Uradni list
Evropske unije

SL
Serija L

2026/2354

22.10.2026

IZVEDBENA UREDBA KOMISIJE (EU) 2026/2354

z dne 16. oktobra 2026

o oblikah za predložitev informacij o dejanskem lastništvu

(Besedilo velja za EGP)

EVROPSKA KOMISIJA JE –

ob upoštevanju Pogodbe o delovanju Evropske unije,

ob upoštevanju Direktive (EU) 2024/1640 Evropskega parlamenta in Sveta z dne 31. maja 2024 o mehanizmih, ki jih morajo vzpostaviti države članice za preprečevanje uporabe finančnega sistema za pranje denarja ali financiranje terorizma, spremembi Direktive (EU) 2019/1937 ter spremembi in razveljavitvi Direktive (EU) 2015/849 ([1]) ter zlasti člena 10(6) Direktive,

ob upoštevanju naslednjega:

(1) Uredba (EU) 2024/1624 Evropskega parlamenta in Sveta ([2]) vsebuje zahteve o tem, katere informacije bi bilo treba sporočiti osrednjim registrom dejanskih lastnikov iz Direktive (EU) 2024/1640 Evropskega parlamenta in Sveta.

(2) Da bi zagotovili jasnost subjektom, ki morajo osrednjim registrom poročati o svojem dejanskem lastništvu, zagotovili dosledno kakovost zbranih podatkov in povečali interoperabilnost osrednjih registrov, je treba določiti skupne oblike za predložitev obveznih informacij o dejanskem lastništvu, kot je določeno v členu 10(1) Direktive (EU) 2024/1640. Za zagotovitev, da so registracije popolne in da osrednji registri vsebujejo popolne podatkovne zapise, je treba določiti kontrolni seznam minimalnih zahtev.

(3) V skladu z Uredbo (EU) 2024/1624 je treba nekatere kategorije informacij vedno predložiti v osrednji register.

(4) Podobno kontrolni seznam predstavlja minimalne zahteve za sprejetje predloženih informacij o dejanskem lastništvu. Predložitve, ki ne izpolnjujejo vseh navedenih minimalnih zahtev, se ne bi smele sprejeti.

(5) Pravila iz te uredbe ne posegajo v pravila držav članic o dodatnih podatkovnih točkah, ki so določene za drugačne namene od tistih iz Direktive (EU) 2024/1640 in so v skladu s pravom Unije. Taki nameni bi lahko vključevali podporo ukrepom skrbnega pregleda strank v skladu s poglavjem III Uredbe (EU) 2024/1624 ali zmanjšanje tveganja v primerih posebnih okoliščin tveganja v državi članici.

(6) Ta uredba ne zajema nekaterih podatkovnih točk, določenih v Uredbi (EU) 2024/1624, čeprav bi jih bilo treba vedno predložiti v register, kadar so na voljo. To velja za podatkovne točke, katerih oblika je že določena in je ni treba dodatno urejati, kot so nacionalne edinstvene osebne identifikacijske številke, davčne številke in identifikator pravnih subjektov.

(7) Predpostavlja se, da se registracija izvede z vidika pravnega subjekta ali pravne ureditve. En pravni subjekt ali pravna ureditev ima lahko več dejanskih lastnikov. Subjekti, pristojni za osrednje registre, lahko zato vsakega dejanskega lastnika registrirajo ločeno po enakem ponovljivem delovnem postopku, dokler niso registrirani vsi dejanski lastniki. Kadar je nekatere dejanske lastnike mogoče identificirati, nekaterih pa ne, bi morali ponovljivi delovni postopki slediti isti logiki in se končati na različnih točkah.

([1]) UL L, 2024/1640, 19.6.2024, ELI: http://data.europa.eu/eli/dir/2024/1640/oj.
([2]) Uredba (EU) 2024/1624 Evropskega parlamenta in Sveta z dne 31. maja 2024 o preprečevanju uporabe finančnega sistema za pranje denarja ali financiranje terorizma (UL L, 2024/1624, 19.6.2024, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2024/1624/oj).

