2025/414

31.3.2025

KOMMISSIONENS DELEGEREDE FORORDNING (EU) 2025/414

af 18. december 2024

om supplerende regler til Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) 2023/1114 for så vidt angår reguleringsmæssige tekniske standarder, som præciserer det detaljerede indhold af de oplysninger, der er nødvendige for at kunne foretage vurderingen af en påtænkt erhvervelse af en kvalificeret andel i en udbyder af kryptoaktivtjenester

(EØS-relevant tekst)

EUROPA-KOMMISSIONEN HAR —

under henvisning til traktaten om Den Europæiske Unions funktionsmåde,

under henvisning til Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) 2023/1114 af 31. maj 2023 om markeder for kryptoaktiver og om ændring af forordning (EU) nr. 1093/2010 og (EU) nr. 1095/2010 og direktiv 2013/36/EU og (EU) 2019/1937 ([1]), særlig artikel 84, stk. 4, tredje afsnit, og

ud fra følgende betragtninger:

(1) I henhold til artikel 83, stk. 1, i forordning (EU) 2023/1114 skal en påtænkt erhverver af en kvalificeret andel i en udbyder af kryptoaktivtjenester forelægge den kompetente myndighed de detaljerede oplysninger, der er nødvendige for at kunne foretage en tilsynsmæssig vurdering af den påtænkte erhvervelse, når erhververen giver meddelelse om den påtænkte erhvervelse eller forøgelse af den kvalificerede andel.

(2) Oplysningerne i meddelelsen fra den påtænkte erhverver skal være korrekte, nøjagtige, fuldstændige og ajourførte, fra meddelelsen indgives til den kompetente myndighed, til denne har afsluttet sin vurdering. Med henblik herpå bør den påtænkte erhverver skulle underrette den kompetente myndighed om enhver ændring i de oplysninger, der er givet i meddelelsen.

(3) Meddelelsen bør indeholde data om den påtænkte erhverver, herunder om medlemmerne af den påtænkte erhververs ledelsesorgan, indirekte selskabsdeltagere og den endelige reelle ejer, samt om medlemmerne af ledelsesorganet hos den enhed, der er mål for opkøb (»målenheden«), hvis den påtænkte erhverver agter at udpege et eller flere sådanne medlemmer. Disse oplysninger ville omfatte personoplysninger. I overensstemmelse med princippet om dataminimering som fastsat i artikel 5, stk. 1, litra c), i Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) 2016/679 ([2]) bør den kompetente myndighed kun forelægges personoplysninger, i det omfang disse er nødvendige og tilstrækkelige til, at den kompetente myndighed kan foretage en grundig vurdering af kriterierne i artikel 84, stk. 1, litra a)-e), i forordning (EU) 2023/1114. Kompetente myndigheder bør, når de vurderer meddelelsen om den påtænkte erhvervelse og behandler de deri indeholdte personoplysninger, skulle overholde forordning (EU) 2016/679. Dertil kommer, at de kompetente myndigheder, i overensstemmelse med de principper for behandling af personoplysninger, der er fastsat i artikel 5 i forordning (EU) 2016/679, ikke bør opbevare sådanne personoplysninger i et længere tidsrum end det, der er nødvendigt, for at de kan varetage deres tilsynsopgaver.

(4) Hvis den påtænkte erhverver er en juridisk person, er det endvidere nødvendigt med oplysninger om identiteten på de endelige reelle ejere og om omdømmet og erfaringen i løbet af de seneste 10 år hos de personer, der i praksis leder den påtænkte erhververs forretningsaktivitet, for at kunne foretage den tilsynsmæssige vurdering. Den påtænkte erhverver bør derfor skulle fremlægge disse oplysninger for de kompetente myndigheder.

(5) Hvis den påtænkte erhverver er eller påtænkes at skulle være en truststruktur, er det nødvendigt, at målenhedens kompetente myndighed får oplysninger om såvel identiteten på de trustees, der skal forvalte trustens aktiver, som om identiteten på stifteren og på de reelle ejere af de pågældende aktiver, så det er muligt for myndigheden at vurdere de pågældende personers omdømme og erfaring.

([1]) EUT L 150 af 9.6.2023, s. 40, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2023/1114/oj.

([2]) Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) 2016/679 af 27. april 2016 om beskyttelse af fysiske personer i forbindelse med behandling af personoplysninger og om fri udveksling af sådanne oplysninger og om ophævelse af direktiv 95/46/EF (generel forordning om databeskyttelse) (EUT L 119 af 4.5.2016, s. 1, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2016/679/oj).

(6) Hvis den påtænkte erhverver er en alternativ investeringsfond (AIF) efter betydningen i artikel 4, stk. 1, litra a), i Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2011/61/EU ([3]) eller et institut for kollektiv investering i værdipapirer (investeringsinstitut), som er godkendt i overensstemmelse med artikel 5 i Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2009/65/EF ([4]), bør forvalteren af den alternative investeringsfond (FAIF) eller, hvis der er tale om en selvforvaltende AIF, AIF'en, eller investeringsinstituttets administrationsselskab eller, hvis der er tale om et selvforvaltende investeringsinstitut, dets investeringsselskab give målenhedens kompetente myndighed oplysninger om identiteten på de personer, der har ansvaret for at træffe investeringsbeslutninger for fonden, samt de oplysninger, der er nødvendige for at kunne vurdere deres omdømme.

(7) Hvis den påtænkte erhverver er en statsejet investeringsfond, bør den påtænkte erhverver skulle give den kompetente myndighed fyldestgørende oplysninger af relevans for vurderingen af omdømme, herunder oplysninger om identiteten på og omdømmet hos de højtstående personer i ministeriet, afdelingen i centraladministrationen eller et andet offentligt organ, der har ansvaret for at træffe investeringsbeslutninger for fonden.

(8) Hvis den påtænkte erhverver er en fysisk person, er det nødvendigt at indhente oplysninger vedrørende såvel den påtænkte erhverver som alle virksomheder, der formelt ledes eller kontrolleres af den påtænkte erhverver, for de seneste 10 år, så målenhedens kompetente myndighed får alle oplysninger af relevans for vurderingen af omdømme.

(9) Hvis den påtænkte erhverver er en juridisk person, er det nødvendigt at indhente oplysninger vedrørende alle virksomheder under den påtænkte erhververs kontrol og vedrørende alle kapitalandelsindehavere med en kvalificeret andel i den påtænkte erhverver, så målenhedens kompetente myndighed får alle oplysninger af relevans for vurderingen af omdømme.

(10) Oplysningerne af relevans for vurderingen af omdømme bør omfatte oplysninger om fravær af straffedomme og strafferetlige procedurer, såvel afsluttede som igangværende, samt oplysninger om civilretlige eller administrative sager. Der bør ligeledes fremlægges oplysninger vedrørende alle igangværende efterforskninger og procedurer, sanktioner eller andre håndhævelsesbeslutninger over for den påtænkte erhverver samt alle andre relevante oplysninger, såsom afslag på registrering eller afskedigelse fra et job eller en betroet stilling, som anses for relevante for vurderingen af den påtænkte erhververs omdømme.

(11) For at sikre, at resultatet af andre myndigheders undersøgelser tages behørigt i betragtning af målenhedens kompetente myndighed, når den foretager sin egen vurdering af den påtænkte erhverver, bør den påtænkte erhverver skulle oplyse, hvorvidt en anden kompetent myndighed eller en anden myndighed allerede har foretaget en vurdering af den påtænkte erhverver som erhverver eller som en person, der leder en relevant enheds forretningsaktivitet, og hvis dette er tilfældet, bør den påtænkte erhverver skulle fremlægge resultatet af denne vurdering.

(12) For at lette søgninger på tidligere vurderinger i tilsynsdatabaser og for at lette samarbejdet mellem de kompetente myndigheder bør den påtænkte erhverver skulle fremlægge en enhedsidentifikator sammen med de oplysninger, der indgår i meddelelsen til den kompetente myndighed. De identifikatorer, der kan anvendes til dette formål, bør være dem, der kan anvendes til at identificere juridiske enheder, jf. artikel 14 i Kommissionens delegerede forordning om fastlæggelse af tekniske standarder vedtaget i henhold til artikel 68, stk. 10, første afsnit, litra b), i forordning (EU) 2023/1114, da disse identifikatorer har karakteristika, der gør dem egnede til tilsynsformål.

