2025/414

31.3.2025.

DELEGIRANA UREDBA KOMISIJE (EU) 2025/414

od 18. prosinca 2024.

o dopuni Uredbe (EU) 2023/1114 Europskog parlamenta i Vijeća u pogledu regulatornih tehničkih standarda kojima se utvrđuje detaljan sadržaj informacija potrebnih za procjenu namjeravanog stjecanja kvalificiranog udjela u pružatelju usluga povezanih s kriptoimovinom

(Tekst značajan za EGP)

EUROPSKA KOMISIJA,

uzimajući u obzir Ugovor o funkcioniranju Europske unije,

uzimajući u obzir Uredbu (EU) 2023/1114 Europskog parlamenta i Vijeća od 31. svibnja 2023. o tržištima kriptoimovine i izmjeni uredaba (EU) br. 1093/2010 i (EU) br. 1095/2010 te direktiva 2013/36/EU i (EU) 2019/1937 ([1]), a posebno njezin članak 84. stavak 4. treći podstavak,

budući da:

(1) U skladu s člankom 83. stavkom 1. Uredbe (EU) 2023/1114 namjeravani stjecatelj kvalificiranog udjela u pružatelju usluga povezanih s kriptoimovinom treba nadležnom tijelu dostaviti detaljne informacije koje su potrebne za bonitetnu procjenu namjeravanog stjecanja zajedno s obavijesti o namjeravanom stjecanju ili povećanju kvalificiranog udjela.

(2) Informacije sadržane u obavijesti koju dostavlja namjeravani stjecatelj trebaju biti istinite, točne, potpune i ažurne u trenutku dostavljanja obavijesti do dovršetka procjene nadležnog tijela. U tu bi svrhu namjeravani stjecatelj trebao obavijestiti nadležno tijelo o svim promjenama informacija dostavljenih u obavijesti.

(3) Obavijest bi trebala sadržavati podatke o namjeravanom stjecatelju, uključujući članove njegova upravljačkog tijela, neizravne dioničare i krajnjeg stvarnog vlasnika, te o članovima upravljačkog tijela ciljnog subjekta ako ih namjeravani stjecatelj planira imenovati. Te informacije uključivale bi osobne podatke. U skladu s načelom smanjenja količine podataka iz članka 5. stavka 1. točke (c) Uredbe (EU) 2016/679 Europskog parlamenta i Vijeća ([2]) nadležnom tijelu trebalo bi dostaviti samo osobne podatke koji su potrebni i dostatni kako bi nadležno tijelo moglo temeljito procijeniti kriterije utvrđene u članku 84. stavku 1. točkama od (a) do (e) Uredbe (EU) 2023/1114. Pri procjeni obavijesti o namjeravanom stjecanju i obradi osobnih podataka koji su u njoj navedeni nadležna tijela trebala bi postupati u skladu s Uredbom (EU) 2016/679. Nadalje, u skladu s načelima obrade osobnih podataka utvrđenima u članku 5. Uredbe (EU) 2016/679 nadležna tijela trebala bi čuvati te osobne podatke samo onoliko dugo koliko je potrebno za obavljanje njihovih nadzornih zadaća.

(4) Ako je namjeravani stjecatelj pravna osoba, za provedbu bonitetne procjene potrebne su i informacije o identitetu krajnjih stvarnih vlasnika te ugledu i iskustvu, za posljednjih 10 godina, osoba koje stvarno vode poslovanje namjeravanog stjecatelja. Stoga bi namjeravani stjecatelj trebao dostaviti te informacije nadležnim tijelima.

(5) Ako namjeravani stjecatelj ima strukturu trusta ili je planira imati, potrebno je da nadležno tijelo ciljnog subjekta dobije informacije o identitetu povjerenika koji će upravljati imovinom trusta i o identitetu osnivača i stvarnih vlasnika te imovine kako bi moglo procijeniti ugled i iskustvo tih osoba.

([1]) SL L 150, 9.6.2023., str. 40., ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2023/1114/oj.
([2]) Uredba (EU) 2016/679 Europskog parlamenta i Vijeća od 27. travnja 2016. o zaštiti pojedinaca u vezi s obradom osobnih podataka i o slobodnom kretanju takvih podataka te o stavljanju izvan snage Direktive 95/46/EZ (Opća uredba o zaštiti podataka) (SL L 119, 4.5.2016., str. 1., ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2016/679/oj).

(6) Ako je namjeravani stjecatelj alternativni investicijski fond (AIF), kako je definiran u članku 4. stavku 1. točki (a) Direktive 2011/61/EU Europskog parlamenta i Vijeća ([3]), ili subjekt za zajednička ulaganja u prenosive vrijednosne papire (UCITS) koji je dobio odobrenje za rad u skladu s člankom 5. Direktive 2009/65/EZ Europskog parlamenta i Vijeća ([4]), njegov upravitelj alternativnog investicijskog fonda (UAIF) ili AIF u slučaju AIF-a s unutarnjim upravljanjem odnosno njegovo društvo za upravljanje UCITS-om ili investicijsko društvo UCITS-a u slučaju UCITS-a sa samostalnim upravljanjem nadležnom tijelu ciljnog subjekta trebalo bi dostaviti informacije o identitetu osoba zaduženih za donošenje odluka o ulaganju fonda i informacije potrebne za procjenu njihova ugleda.

(7) Ako je namjeravani stjecatelj državni investicijski fond, taj namjeravani stjecatelj trebao bi nadležnom tijelu dostaviti sveobuhvatne informacije koje su važne za procjenu ugleda, uključujući informacije o identitetu i ugledu osoba na visokim položajima u ministarstvu, vladinu odjelu ili drugom javnom tijelu odgovornom za donošenje odluka o ulaganju fonda.

(8) Ako je namjeravani stjecatelj fizička osoba, nadležno tijelo trebalo bi dobiti informacije i o njemu i o svim poduzećima koja su u posljednjih 10 godina bila pod njegovim formalnim vodstvom ili kontrolom kako bi nadležno tijelo ciljanog subjekta raspolagalo svim informacijama važnima za procjenu ugleda.

(9) Ako je namjeravani stjecatelj pravna osoba, nadležno tijelo trebalo bi dobiti informacije o svim poduzećima pod kontrolom namjeravanog stjecatelja i dioničarima s kvalificiranim udjelom u namjeravanom stjecatelju kako bi nadležno tijelo ciljnog subjekta raspolagalo svim informacijama važnima za procjenu ugleda.

(10) Informacije važne za procjenu ugleda trebale bi uključivati informacije o nepostojanju osuđujućih kaznenih presuda i prošlih ili sadašnjih kaznenih postupaka, kao i informacije o građanskim ili upravnim postupcima. Slično tomu, potrebno je dostaviti informacije o svim otvorenim istragama i postupcima, sankcijama ili drugim izvršnim odlukama protiv namjeravanog stjecatelja te sve druge relevantne informacije, uključujući informacije o odbijanju registracije ili raskidu ugovora o radu ili smjenjivanju s odgovornog položaja koje se smatraju relevantnima za procjenu ugleda namjeravanog stjecatelja.

(11) Kako bi nadležno tijelo ciljnog subjekta pri vlastitoj procjeni namjeravanog stjecatelja valjano uzelo u obzir ishod istraga koje vode druga tijela, namjeravani stjecatelj trebao bi dostaviti informacije o tome je li procjenu stjecatelja ili osobe koja vodi poslovanje bilo kojeg relevantnog subjekta već provelo drugo nadležno tijelo ili drugo tijelo i, ako jest, informacije o ishodu te procjene.

(12) Kako bi se olakšalo pronalaženje prethodnih procjena u nadzornim bazama podataka i suradnja među nadležnim tijelima, namjeravani stjecatelj trebao bi nadležnom tijelu dostaviti identifikacijsku oznaku zajedno s informacijama uključenima u obavijest. Identifikacijske oznake koje se mogu upotrebljavati u tu svrhu trebale bi biti one oznake koje se mogu upotrebljavati za identifikaciju pravnih subjekata u skladu s člankom 14. Delegirane uredbe Komisije o utvrđivanju tehničkih standarda donesenih u skladu s člankom 68. stavkom 10. prvim podstavkom točkom (b) Uredbe (EU) 2023/1114 jer te identifikacijske oznake imaju značajke zbog kojih su primjerene za potrebe nadzora.

