

PRILOGA 1 - SEZNAM DOKUMENTACIJE IN INFORMACIJ

Bodoči kvalificirani imetnik mora zahtevi za izdajo dovoljenja za pridobitev kvalificiranega deleža priložiti dokumentacijo, ki bo zadostila merilom iz člena 27a(2) Uredbe (EU) št. 909/2014 Evropskega parlamenta in Sveta z dne 23. julija 2014 o izboljšanju ureditve poravnave vrednostnih papirjev v Evropski uniji in o centralnih depotnih družbah ter o spremembi direktiv 98/26/ES in 2014/65/EU ter Uredbe (EU) št. 236/2012 (UL L št. 257 z dne 28. 8. 2014, str. 1), zadnjič spremenjene z Uredbo (EU) 2023/2845 Evropskega parlamenta in Sveta z dne 13. decembra 2023 o spremembi Uredbe (EU) št. 909/2014 glede discipline pri poravnavi, čezmejnega opravljanja storitev, sodelovanja pri nadzoru, zagotavljanja pomožnih bančnih storitev in zahtev za centralne depotne družbe tretjih držav ter spremembi Uredbe (EU) št. 236/2012 (UL L št. 2023/2845 z dne 27. 12. 2023), (v nadaljnjem besedilu: Uredba 909/2014/EU).

(1) Splošne informacije o identiteti bodočega pridobitelja:

1. Če je bodoči kvalificirani imetnik fizična oseba, pristojnemu organu za ciljni subjekt zagotovi naslednje informacije o identiteti:

- a. osebne podatke, vključno z imenom in priimkom ter datumom in krajem rojstva osebe, naslovom in kontaktnimi podatki ter nacionalno osebno matično številko, če je na voljo;
- b. podroben življenjepis ali enakovreden dokument, v katerem so navedeni dosežena izobrazba in usposabljanje, predhodne poklicne izkušnje ter vse poklicne dejavnosti ali druge relevantne funkcije, ki jih oseba trenutno opravlja.

2. Če je bodoči kvalificirani imetnik pravna oseba, pristojnemu organu za ciljni subjekt zagotovi naslednje informacije:

- a. dokumente, ki potrjujejo poslovno ime in registrirani naslov sedeža ter poštni naslov, če je drugačen, kontaktne podatke in, kjer je na voljo, nacionalno matično številko podjetja;
- b. registracijo pravne oblike v skladu z ustrezno nacionalno zakonodajo;
- c. najnovejši pregled poslovnih dejavnosti pravne osebe;
- d. popoln seznam oseb, ki dejansko vodijo poslovanje, njihova imena in priimke, datume in kraje rojstva, naslove, kontaktne podatke, njihove nacionalne matične številke, če so na voljo, podrobne življenjepise z navedbo doseženega izobraževanja in usposabljanja, njihovih predhodnih poklicnih izkušenj in njihovih poklicnih dejavnosti ali drugih relevantnih funkcij, ki jih trenutno opravljajo;
- e. identiteto vseh oseb, ki se lahko štejejo za dejanskega lastnika pravne osebe, njihova imena in priimke, datume in kraje rojstva, naslove, kontaktne podatke in, kjer so na voljo, njihove nacionalne matične številke.

3. Če je bodoči kvalificirani imetnik sklad ali bo sklad, pristojnemu organu za ciljni subjekt zagotovi naslednje informacije:

- a. identiteto vseh skrbnikov, ki upravljajo sredstva v skladu s pogoji listine o skrbništvu sklada;

- b. identiteto vseh oseb, ki so dejanski lastniki sredstev v skladu, ter njihove deleže pri porazdelitvi dobička;
- c. identiteto vseh oseb, ki so ustanovitelji sklada.