(8) Kadar je pravni subjekt ali pravna ureditev, ki predloži informacije o dejanskem lastništvu, del kompleksne strukture, ki vključuje več pravnih subjektov ali pravnih ureditev s povezavami do istega dejanskega lastnika ali lastnikov, bi bilo treba predložiti vizualni prikaz lastniške ali nadzorne strukture (v nadaljnjem besedilu: organizacijska shema), saj je to uporabniku najprijaznejši in najdostopnejši način za razumevanje poslovne strukture, v katero spada pravni subjekt ali pravna ureditev. Organizacijska shema bi morala vsebovati celovit prikaz vseh sestavnih elementov takih struktur z navedbo njihove narave in povezav med njimi. Organizacijska shema bi morala zlasti vsebovati imena in pravno obliko vseh pravnih subjektov in pravnih ureditev, ki imajo v lasti ali nadzorujejo pravni subjekt ali pravno ureditev, naravo in obseg takega lastništva ali nadzora ter vizualni prikaz razmerja med dejanskimi lastniki pravnega subjekta ali pravne ureditve ter vsemi pravnimi subjekti in ureditvami, ki so del lastniške in nadzorne strukture. Subjekti, pristojni za osrednje registre, bi morali imeti možnost, da namesto takih organizacijskih shem zberejo informacije o kompleksni strukturi v za to določeni obliki ali v strukturiranih ali nestrukturiranih podatkovnih poljih ali s prenosom datotek. Ta prožnost bi omogočila razvoj dobrih praks pri celovitem zajemanju narave, namena in vseh ustreznih posebnosti kompleksne strukture.

(9) Da bi zmanjšali upravno breme in hkrati prispevali k bolj nemoteni izkušnji zavezancev za registracijo in osrednjih registrov, je treba določiti nekatera odstopanja v zvezi s podatki, ki so že prisotni v drugih registrih in jih morajo zbirati subjekti, pristojni za osrednje registre. To bi moralo veljati za nekatere informacije, vključno z imeni, naslovi in datumi rojstva, potencialno pa tudi za podatke, kot so lastniški deleži in različne vrste osnovnih podatkov o pravnih subjektih in pravnih ureditvah. Kadar so zahtevani podatki že dostopni v drugem registru, se lahko zahteve glede oblike opustijo. Osrednji registri lahko navedejo vir takih podatkov pri prikazu rezultatov iskanja uporabnikom.

(10) Zahteve glede oblike ne bi smele takoj vplivati na registracije, opravljene pred datumom začetka uporabe te uredbe. Vendar bi bilo smiselno, da bi države članice zahtevale, da so vse posodobitve takih obstoječih informacij skladne s to uredbo. Osrednji registri lahko to situacijo upoštevajo tudi, če in ko prejmejo poročila o neskladnostih v zvezi z registracijami, ki jih je treba po začetku veljavnosti te uredbe še posodobiti.

(11) Kar zadeva datum, od katerega je delež v lasti upravičenca, lahko nekatere vloge v pravnih ureditvah pomenijo izziv. Vse stranke pravne ureditve bi morale biti registrirane, saj se v skladu z Uredbo (EU) 2024/1624 vse štejejo za dejanske lastnike. Da bi se izognili različnim razlagam navedene uredbe v zvezi z opredelitvijo trenutka nastanka deleža strank, bi moral biti datum deleža za ustanovitelja datum uradnega nastanka sklada. Za skrbnika bi moral biti to datum njegovega imenovanja. Za upravičence bi moral biti to datum, ko so razglašeni za upravičence v pogodbi ali ko jih določi skrbnik diskrecijskega sklada. Za zaščitnika bi moral biti to datum njegovega imenovanja.

(12) Za zagotovitev dodatnih pojasnil o registraciji nekaterih pokojnih dejanskih lastnikov, kadar je dejanski lastnik pravne ureditve pokojni, se lahko to dejstvo navede v ustreznih podatkovnih točkah. Vendar bi bilo treba vse podatke, ki so bili predloženi, ko je bil dejanski lastnik živ, še naprej hraniti v registru v skladu z določbami o hrambi podatkov iz člena 10(20) Direktive (EU) 2024/1640.

(13) Za vse dejavnosti obdelave osebnih podatkov na podlagi te uredbe se uporablja Uredba (EU) 2016/679 Evropskega parlamenta in Sveta ([3]) (SUVP).