([3]) Direktiva 2011/61/EU Europskog parlamenta i Vijeća od 8. lipnja 2011. o upraviteljima alternativnih investicijskih fondova i o izmjeni direktiva 2003/41/EZ i 2009/65/EZ te uredbi (EZ) br. 1060/2009 i (EU) br. 1095/2010 (SL L 174, 1.7.2011., str. 1., ELI: http://data.europa.eu/eli/dir/2011/61/oj).

([4]) Direktiva 2009/65/EZ Europskog parlamenta i Vijeća od 13. srpnja 2009. o usklađivanju zakona i drugih propisa u odnosu na subjekte za zajednička ulaganja u prenosive vrijednosne papire (UCITS) (SL L 302, 17.11.2009., str. 32., ELI: http://data.europa.eu/eli/dir/2009/65/oj).

(13) Potrebno je na proporcionalan način prilagoditi sadržaj zahtjeva za informacije s obzirom na namjeravano stjecanje neizravnih kvalificiranih udjela u ciljnom subjektu. U tu se svrhu razlikuju dva slučaja. U prvom slučaju fizička ili pravna osoba koja neizravno stječe ili povećava kvalificirani udjel u ciljnom subjektu planira steći kontrolu nad postojećim imateljem kvalificiranog udjela u ciljnom subjektu ili već ima kontrolu nad namjeravanim izravnim stjecateljem kvalificiranog udjela u ciljnom subjektu. U drugom slučaju postojanje kvalificiranog udjela utvrđuje se množenjem kvalificiranog udjela koji se drži u ciljnom subjektu postotkom kvalificiranih udjela koji se neizravno drže u lancu udjela. U drugom slučaju, uzimajući u obzir ograničeniji utjecaj koji takav neizravni dioničar ili član s kvalificiranim udjelima može imati nad ciljnim subjektom, namjeravani stjecatelj trebao bi dostaviti ograničene informacije.

(14) Namjeravani stjecatelji mogu predvidjeti imenovanje jednog ili više članova upravljačkog tijela ciljnog subjekta. Kako bi nadležno tijelo ciljnog subjekta moglo procijeniti nove članove upravljačkog tijela tog ciljnog subjekta, namjeravani stjecatelj trebao bi dostaviti iste informacije koje se od članova upravljačkih tijela pružatelja usluga povezanih s kriptoimovinom zahtijevaju u trenutku izdavanja odobrenja za rad.

(15) Kako bi se procijenila financijska stabilnost tog namjeravanog stjecatelja, nadležnom tijelu ciljnog subjekta trebalo bi dostaviti financijske informacije o tom namjeravanom stjecatelju, uključujući opis njegovih trenutačnih poslovnih aktivnosti.

(16) Važno je da nadležno tijelo ciljnog subjekta procijeni bi li postojanje mogućeg sukoba interesa moglo utjecati na financijsku stabilnost namjeravanog stjecatelja te na dobro i razborito upravljanje ciljnim subjektom. Stoga bi namjeravani stjecatelji trebali dostaviti informacije o financijskim i nefinancijskim interesima namjeravanog stjecatelja ili njegovim odnosima s dioničarima ili direktorima ili članovima upravljačkog tijela ciljnog subjekta ili osobom koja ima glasačka prava u ciljnom subjektu odnosno sa samim ciljnim subjektom ili njegovom grupom.

(17) Dostavljanje dodatnih informacija potrebno je ako je namjeravani stjecatelj pravna osoba. Te dodatne informacije trebale bi nadležnom tijelu ciljnog subjekta omogućiti provedbu procjene namjeravanog stjecanja, među ostalim u slučajevima u kojima su uključene pravne strukture i strukture grupe složene i u kojima je za njih potrebna detaljna provjera u pogledu ugleda, mogućeg djelovanja zajedno s drugim stranama i sposobnosti nadležnog tijela ciljnog subjekta da nastavi provoditi učinkovit nadzor nad ciljnim subjektom.

(18) Ako je namjeravani stjecatelj subjekt s poslovnim nastanom u trećoj zemlji ili je dio grupe čije izravno ili krajnje matično društvo ima poslovni nastan izvan Unije, trebalo bi dostaviti dodatne informacije kako bi nadležno tijelo ciljnog subjekta moglo utvrditi da pravni sustav u trećoj zemlji ne stvara prepreke koje ciljnom subjektu onemogućuju da ispuni bonitetne zahtjeve i kako bi moglo provjeriti ugled namjeravanog stjecatelja u toj trećoj zemlji.

(19) Namjeravani stjecatelj trebao bi dostaviti konkretne informacije kako bi se moglo procijeniti hoće li namjeravano stjecanje utjecati na sposobnost nadležnog tijela ciljnog subjekta da provodi učinkovit nadzor nad tim ciljnim subjektom. Kad je riječ o pravnim osobama, nadležno tijelo ciljnog subjekta trebalo bi procijeniti utjecaj namjeravanog stjecanja na konsolidirani nadzor nad ciljnim subjektom i grupom kojoj bi taj subjekt pripadao nakon stjecanja.

(20) Kako bi se omogućila procjena namjeravanog stjecanja, namjeravani stjecatelj trebao bi dostaviti informacije za identifikaciju ciljnog subjekta, pojedinosti o planovima i strateškom ulaganju namjeravanog stjecatelja te informacije o dionicama u vlasništvu ili planiranom vlasništvu namjeravanog stjecatelja. Te bi informacije trebale uključivati pojedinosti o svim djelovanjima koja namjeravani stjecatelj poduzima zajedno s drugim stranama za potrebe namjeravanog stjecanja i informacije o cijeni namjeravanog stjecanja.

(21) Nadalje, namjeravani stjecatelj trebao bi dostaviti informacije o financiranju namjeravanog stjecanja, uključujući informacije o svim sredstvima i izvorima financiranja. Namjeravani stjecatelj trebao bi moći dostaviti i dokaze o podrijetlu i zakonitosti izvora svih tih sredstava i imovine, uključujući svu kriptoimovinu ili drugu digitalnu imovinu, kako bi nadležno tijelo ciljnog subjekta moglo procijeniti njihovu sigurnost, dostatnost i zakonito podrijetlo, kao i postojanje rizika od pranja novca ili financiranja terorizma.

(22) Kako bi se osigurala sveobuhvatna procjena namjeravanog stjecanja, namjeravani stjecatelji koji namjeravaju steći kvalificirani udjel od 20 % do 50 % u ciljnom subjektu trebali bi nadležnom tijelu ciljnog subjekta dostaviti informacije o svojoj strategiji. Slično tome, namjeravani stjecatelji koji u ciljnom subjektu namjeravaju steći kvalificirani udjel do 20 %, ali ostvaruju istovjetan znatan utjecaj na taj subjekt drugim sredstvima, primjerice na temelju odnosa između namjeravanog stjecatelja i postojećih dioničara, sporazuma među dioničarima, distribucije dionica, sudjelujućih udjela i glasačkih prava među dioničarima ili položaja namjeravanog stjecatelja u strukturi grupe ciljnog subjekta, trebali bi dostaviti te informacije kako bi se osigurao visok stupanj homogenosti u procjeni namjeravanih stjecanja.

(23) Ako se namjerava promijeniti kontrola ciljnog subjekta, namjeravani stjecatelj trebao bi, u pravilu, dostaviti cjelokupni poslovni plan. Međutim, ako ne postoji namjera da se promijeni kontrola ciljnog subjekta, određene informacije o budućoj strategiji subjekta i planovima namjeravanog stjecatelja u pogledu ciljnog subjekta trebale bi biti dostatne da se procijeni hoće li namjeravano stjecanje utjecati na financijsku stabilnost namjeravanog stjecatelja.

(24) Uzimajući u obzir načelo proporcionalnosti, namjeravani stjecatelj u određenim bi slučajevima trebao dostaviti ograničene informacije. Ako je nadležno tijelo ciljnog subjekta tijekom prethodne dvije godine procijenilo namjeravanog stjecatelja u vezi sa stjecanjem ili povećanjem kvalificiranih udjela, on bi trebao dostaviti samo informacije koje su se promijenile od prethodne procjene. Slično tome, ako je nadležno tijelo ciljnog subjekta namjeravanom stjecatelju izdalo odobrenje za rad i nad njim provodi bonitetni nadzor, taj bi namjeravani stjecatelj trebao biti izuzet od obveze podnošenja određenih informacija koje to nadležno tijelo već posjeduje. U oba slučaja namjeravani stjecatelj trebao bi dostaviti samo informacije specifične za namjeravano stjecanje zajedno s potpisanom izjavom kojom potvrđuje da su ostale informacije koje nisu dostavljene jer ih nadležno tijelo već posjeduje istinite, točne i ažurirane.