(2) Dodatne informacije o bodočem kvalificirani imetnik, ki je fizična oseba:

Bodoči kvalificirani imetnik, ki je fizična oseba, pristojnemu organu za ciljni subjekt zagotovi tudi naslednje:

1. Glede bodočega kvalificiranega imetnika in katerega koli podjetja, ki ga bodoči kvalificirani imetnik vodi ali obvladuje, za zadnjih 10 let:
 - a. informacije o kazenskih evidencah, kazenskih preiskavah ali postopkih, zadevnih civilnih in upravnih zadevah ter disciplinskih ukrepih, vključno s prepovedjo opravljanja funkcije direktorja podjetja ali stečajem, plačilno nesposobnostjo in podobnimi postopki, v obliki uradnega potrdila ali drugega enakovrednega dokumenta;
 - b. informacije o tekočih preiskavah, postopkih izvršbe, sankcijah ali drugih sklepih o izvršbi v zvezi z bodočim pridobiteljem, ki se lahko zagotovijo s častno izjavo;
 - c. informacije o zavrnitvi registracije, dovoljenja, članstva ali licence za opravljanje trgovske, poslovne ali poklicne dejavnosti, umiku, preklicu ali ukinitvi takšne registracije, dovoljenja, članstva ali licence ali izključitvi s strani regulativnega ali vladnega organa ali poklicnega organa ali združenja;
 - d. informacije o odpovedi delovnega razmerja ali odstranitvi z odgovornega položaja, prekinitvi skrbniškega razmerja ali podobni situaciji;
2. Informacije o tem, ali je oceno ugleda kvalificiranega imetnika že izvedel drug nadzorni organ, identiteto tega organa in dokaz o rezultatu ocene;
3. Informacije v zvezi s sedanjim finančnim položajem bodočega kvalificiranega imetnika, vključno s podrobnostmi o virih prihodkov, sredstvih in obveznostih, finančnih zavarovanjih in jamstvih, ki so bila dana ali pridobljena;
4. Opis poslovnih dejavnosti bodočega kvalificiranega imetnika;
5. Finančne informacije, vključno z bonitetnimi ocenami in javno dostopnimi poročili o podjetjih, ki jih obvladuje ali vodi bodoči kvalificirani imetnik, in, če je primerno, o bodočem kvalificiranem imetniku;
6. Opis finančnih in drugih interesov ali razmerij bodočega kvalificiranega imetnika z:
 - a. vsemi drugimi sedanjimi delničarji ciljnega subjekta;
 - b. katero koli osebo, upravičeno do uveljavljanja glasovalnih pravic v ciljnem subjektu, ki ustrezajo eni ali več naslednjih opredelitev:
 - i. glasovalne pravice, ki jih ima tretja oseba, s katero je navedena oseba ali subjekt sklenil dogovor, po katerem je obvezan sprejeti, z usklajenim izvrševanjem glasovalnih pravic, ki jih ima, trajno skupno politiko za upravljanje zadevnega ciljnega subjekta,

- ii. glasovalne pravice, ki jih ima tretja oseba po dogovoru, sklenjenem z navedeno osebo ali subjektom, ki zagotavlja začasen prenos zadevnih glasovalnih pravic v zameno za nadomestilo,
 - iii. glasovalne pravice, povezane z delnicami, ki so deponirane kot zavarovanje s premoženjem pri navedeni osebi ali subjektu, če navedena oseba ali subjekt obvladuje glasovalne pravice ter izjavi, da jih namerava uveljavljati,
 - iv. glasovalne pravice, povezane z delnicami, pri katerih lahko navedena oseba ali subjekt uživa doživljenjske koristi;
 - v. glasovalne pravice, ki jih ima ali jih lahko uveljavlja v smislu prvih štirih postavk iz točke (6.)(b) podjetje, ki ga obvladuje navedena oseba ali subjekt,
 - vi. glasovalne pravice, povezane z delnicami, ki so deponirane pri navedeni osebi ali subjektu in ki jih ta lahko uveljavlja po lastni presoji, če delničarji niso podali posebnih navodil,
 - vii. glasovalne pravice, ki jih ima tretja oseba v svojem imenu za račun navedene osebe ali subjekta,
 - viii. glasovalne pravice, ki jih navedena oseba ali subjekt lahko uveljavlja kot pooblaščenec, če jih lahko navedena oseba ali subjekt uveljavlja po lastni presoji, kadar delničarji niso podali posebnih navodil;
- c. katerim koli članom upravnega, upravljaljskega ali nadzornega telesa v skladu z nacionalno zakonodajo ali višjega vodstva ciljnega subjekta;
- d. samim ciljnim subjektom in njegovo skupino;
7. Informacije o kakršnih koli drugih interesih ali dejavnostih bodočega kvalificiranega imetnika, ki so lahko v nasprotju z interesi ali dejavnostmi ciljnega subjekta, in možnih rešitvah za obvladovanje teh navzkrižij interesov.