([3]) Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2011/61/EU af 8. juni 2011 om forvaltere af alternative investeringsfonde og om ændring af direktiv 2003/41/EF og 2009/65/EF samt forordning (EF) nr. 1060/2009 og (EU) nr. 1095/2010 (EUT L 174 af 1.7.2011, s. 1, ELI: http://data.europa.eu/eli/dir/2011/61/oj).

([4]) Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2009/65/EF af 13. juli 2009 om samordning af love og administrative bestemmelser om visse institutter for kollektiv investering i værdipapirer (investeringsinstitutter) (EUT L 302 af 17.11.2009, s. 32, ELI: http://data.europa.eu/eli/dir/2009/65/oj).

(13) For så vidt angår påtænkt erhvervelse af indirekte kvalificerede andele i målenheden er det nødvendigt at justere indholdet af de oplysninger, der skal fremlægges, på en forholdsmæssigt afpasset måde. Der bør i dette øjemed sondres mellem to forskellige situationer. På den ene side en situation, hvor den fysiske eller juridiske person, der indirekte erhverver eller forøger en kvalificeret andel i målenheden, agter at erhverve kontrollen over en eksisterende indehaver af en kvalificeret andel i målenheden eller har kontrol over den påtænkte direkte erhverver af en kvalificeret andel i målenheden. På den anden side en situation, hvor eksistensen af en kvalificeret andel bestemmes ved at gange den kvalificerede andel, der besiddes i målenheden, med procentdelene af de kvalificerede andele, der besiddes indirekte i deponeringskæden. I sidstnævnte situation bør den påtænkte erhverver, i betragtning af den mere begrænsede indflydelse, en sådan indirekte kapitalandelsindehaver eller selskabsdeltager med kvalificerede andele vil kunne udøve på målenheden, kun skulle fremlægge et begrænset sæt oplysninger.

(14) Det vil kunne være aktuelt for påtænkte erhververe at udpege et eller flere medlemmer af målenhedens ledelsesorgan. For at gøre det muligt for målenhedens kompetente myndighed at vurdere nye medlemmer af målenhedens ledelsesorgan bør den påtænkte erhverver skulle fremlægge de samme oplysninger, som kræves af medlemmer af ledelsesorganerne hos udbydere af kryptoaktivtjenester i forbindelse med meddelelse af en tilladelse.

(15) Med henblik på at kunne vurdere den påtænkte erhververs finansielle soliditet bør der skulle fremlægges finansielle oplysninger om den påtænkte erhverver, bl.a. en beskrivelse af de forretningsaktiviteter, den påtænkte erhverver udfører på det givne tidspunkt, for målenhedens kompetente myndighed.

(16) Det er vigtigt, at målenhedens kompetente myndighed vurderer, om eksistensen af en potentiel interessekonflikt vil kunne påvirke den påtænkte erhververs finansielle soliditet eller en sund og forsigtig forvaltning af målenheden. Påtænkte erhververe bør derfor skulle fremlægge oplysninger om den påtænkte erhververs finansielle og ikke-finansielle interesser eller eventuelle forbindelser med indehavere af kapitalandele, direktører eller medlemmer af målenhedens ledelsesorgan, med personer med ret til at udøve stemmerettigheder i målenheden eller med målenheden selv eller den koncern, den indgår i.

(17) Det er nødvendigt, at der fremlægges supplerende oplysninger, hvis den påtænkte erhverver er en juridisk person. Disse supplerende oplysninger bør gøre det muligt for målenhedens kompetente myndighed at gennemføre vurderingen af den påtænkte erhvervelse, også i tilfælde, hvor den pågældende juridiske struktur eller koncernstruktur kan være kompleks og måske nødvendiggør en indgående gennemgang af omdømme, eventuelle handlinger samordnet med andre parter og målenhedens kompetente myndigheds evne til fortsat at føre effektivt tilsyn med målenheden.

(18) Hvis den påtænkte erhverver er en enhed etableret i et tredjeland eller indgår i en koncern, hvis direkte eller endelige moderselskab er etableret uden for Unionen, bør der skulle fremlægges supplerende oplysninger, således at målenhedens kompetente myndighed kan kontrollere, at retsordningen i det pågældende tredjeland ikke skaber hindringer for, at målenheden kan overholde de tilsynsmæssige krav, og så den kan skaffe sig viden om den påtænkte erhververs omdømme i tredjelandet.

(19) Den påtænkte erhverver bør skulle fremlægge visse specifikke oplysninger, der gør det muligt at vurdere, om den påtænkte erhvervelse vil få konsekvenser for målenhedens kompetente myndigheds evne til at føre effektivt tilsyn med målenheden. For så vidt angår juridiske personer bør målenhedens kompetente myndighed desuden skulle vurdere den påtænkte erhvervelses konsekvenser for det konsoliderede tilsyn med målenheden og med den koncern, som den pågældende enhed ville indgå i efter erhvervelsen.

(20) For at gøre det muligt at vurdere den påtænkte erhvervelse bør den påtænkte erhverver skulle fremlægge oplysninger, der identificerer målenheden, nærmere oplysninger om den påtænkte erhververs intentioner og strategiske investering samt oplysninger om de kapitalandele, der ejes eller påtænkes ejet af den påtænkte erhverver. Disse oplysninger bør omfatte nærmere oplysninger om enhver handling, som den påtænkte erhverver måtte samordne med andre parter med henblik på den påtænkte erhvervelse, og oplysninger om prisen for den påtænkte erhvervelse.

(21) Den påtænkte erhverver bør desuden skulle fremlægge oplysninger om finansieringen af den påtænkte erhvervelse, herunder oplysninger om alle finansieringsformer og -kilder. Den påtænkte erhverver bør også kunne fremlægge dokumentation for oprindelsen og lovligheden af kilden til alle sådanne midler og aktiver, herunder kryptoaktiver eller andre digitale aktiver, således at målenhedens kompetente myndighed kan vurdere deres sikkerhed, tilstrækkelighed og lovlige oprindelse, herunder om der er risiko for hvidvask af penge eller finansiering af terrorisme.

(22) For at sikre en omfattende vurdering af den påtænkte erhvervelse bør påtænkte erhververe, der agter at erhverve en kvalificeret andel i målenheden på over 20 % og op til 50 %, skulle forelægge målenhedens kompetente myndighed oplysninger om deres strategi. Tilsvarende bør påtænkte erhververe, der agter at erhverve en kvalificeret andel på op til 20 % i målenheden, men udøver en tilsvarende betydelig indflydelse på den pågældende enhed på andre måder, f.eks. i kraft af forholdet mellem den påtænkte erhverver og de eksisterende indehavere af kapitalandele, aftaler mellem kapitalandelsindehavere, fordelingen af kapitalandele, kapitalinteresser og kapitalandelsindehavernes stemmerettigheder eller den påtænkte erhververs stilling i målenhedens koncernstruktur, også skulle fremlægge disse oplysninger for at sikre en høj grad af ensartethed i vurderingen af påtænkte erhvervelser.

(23) Hvis der påtænkes en ændring i kontrollen med målenheden, bør den påtænkte erhverver normalt skulle fremlægge en komplet forretningsplan. Hvis der ikke påtænkes ændringer i kontrollen med målenheden, bør det imidlertid være tilstrækkeligt med visse oplysninger om enhedens strategi for fremtiden og den påtænkte erhververs intentioner med målenheden som grundlag for en vurdering af, om den påtænkte erhvervelse vil få konsekvenser for den påtænkte erhververs finansielle soliditet.

(24) Under hensyntagen til proportionalitetsprincippet bør den påtænkte erhverver i visse tilfælde kun skulle fremlægge et begrænset sæt oplysninger. Navnlig bør en påtænkt erhverver, der er blevet vurderet med henblik på erhvervelsen eller forøgelsen af kvalificerede andele af den samme kompetente myndighed som den, der er kompetent myndighed for målenheden, inden for de foregående to år, kun være forpligtet til at fremlægge oplysninger, hvori der er sket ændringer siden den foregående vurdering. Tilsvarende bør den påtænkte erhverver, hvis denne er en virksomhed, der er meddelt tilladelse og under tilsyn af den samme kompetente myndighed som målenheden, ikke være forpligtet til at fremlægge visse oplysninger, som den pågældende kompetente myndighed allerede er i besiddelse af. I begge tilfælde bør den påtænkte erhverver kun skulle fremlægge oplysninger, der specifikt vedrører den påtænkte erhvervelse, sammen med en underskrevet erklæring, der bekræfter, at resten af oplysningerne, som ikke er fremlagt, fordi de allerede er i den kompetente myndigheds besiddelse, er korrekte, nøjagtige og ajourførte.