(25) Provedeno je savjetovanje s Europskim nadzornikom za zaštitu podataka u skladu s člankom 42. stavkom 1. Uredbe (EU) 2018/1725 Europskog parlamenta i Vijeća ([5]) te je on dao mišljenje 21. lipnja 2024.

(26) Ova Uredba temelji se na nacrtu regulatornih tehničkih standarda koji je izrađen u bliskoj suradnji s Europskim nadzornim tijelom za bankarstvo te koji je Europsko nadzorno tijelo za vrijednosne papire i tržišta kapitala dostavilo Komisiji.

(27) Europsko nadzorno tijelo za vrijednosne papire i tržišta kapitala provelo je otvoreno javno savjetovanje o nacrtu regulatornih tehničkih standarda na kojem se temelji ova Uredba, analiziralo moguće povezane troškove i koristi te zatražilo mišljenje Interesne skupine za vrijednosne papire i tržišta kapitala osnovane u skladu s člankom 37. Uredbe (EU) br. 1095/2010 Europskog parlamenta i Vijeća ([6]),

DONIJELA JE OVU UREDBU:

([5]) Uredba (EU) 2018/1725 Europskog parlamenta i Vijeća od 23. listopada 2018. o zaštiti pojedinaca u vezi s obradom osobnih podataka u institucijama, tijelima, uredima i agencijama Unije i o slobodnom kretanju takvih podataka te o stavljanju izvan snage Uredbe (EZ) br. 45/2001 i Odluke br. 1247/2002/EZ (SL L 295, 21.11.2018., str. 39., ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2018/1725/oj).

([6]) Uredba (EU) br. 1095/2010 Europskog parlamenta i Vijeća od 24. studenog 2010. o osnivanju europskog nadzornog tijela (Europskog nadzornog tijela za vrijednosne papire i tržišta kapitala), izmjeni Odluke br. 716/2009/EZ i stavljanju izvan snage Odluke Komisije 2009/77/EZ (SL L 331, 15.12.2010., str. 84., ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2010/1095/oj).

Članak 1.

Opće informacije o namjeravanom stjecatelju

1. Namjeravani stjecatelj koji je fizička osoba dostavlja nadležnom tijelu ciljnog subjekta sljedeće informacije za utvrđivanje identiteta:

(a) sljedeće osobne podatke:

i. ime i prezime i, ako je različito, ime i prezime pri rođenju;

ii. mjesto i datum rođenja;

iii. državljanstvo ili državljanstva;

iv. osobni nacionalni identifikacijski broj, ako postoji;

v. trenutačno mjesto boravišta, adresu i podatke za kontakt te druga mjesta boravišta u posljednjih 10 godina;

vi. presliku službene identifikacijske isprave;

vii. prema potrebi, ime i prezime i podatke za kontakt glavnog stručnog savjetnika angažiranog za pripremu obavijesti;

(b) detaljan životopis u kojem se navode relevantno obrazovanje i osposobljavanje, radno iskustvo u upravljanju udjelima u društvima, rukovoditeljsko iskustvo, sve profesionalne aktivnosti ili druge relevantne funkcije koje trenutačno obavlja te svo prethodno radno iskustvo povezano s financijskim uslugama, kriptoimovinom ili drugom digitalnom imovinom, tehnologijom distribuiranog zapisa (DLT), informacijskom tehnologijom, kibernetičkom sigurnošću i digitalnim inovacijama.

2. Namjeravani stjecatelj koji je pravna osoba dostavlja nadležnom tijelu ciljnog subjekta sljedeće informacije:

(a) naziv pravne osobe;

(b) prema potrebi, ime i prezime i podatke za kontakt glavnog stručnog savjetnika angažiranog za pripremu obavijesti;

(c) ako je pravna osoba upisana u nacionalni poslovni registar iz članka 16. Direktive (EU) 2017/1132 Europskog parlamenta i Vijeća ([7]), naziv registra u koji je ta pravna osoba upisana, registracijski broj ili jednakovrijedno sredstvo identifikacije u tom registru te presliku potvrde o upisu u registar;

(d) identifikacijsku oznaku iz članka 14. Delegirane uredbe Komisije o utvrđivanju tehničkih standarda donesenih u skladu s člankom 68. stavkom 10. prvim podstavkom točkom (b) Uredbe (EU) 2023/1114;

(e) adrese registriranog sjedišta pravne osobe i, ako su različite, njezina sjedišta i glavnog mjesta poslovanja;

(f) podatke za kontakt osobe u namjeravanom stjecatelju kojoj se treba obratiti u vezi s obaviješću;

(g) korporativne dokumente ili sporazume kojima je uređena pravna osoba i sažeto objašnjenje glavnih pravnih značajki pravnog oblika pravne osobe te ažurirani pregled njezinih poslovnih aktivnosti;

(h) informaciju o tome je li pravnu osobu ikad reguliralo ili je trenutačno regulira nadležno tijelo u sektoru financijskih usluga ili drugo državno tijelo te naziv tog nadležnog tijela ili drugog državnog tijela;

([7]) Direktiva (EU) 2017/1132 Europskog parlamenta i Vijeća od 14. lipnja 2017. o određenim aspektima prava društava (SL L 169, 30.6.2017., str. 46., ELI: http://data.europa.eu/eli/dir/2017/1132/oj).

(i) ako je pravna osoba obveznik iz članka 2. Direktive (EU) 2015/849 Europskog parlamenta i Vijeća ([8]), primjenjive politike i postupke za sprečavanje pranja novca i financiranja terorizma;

(j) potpuni popis osoba koje stvarno vode poslovanje namjeravanog stjecatelja i, za svaku od tih osoba, ime i prezime, datum i mjesto rođenja, adresu, podatke za kontakt, presliku službene identifikacijske isprave, nacionalni identifikacijski broj ako postoji te detaljan životopis u kojem se navode relevantno obrazovanje i osposobljavanje, prethodno radno iskustvo, profesionalne aktivnosti ili druge relevantne funkcije koje trenutačno obavlja, uključujući radno iskustvo u upravljanju udjelima u društvima te u području financijskih usluga, kriptoimovine ili druge digitalne imovine, DLT-a, informacijske tehnologije, kibernetičke sigurnosti ili digitalnih inovacija, zajedno s informacijama iz članka 2. stavka 1. točaka od (a) do (c);

(k) identitet svih osoba koje su krajnji stvarni vlasnici pravnih osoba u smislu članka 3. stavka 6. točke (a) podtočke i. ili članka 3. stavka 6. točke (c) Direktive (EU) 2015/849 i, za svaku od tih osoba, ime i prezime, datum i mjesto rođenja, adresu, podatke za kontakt i, ako postoji, nacionalni identifikacijski broj, zajedno s informacijama iz članka 2. stavka 1. točaka od (a) do (c) ove Uredbe.

Za pravne osobe obuhvaćene područjem primjene Direktive (EU) 2017/1132, informacije iz točaka (a) i (e) odgovaraju informacijama unesenima u nacionalni poslovni registar iz članka 16. Direktive (EU) 2017/1132.

3. Namjeravani stjecatelj koji je trust dostavlja nadležnom tijelu ciljnog subjekta sljedeće informacije:

(a) identitet svih upravitelja koji upravljaju imovinom u skladu s uvjetima ugovora o osnivanju trusta, uključujući, za svaku od tih osoba, datum i mjesto rođenja, adresu, podatke za kontakt, presliku službene identifikacijske isprave, nacionalni identifikacijski broj ako postoji te detaljan životopis u kojem se navode relevantno obrazovanje i osposobljavanje, prethodno radno iskustvo, profesionalne aktivnosti ili druge relevantne funkcije koje trenutačno obavlja, uključujući radno iskustvo u upravljanju udjelima u društvima te u području financijskih usluga, kriptoimovine ili druge digitalne imovine, DLT-a, informacijske tehnologije, kibernetičke sigurnosti ili digitalnih inovacija, zajedno s informacijama iz članka 2. stavka 1. točaka od (a) do (c);

(b) identitet svake osobe koja je osnivač, korisnik ili zaštitnik (ako je primjenjivo) imovine trusta, uključujući datum i mjesto rođenja, adresu, podatke za kontakt, presliku službene identifikacijske isprave i prema potrebi njihove udjele u raspodjeli primitaka od imovine trusta;

(c) preslike dokumenata o osnivanju i upravljanju trustom;

(d) opis glavnih pravnih značajki trusta i njegova funkcioniranja te ažurirani pregled njegovih poslovnih aktivnosti, vrstu i vrijednost imovine trusta;

(e) opis politike ulaganja trusta i eventualna ograničenja ulaganja, uključujući informacije o čimbenicima koji utječu na odluke o ulaganju i informacije o izlaznoj strategiji u odnosu na pružatelja usluga povezanih s kriptoimovinom;

(f) informacije iz stavka 2. točke i.