V zvezi s točko (6.) se kreditni posli, jamstva in finančna zavarovanja štejejo za del finančnih interesov, družinska razmerja ali tesne povezave pa za del nefinančnih interesov.

(3) Dodatne informacije o bodočem kvalificiranem imetniku, ki je pravna oseba:

1. Bodoči kvalificirani imetnik, ki je pravna oseba, pristojnemu organu za ciljni subjekt zagotovi tudi naslednje:
- a. informacije o bodočem kvalificiranemu imetniku, vsaki osebi, ki dejansko vodi poslovanje bodočega kvalificiranega imetnika, vsakem podjetju, ki ga obvladuje bodoči kvalificirani imetnik, in vsakem delničarju, ki ima znaten vpliv na bodočega kvalificiranega imetnika, kakor je opredeljeno v točki (5.). Te informacije zajemajo naslednje:
 - i. informacije o kazenskih evidencah, kazenskih preiskavah ali postopkih, zadevnih civilnih in upravnih zadevah ali disciplinskih ukrepih, vključno s prepovedjo opravljanja funkcije direktorja podjetja ali stečajem, plačilno nesposobnostjo in podobnimi postopki, v obliki uradnega potrdila ali drugega enakovrednega dokumenta;

- ii. informacije o tekočih preiskavah, postopkih izvršbe, sankcijah ali drugih sklepih o izvršbi v zvezi z bodočim kvalificiranim imetnikom, ki se lahko zagotovijo s častno izjavo;
 - iii. informacije o zavrnitvi registracije, dovoljenja, članstva ali licence za opravljanje trgovske, poslovne ali poklicne dejavnosti, umiku, preklicu ali ukinitvi takšne registracije, dovoljenja, članstva ali licence ali izključitvi s strani regulativnega ali vladnega organa ali poklicnega organa ali združenja;
 - iv. informacije o odpovedi delovnega razmerja ali odstranitvi z odgovornega položaja, prekinitvi skrbniškega razmerja ali podobni situaciji za vsako osebo, ki dejansko vodi poslovanje bodočega kvalificiranega imetnika in vsakega delničarja, ki ima znaten vpliv na bodočega kvalificiranega imetnika;
2. Informacije o tem, ali je oceno ugleda kvalificiranega imetnika ali osebe, ki vodi poslovanje pridobitelj, že izvedel drug nadzorni organ, identiteto tega organa in dokaz o rezultatu ocene;
3. Opis finančnih in nefinančnih interesov ali razmerij bodočega kvalificiranega imetnika, ali, kjer je to primerno, skupine, v katero spada bodoči kvalificirani imetnik, kot tudi oseb, ki dejansko vodijo njegovo poslovanje, z:
- a. vsemi drugimi sedanjimi delničarji ciljnega subjekta;
 - b. vsako osebo, upravičeno do uveljavljanja glasovalnih pravic v ciljnem subjektu, ki ustrezajo eni od naslednjih opredelitev ali njihovi kombinaciji:
 - i. glasovalne pravice, ki jih ima tretja oseba, s katero je navedena oseba ali subjekt sklenil dogovor, po katerem je obvezan sprejeti, z usklajenim izvrševanjem glasovalnih pravic, ki jih ima, trajno skupno politiko za upravljanje zadevnega ciljnega subjekta,
 - ii. glasovalne pravice, ki jih ima tretja oseba po dogovoru, sklenjenem z navedeno osebo ali subjektom, ki zagotavlja začasen prenos zadevnih glasovalnih pravic v zameno za nadomestilo,
 - iii. glasovalne pravice, povezane z delnicami, ki so deponirane kot zavarovanje s premoženjem pri navedeni osebi ali subjektu, če navedena oseba ali subjekt obvladuje glasovalne pravice ter izjavi, da jih namerava uveljavljati,
 - iv. glasovalne pravice, povezane z delnicami, pri katerih lahko navedena oseba ali subjekt uživa doživljenjske koristi,
 - v. glasovalne pravice, ki jih ima ali jih lahko uveljavlja v smislu prvih štirih postavk iz točke (3.)(b) podjetje, ki ga obvladuje navedena oseba ali subjekt,
 - vi. glasovalne pravice, povezane z delnicami, ki so deponirane pri navedeni osebi ali subjektu in ki jih ta lahko uveljavlja po lastni presoji, če delničarji niso podali posebnih navodil,
 - vii. glasovalne pravice, ki jih ima tretja oseba v svojem imenu za račun navedene osebe ali subjekta,
 - viii. glasovalne pravice, ki jih navedena oseba ali subjekt lahko uveljavlja kot