(14) V skladu s členom 42(1) Uredbe (EU) 2018/1725 Evropskega parlamenta in Sveta ([4]) je bilo opravljeno posvetovanje z Evropskim nadzornikom za varstvo podatkov, ki je mnenje podal 14. januarja 2026.

([3]) Uredba (EU) 2016/679 Evropskega parlamenta in Sveta z dne 27. aprila 2016 o varstvu posameznikov pri obdelavi osebnih podatkov in o prostem pretoku takih podatkov ter o razveljavitvi Direktive 95/46/ES (Splošna uredba o varstvu podatkov) (UL L 119, 4.5.2016, str. 1, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2016/679/oj).

([4]) Uredba (EU) 2018/1725 Evropskega parlamenta in Sveta z dne 23. oktobra 2018 o varstvu posameznikov pri obdelavi osebnih podatkov v institucijah, organih, uradih in agencijah Unije in o prostem pretoku takih podatkov ter o razveljavitvi Uredbe (ES) št. 45/2001 in Sklepa št. 1247/2002/ES (UL L 295, 21.11.2018, str. 39, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2018/1725/oj).

(15) Ukrepi, predvideni s to uredbo, so v skladu z mnenjem Odbora za preprečevanje pranja denarja in financiranja terorizma.

(16) Ker se bo Uredba (EU) 2024/1624 uporabljala od 10. julija 2027, bi se morala tudi ta uredba uporabljati od istega datuma –

SPREJELA NASLEDNJO UREDBO:

Člen 1

Oblike za predložitev podatkov o dejanskih lastnikih

1. Podatki o dejanskih lastnikih se predložijo v naslednjih oblikah:

(a) ime oziroma imena: zaporedje znakov, črk ali številk, ki vsebuje vsa imena dejanskega lastnika v celoti;

(b) priimek oziroma priimki: zaporedje znakov, črk ali številk, ki vsebuje vse priimke dejanskega lastnika v celoti;

(c) kraj rojstva: zaporedje črk ali številk;

(d) datum rojstva: datum, ki vsebuje leto, mesec in dan, kot je določeno v Prilogi II;

(e) naslov prebivališča: zaporedje znakov, črk ali številk, kot je določeno v Prilogi III;

(f) država prebivališča: niz, ki vsebuje vsaj države, navedene v standardu ISO 3166-1 alfa-3;

(g) državljanstva: niz, ki omogoča več izbir in vsebuje vsaj države, navedene v standardu ISO 3166–1 alfa-3, ter možnost „brez državljanstva“;

(h) vrsta osebnega dokumenta: zaporedje znakov, črk ali številk;

(i) številka osebnega dokumenta: zaporedje znakov, črk ali številk;

(j) država izdajateljica osebnega dokumenta: niz, ki vsebuje vsaj države, navedene v standardu ISO 3166-1 alfa-3.

2. Z odstopanjem od odstavka 1 se lahko v primeru, da je dejanski lastnik pokojen, to dejstvo navede namesto podatkov iz odstavka 1, točke (c) do (j).

3. Podatki o naravi in obsegu deleža ter o dejanskih lastnikih se predložijo v naslednjih oblikah:

(a) vrsta lastniškega deleža v pravnem subjektu: niz, ki omogoča več izbir, vsaj z naslednjimi možnostmi:

  (i) neposredno lastništvo;

  (ii) posredno lastništvo;

(b) za pravne ureditve, fizične osebe iz člena 58 Uredbe (EU) 2024/1624, ki so bile identificirane kot dejanski lastniki: niz, ki omogoča več izbir, vsaj z naslednjimi možnostmi:

  (i) ustanovitelj;

  (ii) skrbnik;

  (iii) upravičenec;

  (iv) potencialni upravičenec diskrecijskega sklada;

  (v) privzeti upravičenec diskrecijskega sklada;

  (vi) zaščitnik;

  (vii) vsaka druga fizična oseba, ki izvršuje končni nadzor nad pravno ureditvijo prek neposrednega ali posrednega lastništva ali na druge načine, vključno z verigo nadzora ali lastništva;