4. Ako je namjeravani stjecatelj alternativni investicijski fond (AIF) u smislu članka 4. stavka 1. točke (a) Direktive 2011/61/EU ili subjekt za zajednička ulaganja u prenosive vrijednosne papire (UCITS) koji je dobio odobrenje za rad u skladu s člankom 5. Direktive 2009/65/EZ, njegov upravitelj alternativnog investicijskog fonda (UAIF) ili AIF u slučaju AIF-a s unutarnjim upravljanjem odnosno njegovo društvo za upravljanje UCITS-om ili investicijsko društvo UCITS-a u slučaju UCITS-a sa samostalnim upravljanjem nadležnom tijelu ciljnog subjekta dostavlja sljedeće informacije:

(a) pojedinosti o politici ulaganja i sva ograničenja ulaganja, uključujući informacije o čimbenicima koji utječu na odluke o ulaganju, i o izlaznim strategijama;

([8]) Direktiva (EU) 2015/849 Europskog parlamenta i Vijeća od 20. svibnja 2015. o sprečavanju korištenja financijskog sustava u svrhu pranja novca ili financiranja terorizma, o izmjeni Uredbe (EU) br. 648/2012 Europskog parlamenta i Vijeća te o stavljanju izvan snage Direktive 2005/60/EZ Europskog parlamenta i Vijeća i Direktive Komisije 2006/70/EZ (SL L 141, 5.6.2015., str. 73., ELI: http://data.europa.eu/eli/dir/2015/849/oj).

(b) identitet i funkciju osoba koje su pojedinačno ili kao članovi odbora odgovorne za donošenje i izvršenje odluka o ulaganju za AIF ili UCITS te presliku svih ugovora u slučaju delegiranja upravljanja portfeljem trećoj strani ili, ako je primjenjivo, opis poslova odbora te, za svaku od tih osoba, datum i mjesto rođenja, adresu, podatke za kontakt, presliku službene identifikacijske isprave, nacionalni identifikacijski broj ako postoji te detaljan životopis u kojem se navode relevantno obrazovanje i osposobljavanje, prethodno radno iskustvo, profesionalne aktivnosti ili druge relevantne funkcije koje trenutačno obavlja, zajedno s informacijama iz članka 2. stavka 1. točaka od (a) do (c);

(c) informacije iz stavka 2. točke i.;

(d) opis rezultata kvalificiranih udjela koje su prethodno stekli UAIF ili društvo za upravljanje UCITS-om u ime AIF-a ili UCITS-a kojima upravljaju AIF ili investicijsko društvo UCITS-a sa samostalnim upravljanjem u posljednje tri godine u drugim sličnim društvima ili u društvima koja pružaju usluge povezane s kriptoimovinom ili izdaju kriptoimovinu, pri čemu se navodi je li stjecanje tih kvalificiranih udjela odobrilo nadležno tijelo i, ako jest, identitet tog nadležnog tijela.

5. Namjeravani stjecatelj koji je državni investicijski fond dostavlja nadležnom tijelu ciljnog subjekta sljedeće informacije:

(a) naziv ministarstva, vladina odjela ili drugog javnog tijela odgovornog za utvrđivanje politike ulaganja državnog investicijskog fonda;

(b) pojedinosti o politici ulaganja državnog investicijskog fonda i eventualnim ograničenjima ulaganja;

(c) imena i prezimena i funkcije osoba na visokom administrativnom položaju u ministarstvu, vladinu odjelu ili drugom javnom tijelu koje su odgovorne za utvrđivanje politike ulaganja i za donošenje odluka o ulaganju državnog investicijskog fonda te, za svaku od tih osoba, datum i mjesto rođenja, adresu, podatke za kontakt, presliku službene identifikacijske isprave, nacionalni identifikacijski broj ako postoji te detaljan životopis u kojem se navode relevantno obrazovanje i osposobljavanje, prethodno radno iskustvo, profesionalne aktivnosti ili druge relevantne funkcije koje trenutačno obavlja, uključujući radno iskustvo u upravljanju udjelima u društvima te u području financijskih usluga, kriptoimovine ili druge digitalne imovine, DLT-a, informacijske tehnologije, kibernetičke sigurnosti ili digitalnih inovacija, zajedno s informacijama iz članka 2. stavka 1. točaka od (a) do (c);

(d) pojedinosti o utjecaju ministarstva, vladina odjela ili drugog javnog tijela iz točke (a) na svakodnevno poslovanje državnog investicijskog fonda;

(e) prema potrebi, informacije iz stavka 2. točke i.

Članak 2.

Dodatne informacije o namjeravanom stjecatelju koji je fizička osoba

1. Osim informacija iz članka 1. stavka 1. namjeravani stjecatelj koji je fizička osoba nadležnom tijelu ciljnog subjekta dostavlja sljedeće informacije:

(a) u pogledu namjeravanog stjecatelja i svih poduzeća koja je u posljednjih 10 godina vodio ili kontrolirao namjeravani stjecatelj, izjavu koja sadržava sljedeće informacije:

i. uzimajući u obzir zahtjeve nacionalnog zakonodavstva koji se odnose na objavu izbrisanih osuđujućih presuda, informacije o nepostojanju osuđujućih presuda za kazneno djelo ili kaznenih postupaka protiv osobe koje nisu ukinute;

ii. informacije o svim odlukama u građanskim ili upravnim postupcima koje se odnose na tu osobu i relevantne su za procjenu stjecanja kvalificiranog udjela u pružatelju usluga povezanih s kriptoimovinom i o svim administrativnim sankcijama ili mjerama izrečenima zbog kršenja zakona ili propisa, uključujući smjenjivanje s mjesta direktora društva, koje nisu ukinute i protiv kojih nije i ne može biti podnesena žalba, te o osuđujućim presudama za kazneno djelo, za koje se navode informacije i o odlukama na koje se još može podnijeti žalba;

iii. informacije o svim stečajnim postupcima, postupcima u slučaju nesolventnosti ili sličnim postupcima;

iv. informacije o svim kaznenim istragama ili postupcima koji su u tijeku, uključujući one koji se odnose na mjere predostrožnosti;

v. informacije o svim istragama u građanskom ili upravnom postupku, ovršnim postupcima, sankcijama ili drugim odlukama o izvršenju protiv osobe u vezi s pitanjima za koja je razumno smatrati da su relevantna za procjenu stjecanja kvalificiranog udjela u pružatelju usluga povezanih s kriptoimovinom;

vi. informacije o svakom odbijanju registracije, odobrenja, članstva ili dozvole za obavljanje djelatnosti trgovine, poslovne djelatnosti ili zanimanja;

vii. informacije o svakom povlačenju, ukidanju ili prekidu registracije, odobrenja, članstva ili dozvole za obavljanje djelatnosti trgovine, poslovne djelatnosti ili zanimanja;

viii. informacije o svakom isključenju koje naloži regulatorno, državno ili stručno tijelo ili udruga;

ix. informacije o svakoj odgovornoj funkciji koju je osoba obavljala u trenutku navodnog postupanja u subjektu protiv kojeg je izrečena osuđujuća presuda za kazneno djelo ili kazna u građanskom ili upravnom postupku ili druga mjera u građanskom ili upravnom postupku relevantna za procjenu stjecanja kvalificiranog udjela u pružatelju usluga povezanih s kriptoimovinom koju provodi bilo koje tijelo odnosno protiv kojeg se vodi istraga u vezi s neprimjerenim ponašanjem, uključujući prijevare, nečasno postupanje, korupciju, pranje novca, financiranje terorizma ili druga financijska kaznena djela ili neprovođenje odgovarajućih politika i postupaka za sprečavanje takvih djela, uz navođenje pojedinosti o takvim slučajevima i eventualnom sudjelovanju u njima;

x. informacije o svakom raskidu ugovora o radu, smjenjivanju s odgovornog položaja ili raskidu fiducijarnog odnosa, osim ako je odnos završio zbog proteka vremena, i o svim sličnim situacijama;

(b) ako takvi dokumenti postoje, službenu potvrdu ili bilo koji drugi jednakovrijedan dokument ili, ako takvi dokumenti ne postoje, bilo koji pouzdan izvor informacija o nepostojanju bilo kojeg događaja iz točke (a) podtočaka od i. do v. u vezi s tom osobom;

(c) ako je drugo nadzorno tijelo već procijenilo dotičnu osobu, identitet tog tijela, datum te procjene i dokaze o ishodu te procjene;

(d) informacije o trenutačnom financijskom položaju osobe, uključujući pojedinosti o izvorima prihoda, imovini i obvezama, založnim pravima i jamstvima koja su dana ili primljena;

(e) opis trenutačnih poslovnih aktivnosti osobe i svakog poduzeća koje ta osoba vodi ili kontrolira;

(f) financijske informacije, uključujući kreditne rejtinge i javno dostupna izvješća o poduzećima koja ta osoba vodi ili kontrolira.