pooblaščenec, če jih lahko navedena oseba ali subjekt uveljavlja po lastni presoji, kadar delničarji niso podali posebnih navodil;

- b. vsakim članom upravnega, poslovnega ali nadzornega organa ali višjega vodstva ciljnega subjekta;
 - c. samim ciljnim subjektom in skupino, ki ji pripada;
4. Informacije o kakršnih koli drugih interesih ali dejavnostih bodočega kvalificiranega imetnika, ki so lahko v nasprotju z interesi ali dejavnostmi ciljnega subjekta, in možnih rešitvah za obvladovanje teh navzkrižij interesov;
 5. Informacije o lastniški strukturi bodočega kvalificiranega imetnika z identiteto vseh delničarjev, ki imajo pomemben vpliv, in njihovem deležu kapitala in glasovalnih pravic, vključno z informacijami o vseh dogovorih med njimi;
 6. Če je bodoči kvalificirani imetnik del skupine kot hčerinsko ali matično podjetje, podroben organigram celotne podjetniške strukture in informacije o deležu kapitala in glasovalnih pravic delničarjev z znatnim vplivom na subjekte v skupini ter informacije o dejavnostih, ki jih trenutno opravljajo subjekti v skupini;
 7. Če je bodoči kvalificirani imetnik del skupine kot hčerinska ali matična družba, informacije o razmerjih med finančnimi in nefinančnimi subjekti v skupini;
 8. Seznam vseh kreditnih institucij, zavarovalnic ali pozavarovalnic, kolektivnih naložbenih podjetij in njihovih upraviteljev ali investicijskih podjetij znotraj skupine ter nazivov zadevnih nadzornih organov;
 9. Obvezne računovodske izkaze na posamični in, kadar so na voljo, na konsolidirani in subkonsolidirani ravni skupine za zadnja tri poslovna obdobja. Če te računovodske izkaze revidira zunanji revizor, jih bodoči pridobitelj predloži potrjene s strani zunanjega revizorja. Obvezni računovodski izkazi vključujejo:
 - a. bilanco stanja;
 - b. izkaz poslovnega izida;
 - c. letna poročila in računovodske priloge in vse druge dokumente, evidentirane v ustreznem registru ali pri ustreznem organu na določenem ozemlju, ki je relevanten za bodočega kvalificiranega imetnika;
 10. Če so na voljo, informacije o bonitetnih ocenah bodočega kvalificiranega imetnika in skupni bonitetni oceni za njegovo skupino.

V zvezi s točko (3.) se kreditni posli, jamstva in finančna zavarovanja štejejo za del finančnih interesov, družinska razmerja ali tesne povezave pa za del nefinančnih interesov.

Za namene točke (9.) bodoči kvalificirani imetnik, če je novoustanovljeni subjekt, namesto obveznih računovodskih izkazov pristojnemu organu za ciljni subjekt predloži napovedano bilanco stanja in napovedan izkaz poslovnega izida za prva tri poslovna leta, vključno s predpostavkami, na katerih temeljijo napovedi.

