suma nacionaline valiuta;

f) patikėtinio arba lygiavertes pareigas panašiose juridinėse struktūrose einančio asmens gyvenamoji vieta: naudojamas 1 straipsnio 1 dalies e punkte nurodytas formatas ir galima pakartoti, jei yra daugiau nei vienas asmuo;

g) administravimo vieta, jei skiriasi nuo gyvenamosios vietos: naudojamas 1 straipsnio 1 dalies e punkte nurodytas formatas ir galima pakartoti, jei yra daugiau nei vienas asmuo;

h) naudos gavėjų aprašas: meniu, leidžiantis pasirinkti kelis variantus, kuriame yra šios parinktys:

i) juos galima nustatyti atskirai ir jie nurodyti kaip tikrieji savininkai;

ii) jų neįmanoma nustatyti / naudos gavėjų klasė; prireikus naudos gavėjų klasei papildomai aprašyti naudojama ženklų, raidžių arba skaitmenų seka;

i) ne Sąjungoje administruojamų juridinių struktūrų registracijos priežastis: naudojamas 2 straipsnio 1 dalies g punkte nurodytas formatas;

j) su i punktu susijęs (-ę) atitinkamas (-i) dokumentas (-ai) ir aprašas: naudojamas 2 straipsnio 1 dalies h punkte nurodytas formatas;

k) nuosavybės ar kontrolės struktūros aprašas: rinkmenos įkėlimas arba struktūrizuotų duomenų pateikimas, kaip nurodyta I priede;

l) diskrecinės patikos fondų, kurių įgaliojimų turėtojus arba numatytuosius gavėjus galima identifikuoti atskirai arba kaip klases, atveju:

i) fizinių asmenų, kurie nustatyti kaip įgaliojimų turėtojai, vardai ir pavardės: formatas atitinka 1 straipsnio 1 dalies a ir b punktuose pateiktas specifikacijas;

ii) teisės subjektų ir struktūrų, kurie nustatyti kaip įgaliojimų turėtojai, pavadinimai: naudojamas formatas, nurodytas:

1) 2 straipsnio 1 dalies a, b ir e punktuose – teisės subjektų atveju;

2) šiame straipsnyje ir dalies a ir b punktuose – juridinių struktūrų atveju;

iii) įgaliojimų turėtojų, kurie yra klasės, aprašas: ženklų, raidžių ar skaitmenų seka;

iv) fizinių asmenų, kurie nustatyti kaip numatytieji gavėjai, vardai ir pavardės: formatas atitinka 1 dalies a ir b punktuose pateiktas specifikacijas;

v) teisės subjektų ir struktūrų, kurie nustatyti kaip numatytieji gavėjai, pavadinimai: naudojamas formatas, nurodytas:

1) 2 straipsnio 1 dalies a, b ir e punktuose – teisės subjektų atveju;

2) šiame straipsnyje ir dalies a ir b punktuose – juridinių struktūrų atveju;

vi) numatytųjų gavėjų, kurie yra klasės, aprašas: ženklų, raidžių ar skaitmenų seka.

2. Nukrypstant nuo šio straipsnio 1 dalies, tais atvejais, kai būtini duomenys jau yra kitame registre arba pateikti kitam registrui ir gali būti rodomi galutiniam naudotojui visapusiškai laikantis Reglamento (ES) 2024/1624 ir šio reglamento, už centrinį registrą atsakingas subjektas šiuos duomenis naudoja pakartotinai arba paprašo juos pateikti jau prieinamu ir nustatytu formatu.