Za potrebe točke (b) službene evidencije, potvrde i dokumenti moraju biti izdani unutar tri mjeseca prije dostavljanja obavijesti.

2. Osim informacija iz članka 1. stavka 1. namjeravani stjecatelj koji je fizička osoba nadležnom tijelu ciljnog subjekta dostavlja i sljedeće informacije:

(a) opis financijskih interesa osobe i svih njezinih nefinancijskih interesa povezanih s bilo kojom od sljedećih fizičkih ili pravnih osoba:

i. svim ostalim trenutačnim dioničarima ili članovima ciljnog subjekta;

ii. svim osobama koje imaju glasačka prava u ciljnom subjektu u jednom ili više sljedećih slučajeva:

1. glasačka prava treće strane s kojom je ta osoba sklopila sporazum koji ih obvezuje da zajedničkim ostvarivanjem glasačkih prava koja imaju donesu dugoročnu zajedničku politiku u vezi s upravljačkim tijelom predmetnog ciljnog subjekta;

2. glasačka prava treće strane na temelju sporazuma sklopljenog s tom osobom kojim je predviđen privremeni prijenos predmetnih glasačkih prava uz naknadu;

3. glasačka prava koja proizlaze iz dionica koje su kod te osobe položene kao kolateral, ako ta osoba kontrolira glasačka prava i izjavi da ih namjerava ostvariti;

4. glasačka prava koja proizlaze iz dionica za koje je u korist te osobe osnovano pravo plodouživanja;

5. glasačka prava koja ima ili koja u smislu podpodtočaka od 1. do 4. može ostvariti poduzeće nad kojim ta osoba ima kontrolu;

6. glasačka prava koja proizlaze iz dionica pohranjenih kod te osobe koja ta osoba može ostvariti po vlastitom nahođenju, ako ne postoje posebne upute dioničara;

7. glasačka prava koja ima treća strana u svoje ime, a za račun te osobe;

8. glasačka prava koja ta osoba ili subjekt može ostvariti kao opunomoćenik, ako osoba ili subjekt može ostvariti glasačka prava po vlastitom nahođenju u slučaju da ne postoje posebne upute dioničara;

iii. svakom osobom koja je član upravljačkog tijela ciljnog subjekta;

iv. samim ciljnim subjektom ili bilo kojim drugim članom njegove grupe;

(b) ako iz odnosa navedenih u točki (a) proizlazi sukob interesa, predložene metode za upravljanje tim sukobom;

(c) opis svih veza s politički izloženim osobama u smislu članka 3. stavka 9. Direktive (EU) 2015/849;

(d) informacije o svim drugim interesima ili aktivnostima osobe koji mogu biti u suprotnosti s interesima i aktivnostima ciljnog subjekta te predložene metode za rješavanje tih sukoba interesa.

Za potrebe točke (a) kreditni poslovi, jamstva i založna prava koja su dana ili primljena, među ostalim u vezi s kriptoimovinom ili drugom digitalnom imovinom, smatraju se financijskim interesima, dok se obiteljski ili bliski odnosi smatraju nefinancijskim interesima.

Članak 3.

Dodatne informacije o namjeravanom stjecatelju koji je pravna osoba

1. Osim informacija iz članka 1. stavka 2. namjeravani stjecatelj koji je pravna osoba nadležnom tijelu ciljnog subjekta dostavlja i sljedeće informacije:

(a) informacije iz:

i. članka 2. stavka 1. točke (a) podtočaka od i. do x. i točke (b) o pravnoj osobi i svim poduzećima pod kontrolom te pravne osobe;

ii. članka 2. stavka 1. točke (c) o samoj pravnoj osobi;

iii. članka 2. stavka 1. točke (e) o samoj pravnoj osobi;

iv. članka 2. stavka 1. točke (f) o samoj pravnoj osobi i bilo kojem članu upravljačkog tijela koji obavlja izvršnu funkciju u pravnoj osobi ili bilo kojem poduzeću pod kontrolom pravne osobe;

(b) opis financijskih i nefinancijskih interesa ili odnosa namjeravanog stjecatelja ili, ako je primjenjivo, grupe kojoj namjeravani stjecatelj pripada i osoba koje stvarno vode njegovo poslovanje sa sljedećim subjektima:

i. svim ostalim trenutačnim dioničarima ili članovima ciljnog subjekta;

ii. svim osobama koje imaju glasačka prava u ciljnom subjektu u jednom ili više sljedećih slučajeva:

1. glasačka prava treće strane s kojom je ta osoba sklopila sporazum koji ih obvezuje da zajedničkim ostvarivanjem glasačkih prava koja imaju donesu dugoročnu zajedničku politiku u vezi s upravljačkim tijelom predmetnog ciljnog subjekta;

2. glasačka prava treće strane na temelju sporazuma sklopljenog s tom osobom kojim je predviđen privremeni prijenos predmetnih glasačkih prava uz naknadu;

3. glasačka prava koja proizlaze iz dionica koje su kod te osobe položene kao kolateral, ako ta osoba ili subjekt kontrolira glasačka prava i izjavi da ih namjerava ostvariti;

4. glasačka prava koja proizlaze iz dionica za koje je u korist te osobe osnovano pravo plodouživanja;

5. glasačka prava koja ima ili koja u smislu podpodtočaka od 1. do 4. može ostvariti poduzeće nad kojim ta osoba ima kontrolu;

6. glasačka prava koja proizlaze iz dionica pohranjenih kod te osobe koja ta osoba može ostvariti po vlastitom nahođenju, ako ne postoje posebne upute dioničara;

7. glasačka prava koja ima treća strana u svoje ime, a za račun te osobe;

8. glasačka prava koja ta osoba može ostvariti kao opunomoćenik, ako osoba ili subjekt može ostvariti glasačka prava po vlastitom nahođenju u slučaju da ne postoje posebne upute dioničara;

iii. svim politički izloženim osobama u smislu članka 3. točke 9. Direktive (EU) 2015/849;

iv. svakom osobom koja je, u skladu s nacionalnim zakonodavstvom, član upravnog, upravljačkog ili nadzornog tijela ili višeg rukovodstva ciljnog subjekta;

v. samim ciljnim subjektom ili bilo kojim drugim članom njegove grupe;

(c) ako iz odnosa navedenih u točki (b) proizlazi sukob interesa, predložene metode za upravljanje tim sukobom;

(d) informacije o svim drugim interesima ili aktivnostima namjeravanog stjecatelja koje mogu biti u suprotnosti s interesima i aktivnostima ciljnog subjekta te predložene metode za rješavanje tih sukoba interesa;

(e) vlasničku strukturu namjeravanog stjecatelja s identitetom svih dioničara koji imaju značajan utjecaj i njihovim udjelima u kapitalu i glasačkim pravima, uključujući informacije o svim sporazumima među dioničarima;

(f) ako je namjeravani stjecatelj dio grupe kao društvo kći ili matično društvo, detaljan organigram strukture grupe i informacije o udjelu u kapitalu i glasačkim pravima dioničara sa znatnim utjecajem subjekata grupe te o aktivnostima koje subjekti unutar grupe trenutačno obavljaju;

(g) ako je namjeravani stjecatelj dio grupe kao društvo kći ili matično društvo, informacije o odnosima između financijskih i nefinancijskih subjekata grupe;

(h) identifikaciju svih kreditnih institucija, institucija za platni promet ili institucija za elektronički novac, društava za osiguranje ili reosiguranje, subjekata za zajednička ulaganja i njihove uprave ili investicijskog društva unutar grupe te nazive relevantnih nadzornih tijela;

(i) godišnje financijske izvještaje na pojedinačnoj osnovi i, ako je primjenjivo, na konsolidiranoj i potkonsolidiranoj osnovi, za posljednje tri financijske godine ako je pravna osoba poslovala u tom razdoblju ili za kraće razdoblje u kojem je pravna osoba poslovala i za koje su sastavljeni financijski izvještaji.