11. Če je bodoči kvalificirani imetnik pravna oseba s sedežem v tretji državi, pristojnemu organu za ciljni subjekt predloži naslednje dodatne informacije:

- a. potrdilo o dobrem finančnem stanju ali enakovreden dokument, ki so ga izdali ustrezni tuji pristojni organi v zvezi z bodočim kvalificiranim imetnikom;
 - b. izjavo ustreznih tujih pristojnih organov, da ni nobenih ovir ali omejitev glede predložitve informacij, potrebnih za nadzor nad ciljnim subjektom;
 - c. splošne informacije o regulativni ureditvi te tretje države, kakor se uporablja za bodočega kvalificiranega imetnika.
12. Če je bodoči kvalificirani imetnik državni premoženjski sklad, pristojnemu organu za ciljni subjekt zagotovi naslednje dodatne informacije:
- a. ime ministrstva ali vladne službe, pristojne za opredelitev investicijske politike sklada;
 - b. podrobnosti o investicijski politiki in kakršnih koli omejitvah glede investicij;
 - c. imena in položaje oseb, odgovornih za odločanje o investicijah sklada ter podrobnosti o kvalificiranih deležih ali vplivu iz točke(9)(2.), ki ga ima navedeno ministrstvo ali vladna služba na tekoče poslovanje sklada in ciljnega subjekta.

(4) Informacije o osebah, ki bodo dejansko vodile poslovanje ciljnega subjekta:

Bodoči kvalificirani imetnik pristojnemu organu za ciljni subjekt zagotovi naslednje informacije o ugledu in izkušnjah vseh oseb, ki bodo dejansko vodile poslovanje ciljnega subjekta zaradi predlagane pridobitve:

1. Osebnostne podatke, vključno z imenom in priimkom ter datumom in krajem rojstva osebe, naslovom in kontaktnimi podatki ter nacionalno osebno matično številko, če je na voljo;
 2. Položaj, na katerega je oseba imenovana ali bo imenovana;
 3. Podroben življenjepis z navedbo dosežene izobrazbe in poklicnega usposabljanja, delovnih izkušenj, vključno z imeni vseh organizacij, za katere je oseba delala, ter vrsto in trajanjem izvajanih nalog, zlasti za vse dejavnosti v okviru prihodnjega položaja, ter dokumente v zvezi z izkušnjami posameznika, kot so seznam referenčnih oseb, vključno s kontaktnimi podatki, in priporočilna pisma. Oseba pri opisu teh dejavnosti za položaje, ki jih je zasedala v zadnjih 10 letih, navede tudi svoja pooblastila, notranja pooblastila za odločanje in področja poslovanja, za katera je bila pristojna. Če so v življenjepis navedene tudi druge relevantne izkušnje, vključno z zastopanjem v upravljaljskih telesih, se navede tudi to;
4. Informacije o:
- a. kazenskih evidencah, kazenskih preiskavah ali postopkih, zadevnih civilnih in upravnih zadevah ali disciplinskih ukrepih, vključno s prepovedjo opravljanja funkcije direktorja podjetja, stečajem, plačilno nesposobnostjo in podobnimi postopki, v obliki uradnega potrdila ali drugega enakovrednega dokumenta;
 - b. tekočih preiskavah, postopkih izvršbe, sankcijah ali drugih sklepih o izvršbah v zvezi z osebo, ki se lahko zagotovijo s častno izjavo;
 - c. zavrnitvi registracije, dovoljenja, članstva ali licence za opravljanje trgovske, poslovne ali poklicne dejavnosti, umiku, preklicu ali ukinitvi takšne registracije, dovoljenja, članstva ali licence ali izključitvi s strani regulativnega ali vladnega organa ali

poklicnega organa ali združenja;

d. informacije o odpovedi delovnega razmerja ali odstranitvi z odgovornega položaja, prekinitvi skrbniškega razmerja ali podobni situaciji;

5. informacije o tem, ali je oceno ugleda kot osebe, ki vodi poslovanje, že izvedel drug nadzorni organ, identiteto tega organa in dokaz o rezultatu ocene;
6. opis finančnih in nefinančnih interesov ali razmerij osebe in njenih bližnjih sorodnikov do članov upravljaljskega organa in nosilcev ključnih funkcij v isti instituciji, njeni matični instituciji in hčerinskih družbah ter delničarjev;
7. najkrajše obdobje, navedeno v letih in mesecih, opravljanja funkcije osebe v ciljnem subjektu;
8. seznam izvršnih in neizvršnih direktorskih funkcij, ki jih ta oseba trenutno opravlja.