(c) za pravne subjekte, fizične osebe iz člena 57 Uredbe (EU) 2024/1624, ki so bile identificirane kot dejanski lastniki: niz, ki omogoča več izbir, vsaj z naslednjimi možnostmi:

(i) ustanovitelj;

(ii) član upravljalnega organa v vodstveni funkciji;

(iii) član nadzornega organa v nadzorni funkciji;

(iv) upravičenec;

(v) katera koli druga fizična oseba, ki neposredno ali posredno nadzoruje pravni subjekt;

(d) odstotek lastniškega deleža v gospodarskem subjektu: odstotek do dve decimalni mesti natančno;

(e) narava nadzora nad pravnim subjektom: niz, ki omogoča več izbir, vsaj z naslednjimi možnostmi:

(i) nadzor prek lastništva;

(ii) nadzor prek glasovalnih pravic;

(iii) nadzor prek pravice do imenovanja;

(iv) nadzor prek pravice veta;

(v) nadzor prek razdelitve dobička;

(vi) nadzor prek formalnih ali neformalnih dogovorov;

(vii) nadzor prek razmerij med družinskimi člani;

(viii) nadzor večine glasovalnih pravic prek usklajenega delovanja z drugimi;

(ix) nadzor prek ureditev nominalnega imenovanja;

(f) datum, od katerega je delež v lasti upravičenca: datum, ki vsebuje leto, mesec in dan, kot je določeno v Prilogi II.

4. Kadar je pravni subjekt ali ureditev kolektivni naložbeni podjem, se z odstopanjem od odstavka 3 podatki o naravi in obsegu deleža predložijo v naslednjih oblikah:

(a) neposredni ali posredni delež enot v kolektivnem naložbenem podjemu: odstotek do dve decimalni mesti natančno;

(b) zmožnost oblikovanja naložbene politike kolektivnega naložbenega podjema ali vpliva nanjo: zaporedje znakov, črk in številk ali prenos datoteke;

(c) nadzor dejavnosti kolektivnega naložbenega podjema na druge načine: zaporedje znakov, črk in številk ali prenos datoteke.

5. Z odstopanjem od odstavkov 1 do 4 tega člena, kadar so potrebni podatki že na voljo v drugem registru ali so mu bili sporočeni in se lahko končnemu uporabniku prikažejo popolnoma v skladu z Uredbo (EU) 2024/1624 in to uredbo, subjekt, pristojen za osrednji register, te podatke ponovno uporabi ali zahteva v že razpoložljivi in uveljavljeni obliki.

6. Kadar dejanskega lastnika ni mogoče identificirati, se utemeljitev razlogov za odsotnost podatkov o dejanskem lastniku predloži v obliki niza, ki vključuje vsaj naslednje možnosti:

(a) če dejanski lastnik ne obstaja:

(i) lastništvo pravnega subjekta je razpršeno tako, da nihče nima zadostnega lastniškega deleža in da nihče nima nadzora na druge načine;

(ii) pravni subjekt po definiciji nima pravnih lastnikov in nihče nima obvladujočega deleža ali nadzora na druge načine;

(iii) dejanski lastnik pravne ureditve je pokojen;

(iv) dejanski lastnik pravne ureditve je nerojeni potomec;

(b) dejanskega lastnika ni bilo mogoče določiti po izčrpanju vseh sredstev za identifikacijo iz členov 51 do 57 Uredbe (EU) 2024/1624.

7. Podatki o višjem vodstvu se predložijo v oblikah, določenih v odstavku 1. Odstopanje iz odstavka 5 se uporablja tudi za ta odstavek.

8. Podatki o osebi, odgovorni za hrambo informacij v primerih iz člena 63(6) Uredbe (EU) 2024/1624, se predložijo v naslednjih oblikah:

(a) identiteta osebe: oblika je v skladu s specifikacijami v odstavku 1, točke (a), (b), (h), (i) in (j), tega člena;

(b) kontaktni podatki osebe: poštni naslov v skladu z obliko iz Priloge III, elektronski naslov ali telefonska številka.