Za potrebe točke (b) kreditni poslovi, jamstva i založna prava koja su dana ili primljena, među ostalim u vezi s kriptoimovinom ili drugom digitalnom imovinom, smatraju se financijskim interesima, dok se obiteljski ili bliski odnosi smatraju nefinancijskim interesima.

2. Namjeravani stjecatelj dostavlja godišnje financijske izvještaje iz stavka 1. točke i., koji uključuju sve sljedeće stavke i koje je prema potrebi odobrio ovlašteni revizor ili revizorsko društvo u smislu članka 2. točaka 2. i 3. Direktive 2006/43/EZ Europskog parlamenta i Vijeća ([9]):

(a) bilancu;

([9]) Direktiva 2006/43/EZ Europskog parlamenta i Vijeća od 17. svibnja 2006. o zakonskim revizijama godišnjih financijskih izvještaja i konsolidiranih financijskih izvještaja, kojom se mijenjaju direktive Vijeća 78/660/EEZ i 83/349/EEZ i stavlja izvan snage Direktiva Vijeća 84/253/EEZ (SL L 157, 9.6.2006., str. 87., ELI: http://data.europa.eu/eli/dir/2006/43/oj).

(b) račune dobiti i gubitka;

(c) godišnje izvještaje i financijske priloge i sve druge dokumente unesene u registar ili podnesene nadležnom tijelu pravne osobe;

(d) ako je namjeravani stjecatelj novoosnovana pravna osoba ili subjekt koji još nema financijske izvještaje, ažurirani sažetak financijske situacije namjeravanog stjecatelja sastavljen što bliže datumu obavijesti, kao i financijske projekcije za sljedeće tri godine te pretpostavke planiranja za osnovni i stresni scenarij.

3. Namjeravani stjecatelj koji je pravna osoba i ima sjedište u trećoj zemlji nadležnom tijelu ciljnog subjekta osim informacija iz stavka 1. dostavlja sljedeće informacije:

(a) ako pravnu osobu nadzire tijelo treće zemlje u sektoru financijskih usluga:

i. potvrdu o urednom poslovanju ili, ako ona nije dostupna, jednakovrijednu potvrdu takvog tijela treće zemlje za tu pravnu osobu;

ii. ako to tijelo izdaje takve izjave, izjavu o tome da ne postoje prepreke ili ograničenja za dostavljanje informacija potrebnih za nadzor ciljnog subjekta;

(b) opće informacije o regulatornom sustavu predmetne treće zemlje koji se primjenjuje na pravnu osobu, uključujući informacije o tome u kojoj je mjeri sustav treće zemlje za sprečavanje pranja novca i borbu protiv financiranja terorizma usklađen s preporukama Stručne skupine za financijsko djelovanje.

Članak 4.

Informacije koje trebaju dostaviti osobe koje stječu neizravni kvalificirani udjel u ciljnom subjektu

1. Ako namjeravani stjecatelj planira steći, izravno ili neizravno, kontrolu nad postojećim imateljem kvalificiranog udjela u ciljnom subjektu, neovisno o tome je li takav postojeći udjel izravan ili neizravan, ili kontrolira, izravno ili neizravno, namjeravanog izravnog stjecatelja kvalificiranog udjela u ciljnom subjektu, dostavlja sljedeće:

(a) ako je namjeravani stjecatelj fizička osoba, informacije iz članka 1. stavka 1., članaka 2., 6. i 8. odnosno članaka 9., 10. ili 11., ovisno o slučaju;

(b) ako je namjeravani stjecatelj pravna osoba, informacije iz članka 1. stavaka od 2. do 5., ovisno o slučaju, članaka 3., 6. i 8. odnosno članaka 9., 10. ili 11., ovisno o slučaju.

2. Ako ne ispunjava uvjete utvrđene u stavku 1., namjeravani stjecatelj dostavlja informacije utvrđene u stavku 3. točkama (a) i (b) pod uvjetom da se množenjem postotaka udjela duž korporativnog lanca, počevši od kvalificiranog udjela koji se izravno drži u ciljnom subjektu, s udjelom na neposredno višoj razini iznad u korporativnom lancu, dobiva kvalificirani udjel od najmanje 10 %. Množenje se nastavlja prema vrhu korporativnog lanca sve dok je rezultat množenja najmanje 10 %.

3. Ako namjeravani stjecatelj kontrolira fizičku ili pravnu osobu koja ima kvalificirani udjel u skladu sa stavkom 2., namjeravani stjecatelj dostavlja sljedeće:

(a) ako je namjeravani stjecatelj fizička osoba, informacije iz članka 1. stavka 1., članka 2. točke (a), točaka od (b) do (f) i točke (h), članka 6. točaka od (a) do (f) i članka 8.;

(b) ako je namjeravani stjecatelj pravna osoba, informacije iz članka 1. stavaka 2., 3., 4. ili 5., članka 3. stavka 1. točke (a) podtočaka od i. do iv., članka 3. stavka 1. točke (b) podtočke iii., članka 3. stavka 1. točaka od (f) do i., članka 3. stavaka 2. i 3., članka 6. točaka od (a) do (f) i članka 8.

Članak 5.

Informacije o osobama koje će voditi poslovanje ciljnog subjekta

Ako namjeravani stjecatelj namjerava imenovati jednog ili više članova upravljačkog tijela ciljnog subjekta, obavijest sadržava sve informacije iz članka 7. Delegirane uredbe Komisije (EU) 2024/305 ([10]) za svakog predloženog člana.

Članak 6.

Informacije o namjeravanom stjecanju

Namjeravani stjecatelj nadležnom tijelu ciljnog subjekta dostavlja sljedeće informacije o namjeravanom stjecanju:

(a) identifikaciju ciljnog subjekta;

(b) pojedinosti o planovima namjeravanog stjecatelja u pogledu namjeravanog stjecanja, uključujući strateško ulaganje ili ulaganje u portfelj;

(c) informacije o dionicama ciljnog subjekta u vlasništvu ili planiranom vlasništvu namjeravanog stjecatelja prije i nakon namjeravanog stjecanja, uključujući:

i. broj i vrstu dionica te nominalnu vrijednost tih dionica;

ii. udio u ukupnom kapitalu ciljnog subjekta koji dionice čine prije i nakon namjeravanog stjecanja;

iii. udio u ukupnim glasačkim pravima u ciljnom subjektu koji dionice čine prije i nakon namjeravanog stjecanja, ako se razlikuje od udjela u kapitalu ciljnog subjekta;

iv. tržišnu vrijednost, u eurima i lokalnoj valuti, dionica ciljnog subjekta prije i nakon namjeravanog stjecanja;

(d) informacije o djelovanjima zajedno s drugim stranama, uključujući doprinos tih drugih strana financiranju namjeravanog stjecanja, način sudjelovanja u financijskim mehanizmima koji se odnose na namjeravano stjecanje i buduće organizacijske mehanizme namjeravanog stjecanja;

(e) sadržaj planiranih sporazuma dioničara s drugim dioničarima u vezi s ciljnim subjektom;

(f) cijenu namjeravanog stjecanja i kriterije primijenjene pri određivanju te cijene i, ako se ona razlikuje od tržišne vrijednosti, objašnjenje te razlike;

(g) ako postoji, presliku ugovora o stjecanju.

Članak 7.

Informacije o novoj namjeravanoj strukturi grupe i njezinu utjecaju na nadzor

1. Namjeravani stjecatelj koji je pravna osoba nadležnom tijelu ciljnog subjekta dostavlja analizu opsega konsolidiranog nadzora nad grupom kojoj bi ciljni subjekt pripadao nakon namjeravanog stjecanja. Ta analiza uključuje informacije o tome koji bi subjekti unutar grupe bili obuhvaćeni zahtjevima u pogledu konsolidiranog nadzora nakon namjeravanog stjecanja i na kojim bi se razinama unutar grupe ti zahtjevi primjenjivali na konsolidiranoj ili potkonsolidiranoj osnovi.