V zvezi s točko (6.) se kreditni posli, deleži, jamstva in finančna zavarovanja štejejo za del finančnih interesov, družinska razmerja ali tesne povezave pa za del nefinančnih interesov.

(5) Informacije o predlagani pridobitvi:

Bodoči kvalificirani imetnik pristojnemu organu za ciljni subjekt zagotovi naslednje informacije v zvezi s predlagano pridobitvijo:

1. identiteto ciljnega subjekta;
2. podrobnosti o namerah bodočega kvalificiranega imetnika v zvezi s predlagano pridobitvijo, vključno s strateškimi investicijami ali portfeljskimi naložbami;
3. informacije o delnicah subjekta, ki so pred predlagano pridobitvijo in po njej v lasti ali načrtovani lasti bodočega kvalificiranega imetnika, vključno s:
 - a. številom in vrsto delnic ter njihovo nominalno vrednostjo;
 - b. odstotkom skupnega kapitala v ciljnem subjektu, ki ga predstavljajo delnice, ki jih ima ali jih namerava imeti v lasti bodoči kvalificirani imetnik, pred predlagano pridobitvijo in po njej;
 - c. deležem skupnih glasovalnih pravic v ciljnem subjektu, ki jih predstavljajo delnice, ki jih ima ali jih namerava imeti v lasti bodoči kvalificirani imetnik, pred predlagano pridobitvijo in po njej, če se razlikuje od deleža kapitala v ciljnem subjektu;
4. Tržno vrednostjo v eurih in lokalni valuti delnic, ki jih ima ali jih namerava imeti v lasti bodoči kvalificirani imetnik, pred predlagano pridobitvijo in po njej;
5. Opis morebitnega delovanja skupaj z drugimi osebami, vključno s prispevkom teh drugih oseb k financiranju predlagane pridobitve, načinov udeležbe v finančnih ureditvah v zvezi s predlagano pridobitvijo in prihodnji organizacijski ureditvi predlagane pridobitve;
6. Vsebino načrtovanih delničarskih dogovorov z drugimi delničarji v zvezi s ciljnim subjektom;
7. Predlagano nakupno ceno in merila, ki se uporabljajo pri določanju te cene, in, če obstaja

razlika med tržno vrednostjo in predlagano nakupno ceno, razlago, zakaj je tako.

(6) Informacije o novi predlagani strukturi skupine in njenem vplivu na nadzor:

1. Če je bodoči kvalificirani imetnik pravna oseba, pristojnemu organu za ciljni subjekt zagotovi analizo obsega konsolidiranega nadzora nad skupino, ki bi ji ciljni subjekt pripadal po predlagani pridobitvi. Ta analiza vključuje informacije o tem, za katere subjekte v skupini se bodo uporabljale zahteve glede konsolidiranega nadzora po predlagani pridobitvi in na kateri ravni znotraj skupine se bodo navedene zahteve uporabljale na konsolidirani ali subkonsolidirani osnovi.
2. Bodoči kvalificirani imetnik pristojnemu organu za ciljni subjekt zagotovi tudi analizo vpliva predlagane pridobitve na zmožnost ciljnega subjekta, da svojemu nadzorniku še naprej zagotavlja pravočasne in točne informacije, tudi zaradi tesnih povezav bodočega pridobitelja s ciljnimi subjekti.