(25) Den Europæiske Tilsynsførende for Databeskyttelse blev hørt i overensstemmelse med artikel 42, stk. 1, i Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) 2018/1725 ([5]) og afgav udtalelse den 21. juni 2024.

(26) Denne forordning er baseret på det udkast til reguleringsmæssige tekniske standarder, der er udarbejdet i tæt samarbejde med Den Europæiske Banktilsynsmyndighed, og som Den Europæiske Værdipapir- og Markedstilsynsmyndighed har forelagt for Kommissionen.

(27) Den Europæiske Værdipapir- og Markedstilsynsmyndighed har afholdt åbne offentlige høringer om det udkast til de reguleringsmæssige tekniske standarder, som denne forordning er baseret på, analyseret de potentielle omkostninger og fordele herved samt anmodet om rådgivning fra interessentgruppen for værdipapirer og markeder, som er nedsat i henhold til artikel 37 i Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 1095/2010 ([6]) —

VEDTAGET DENNE FORORDNING:

([5]) Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) 2018/1725 af 23. oktober 2018 om beskyttelse af fysiske personer i forbindelse med behandling af personoplysninger i Unionens institutioner, organer, kontorer og agenturer og om fri udveksling af sådanne oplysninger og om ophævelse af forordning (EF) nr. 45/2001 og afgørelse nr. 1247/2002/EF (EUT L 295 af 21.11.2018, s. 39, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2018/1725/oj).

([6]) Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 1095/2010 af 24. november 2010 om oprettelse af en europæisk tilsynsmyndighed (Den Europæiske Værdipapir- og Markedstilsynsmyndighed), om ændring af afgørelse nr. 716/2009/EF og om ophævelse af Kommissionens afgørelse 2009/77/EF (EUT L 331 af 15.12.2010, s. 84, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2010/1095/oj).

Artikel 1

Generelle oplysninger om den påtænkte erhverver

1. Hvis den påtænkte erhverver er en fysisk person, skal den påtænkte erhverver give den kompetente myndighed for den enhed, der er mål for opkøb (»målenheden«), følgende identifikationsoplysninger:

a) følgende personoplysninger:

i) navn og, hvis det ikke er det samme, fødenavn

ii) fødselsdato og fødested

iii) nationalitet eller nationaliteter

iv) personligt nationalt identifikationsnummer, hvis et sådant findes

v) nuværende bopæl, adresse og kontaktoplysninger samt enhver anden bopæl inden for de seneste 10 år

vi) en kopi af et officielt identitetsdokument

vii) navn og kontaktoplysninger for den primære professionelle rådgiver, hvis der er gjort brug af en sådan til udarbejdelse af meddelelsen

b) et detaljeret curriculum vitae med angivelse af relevant uddannelse og eventuel erhvervsmæssig erfaring med forvaltning af kapitalandele i virksomheder, eventuel ledelseserfaring, eventuelle erhvervsmæssige aktiviteter eller andre relevante funktioner, der udføres på det givne tidspunkt, samt eventuel tidligere erhvervserfaring af relevans for finansielle tjenesteydelser, kryptoaktiver eller andre digitale aktiver, distributed ledger-teknologi (DLT), informationsteknologi, cybersikkerhed og digital innovation.

2. Hvis den påtænkte erhverver er en juridisk person, skal den påtænkte erhverver give målenhedens kompetente myndighed følgende oplysninger:

a) den juridiske persons navn

b) navn og kontaktoplysninger for den primære professionelle rådgiver, hvis der er gjort brug af en sådan til udarbejdelse af meddelelsen

c) hvis den juridiske person er registreret i et nationalt virksomhedsregister, jf. artikel 16 i Europa-Parlamentets og Rådets direktiv (EU) 2017/1132 ([7]), navnet på det register, hvori den juridiske person er registreret, og den pågældendes registreringsnummer eller tilsvarende identifikationsangivelse samt en kopi af registreringsbeviset

d) en identifikator, jf. artikel 14 i Kommissionens delegerede forordning om fastlæggelse af tekniske standarder vedtaget i henhold til artikel 68, stk. 10, første afsnit, litra b), i forordning (EU) 2023/1114

e) adresserne på den juridiske persons vedtægtsmæssige hjemsted og dens hovedkontor, hvis dette ligger et andet sted, samt dens hovedforretningssted

f) kontaktoplysninger for den person hos den påtænkte erhverver, der skal kontaktes vedrørende meddelelsen

g) selskabsdokumenter eller -aftaler, der gælder for den juridiske person, samt en kort redegørelse for de vigtigste juridiske karakteristika ved den juridiske persons retlige form og en ajourført oversigt over dens forretningsaktiviteter

h) oplysning om, hvorvidt den juridiske person nogensinde har været reguleret eller stadig reguleres af en kompetent myndighed i sektoren for finansielle tjenesteydelser eller et andet statsligt organ, samt navnet på den pågældende kompetente myndighed eller det pågældende andet statslige organ

([7]) Europa-Parlamentets og Rådets direktiv (EU) 2017/1132 af 14. juni 2017 om visse aspekter af selskabsretten (EUT L 169 af 30.6.2017, s. 46, ELI: http://data.europa.eu/eli/dir/2017/1132/oj).

i) hvis den juridiske person er en forpligtet enhed som omhandlet i artikel 2 i Europa-Parlamentets og Rådets direktiv (EU) 2015/849 ([8]), de anvendte politikker og procedurer for bekæmpelse af hvidvask af penge og bekæmpelse af finansiering af terrorisme

j) en fuldstændig liste over de personer, der i praksis leder den påtænkte erhververs forretningsaktivitet, og for hver af disse personer navn, fødselsdato og fødested, adresse, kontaktoplysninger, en kopi af det officielle identitetsdokument, nationalt identifikationsnummer, hvis et sådant findes, et detaljeret curriculum vitae med angivelse af relevant uddannelse, tidligere erhvervserfaring samt erhvervsmæssige aktiviteter eller andre relevante funktioner, der udføres på det givne tidspunkt, herunder erhvervsmæssig erfaring med forvaltning af kapitalandele i virksomheder, finansielle tjenesteydelser, kryptoaktiver eller andre digitale aktiver, DLT, informationsteknologi, cybersikkerhed eller digital innovation, samt de i artikel 2, stk. 1, litra a)-c), omhandlede oplysninger

k) identiteten på alle personer, der er de endelige reelle ejere af de juridiske personer, jf. artikel 3, nr. 6), litra a), nr. i), eller artikel 3, nr. 6), litra c), i direktiv (EU) 2015/849, og for hver af disse personer navn, fødselsdato og fødested, adresse, kontaktoplysninger og nationalt identifikationsnummer, hvis et sådant findes, samt de i denne forordnings artikel 2, stk. 1, litra a)-c), omhandlede oplysninger.

For juridiske personer, der er omfattet af direktiv (EU) 2017/1132, skal oplysningerne i litra a) og e) svare til dem, der er registreret i det nationale virksomhedsregister, jf. artikel 16 i direktiv (EU) 2017/1132.

3. Hvis den påtænkte erhverver er en trust, skal den påtænkte erhverver give målenhedens kompetente myndighed følgende oplysninger:

a) identiteten på alle trustees, der forvalter aktiver i henhold til bestemmelserne i trustdokumentet, og for hver af disse personer fødselsdato og fødested, adresse, kontaktoplysninger, en kopi af det officielle identitetsdokument, nationalt identifikationsnummer, hvis et sådant findes, et detaljeret curriculum vitae med angivelse af relevant uddannelse, tidligere erhvervserfaring samt erhvervsmæssige aktiviteter eller andre relevante funktioner, der udføres på det givne tidspunkt, herunder erhvervsmæssig erfaring med forvaltning af kapitalandele i virksomheder, finansielle tjenesteydelser, kryptoaktiver eller andre digitale aktiver, DLT, informationsteknologi, cybersikkerhed eller digital innovation, sammen med de i artikel 2, stk. 1, litra a)-c), omhandlede oplysninger

b) identiteten på hver person, der er stifter af, begunstiget af eller (hvis det er relevant) protektor for trustens ejendom, herunder fødselsdato og fødested, adresse, kontaktoplysninger, kopi af det officielle identitetsdokument og, hvis det er relevant, deres respektive andele i fordelingen af indtægter genereret af trustens ejendom

c) en kopi af ethvert dokument, der opretter og styrer trusten

d) en beskrivelse af de vigtigste juridiske karakteristika ved trusten og dens funktion og en ajourført oversigt over dens forretningsaktiviteter samt typen og værdien af trustens ejendom

e) en beskrivelse af trustens investeringspolitik og eventuelle investeringsrestriktioner, herunder oplysninger om de faktorer, der påvirker investeringsbeslutningerne, og exitstrategien i forhold til udbyderen af kryptoaktivtjenester

f) de i stk. 2, litra i), omhandlede oplysninger.