Člen 2

Oblike za predložitev podatkov o pravnih subjektih

1. Podatki o pravnih subjektih se predložijo v naslednjih oblikah:

(a) ime pravnega subjekta: zaporedje znakov, črk ali številk;

(b) pravna oblika:

(i) za pravne subjekte, ustanovljene v državi članici registracije, niz, ki vsebuje različne pravne oblike, dovoljene v tej državi članici;

(ii) za pravne subjekte, ustanovljene zunaj Unije, niz, ki vsebuje vsaj izraze „družba“, „fundacija“ in „drugo“;

(c) naslov statutarnega ali uradnega sedeža: zaporedje znakov, črk ali številk, kot je določeno v Prilogi III;

(d) naslov glavnega kraja poslovanja, če se razlikuje od naslova v točki (c): zaporedje znakov, črk ali številk, kot je določeno v Prilogi III;

(e) država ustanovitve: niz, ki vsebuje vsaj države, navedene v standardu ISO 3166-1 alfa-3;

(f) imena pravnih zastopnikov:

(i) za fizično osebo je oblika taka, kot je določeno v členu 1, odstavek 1, točki (a) in (b);

(ii) za pravno osebo je oblika taka, kot je določeno v tem odstavku, točki (a) in (b);

(g) razlogi za registracijo pravnih subjektov, ustanovljenih zunaj Unije: niz, ki omogoča več izbir, ki vsebuje vsaj naslednje možnosti:

(i) pravni subjekt vzpostavi poslovni odnos z zavezancem v Uniji;

(ii) pravni subjekt pridobi nepremičnine v Uniji;

(iii) pravni subjekt v okviru občasne transakcije pridobi motorna vozila, plovila ali zrakoplove, ki dosegajo ali presegajo omejitve iz člena 67(1), točka (c), Uredbe (EU) 2024/1624;

(iv) pravni subjekt pridobi javno naročilo za blago ali storitve ali koncesije s strani javnega naročnika v Uniji;

(h) zadevni dokumenti in opis v zvezi s točko (g): zaporedje znakov, črk in številk in prenos datoteke;

(i) opis lastniške in nadzorne strukture: prenos datoteke ali predložitev strukturiranih podatkov, kot je določeno v Prilogi I;

(j) kadar se uporablja člen 59 Uredbe (EU) 2024/1624, po katerem se identificira razred upravičencev in njegove splošne značilnosti: za opis razreda upravičencev in njegovih splošnih značilnosti se uporabi zaporedje znakov, črk ali številk.

2. Z odstopanjem od odstavka 1 tega člena, kadar so potrebni podatki že na voljo v drugem registru ali so mu bili sporočeni in se lahko končnemu uporabniku prikažejo popolnoma v skladu z Uredbo (EU) 2024/1624 in to uredbo, subjekt, pristojen za osrednji register, te podatke ponovno uporabi ali zahteva v že razpoložljivi in uveljavljeni obliki.

Člen 3

Oblike za predložitev podatkov o pravnih ureditvah

1. Podatki o pravnih ureditvah se predložijo v naslednjih oblikah:

(a) ime pravne ureditve: zaporedje znakov, črk ali številk;

(b) enotni identifikator pravne ureditve: zaporedje znakov, črk ali številk;

(c) informacije o skrbniški pogodbi ali enakovredni listini: prenos datoteke, ki omogoča prenos skrbniške pogodbe ali enakovredne listine, ter morebitnih aneksov ali drugih zavezujočih dokumentov, povezanih s pogodbo; kadar skrbniške pogodbe ali enakovredne listine ni, se namesto tega uporabi zaporedje znakov, črk ali številk, da se zagotovi splošni opis, ki ga dopolnjujejo naslednje podatkovne točke:

  (i) vrsta poravnave: niz, ki omogoča več izbir, ki vsebuje vsaj naslednje možnosti:

    (1) enostranska;

    (2) pisna listina, ki jo podpišeta ustanovitelj in skrbnik;

    (3) med živimi;

    (4) oporočna;

    (5) notarska;

  (ii) pravo, ki ureja pravno ureditev: niz, ki vsebuje vsaj države, navedene v standardu ISO 3166-1 alfa-3;

  (iii) prekliclјivost pravne ureditve: niz, ki omogoča vsaj možnosti prekljicljivo in neprekliclјivo;