(7) Informacije o financiranju predlagane pridobitve:

Bodoči kvalificirani imetnik pristojnemu organu za ciljni subjekt predloži podrobno obrazložitev posameznih virov financiranja za predlagano pridobitev, vključno s:

1. Podrobnostmi o uporabi zasebnih finančnih virov ter izvoru in razpoložljivosti sredstev, vključno z vso ustrežno podporno dokumentacijo, da pristojnemu organu dokaže, da pri predlagani pridobitvi ne gre za poskus pranja denarja;
2. Podrobnostmi o načinu plačila predlagane pridobitve in omrežju, uporabljenem za prenos sredstev;
3. Podrobnostmi o dostopu do virov kapitala in finančnih trgov, vključno s podrobnostmi o finančnih instrumentih, ki bodo izdani;
4. Informacijami o uporabi posojil, vključno z imeni zadevnih posojilodajalcev in podrobnostmi o posojilnih pogojih, vključno z roki zapadlosti, pogoji, finančnimi zavarovanji in jamstvi, ter informacijami o viru prihodkov za odplačilo takšnih posojil in izvoru izposojenih sredstev, če posojilodajalec ni nadzorovana finančna institucija;
5. Informacijami o vseh finančnih dogovorih z drugimi delničarji ciljnega subjekta;
6. Informacijami o sredstvih bodočega kvalificiranega imetnika ali ciljnega subjekta, ki bodo prodana zaradi pomoči pri financiranju predlagane pridobitve, ter o prodajnih pogojih, vključno s ceno, ceno, cenitvijo, podrobnostmi o sredstvih in informacijami o tem, kdaj in kako so bila ta sredstva pridobljena.

(8) Dodatne informacije za kvalificirane deleže v višini do 20 %:

Če bi imel bodoči kvalificirani imetnik zaradi predlagane pridobitve kvalificirani delež v ciljnem subjektu v višini do 20 %, bodoči kvalificirani imetnik pristojnemu organu za ciljni subjekt predloži dokument o strategiji, ki vsebuje naslednje informacije:

1. Obdobje, v katerem namerava bodoči kvalificirani imetnik ohraniti svoj delež po predlagani pridobitvi, in kakršno koli namero bodočega kvalificiranega imetnika, da poveča, zmanjša ali ohrani enak delež v bližnji prihodnosti;

2. Navedbo namer bodočega kvalificiranega imetnika glede ciljnega subjekta, vključno s tem, ali namerava izvajati nadzor nad ciljnim subjektom ali ne, in razlogov za to;
3. Informacije o finančnem položaju bodočega kvalificiranega imetnika in njegovi pripravljenosti, da podpre ciljni subjekt z dodatnim kapitalom, če je to potrebno za razvoj njegovih dejavnosti ali v primeru finančnih težav.

(9) Dodatne informacije za kvalificirane deleže v višini od 20 % do 50 %:

1. Če bi imel bodoči kvalificirani imetnik zaradi predlagane pridobitve kvalificirani delež v ciljnim subjektu v višini od 20 % do 50 %, bodoči kvalificirani imetnik pristojnemu organu za ciljni subjekt predloži dokument o strategiji, ki vsebuje naslednje informacije:
 - a. vse informacije iz točke (8);
 - b. podrobnosti o vplivu, ki ga namerava bodoči kvalificirani imetnik izvajati na finančni položaj ciljnega subjekta, vključno z dividendno politiko, strateškim razvojem in ter razporejanjem sredstev ciljnega subjekta;
 - c. opis namer in pričakovanj bodočega kvalificiranega imetnika glede ciljnega subjekta v srednjeročnem obdobju, ki zajema vse elemente iz točke (10)(2.) in (3.).
2. Z odstopanjem od odstavka 1 vsak bodoči kvalificirani imetnik iz točke (8) pristojnemu organu za ciljni subjekt predloži informacije iz navedenega odstavka tudi, kadar bi bil vpliv, ki ga ima lastništvo delnic tega bodočega kvalificirani imetnik, na podlagi celovite ocene lastniške strukture ciljnega subjekta enakovreden vplivu, ki ga ima lastništvo delnic v višini od 20 % do 50 %.