4. Hvis den påtænkte erhverver er en alternativ investeringsfond (AIF) efter betydningen i artikel 4, stk. 1, litra a), i direktiv 2011/61/EU eller et institut for kollektiv investering i værdipapirer (investeringsinstitut), som er godkendt i overensstemmelse med artikel 5 i direktiv 2009/65/EF, skal forvalteren af den alternative investeringsfond (FAIF) eller, hvis der er tale om en selvforvaltende AIF, AIF'en, eller investeringsinstituttets administrationsselskab eller, hvis der er tale om et selvforvaltende investeringsinstitut, dets investeringsselskab give målenhedens kompetente myndighed følgende oplysninger:

a) nærmere oplysninger om investeringspolitikken og eventuelle investeringsrestriktioner, herunder oplysninger om de faktorer, der påvirker investeringsbeslutningerne, og exitstrategier

([8]) Europa-Parlamentets og Rådets direktiv (EU) 2015/849 af 20. maj 2015 om forebyggende foranstaltninger mod anvendelse af det finansielle system til hvidvask af penge eller finansiering af terrorisme, om ændring af Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 648/2012 og om ophævelse af Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2005/60/EF samt Kommissionens direktiv 2006/70/EF (EUT L 141 af 5.6.2015, s. 73, ELI: http://data.europa.eu/eli/dir/2015/849/oj).

b) identitet og stilling for de personer, der individuelt eller som udvalg er ansvarlige for at fastlægge og træffe investeringsbeslutninger for AIF'en eller investeringsinstituttet, samt en kopi af alle aftaler i tilfælde af delegering af porteføljepleje til en tredjepart eller, hvis det er relevant, udvalgets mandat, og for hver af disse personer fødselsdato og fødested, adresse, kontaktoplysninger, en kopi af deres officielle identitetsdokument, nationalt identifikationsnummer, hvis et sådant findes, et detaljeret curriculum vitae med angivelse af relevant uddannelse, tidligere erhvervserfaring samt erhvervsmæssige aktiviteter eller andre relevante funktioner, der udføres på det givne tidspunkt, samt de i artikel 2, stk. 1, litra a)-c), omhandlede oplysninger

c) de i stk. 2, litra i), omhandlede oplysninger

d) en beskrivelse af performance i de seneste tre år for kvalificerede andele, der tidligere er erhvervet af FAIF'en eller investeringsinstituttets administrationsselskab på vegne af de AIF'er eller investeringsinstitutter, de forvalter, eller af AIF'en eller det selvforvaltende investeringsinstituts investeringsselskab, i andre lignende selskaber eller i selskaber, der leverer tjenester vedrørende kryptoaktiver eller udsteder kryptoaktiver, med angivelse af, om erhvervelsen af de pågældende kvalificerede andele blev godkendt af en kompetent myndighed, og i bekræftende fald identiteten på den pågældende kompetente myndighed.

5. Hvis den påtænkte erhverver er en statsejet investeringsfond, skal den påtænkte erhverver give målenhedens kompetente myndighed følgende oplysninger:

a) navnet på det ministerium, den afdeling i centraladministrationen eller et andet offentligt organ, der har ansvaret for at fastlægge den statsejede investeringsfonds investeringspolitik

b) nærmere oplysninger om den statsejede investeringsfonds investeringspolitik og eventuelle investeringsrestriktioner

c) navne og stillinger for de højtstående personer i administrative stillinger i ministeriet, afdelingen i centraladministrationen eller et andet offentligt organ, der har ansvaret for at fastlægge investeringspolitikken og for at træffe investeringsbeslutninger for den statsejede investeringsfond, og for hver af disse personer fødselsdato og fødested, adresse, kontaktoplysninger, en kopi af deres officielle identitetsdokument, nationalt identifikationsnummer, hvis et sådant findes, et detaljeret curriculum vitae med angivelse af relevant uddannelse, tidligere erhvervserfaring samt erhvervsmæssige aktiviteter eller andre relevante funktioner, der udføres på det givne tidspunkt, herunder erhvervsmæssig erfaring med forvaltning af kapitalandele i virksomheder, finansielle tjenesteydelser, kryptoaktiver eller andre digitale aktiver, DLT, informationsteknologi, cybersikkerhed eller digital innovation, samt de i artikel 2, stk. 1, litra a)-c), omhandlede oplysninger

d) nærmere oplysninger om enhver indflydelse, som ministeriet, afdelingen i centraladministrationen eller et andet offentligt organ, jf. litra a), udøver på den statsejede investeringsfonds daglige drift

e) de i stk. 2, litra i), omhandlede oplysninger, hvis det er relevant.

Artikel 2

Supplerende oplysninger om påtænkte erhververe, der er fysiske personer

1. Ud over de i artikel 1, stk. 1, omhandlede oplysninger skal påtænkte erhververe, der er fysiske personer, forelægge målenhedens kompetente myndighed følgende:

a) vedrørende den påtænkte erhverver og alle virksomheder, som den påtænkte erhverver har ledet eller kontrolleret i de seneste 10 år, en erklæring, der indeholder følgende oplysninger:

i) med forbehold af nationale lovkrav vedrørende oplysninger om udstået straf, oplysninger om fravær af straffedomme og strafferetlige procedurer, hvor den pågældende person er blevet dømt, og som ikke er blevet ophævet

ii) oplysninger om eventuelle civilretlige eller administrative afgørelser vedrørende den pågældende person, som er relevante for vurderingen af erhvervelsen af den kvalificerede andel i udbyderen af kryptoaktivtjenester, om alle administrative sanktioner eller foranstaltninger, der er blevet pålagt som følge af overtrædelse af love eller administrative bestemmelser, herunder frakendelse af retten til at være leder af et selskab, i alle sager, der ikke er blevet ophævet, og som ikke er blevet påklaget, eller som ikke kan påklages, og om straffedomme, hvorom der stadig skal fremlægges oplysninger med henblik på domme, der stadig kan påklages

iii) eventuelle procedurer vedrørende konkurs, insolvens eller lignende

iv) eventuelle igangværende strafferetlige efterforskninger eller procedurer, herunder vedrørende retsbevarende foranstaltninger

v) eventuelle civilretlige eller administrative efterforskninger, håndhævelsesprocedurer, sanktioner eller andre håndhævelsesafgørelser over for den pågældende person vedrørende forhold, der med rimelighed kan anses for at være relevante for vurderingen af erhvervelsen af den kvalificerede andel i udbyderen af kryptoaktiv-tjenester

vi) eventuelle afslag på registrering, tilladelse, medlemskab eller licens til at handle, drive virksomhed eller udøve et erhverv

vii) eventuelle inddragelser, tilbagekaldelser eller ophør af registrering, tilladelse, medlemskab eller licens til at handle, drive virksomhed eller udøve et erhverv

viii) eventuelle udelukkelser fra reguleringsorganer eller statslige organer eller fra faglige organisationer eller brancheforeninger

ix) eventuelle ansvarsfulde stillinger i en enhed, der er genstand for en straffedom eller en civilretlig eller administrativ sanktion eller andre civilretlige eller administrative foranstaltninger, der er relevante for vurderingen af erhvervelsen af den kvalificerede andel i udbyderen af kryptoaktivtjenester, og som er truffet af en myndighed, eller er genstand for en igangværende efterforskning, i hvert enkelt tilfælde for fejlbehæftet adfærd, herunder i forbindelse med svig, uhæderlighed, korruption, hvidvask af penge, finansiering af terrorisme eller anden økonomisk kriminalitet eller manglende indførelse af passende politikker og procedurer til at forhindre sådanne hændelser, som vedkommende besad på det tidspunkt, hvor den påståede adfærd fandt sted, samt nærmere oplysninger om sådanne hændelser og vedkommendes eventuelle involvering i dem

x) eventuelle tilfælde af afskedigelse fra et job eller en betroet stilling eller fjernelse fra et fiduciarisk forhold, undtagen hvis det pågældende forhold ophørte som følge af tidens gang, og enhver lignende situation

b) i det omfang de relevante dokumenter findes, et officielt certifikat eller ethvert andet tilsvarende dokument — eller, hvis sådanne dokumenter ikke findes, enhver pålidelig informationskilde — vedrørende fravær af de i litra a), nr. i)-v), omhandlede situationer for den pågældende person

c) hvis en anden tilsynsmyndighed allerede har vurderet den pågældende person, denne myndigheds identitet, datoen for denne vurdering og dokumentation for resultatet af vurderingen

d) oplysninger om personens aktuelle finansielle stilling, herunder oplysninger om indtægtskilder, aktiver og passiver samt sikkerhed og garantier, såvel ydet som modtaget

e) en beskrivelse af de forretningsaktiviteter, der udføres på det givne tidspunkt af den pågældende person og enhver virksomhed, som personen leder eller kontrollerer

f) finansielle oplysninger, herunder kreditvurderinger og offentligt tilgængelige rapporter om virksomheder, der ledes eller kontrolleres af den pågældende person

For så vidt angår litra b) skal officielle registre, certifikater og dokumenter være udstedt senest tre måneder før indgivelsen af meddelelsen.