  (iv) morebitna pridržana pooblastila ustanovitelja, kadar je ustrezno: zaporedje znakov, črk ali številk;

  (v) naloge, pooblastila in omejitve zaščitnika, kadar je ustrezno: zaporedje znakov, črk ali številk;

  (vi) izključene osebe, kadar je ustrezno: zaporedje znakov, črk ali številk;

  (vii) datum prvotne poravnave: datum, ki vsebuje leto, mesec in dan, kot je določeno v Prilogi II;

(d) namen pravne ureditve, če obstaja; niz, ki omogoča vsaj naslednje možnosti:

  (i) upravljanje premoženja – nepremičnine;

  (ii) upravljanje premoženja – upravljanje vrednostnih papirjev in likvidnosti;

  (iii) upravljanje premoženja – upravljanje dediščine;

  (iv) upravljanje sredstev – mešana narava sredstev;

  (v) dobrodelni nameni/donacije;

(e) vrednost sredstev, ki so v lasti pravne ureditve ali se prek nje upravljajo: niz, ki vsebuje vsaj naslednje možnosti glede na vrednost sredstev ob registraciji:

  (i) vrednost sredstev je manjša od 1 000 EUR ali protivrednosti v nacionalni valuti;

  (ii) vrednost sredstev je med od 1 000 EUR in 10 000 EUR oziroma protivrednost v nacionalni valuti;

  (iii) vrednost sredstev je med od 10 000 EUR in 100 000 EUR oziroma protivrednost v nacionalni valuti;

  (iv) vrednost sredstev je med od 100 000 EUR in 1 000 000 EUR oziroma protivrednost v nacionalni valuti;

(v) vrednost sredstev je med od 1 000 000 EUR in 10 000 000 EUR oziroma protivrednost v nacionalni valuti;

(vi) vrednost sredstev je med od 10 000 000 EUR in 50 000 000 EUR oziroma protivrednost v nacionalni valuti;

(vii) vrednost sredstev je večja od 50 000 000 EUR ali protivrednosti v nacionalni valuti;

(f) prebivališče skrbnika ali osebe, ki opravlja enakovredne funkcije v podobnih pravnih ureditvah: oblika je taka, kot je določeno v členu 1, odstavek 1, točka (e), in se ponovi, če je oseba več kot ena;

(g) mesto uprave, če se razlikuje od prebivališča: oblika je taka, kot je določeno v členu 1, odstavek 1, točka (e), in se ponovi, če je oseba več kot ena;

(h) opis upravičencev: niz, ki omogoča več izbir, z naslednjimi možnostmi:

(i) mogoče jih je posamično identificirati in poročati kot dejanske lastnike;

(ii) ni jih mogoče identificirati/razred upravičencev; za dodatni opis razreda upravičencev, kadar je ustrezno, se uporabi zaporedje znakov, črk ali številk;

(i) razlogi za registracijo pravnih ureditev, ki se upravljajo zunaj Unije: oblika je taka, kot je določeno v členu 2, odstavek 1, točka (g);

(j) zadevni dokumenti in opis v zvezi s točko (i): oblika je taka, kot je določeno v členu 2, odstavek 1, točka (h);

(k) opis lastniške ali nadzorne strukture: prenos datoteke ali predložitev strukturiranih podatkov, kot je določeno v Prilogi I;

(l) za diskrecijske sklade, v katerih je potencialne upravičence ali privzete upravičence mogoče identificirati, posamezno ali kot razrede:

(i) imena in priimki fizičnih oseb, ki so bile identificirane kot potencialni upravičenci: oblika je skladna s specifikacijami iz člena 1, odstavek 1, točki (a) in (b);

(ii) imena pravnih oseb, ki so bile identificirane kot potencialni upravičenci: oblika je taka, kot je določeno v:

(1) členu 2, odstavek 1, točke (a), (b) in (e), za pravne subjekte;

(2) tem členu in odstavku, točki (a) in (b), za pravne ureditve;

(iii) opis potencialnih upravičencev, ki so razredi: zaporedje znakov, črk ali številk;

(iv) imena in priimki fizičnih oseb, ki so bile identificirane kot privzeti upravičenci: oblika je skladna s specifikacijami iz odstavka 1, točki (a) in (b);

(v) imena pravnih oseb, ki so bile identificirane kot privzeti upravičenci: oblika je taka, kot je določeno v:

(1) členu 2, odstavek 1, točke (a), (b) in (e), za pravne subjekte;

(2) tem členu in odstavku, točki (a) in (b), za pravne ureditve;

(vi) opis privzetih upravičencev, ki so razredi: zaporedje znakov, črk ali številk.