4 straipsnis

Paskirtųjų asmenų duomenų teikimo formatai

1. Paskirtųjų asmenų duomenys teikiami šiais formatais:

a) nominalių akcininkų, kurie yra fiziniai asmenys, atveju – nominalių akcininkų vardai, pavardės: naudojamas 1 straipsnio 1 dalies a, b, h, i ir j punktuose nurodytas formatas;

b) nominalių akcininkų, kurie yra juridiniai asmenys, atveju – nominalių akcininkų pavadinimai: naudojamas 2 straipsnio 1 dalies a, b ir e punktuose nurodytas formatas;

c) nominalaus akcininko statusas ir ryšys su teisės subjektu:

   i) data, kada prasidėjo susitarimas dėl paskirtojo asmens;

   ii) meniu, kuriame yra bent parinktys „yra oficiali sutartis dėl paskirtojo asmens“ ir „yra neoficialus susitarimas dėl paskirtojo asmens“;

   iii) ženklų, raidžių ar skaitmenų seka, kurioje pateikiamas susitarimo dėl paskirtojo asmens pobūdžio aprašas;

d) nominalių direktorių, kurie yra fiziniai asmenys, atveju – nominalių direktorių vardai, pavardės: naudojamas 1 straipsnio 1 dalies a, b, h, i ir j punktuose nurodytas formatas;

e) nominalių direktorių, kurie yra juridiniai asmenys, atveju – nominalių direktorių pavadinimai: naudojamas 2 straipsnio 1 dalies a, b ir e punktuose nurodytas formatas;

f) nominalaus direktoriaus statusas ir ryšys su teisės subjektu:

   i) data, kada prasidėjo susitarimas dėl paskirtojo asmens;

   ii) meniu, kuriame yra bent parinktys „yra oficiali sutartis dėl paskirtojo asmens“ ir „yra neoficialus susitarimas dėl paskirtojo asmens“;

   iii) ženklų, raidžių ar skaitmenų seka, kurioje pateikiamas susitarimo dėl paskirtojo asmens pobūdžio aprašas;

g) skiriančiųjų asmenų, kurie yra fiziniai asmenys, atveju – skiriančiųjų asmenų tapatybė: naudojamas 1 straipsnio 1 dalies a, b, h, i ir j punktuose nurodytas formatas;

h) skiriančiųjų asmenų, kurie yra juridiniai asmenys, atveju – skiriančiųjų asmenų tapatybė: naudojamas 2 straipsnio 1 dalies a, b ir e punktuose nurodytas formatas;

i) skiriančiųjų asmenų, kurie yra juridiniai asmenys, atveju – skiriančiojo asmens tikrieji savininkai: naudojamas 1 straipsnio 1 dalies a, b, h, i ir j punktuose nurodytas formatas.

2. Nukrypstant nuo šio straipsnio 1 dalies, tais atvejais, kai būtini duomenys jau yra kitame registre arba pateikti kitam registrui ir gali būti rodomi galutiniam naudotojui visapusiškai laikantis Reglamento (ES) 2024/1624 ir šio reglamento, už centrinį registrą atsakingas subjektas šiuos duomenis naudoja pakartotinai arba paprašo juos pateikti jau prieinamu ir nustatytu formatu.

5 straipsnis

Kontrolinis sąrašas

Už centrinius registrus atsakingi subjektai pateiktą informaciją apie tikruosius savininkus gali priimti tik tuo atveju, jei yra bent toliau nurodyti elementai ir jei ta pateikta informacija atitinka atitinkamus 1, 2 ir 3 straipsnių punktus:

a) tikrojo savininko atveju:

   i) asmens duomenys: 1 straipsnio 1 dalies a–j punktus;

   ii) naudos teisės pobūdžio bei masto ir teisės subjekto arba juridinės struktūros tikrojo (-ųjų) savininko (-ų) duomenys: atitinkamą (-us) 1 straipsnio 3 arba 4 dalies (žiūrint, kuri tinka) punktą (-us);

b) teisės subjekto atveju:

i) pagrindiniai duomenys: 2 straipsnio 1 dalies a–f punktus;

ii) nuosavybės ir kontrolės struktūros duomenys: jei nuosavybės ir kontrolės struktūrą sudaro daugiau nei vienas teisės subjektas arba juridinė struktūra, 2 straipsnio 1 dalies i punktą;

iii) teisės subjektų, kurie yra bendrovės, atveju ir jei yra: EUID ([5]);

c) juridinės struktūros atveju:

i) pagrindiniai duomenys: 3 straipsnio 1 dalies a–h punktus;

ii) nuosavybės ar kontrolės struktūros duomenys: jei nuosavybės ir kontrolės struktūrą sudaro daugiau nei vienas teisės subjektas arba juridinė struktūra, 3 straipsnio 1 dalies k punktą.