(10) Dodatne informacije za kvalificirane deleže v višini 50 % ali več:

1. Če bi imel zaradi predlagane pridobitve bodoči kvalificirani imetnik kvalificirani delež v ciljnim subjektu v višini 50 % ali več oziroma če bi ciljni subjekt postal njegova hčerinska družba, bodoči kvalificirani imetnik pristojnemu organu za ciljni subjekt predloži poslovni načrt, ki vsebuje strateški razvojni načrt, oceno računovodskih izkazov ciljnega subjekta ter vpliv pridobitve na korporativno upravljanje in splošno organizacijsko strukturo ciljnega subjekta.
2. V strateškem razvojnem načrtu iz odstavka 1 se na splošno navedejo glavni cilji predlagane pridobitve in glavni načini za njihovo doseganje, vključno s:
 - a. skupnim ciljem predlagane pridobitve;
 - b. srednjeročnimi finančnimi cilji, ki se lahko navedejo v smislu donosnosti lastniškega kapitala, razmerji med stroški in koristmi, čistim dobičkom na delnico ali drugače, če je to primerno;
 - c. možno preusmeritvijo pri dejavnostih, proizvodih in ciljnih strankah ter možno prerazporeditvijo sredstev ali virov, ki bosta po pričakovanjih vplivali na ciljni subjekt;
 - d. splošnimi procesi za vključitev in integracijo ciljnega subjekta v strukturo skupine bodočega pridobitelja, vključno z opisom glavnih načrtovanih oblik sodelovanja z drugimi družbami v skupini ter opisom politik, ki urejajo odnose znotraj skupine.

3. Če ima bodoči kvalificirani imetnik dovoljenje in se nadzoruje v Uniji, informacije o posameznih oddelkih znotraj strukture skupine, na katere vpliva predlagana pridobitev, zadoščajo za namene obveščanja iz točke (d).
4. Ocenjeni računovodski izkazi ciljnega subjekta iz odstavka 1 na posamični in konsolidirani osnovi za referenčno obdobje treh let vključujejo naslednje:
 - a. napoved bilance stanja in izkaza poslovnega izida;
 - b. napoved bonitetnih kapitalskih zahtev in količnika kapitalske ustreznosti;
 - c. informacije o stopnji izpostavljenosti tveganjem, vključno z izpostavljenostjo kreditnemu, tržnemu in operativnemu tveganju ter drugim relevantnim tveganjem;
 - d. napoved transakcij znotraj skupine.
5. Vpliv pridobitve na korporativno upravljanje in splošno organizacijsko strukturo ciljnega subjekta iz odstavka 1 vključuje vpliv na:
 - a. sestavo in naloge upravnega, poslovnega ali nadzornega organa ter glavnih odborov, ki jih ustanovijo ti organi odločanja, vključno s poslovnim odborom, odborom za tveganja, revizijskim odborom, odborom za nadomestila, in vključno z informacijami o osebah, ki bodo imenovane za vodenje poslovanja;
 - b. upravne in računovodske postopke ter notranje kontrole, vključno s spremembami postopkov in sistemov za računovodstvo, notranjo revizijo, skladnost z zahtevami glede boja proti pranju denarja in obvladovanja tveganj, ter imenovanje oseb na ključne funkcije notranjega revizorja, odgovorne osebe za varovanje zakonitosti poslovanja in odgovorne osebe za obvladovanje tveganja;
 - c. skupne informacijske sisteme in organizacijo, vključno z vsemi spremembami politike glede zunanjega izvajanja informacijskih storitev, diagrama poteka podatkov, notranje in zunanje programske opreme, ki se uporablja, ter osnovnih varnostnih postopkov in orodij za varnost podatkov in sistemov, kot so varnostno kopiranje, načrt neprekinjenega delovanja in revizijske sledi;
 - d. politike glede oddajanja del zunanjim izvajalcem, vključno z informacijami o zadevnih področjih, izbiri ponudnikov storitev ter ustreznih pravicah in obveznostih pogodbenikov pri zunanjem izvajanju, kot so revizijske ureditve in kakovost storitev, ki se pričakuje od ponudnika;
 - e. kakršne koli druge pomembne informacije, povezane z vplivom pridobitve na korporativno upravljanje in splošno organizacijsko strukturo zadevnega subjekta, vključno z vsemi spremembami glede glasovalnih pravic delničarjev.