2. Ud over de i artikel 1, stk. 1, omhandlede oplysninger skal påtænkte erhververe, der er fysiske personer, tillige forelægge målenhedens kompetente myndighed følgende:

a) en beskrivelse af personens finansielle interesser samt eventuelle ikke-finansielle interesser hos en eller flere af følgende fysiske eller juridiske personer:

i) andre aktuelle indehavere af kapitalandele i/selskabsdeltagere i målenheden

ii) personer med ret til at udøve stemmerettigheder i målenheden i et eller flere af følgende tilfælde eller i en kombination heraf:

1) stemmerettigheder, der besiddes af en tredjepart, med hvem den pågældende person har indgået en aftale, som forpligter dem til ved samordnet brug af deres stemmeret at føre en langsigtet, fælles politik over for målenhedens ledelsesorgan

2) stemmerettigheder, der besiddes af en tredjepart i henhold til en aftale, der er indgået med den pågældende person, om midlertidig overdragelse af de pågældende stemmerettigheder til gengæld for en modydelse

3) stemmerettigheder knyttet til kapitalandele, der er deponeret som sikkerhedsstillelse hos den pågældende person, forudsat at denne kontrollerer stemmerettighederne og erklærer at have til hensigt at udøve dem

4) stemmerettigheder knyttet til kapitalandele, hvorover den pågældende person har livslang dispositionsret

5) stemmerettigheder, der besiddes eller kan udøves, jf. nr. 1)-4), af en virksomhed, der kontrolleres af den pågældende person

6) stemmerettigheder, der er knyttet til kapitalandele deponeret hos denne person, og som denne kan udøve efter eget skøn, når der ikke foreligger specifikke instrukser fra kapitalandelsindehaverne

7) stemmerettigheder, der besiddes af en tredjepart på egne vegne for den pågældende person

8) stemmerettigheder, som den pågældende person kan udøve ved fuldmagt, når personen eller enheden kan udøve stemmeretten efter eget skøn, når der ikke foreligger specifikke instrukser fra kapitalandelsindehaverne

iii) enhver person, der er medlem af målenhedens ledelsesorgan

iv) målenheden selv eller et andet medlem af den koncern, den indgår i

b) i det omfang der opstår en interessekonflikt som følge af de i litra a) omhandlede forbindelser, foreslåede metoder til håndtering af konflikten

c) en beskrivelse af eventuelle forbindelser til politisk eksponerede personer som defineret i artikel 3, nr. 9), i direktiv (EU) 2015/849

d) eventuelle andre af den pågældende persons interesser eller aktiviteter, som kan være i konflikt med målenhedens interesser og aktiviteter, og foreslåede metoder til håndtering af sådanne interessekonflikter.

For så vidt angår litra a) anses kreditoperationer, garantier og sikkerhed, såvel ydet som modtaget, også i tilknytning til kryptoaktiver eller andre digitale aktiver, for at indgå i de finansielle interesser, mens familiemæssige/tætte relationer anses for at indgå i de ikke-finansielle interesser.

Artikel 3

Supplerende oplysninger om påtænkte erhververe, der er juridiske personer

1. Ud over de i artikel 1, stk. 2, omhandlede oplysninger skal påtænkte erhververe, der er juridiske personer, tillige forelægge målenhedens kompetente myndighed følgende:

a) de oplysninger, der er omhandlet i:

i) artikel 2, stk. 1, litra a), nr. i)-x), og litra b), vedrørende den juridiske person og alle virksomheder under den juridiske persons kontrol

ii) artikel 2, stk. 1, litra c), vedrørende den juridiske person selv

iii) artikel 2, stk. 1, litra e), vedrørende den juridiske person selv

iv) artikel 2, stk. 1, litra f), vedrørende den juridiske person selv, alle medlemmer af ledelsesorganet, i deres ledelsesfunktion, hos den juridiske person eller enhver virksomhed under den juridiske persons kontrol

b) en beskrivelse af finansielle og ikke-finansielle interesser eller relationer for den påtænkte erhverver eller, hvis det er relevant, den koncern, den påtænkte erhverver eventuelt indgår i, og for de personer, der i praksis leder enhedens forretningsaktivitet, i forhold til:

i) andre aktuelle indehavere af kapitalandele i/selskabsdeltagere i målenheden

ii) personer med ret til at udøve stemmerettigheder i målenheden i et eller flere af følgende tilfælde eller i en kombination heraf:

1) stemmerettigheder, der besiddes af en tredjepart, med hvem den pågældende person har indgået en aftale, som forpligter dem til ved samordnet brug af deres stemmeret at føre en langsigtet, fælles politik over for målenhedens ledelsesorgan

2) stemmerettigheder, der besiddes af en tredjepart i henhold til en aftale, der er indgået med den pågældende person, om midlertidig overdragelse af de pågældende stemmerettigheder til gengæld for en modydelse

3) stemmerettigheder knyttet til kapitalandele, der er deponeret som sikkerhedsstillelse hos den pågældende person, forudsat at personen eller enheden kontrollerer stemmerettighederne og erklærer at have til hensigt at udøve dem

4) stemmerettigheder knyttet til kapitalandele, hvorover den pågældende person har livslang dispositionsret

5) stemmerettigheder, der besiddes eller kan udøves, jf. nr. 1)-4), af en virksomhed, der kontrolleres af den pågældende person

6) stemmerettigheder, der er knyttet til kapitalandele deponeret hos denne person, og som denne kan udøve efter eget skøn, når der ikke foreligger specifikke instrukser fra kapitalandelsindehaverne

7) stemmerettigheder, der besiddes af en tredjepart på egne vegne for den pågældende person

8) stemmerettigheder, som den pågældende person kan udøve ved fuldmagt, når personen kan udøve stemmeretten efter eget skøn, når der ikke foreligger specifikke instrukser fra indehaverne af kapitalandele

iii) politisk eksponerede personer som defineret i artikel 3, nr. 9), i direktiv (EU) 2015/849

iv) enhver person, der i henhold til national lovgivning er medlem af administrations-, ledelses- eller tilsynsorganet eller af målenhedens øverste ledelse

v) målenheden selv eller et andet medlem af den koncern, den indgår i

c) i det omfang der opstår en interessekonflikt som følge af de i litra b) omhandlede forbindelser, foreslåede metoder til håndtering af konflikten

d) oplysninger om den påtænkte erhververs eventuelle andre interesser eller aktiviteter, som kan være i konflikt med målenhedens interesser eller aktiviteter, og muligheder for håndtering af sådanne interessekonflikter

e) den påtænkte erhververs ejerforhold med angivelse af identiteten på alle indehavere af kapitalandele, der udøver betydelig indflydelse, og deres respektive kapitalandele og stemmerettigheder, herunder oplysninger om eventuelle aftaler mellem kapitalandelsindehaverne

f) hvis den påtænkte erhverver indgår i en koncern som datterselskab eller er moderselskabet, en detaljeret organisationsplan for koncernstrukturen samt oplysninger om andelen af kapital og stemmerettigheder blandt indehavere af kapitalandele med betydelig indflydelse på enhederne i koncernen og på de aktiviteter, der udføres af enhederne i koncernen på det givne tidspunkt

g) hvis den påtænkte erhverver indgår i en koncern som datterselskab eller er moderselskabet, oplysninger om relationerne mellem koncernens finansielle og ikke-finansielle enheder

h) angivelse af alle kreditinstitutter, betalingsinstitutter og e-pengeinstitutter, livsforsikrings-, forsikrings- og genforsikringsselskaber, kollektive investeringsvirksomheder og deres forvaltere eller investeringsselskaber, der indgår i koncernen, og navnene på de relevante tilsynsmyndigheder

i) årsregnskaber på selskabsniveau og, hvis det er relevant, på konsolideret og delkonsolideret niveau for de seneste tre regnskabsår, hvis den juridiske person har været aktiv i den pågældende periode, eller for en kortere periode, hvor den juridiske person har været aktiv, og som der er udarbejdet regnskaber for.