([10]) Delegirana uredba Komisije (EU) 2025/305 od 31. listopada 2024. o dopuni Uredbe (EU) 2023/1114 Europskog parlamenta i Vijeća u pogledu regulatornih tehničkih standarda kojima se utvrđuju informacije koje treba uključiti u zahtjev za izdavanje odobrenja za rad kao pružatelj usluga povezanih s kriptoimovinom (SL L, 2025/305, 31.3.2025., ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_del/2025/305/oj).

2. Namjeravani stjecatelj nadležnom tijelu ciljnog subjekta dostavlja i analizu utjecaja namjeravanog stjecanja na sposobnost ciljnog subjekta da i dalje svojem nadležnom tijelu dostavlja pravodobne i precizne informacije, među ostalim zbog uske povezanosti namjeravanog stjecatelja s ciljnim subjektom.

Članak 8.

Informacije o financiranju namjeravanog stjecanja

1. Namjeravani stjecatelj nadležnom tijelu ciljnog subjekta dostavlja detaljno objašnjenje konkretnih izvora financiranja namjeravanog stjecanja, uključujući:

(a) detaljan opis aktivnosti iz koje su proizašla sredstva i imovina za stjecanje, potkrijepljen relevantnim dokumentima, uključujući financijske izvještaje, bankovne izvode, porezne prijave i sve druge dokumente ili informacije koji nadležnom tijelu dokazuju da se namjeravanim stjecanjem ne pokušava prati novac ili financirati terorizam;

(b) pojedinosti o imovini, uključujući kriptoimovinu, koja će se prodati u svrhu financiranja namjeravanog stjecanja, kao što su uvjeti prodaje, cijena, procjena vrijednosti i pojedinosti o značajkama te imovine, uključujući informacije o vremenu i načinu stjecanja imovine i osobi od koje je imovina stečena;

(c) pojedinosti o pristupu izvorima kapitala i financijskim tržištima, uključujući pojedinosti o financijskim instrumentima koji će se izdati;

(d) ako su sredstva koja će se koristiti za stjecanje udjela pozajmljena, informacije o korištenju pozajmljenih sredstava, uključujući naziv relevantnih zajmodavaca i pojedinosti o odobrenim kreditnim linijama, kao što su dospijeća, uvjeti, založna prava i jamstva, te informacije o izvoru prihoda koji će se koristiti za otplatu tih zajmova;

(e) pojedinosti o načinu plaćanja namjeravanog stjecanja i mreži za prijenos sredstava, osim tokena e-novca;

(f) pojedinosti o kriptoimovini i povezanom DLT-u koji će se koristiti za stjecanje udjela, o novčanicima, uključujući prirodu ili vrstu novčanika, bili oni skrbnički ili neskrbnički, o tome gdje je pohranjena kriptoimovina koja će se koristiti ili zamijeniti za službenu valutu za potrebe stjecanja udjela odnosno gdje su pohranjena sredstva za pristup toj kriptoimovini, o korištenim pružateljima usluga povezanih s kriptoimovinom te o adresama ili računima distribuiranog zapisa pošiljatelja i korisnika;

(g) informacije o svim financijskim aranžmanima s drugim osobama koje jesu ili će biti dioničari ciljnog subjekta.

Za potrebe točke (d), ako zajmodavac nije kreditna institucija ili financijska institucija ovlaštena za odobravanje kredita, namjeravani stjecatelj dostavlja sveobuhvatne informacije i popratne dokaze o podrijetlu pozajmljenih sredstava, uključujući djelatnost zajmodavca, njegov pravni oblik i mjesto poslovnog nastana, te sve ugovorne klauzule kojima se zajmodavac ovlašćuje za davanje naloga zajmoprimcu u vezi s kvalificiranim udjelom.

2. Namjeravani stjecatelj koji je trust nadležnom tijelu ciljnog subjekta dostavlja informacije o metodi financiranja trusta i sredstvima kojima se osigurava financijska stabilnost trusta za potporu pružatelju usluga povezanih s kriptoimovinom.

Članak 9.

Dodatne informacije o kvalificiranim udjelima do 20 %

Ako bi namjeravano stjecanje dovelo do toga da kvalificirani udjel namjeravanog stjecatelja u ciljnom subjektu iznosi najviše 20 %, namjeravani stjecatelj nadležnom tijelu ciljnog subjekta dostavlja dokument o strategiji u kojem su, prema potrebi, navedene sljedeće informacije:

(a) strategija namjeravanog stjecatelja u pogledu namjeravanog stjecanja, uključujući razdoblje u kojem namjeravani stjecatelj planira držati svoj udjel nakon namjeravanog stjecanja i sve planove namjeravanog stjecatelja da poveća, smanji ili zadrži razinu svojeg udjela u doglednoj budućnosti;

(b) planovi namjeravanog stjecatelja u pogledu ciljnog subjekta, a posebno informacije o tome planira li namjeravani stjecatelj postupati kao aktivni manjinski dioničar te obrazloženje tog postupanja;

(c) informacije o financijskom položaju namjeravanog stjecatelja i njegovoj spremnosti na pružanje potpore ciljnom subjektu dodatnim financijskim sredstvima bude li to potrebno za razvoj njegovih djelatnosti ili u slučaju financijskih poteškoća.

Članak 10.

Dodatne informacije o kvalificiranim udjelima od 20 % do 50 %

1. Ako bi namjeravano stjecanje dovelo do toga da kvalificirani udjel namjeravanog stjecatelja u ciljnom subjektu iznosi od 20 % do 50 %, namjeravani stjecatelj nadležnom tijelu ciljnog subjekta dostavlja dokument o strategiji u kojem su, prema potrebi, navedene sljedeće informacije:

(a) sve informacije propisane člankom 9.;

(b) pojedinosti o utjecaju koji namjeravani stjecatelj planira imati na financijski položaj, uključujući politiku dividendi, strateški razvoj i raspodjelu resursa ciljnog subjekta;

(c) opis planova i strategije namjeravanog stjecatelja u pogledu ciljnog subjekta, koji obuhvaća sve elemente iz članka 11. stavka 2., uz razinu podrobnosti koja je razmjerna utjecaju stjecanja na ciljni subjekt.

2. Informacije iz stavka 1. nadležnom tijelu ciljnog subjekta dostavlja i svaki namjeravani stjecatelj iz članka 9. ako bi utjecaj tog namjeravanog stjecatelja na temelju njegova udjela u skladu s procjenom udjela u ciljnom subjektu bio jednak utjecaju na temelju udjela od 20 % do 50 %.

Članak 11.

Dodatne informacije o kvalificiranim udjelima većima od 50 %

1. Ako bi namjeravano stjecanje dovelo do toga da kvalificirani udjel namjeravanog stjecatelja u ciljnom subjektu iznosi više od 50 % ili da ciljni subjekt postane njegovo društvo kći, namjeravani stjecatelj nadležnom tijelu ciljnog subjekta dostavlja poslovni plan za razdoblje od tri godine. Taj plan obuhvaća:

(a) plan strateškog razvoja;

(b) projekciju financijskih izvještaja ciljnog subjekta;

(c) utjecaj stjecanja na korporativno upravljanje i opću organizacijsku strukturu ciljnog subjekta.

2. U planu strateškog razvoja iz stavka 1. točke (a) općenito se navode glavni ciljevi namjeravanog stjecanja i glavni načini njihova postizanja, uključujući:

(a) ukupni cilj namjeravanog stjecanja;

(b) financijske ciljeve koji se mogu navesti u obliku povrata na kapital, omjera troškova i koristi, zarade po dionici ili na drugi primjereni način;

(c) moguće preusmjeravanje djelatnosti, proizvoda, ciljanih klijenata i moguću preraspodjelu financijskih sredstava ili resursa za koje se očekuje da će utjecati na ciljni subjekt;

(d) opće postupke uključivanja i integriranja ciljnog subjekta u strukturu grupe namjeravanog stjecatelja, uključujući opis planiranih glavnih interakcija s ostalim društvima u grupi i opis politika kojima se uređuju odnosi unutar grupe.

Za potrebe točke (d), kad je riječ o namjeravanim stjecateljima koji imaju odobrenje za rad i koji se nadziru u Uniji, dovoljne su informacije o konkretnim odjelima unutar strukture grupe na koje utječe transakcija.