2. Z odstopanjem od odstavka 1 tega člena, kadar so potrebni podatki že na voljo v drugem registru ali so mu bili sporočeni in se lahko končnemu uporabniku prikažejo popolnoma v skladu z Uredbo (EU) 2024/1624 in to uredbo, subjekt, pristojen za osrednji register, te podatke ponovno uporabi ali zahteva v že razpoložljivi in uveljavljeni obliki.

Člen 4

Oblike za predložitev podatkov o nominalno imenovanih osebah

1. Podatki o nominalno imenovanih osebah se predložijo v naslednjih oblikah:

(a) imena nominalnih imetnikov delnic za nominalne imetnike delnic, ki so fizične osebe: oblika je taka, kot je določeno v členu 1, odstavek 1, točke (a), (b) (h), (i) in (j);

(b) imena nominalnih imetnikov delnic za nominalne imetnike delnic, ki so pravne osebe: oblika je taka, kot je določeno v členu 2, odstavek 1, točke (a), (b) in (e);

(c) status in razmerje s pravno osebo nominalnega imetnika delnic:

(i) datum začetka veljavnosti ureditve nominalnega imenovanja;

(ii) niz, ki vsebuje vsaj možnosti „obstaja formalna ureditev nominalnega imenovanja“ in „obstaja neformalna ureditev nominalnega imenovanja“;

(iii) zaporedje znakov, črk ali številk, ki vsebuje vse opis narave ureditve nominalnega imenovanja;

(d) imena nominalnih direktorjev za nominalne direktorje, ki so fizične osebe: oblika je taka, kot je določeno v členu 1, odstavek 1, točke (a), (b) (h), (i) in (j);

(e) imena nominalnih direktorjev za nominalne direktorje, ki so pravne osebe: oblika je taka, kot je določeno v členu 2, odstavek 1, točke (a), (b) in (e);

(f) status in razmerje s pravno osebo nominalnega direktorja:

(i) datum začetka veljavnosti ureditve nominalnega imenovanja;

(ii) niz, ki vsebuje vsaj možnosti „obstaja formalna ureditev nominalnega imenovanja“ in „obstaja neformalna ureditev nominalnega imenovanja“;

(iii) zaporedje znakov, črk ali številk, ki vsebuje vse opis narave ureditve nominalnega imenovanja;

(g) identiteta oseb, ki imenujejo, ki so fizične osebe: oblika je taka, kot je določeno v členu 1, odstavek 1, točke (a), (b) (h), (i) in (j);

(h) identiteta oseb, ki imenujejo, ki so pravne osebe: oblika je taka, kot je določeno v členu 2, odstavek 1, točke (a), (b) in (e);

(i) dejanski lastniki osebe, ki imenuje, za take osebe, ki so pravne osebe: oblika je taka, kot je določeno v členu 1, odstavek 1, točke (a), (b) (h), (i) in (j).

2. Z odstopanjem od odstavka 1 tega člena, kadar so potrebni podatki že na voljo v drugem registru ali so mu bili sporočeni in se lahko končnemu uporabniku prikažejo popolnoma v skladu z Uredbo (EU) 2024/1624 in to uredbo, subjekt, pristojen za osrednji register, te podatke ponovno uporabi ali zahteva v že razpoložljivi in uveljavljeni obliki.