6 straipsnis

Įsigaliojimas ir taikymas

Šis reglamentas įsigalioja dvidešimtą dieną po jo paskelbimo *Europos Sąjungos oficialiajame leidinyje*.

Jis taikomas nuo 2027 m. liepos 10 d.

Šis reglamentas privalomas visas ir tiesiogiai taikomas visose valstybėse narėse.

Priimta Briuselyje 2026 m. spalio 16 d.

Komisijos vardu
Pirmininkė
Ursula VON DER LEYEN

([5]) Kaip nurodyta 2021 m. birželio 18 d. Komisijos įgyvendinimo reglamento (ES) 2021/1042, kuriuo nustatomos Europos Parlamento ir Tarybos direktyvos (ES) 2017/1132 taikymo taisyklės, susijusios su registrų sąveikos sistemos techninėmis specifikacijomis ir procedūromis, ir panaikinamas Komisijos įgyvendinimo reglamentas (ES) 2020/2244, (OL L 225, 2021 6 25, p. 7, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_impl/2021/1042/oj) priedo 9 skirsnyje.

I PRIEDAS

Nuosavybės ir kontrolės struktūros aprašas

2 straipsnio 1 dalies i punkto ir 3 straipsnio 1 dalies k punkto tikslais įkeltą rinkmeną arba struktūrizuotus duomenis sudaro vienas iš šių elementų:

a) nuosavybės arba kontrolės struktūros, kuriai priklauso teisės subjektas arba juridinė struktūra ir kuri yra svarbi nustatant tikrąjį (-uosius) savininką (-us), vaizdinė išraiška (toliau – organizacinė schema);

b) įrodymas, kad nuosavybė yra išskaidyta taip, kad niekas neturi nei kontroliuojamosios dalies, nei kontrolės kitomis priemonėmis.

Organizacinėje schemoje aiškiai ir įskaitomai pateikiama ši informacija:

a) visų teisės subjektų ir juridinių struktūrų, kurie yra teisės subjekto arba juridinės struktūros savininkai arba juos kontroliuoja, pavadinimai ir, kai taikytina, registracijos numeriai, taip pat informacija apie tai, ar kiekvienas iš jų yra vienas ar daugiau iš šių subjektų:
    1) teisės subjektas;
    2) juridinė struktūra;
    3) skiriantysis arba paskirtasis asmuo;

b) kai taikytina, visų fizinių asmenų, veikiančių kaip paskirtieji asmenys, vardai ir pavardės;

c) teisės subjekto arba juridinės struktūros nuosavybės arba kontrolės pobūdis ir mastas, įskaitant informaciją apie tai, ar ji yra:
    1) tiesioginė, ar netiesioginė;
    2) per nuosavybės dalį arba kitomis priemonėmis, kurios turi būti atitinkamai nurodytos;
    3) kai taikytina, nuosavybės dalies procentinis dydis, kurį galima nurodyti šimtųjų tikslumu;

d) teisės subjekto arba juridinės struktūros tikrųjų savininkų ir visų teisės subjektų ir struktūrų, kurie yra nuosavybės ir kontrolės struktūros dalis, santykių vaizdinė išraiška.

II PRIEDAS

Datų formatas

Datos pateikiamos kaip mmmm-mm-dd: čia mmmm – metai, mm – mėnuo, dd – diena ir visi išreikšti skaičiais.

III PRIEDAS

Adresų formatas

Adresai pateikiami taip:

gatvė arba namo pavadinimas (privaloma)

numeris (neprivaloma)

adreso 2 eilutė (neprivaloma)

adreso 3 eilutė (neprivaloma)

miestas (privaloma)

pašto kodas (privaloma)

valstybė (ISO 3166-1 alpha-3 kodu, privaloma)