For så vidt angår litra b) anses kreditoperationer, garantier og sikkerhed, såvel ydet som modtaget, også i tilknytning til kryptoaktiver eller andre digitale aktiver, for at indgå i de finansielle interesser, mens familiemæssige/tætte relationer anses for at indgå i de ikke-finansielle interesser.

2. Den påtænkte erhverver skal fremlægge de i stk. 1, litra i), omhandlede årsregnskaber, som skal omfatte følgende elementer og, hvis det er relevant, er godkendt af revisoren eller revisionsfirmaet som defineret i henholdsvis artikel 2, nr. 2), og artikel 2, nr. 3), i Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2006/43/EF ([9]):

a) balancen

([9]) Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2006/43/EF af 17. maj 2006 om lovpligtig revision af årsregnskaber og konsoliderede regnskaber, om ændring af Rådets direktiv 78/660/EØF og 83/349/EØF og om ophævelse af Rådets direktiv 84/253/EØF (EUT L 157 af 9.6.2006, s. 87, ELI: http://data.europa.eu/eli/dir/2006/43/oj).

b) resultatopgørelsen

c) årsrapporterne og de finansielle bilag og alle andre dokumenter, der er registreret i den juridiske persons register eller hos dens kompetente myndighed

d) hvis den påtænkte erhverver er en nystiftet juridisk person eller enhed, og der ikke foreligger nogen regnskaber, et ajourført resumé heraf så tæt som muligt på datoen for underretningen om den påtænkte erhververs finansielle situation samt de finansielle prognoser for de kommende tre år og de planlægningsantagelser, der er anvendt i basisscenariet og stressscenariet.

3. Påtænkte erhververe, der er juridiske personer med hovedkontor i et tredjeland, skal, ud over de i stk. 1 omhandlede oplysninger, forelægge målenhedens kompetente myndighed følgende oplysninger:

a) hvis den juridiske person er underlagt tilsyn af en myndighed i et tredjeland i sektoren for finansielle tjenesteydelser:

   i) et bevis for godt omdømme eller tilsvarende, hvis et sådant ikke foreligger, fra den pågældende tredjelandsmyndighed vedrørende den juridiske person

   ii) en erklæring — hvis den pågældende myndighed udsteder sådanne erklæringer — om, at der ikke er hindringer eller begrænsninger i forhold til at tilvejebringe de oplysninger, der er nødvendige for tilsynet med målenheden

b) generelle oplysninger om det pågældende tredjelands reguleringsordning, som gælder for den juridiske person, herunder oplysninger om, i hvilket omfang tredjelandets ordning for bekæmpelse af hvidvask af penge og bekæmpelse af finansiering af terrorisme er i overensstemmelse med henstillingerne fra Den Finansielle Aktionsgruppe.

Artikel 4

Oplysninger, som skal fremlægges af personer, der erhverver en indirekte kvalificeret andel i målenheden

1. En påtænkt erhverver, der agter, direkte eller indirekte, at erhverve kontrol over en eksisterende indehaver af en kvalificeret andel i en målenhed, uanset om den pågældende eksisterende andel er direkte eller indirekte, eller som, direkte eller indirekte, kontrollerer den påtænkte direkte erhverver af en kvalificeret andel i målenheden, skal fremlægge følgende:

a) hvis den påtænkte erhverver er en fysisk person, de oplysninger, der er omhandlet i artikel 1, stk. 1, i artikel 2, 6 og 8 og i artikel 9, 10 eller 11, alt efter hvad der er relevant

b) hvis den påtænkte erhverver er en juridisk person, de oplysninger, der er omhandlet i artikel 1, stk. 2-5, alt efter hvad der er relevant, i artikel 3, 6 og 8 og i artikel 9, 10 eller 11, alt efter hvad der er relevant.

2. Hvis den påtænkte erhverver ikke opfylder betingelserne i stk. 1, skal den påtænkte erhverver fremlægge de i stk. 3, litra a) og b), omhandlede oplysninger, hvis procentdelen af kapitalandelene på tværs af koncernen, begyndende med den kvalificerede andel, der besiddes direkte i målenheden, ganget med andelen på niveauet umiddelbart ovenover i koncernen, resulterer i en kvalificeret andel på 10 % eller derover. Multiplikationen skal foretages opad i koncernstrukturen, så længe resultatet af multiplikationen er 10 % eller derover.

3. Hvis den påtænkte erhverver kontrollerer en fysisk eller juridisk person, der besidder en kvalificeret andel, jf. stk. 2, skal den påtænkte erhverver fremlægge følgende:

a) hvis den påtænkte erhverver er en fysisk person, de oplysninger, der er omhandlet i artikel 1, stk. 1, artikel 2, litra a), b)-f) og h), artikel 6, litra a)-f), og artikel 8

b) hvis den påtænkte erhverver er en juridisk person, de oplysninger, der er omhandlet i artikel 1, stk. 2, 3, 4 eller 5, artikel 3, stk. 1, litra a), nr. i)-iv), artikel 3, stk. 1, litra b), nr. iii), artikel 3, stk. 1, litra f)-i), artikel 3, stk. 2 og 3, artikel 6, litra a)-f), og artikel 8.

Artikel 5

Oplysninger om de personer, der vil skulle lede målenhedens forretningsaktivitet

Hvis den påtænkte erhverver agter at udpege et eller flere medlemmer af målenhedens ledelsesorgan, skal meddelelsen indeholde alle de oplysninger, der er omhandlet i artikel 7 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2025/305 ([10]), for hvert af de medlemmer, der påtænkes udpeget.

Artikel 6

Oplysninger vedrørende den påtænkte erhvervelse

Den påtænkte erhverver skal give målenhedens kompetente myndighed følgende oplysninger vedrørende den påtænkte erhvervelse:

a) identifikation af målenheden

b) nærmere oplysninger om den påtænkte erhververs intentioner med den påtænkte erhvervelse, herunder strategisk investering eller porteføljeinvestering

c) oplysninger om de kapitalandele i målenheden, der ejes eller påtænkes ejet af den påtænkte erhverver før og efter den påtænkte erhvervelse, herunder:

   i) antallet og typen af kapitalandele og de pågældende kapitalandeles nominelle værdi

   ii) den andel af den samlede kapital i målenheden, som kapitalandelene udgør før og efter den påtænkte erhvervelse

   iii) den andel af de samlede stemmerettigheder i målenheden, som kapitalandelene repræsenterer før og efter den påtænkte erhvervelse, hvis denne andel er forskellig fra kapitalandelen i målenheden

   iv) markedsværdien, i euro og lokal valuta, af kapitalandelene i målenheden før og efter den påtænkte erhvervelse

d) eventuelle handlinger samordnet med andre parter, herunder sådanne andre parters bidrag til finansieringen af den påtænkte erhvervelse, metoderne til deltagelse i finansieringsordninger vedrørende den påtænkte erhvervelse og fremtidige organisatoriske ordninger vedrørende den påtænkte erhvervelse

e) indholdet af den påtænkte kapitalandelsindehavers aftaler med andre kapitalandelsindehavere vedrørende målenheden

f) prisen for den påtænkte erhvervelse og de kriterier, der er anvendt ved fastsættelsen af prisen, og, hvis denne er forskellig fra markedsværdien, en forklaring på denne forskel

g) kopi af købsaftalen, hvis den foreligger.

Artikel 7

Oplysninger vedrørende den nye påtænkte koncernstruktur og dens tilsynsmæssige konsekvenser

1. Påtænkte erhververe, der er juridiske personer, skal forelægge målenhedens kompetente myndighed en analyse af omfanget af det konsoliderede tilsyn med den koncern, som målenheden ville indgå i efter den påtænkte erhvervelse. Denne analyse skal omfatte oplysninger om, hvilke koncernenheder der ville være omfattet af konsoliderede tilsynskrav efter den påtænkte erhvervelse, og på hvilke niveauer i koncernen disse krav ville gælde på konsolideret eller delkonsolideret grundlag.