3. Procijenjeni financijski izvještaji ciljnog subjekta iz stavka 1. točke (b), na pojedinačnoj i, ako je primjenjivo, na konsolidiranoj osnovi za razdoblje od tri godine uključuju sljedeće:

(a) projekcije bilance i računa dobiti i gubitka;

(b) projekcije bonitetnih kapitalnih zahtjeva i pričuve imovine;

(c) informacije o projekcijama razine izloženosti rizicima, kao što su tržišni rizici, operativni rizici, uključujući kibernetičke rizike i rizike povezane s prijevarom, kreditni i okolišni rizici te drugi relevantni rizici;

(d) projicirane transakcije unutar grupe.

4. Utjecaj stjecanja na korporativnu strukturu upravljanja i opću organizacijsku strukturu ciljnog subjekta iz stavka 1. točke (c) uključuje utjecaj na sljedeće:

(a) sastav upravljačkog tijela i dužnosti njegovih članova i prema potrebi sastav i dužnosti glavnih odbora koje uspostavlja takvo tijelo koje donosi odluke, uključujući informacije o osobama koje će biti imenovane članovima upravljačkog tijela;

(b) administrativne i računovodstvene postupke te unutarnje kontrole, uključujući promjene postupaka i sustava koji se odnose na računovodstvo, unutarnju reviziju, usklađenost s propisima o sprečavanju pranja novca i financiranja terorizma te upravljanju rizicima, uključujući imenovanje nositelja ključnih funkcija unutarnje revizije, rukovoditelja zaduženih za praćenje usklađenosti i upravitelja rizicima;

(c) cjelokupnu IKT arhitekturu, uključujući sve promjene koje se odnose na politiku povezanu s trećim stranama pružateljima IKT usluga kojima se podupiru ključne ili važne funkcije iz članka 28. stavka 2. Uredbe (EU) 2022/2554 Europskog parlamenta i Vijeća ([11]), dijagram toka podataka, interni i vanjski softver koji se upotrebljava te temeljne postupke i alate za zaštitu podataka i sustava, kao što su sigurnosni sustavi i alati, planovi kontinuiteta poslovanja i revizijski tragovi;

(d) politike kojima se uređuju treće strane pružatelji usluga kojima se podupiru ključne ili važne funkcije, uključujući informacije o predmetnim područjima, o odabiru pružatelja usluga te pravima i obvezama glavnih strana utvrđenima u ugovorima, uključujući mehanizme revizije i mehanizme u pogledu skrbništva i ulaganja pričuve imovine, i o kvaliteti usluge koja se očekuje od pružatelja;

(e) sve ostale relevantne informacije koje se odnose na utjecaj stjecanja na korporativnu strukturu upravljanja i opću organizacijsku strukturu ciljnog subjekta, uključujući sve izmjene u pogledu glasačkih prava dioničara.

([11]) Uredba (EU) 2022/2554 Europskog parlamenta i Vijeća od 14. prosinca 2022. o digitalnoj operativnoj otpornosti za financijski sektor i izmjeni uredbi (EZ) br. 1060/2009, (EU) br. 648/2012, (EU) br. 600/2014, (EU) br. 909/2014 i (EU) 2016/1011 (SL L 333, 27.12.2022., str. 1., http://data.europa.eu/eli/reg/2022/2554/oj).

Članak 12.

Zahtjevi za ograničene informacije

1. Ako je nadležno tijelo ciljnog subjekta provelo procjenu namjeravanog stjecatelja vezi sa stjecanjem ili povećanjem kvalificiranih udjela u skladu s člankom 41. stavkom 1. ili člankom 83. stavkom 1. Uredbe (EU) 2023/1114, člankom 13. Direktive 2014/65/EU Europskog parlamenta i Vijeća ([12]), člankom 23. Direktive 2013/36/EU Europskog parlamenta i Vijeća ([13]), člankom 59. Direktive 2009/138/EZ Europskog parlamenta i Vijeća ([14]) ili člankom 32. Uredbe (EU) br. 648/2012 Europskog parlamenta i Vijeća ([15]), tijekom prethodne dvije godine prije podnošenja obavijesti, taj namjeravani stjecatelj nadležnom tijelu ciljnog subjekta dostavlja samo informacije koje se odnose na to predloženo stjecanje ili informacije koje su se promijenile od prethodne procjene.

Namjeravani stjecatelj dostavlja potpisanu izjavu u kojoj precizno navodi informacije iz ove Uredbe koje nisu dostavljene te potvrđuje da se te informacije nisu promijenile od prethodne procjene i da su i dalje istinite, točne i ažurirane.

2. Ne dovodeći u pitanje stavak 1., ako je namjeravani stjecatelj poduzeće koje je dobilo odobrenje za rad od nadležnog tijela ciljnog subjekta i podliježe njegovu kontinuiranom bonitetnom nadzoru, taj namjeravani stjecatelj dostavlja samo informacije iz ove Uredbe koje su specifične za namjeravano stjecanje i nije dužan dostaviti informacije koje to nadležno tijelo već posjeduje.

Namjeravani stjecatelj dostavlja potpisanu izjavu u kojoj precizno navodi informacije iz ove Uredbe koje nisu dostavljene jer ih to nadležno tijelo već posjeduje i kojom potvrđuje da su te informacije istinite, točne i ažurirane.

3. Za potrebe ovog članka informacije specifične za namjeravano stjecanje iz ove Uredbe uključuju sljedeće informacije:

(a) ako je namjeravani stjecatelj fizička osoba:

   i. informacije iz članka 1. stavka 1.;

   ii. informacije iz članka 2. stavka 1. točaka od (d) do (f) i članka 2. stavka 2. točaka od (a) do (d) ako je namjeravano stjecanje obuhvaćeno stavkom 1. ovog članka ili informacije iz članka 2. stavka 2. točaka od (a) do (d) ako je namjeravano stjecanje obuhvaćeno stavkom 2. ovog članka;

   iii. informacije iz članka 5.;

   iv. informacije iz članka 6.;

   v. informacije iz članka 8.;

   vi. informacije iz članka 9., 10. ili 11., ovisno o slučaju;

(b) ako je namjeravani stjecatelj pravna osoba, trust ili AIF u smislu članka 4. stavka 1. točke (a) Direktive 2011/61/EU, UCITS u smislu članka 1. stavka 2. Direktive 2009/65/EZ ili državni investicijski fond:

   i. informacije iz članka 1. stavka 2. točaka od (a) do (f);

   ii. informacije iz članka 3. stavka 1. točke (a) podtočaka od ii. do iv. i točaka (b), (c) i (d) te prema potrebi članka 5. i, ako je namjeravano stjecanje obuhvaćeno stavkom 1. ovog članka, informacije iz članka 3. stavka 2. točaka od (a) do (d);

([12]) Direktiva 2014/65/EU Europskog parlamenta i Vijeća od 15. svibnja 2014. o tržištu financijskih instrumenata i izmjeni Direktive 2002/92/EZ i Direktive 2011/61/EU (SL L 173, 12.6.2014., str. 349., ELI: http://data.europa.eu/eli/dir/2014/65/oj).

([13]) Direktiva 2013/36/EU Europskog parlamenta i Vijeća od 26. lipnja 2013. o pristupanju djelatnosti kreditnih institucija i bonitetnom nadzoru nad kreditnim institucijama i investicijskim društvima, izmjeni Direktive 2002/87/EZ te stavljanju izvan snage direktiva 2006/48/EZ i 2006/49/EZ (SL L 176, 27.6.2013., str. 338., ELI: http://data.europa.eu/eli/dir/2013/36/oj).

([14]) Direktiva 2009/138/EZ Europskog parlamenta i Vijeća od 25. studenog 2009. o osnivanju i obavljanju djelatnosti osiguranja i reosiguranja (Solventnost II) (SL L 335, 17.12.2009., str. 1., ELI: http://data.europa.eu/eli/dir/2009/138/oj).

([15]) Uredba (EU) br. 648/2012 Europskog parlamenta i Vijeća od 4. srpnja 2012. o OTC izvedenicama, središnjoj drugoj ugovornoj strani i trgovinskom repozitoriju (SL L 201, 27.7.2012., str. 1., ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2012/648/oj).

iii. informacije iz članaka 6. i 7.;

iv. informacije iz članka 8.;

v. informacije iz članka 9., 10. ili 11., ovisno o slučaju.

Članak 13.

Stupanje na snagu

Ova Uredba stupa na snagu dvadesetog dana od dana objave u *Službenom listu Europske unije*.

Ova je Uredba u cijelosti obvezujuća i izravno se primjenjuje u svim državama članicama.

Sastavljeno u Bruxellesu 18. prosinca 2024.

Za Komisiju
Predsjednica
Ursula VON DER LEYEN