Člen 5

Kontrolni seznam

Subjekti, pristojni za osrednje registre, lahko predložene informacije o dejanskem lastništvu sprejmejo samo, če so prisotni vsaj naslednji elementi in če je ta predložitev v skladu z ustreznimi točkami členov 1, 2 in 3:

(a) za dejanskega lastnika:

(i) osebni podatki: člen 1(1), točke (a) do (j);

(ii) podatki o naravi in obsegu deleža ter o dejanskem lastniku ali lastnikih pravnega subjekta ali pravne ureditve: ustrezne postavke člena 1(3) ali (4), kot je ustrezno;

(b) za pravni subjekt:

(i) osnovni podatki: člen 2(1)(a) do (f);

(ii) podatki o lastniški in nadzorni strukturi: kadar lastniška in nadzorna struktura vključuje več kot en pravni subjekt ali pravno ureditev, člen 2(1), točka (i);

(iii) za pravne subjekte, ki so podjetja, in kadar je na voljo: EUID ([5]).

(c) za pravno ureditev:

(i) osnovni podatki: člen 3(1), točke (a) do (h);

(ii) podatki o lastniški ali nadzorni strukturi: kadar lastniška in nadzorna struktura vključuje več kot en pravni subjekt ali pravno ureditev, člen 3(1), točka (k).

Člen 6

Začetek veljavnosti in uporaba

Ta uredba začne veljati dvajseti dan po objavi v *Uradnem listu Evropske unije*.

Uporablja se od 10. julija 2027.

Ta uredba je v celoti zavezujoča in se neposredno uporablja v vseh državah članicah.

V Bruslju, 16. oktobra 2026

Za Komisijo
predsednica
Ursula VON DER LEYEN

([5]) Iz oddelka 9 Priloge k Izvedbeni uredbi Komisije (EU) 2021/1042 z dne 18. junija 2021 o določitvi pravil za uporabo Direktive (EU) 2017/1132 Evropskega parlamenta in Sveta v zvezi s tehničnimi specifikacijami in postopki za sistem povezovanja registrov ter razveljavitvi Izvedbene uredbe Komisije (EU) 2020/2244 (UL L 225, 25.6.2021, str. 7, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_impl/2021/1042/oj).

PRILOGA I

Opis lastniške in nadzorne strukture

Za namene člena 2(1), točka (i), in člena 3(1), točka (k), prenos datotek ali strukturirani podatki vsebujejo eno od naslednjega:

(a) vizualni prikaz lastniške ali nadzorne strukture, v katero spada pravni subjekt ali pravna ureditev in ki je pomembna za identifikacijo dejanskih lastnikov (v nadaljnjem besedilu: organizacijska shema);

(b) dokazilo, da je lastništvo razpršeno tako, da nihče nima obvladujočega deleža ali nadzora na druge načine.

V organizacijski shemi se jasno in čitljivo navedejo naslednje informacije:

(a) imena in, kadar je ustrezno, matične številke vseh pravnih subjektov in pravnih ureditev, ki imajo v lasti ali nadzorujejo pravni subjekt ali pravno ureditev, ter podatek, ali je vsak od njih eno ali več od naslednjega:

  (1) pravni subjekt;

  (2) pravna ureditev;

  (3) oseba, ki imenuje, ali nominalno imenovana oseba;

(b) imena vseh fizičnih oseb, ki delujejo kot nominalno imenovane osebe, kadar je ustrezno;

(c) naravo in obseg lastništva ali nadzora nad pravnim subjektom ali pravno ureditvijo, vključno z informacijami o tem, ali je:

  (1) neposreden ali posreden;

  (2) prek lastniškega deleža ali na druge načine, ki se ustrezno navedejo;

  (3) kadar je ustrezno, odstotek lastniškega deleža, na dve decimalni mesti natančno;

(d) vizualni prikaz razmerja med dejanskimi lastniki pravnega subjekta ali pravne ureditve ter vsemi pravnimi subjekti in ureditvami, ki so del lastniške in nadzorne strukture.

PRILOGA II

Oblika datumov

Datumi so v obliki llll-mm-dd, pri čemer je llll leto, mm mesec in dd dan, vsi pa so izraženi v številkah.

PRILOGA III

Oblika naslovov

Naslovi so oblikovani na naslednji način:

ulica ali hišno ime (obvezno)

številka (prostovoljno)

naslov – 2. vrstica (neobvezno)

naslov – 3. vrstica (neobvezno)

mesto (obvezno)

poštna številka (obvezno)

država (v skladu z ISO 3166–1 alfa-3, obvezno)