([10]) Kommissionens delegerede forordning (EU) 2025/305 af 31. oktober 2024 om supplerende regler til Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) 2023/1114 for så vidt angår reguleringsmæssige tekniske standarder. der præciserer de oplysninger, som skal indgå i en ansøgning om tilladelse som udbyder af kryptoaktivtjenester (EUT L, 2025/305, 31.3.2025, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_del/2025/305/oj).

2. Den påtænkte erhverver skal endvidere forelægge målenhedens kompetente myndighed en analyse af den påtænkte erhvervelses konsekvenser for målenhedens evne til fortsat at give sin kompetente myndighed rettidige og nøjagtige oplysninger, f.eks. på grund af tætte forbindelser mellem den påtænkte erhverver og målenheden.

Artikel 8

Oplysninger vedrørende finansieringen af den påtænkte erhvervelse

1. Den påtænkte erhverver skal give målenhedens kompetente myndighed en detaljeret redegørelse for de specifikke kilder til finansiering af den påtænkte erhvervelse, herunder:

a) en detaljeret beskrivelse af de aktiviteter, der har genereret de midler og aktiver, der påtænkes anvendt til erhvervelsen, understøttet af de relevante dokumenter, herunder regnskaber, kontoudtog, skatteopgørelser og andre dokumenter eller oplysninger, der over for den kompetente myndighed dokumenterer, at den påtænkte erhvervelse ikke indebærer et forsøg på hvidvask af penge eller finansiering af terrorisme

b) nærmere oplysninger om eventuelle aktiver, herunder kryptoaktiver, der skal sælges for at bidrage til finansieringen af den påtænkte erhvervelse, herunder salgsbetingelser, pris og værdiansættelse og nærmere oplysninger om de pågældende aktivers karakteristika, herunder oplysninger om, hvornår, hvordan og fra hvem aktiverne blev erhvervet

c) nærmere oplysninger om adgangen til kapitalkilder og finansielle markeder, herunder nærmere oplysninger om finansielle instrumenter, som skal udstedes

d) hvis de midler, der vil blive anvendt til erhvervelse af kapitalandelen, er lånte, oplysninger om anvendelsen af de lånte midler, herunder navnet på de pågældende långivere og nærmere oplysninger om de ydede faciliteter, herunder løbetider, vilkår, sikkerhed og garantier, og oplysninger om den indtægtskilde, der skal anvendes til at tilbagebetale de pågældende lån

e) nærmere oplysninger om metoderne til betaling for den påtænkte erhvervelse og det net, der anvendes til at overføre midler, bortset fra e-pengetokens

f) nærmere oplysninger om eventuelle kryptoaktiver og den dertil knyttede DLT, der anvendes til at erhverve andelen, om eventuelle tegnebøger (wallets), herunder hvilken art eller type tegnebog det drejer sig om, og om den er hostet eller ikke-hostet, hvor de kryptoaktiver, der anvendes til eller veksles til en officiel valuta til erhvervelse af andelen — eller metoderne til at opnå adgang til disse kryptoaktiver — er lagret, om de anvendte udbydere af kryptoaktivtjenester samt om ordregiverens og ordremodtagerens adresser eller konti på den pågældende distributed ledger

g) oplysninger om eventuelle finansielle aftaler med andre personer, som er eller vil blive kapitalandelsindehavere i målenheden.

For så vidt angår litra d) skal den påtænkte erhverver, hvis långiveren ikke er et kreditinstitut eller et finansieringsinstitut, der har tilladelse til at yde kredit, fremlægge fyldestgørende oplysninger om og dokumentation for oprindelsen af de lånte midler, herunder långiverens forretningsaktivitet, retlige form og bopæl, samt enhver kontraktbestemmelse, der bemyndiger långiveren til at give låntageren instrukser vedrørende den kvalificerede andel.

2. En påtænkt erhverver, der er en trust, skal give målenhedens kompetente myndighed oplysninger om metoden til finansiering af trusten og de ressourcer, der sikrer trusten den fornødne finansielle soliditet til at støtte udbyderen af kryptoaktivtjenester.

Artikel 9

Supplerende oplysninger om kvalificerede andele på op til 20 %

Hvis den påtænkte erhvervelse ville resultere i, at den påtænkte erhverver ville besidde en kvalificeret andel i målenheden på op til 20 %, skal den påtænkte erhverver forelægge målenhedens kompetente myndighed et strategidokument, der, alt efter hvad der er relevant, indeholder følgende oplysninger:

a) den påtænkte erhververs strategi for den påtænkte erhvervelse, herunder det tidsrum, den påtænkte erhverver agter at besidde sin kapitalandel i efter den påtænkte erhvervelse, og den påtænkte erhververs eventuelle intentioner om at forøge, reducere eller fastholde sin kapitalandel inden for en overskuelig fremtid

b) angivelse af den påtænkte erhververs intentioner med målenheden, navnlig hvorvidt den påtænkte erhverver agter at agere som en aktiv indehaver af minoritetskapitalandele, samt baggrunden herfor

c) oplysninger om den påtænkte erhververs finansielle stilling og villighed til at støtte målenheden med supplerende midler, hvis der er behov for det til udvikling af dens aktiviteter eller i tilfælde af finansielle vanskeligheder.

Artikel 10

Supplerende oplysninger om kvalificerede andele på over 20 % og op til 50 %

1. Hvis den påtænkte erhvervelse ville resultere i, at den påtænkte erhverver ville besidde en kvalificeret andel i målenheden på over 20 % og op til 50 %, skal den påtænkte erhverver forelægge målenhedens kompetente myndighed et strategidokument, der, alt efter hvad der er relevant, indeholder følgende oplysninger:

a) alle de oplysninger, der kræves i henhold til artikel 9

b) nærmere oplysninger om den indflydelse, den påtænkte erhverver agter at udøve på den finansielle stilling, herunder udbyttepolitik, strategisk udvikling og ressourceallokering i målenheden

c) en beskrivelse af den påtænkte erhververs intentioner med og strategi for målenheden, som omfatter alle de i artikel 11, stk. 2, omhandlede elementer, med en detaljeringsgrad, der er passende i betragtning af den indflydelse på målenheden, som erhvervelsen ville afstedkomme.

2. De i stk. 1 omhandlede oplysninger skal også fremlægges for målenhedens kompetente myndighed af en påtænkt erhverver som omhandlet i artikel 9, hvis den indflydelse, der udøves med den påtænkte erhververs kapitalandel, baseret på vurderingen af kapitalandelene i målenheden, ville svare til den indflydelse, der udøves med kapitalandele på over 20 % og op til 50 %.

Artikel 11

Supplerende oplysninger om kvalificerede andele på over 50 %

1. Hvis den påtænkte erhvervelse ville resultere i, at den påtænkte erhverver ville besidde en kvalificeret andel i målenheden på over 50 %, eller i, at målenheden ville blive den påtænkte erhververs datterselskab, skal den påtænkte erhverver forelægge målenhedens kompetente myndighed en 3-årig forretningsplan. Denne plan skal omfatte:

a) en strategisk udviklingsplan

b) regnskabsoverslag for målenheden

c) erhvervelsens indvirkning på målenhedens virksomhedsledelse og generelle organisationsstruktur.

2. I den i stk. 1, litra a), omhandlede strategiske udviklingsplan angives på et generelt plan de primære målsætninger for den påtænkte erhvervelse og de primære metoder til at opfylde disse målsætninger, herunder:

a) det overordnede formål med den påtænkte erhvervelse

b) finansielle mål, som kan angives som egenkapitalforrentning, cost-benefit-forhold, indtjening pr. kapitalandel eller på andre måder, alt efter hvad der er relevant

c) eventuel omlægning af aktiviteter, produkter og målkunder og eventuel reallokering af midler eller ressourcer, der forventes at ville have konsekvenser for målenheden

d) generelle processer med det formål at inkludere og integrere målenheden i den påtænkte erhververs koncernstruktur, med en beskrivelse af de væsentligste interaktioner, der vil søges opnået med andre selskaber i koncernen, samt en beskrivelse af de politikker, der er styrende for de koncerninterne relationer.

For så vidt angår litra d) er det for påtænkte erhververe, der er meddelt tilladelse og underlagt tilsyn i Unionen, tilstrækkeligt at fremlægge oplysninger om de specifikke afdelinger i koncernstrukturen, som påvirkes af transaktionen.

3. Regnskabsoverslagene for målenheden, jf. stk. 1, litra b), skal såvel på individuelt som, hvis det er relevant, på konsolideret grundlag, for en periode på tre år indeholde følgende:

a) en prognosticeret balance og resultatopgørelse

b) prognosticerede tilsynsmæssige kapitalkrav og prognosticeret reserve af aktiver

c) oplysninger om det prognosticerede omfang af risikoeksponeringer, herunder markedsrisici og operationelle risici, bl.a. cyberrisici og risici for svig, kredit- og miljørisici, samt andre relevante risici

d) en prognose over koncerninterne transaktioner.

4. Erhvervelsens indvirkning på målenhedens virksomhedsledelse og generelle organisationsstruktur, jf. stk. 1, litra c), skal omfatte indvirkningen på:

a) sammensætning af og opgaver for medlemmerne af ledelsesorganet og, hvis det er relevant, de vigtigste udvalg, der nedsættes af et sådant beslutningsorgan, herunder oplysninger om de personer, der vil blive udpeget som medlemmer af ledelsesorganet

b) administrative og regnskabsmæssige procedurer og interne kontroller, herunder ændringer i procedurer og systemer vedrørende regnskabsføring, intern revision, bekæmpelse af hvidvask af penge og bekæmpelse af finansiering af terrorisme samt risikostyring, herunder udpegelse af personer med nøglefunktionerne intern revisor, compliance officer og ansvarlig for risikostyring

c) den overordnede IKT-arkitektur, herunder eventuelle ændringer i politikken vedrørende tredjepartsudbydere af IKT-tjenester, der understøtter kritiske eller vigtige funktioner, jf. artikel 28, stk. 2, i Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) 2022/2554 ([11]), datarutediagrammet, anvendt intern og ekstern software samt de vigtigste data- og systemsikkerhedsprocedurer og -værktøjer, herunder backup, forretningskontinuitetsplaner og revisionsspor

d) politikker vedrørende tredjepartsudbydere af tjenester, der understøtter kritiske eller vigtige funktioner, herunder oplysninger om de berørte områder, om udvælgelse af tjenesteydere og om hovedparternes respektive rettigheder og forpligtelser i henhold til kontrakter, f.eks. revisionsordninger og ordninger for deponering og investering af reserven af aktiver, samt den forventede kvalitet af tjenesterne fra tjenesteyderen

e) alle andre relevante oplysninger vedrørende erhvervelsens indvirkning på målenhedens virksomhedsledelse og generelle organisationsstruktur, herunder alle ændringer i kapitalandelsindehavernes stemmerettigheder.

([11]) Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) 2022/2554 af 14. december 2022 om digital operationel modstandsdygtighed i den finansielle sektor og om ændring af forordning (EF) nr. 1060/2009, (EU) nr. 648/2012, (EU) nr. 600/2014, (EU) nr. 909/2014 og (EU) 2016/1011 (EUT L 333 af 27.12.2022, s. 1, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2022/2554/oj).

Artikel 12

Lempeligere oplysningskrav

1. Hvis den påtænkte erhverver i overensstemmelse med artikel 41, stk. 1, eller artikel 83, stk. 1, i forordning (EU) 2023/1114, artikel 13 i Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2014/65/EU ([12]), artikel 23 i Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2013/36/EU ([13]), artikel 59 i Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2009/138/EF ([14]) eller artikel 32 i Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 648/2012 ([15]) er blevet vurderet med henblik på erhvervelsen eller forøgelsen af kvalificerede andele af den samme kompetente myndighed som den, der er kompetent myndighed for målenheden, inden for de to år, der går forud for indgivelsen af meddelelsen, skal den påtænkte erhverver kun forelægge målenhedens kompetente myndighed oplysninger, der specifikt vedrører den påtænkte erhvervelse, eller hvori der er sket ændringer siden den foregående vurdering.

Den påtænkte erhverver skal forelægge en underskrevet erklæring, hvori det angives, nøjagtig hvilke af de i denne forordning omhandlede oplysninger der ikke er fremlagt, og hvori det attesteres, at der ikke er sket ændringer i de pågældende oplysninger siden den foregående vurdering, og at de stadig er korrekte, nøjagtige og ajourførte.

2. Hvis den påtænkte erhverver er en virksomhed, der er meddelt tilladelse af den samme kompetente myndighed som den, der er kompetent myndighed for målenheden, og som er underlagt denne kompetente myndigheds løbende tilsyn, skal den påtænkte erhverver kun fremlægge de af de i denne forordning omhandlede oplysninger, der specifikt vedrører den påtænkte erhvervelse, og er ikke forpligtet til at fremlægge oplysninger, som den pågældende kompetente myndighed allerede er i besiddelse af, jf. dog stk. 1.

Den påtænkte erhverver skal forelægge en underskrevet erklæring, hvori det angives, nøjagtig hvilke af de i denne forordning omhandlede oplysninger der ikke er fremlagt, fordi den kompetente myndighed allerede er i besiddelse af dem, og hvori det attesteres, at de pågældende oplysninger er korrekte, nøjagtige og ajourførte.

3. For så vidt angår denne artikel omfatter oplysninger omhandlet i denne forordning, der specifikt vedrører den påtænkte erhvervelse, følgende:

a) hvis den påtænkte erhverver er en fysisk person:

   i) de i artikel 1, stk. 1, omhandlede oplysninger

   ii) de i artikel 2, stk. 1, litra d)-f), og artikel 2, stk. 2, litra a)-d), omhandlede oplysninger, hvis den påtænkte erhvervelse er omfattet af stk. 1, eller de i artikel 2, stk. 2, litra a)-d), omhandlede oplysninger, hvis den påtænkte erhvervelse er omfattet af nærværende artikels stk. 2

   iii) de i artikel 5 omhandlede oplysninger

   iv) de i artikel 6 omhandlede oplysninger

   v) de i artikel 8 omhandlede oplysninger

   vi) de i artikel 9, 10 eller 11 omhandlede oplysninger, alt efter hvad der er relevant

b) hvis den påtænkte erhverver er en juridisk person, en trust, en AIF efter betydningen i artikel 4, stk. 1, litra a), i direktiv 2011/61/EU, et investeringsinstitut som defineret i artikel 1, stk. 2, i direktiv 2009/65/EF eller en statsejet investeringsfond:

   i) de i artikel 1, stk. 2, litra a)-f), omhandlede oplysninger

   ii) de i artikel 3, stk. 1, litra a), nr. ii)-iv), og litra b), c) og d), samt i påkommende tilfælde artikel 5 omhandlede oplysninger og, hvis den påtænkte erhvervelse er omfattet af nærværende artikels stk. 1, tillige de i artikel 3, stk. 2, litra a)-d), omhandlede oplysninger

([12]) Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2014/65/EU af 15. maj 2014 om markeder for finansielle instrumenter og om ændring af direktiv 2002/92/EF og direktiv 2011/61/EU (EUT L 173 af 12.6.2014, s. 349, ELI: http://data.europa.eu/eli/dir/2014/65/oj).

([13]) Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2013/36/EU af 26. juni 2013 om adgang til at udøve virksomhed som kreditinstitut og om tilsyn med kreditinstitutter, om ændring af direktiv 2002/87/EF og om ophævelse af direktiv 2006/48/EF og 2006/49/EF (EUT L 176 af 27.6.2013, s. 338, ELI: http://data.europa.eu/eli/dir/2013/36/oj).

([14]) Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2009/138/EF af 25. november 2009 m adgang til og udøvelse af forsikrings- og genforsikringsvirksomhed (Solvens II) (EUT L 335 af 17.12.2009, s. 1, ELI: http://data.europa.eu/eli/dir/2009/138/oj).

([15]) Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 648/2012 af 4. juli 2012 om OTC-derivater, centrale modparter og transaktionsregistre (EUT L 201 af 27.7.2012, s. 1, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2012/648/oj).

iii) de i artikel 6 og 7 omhandlede oplysninger

iv) de i artikel 8 omhandlede oplysninger

v) de i artikel 9, 10 eller 11 omhandlede oplysninger, alt efter hvad der er relevant.

Artikel 13

Ikrafttræden

Denne forordning træder i kraft på tyvendedagen efter offentliggørelsen i *Den Europæiske Unions Tidende*.

Denne forordning er bindende i alle enkeltheder og gælder umiddelbart i hver medlemsstat.

Udfærdiget i Bruxelles, den 18. december 2024.

På Kommissionens vegne
Ursula VON DER LEYEN
Formand