

KOMISIJOS deleguotasis reglamentas (ES) 2019/980**2019 m. kovo 14 d.**

kuriuo Europos Parlamento ir Tarybos reglamentas (ES) 2017/1129 papildomas nuostatomis dėl prospekto, kuris turi būti skelbiamas, kai vertybiniai popieriai siūlomi viešai arba įtraukiami į prekybos reguliuojamoje rinkoje sąrašą, formato, turinio, tikrinimo ir tvirtinimo ir kuriuo panaikinamas Komisijos reglamentas (EB) Nr. 809/2004

(Tekstas svarbus EEE)

EUROPOS KOMISIJA,

atsižvelgdama į Sutartį dėl Europos Sąjungos veikimo,

atsižvelgdama į 2017 m. birželio 14 d. Europos Parlamento ir Tarybos reglamentą (ES) 2017/1129 dėl prospekto, kuris turi būti skelbiamas, kai vertybiniai popieriai siūlomi visuomenei ar įtraukiami į prekybos reguliuojamoje rinkoje sąrašą, ir kuriuo panaikinama Direktyva 2003/71/EB ⁽¹⁾, ypač į jo 9 straipsnio 14 dalį, 13 straipsnio 1 ir 2 dalis, 14 straipsnio 3 dalį, 15 straipsnio 2 dalį ir 20 straipsnio 11 dalį,

kadangi:

- (1) Reglamente (ES) 2017/1129 nustatyti reikalavimai, kurių turi būti laikomasi rengiant prospektus. Reikia patikslinti universalaus registracijos dokumento ir visų jo pakeitimų tikrinimo, peržiūros, patvirtinimo ir oficialaus pateikimo reikalavimus, reikalavimus dėl prospekto, bazinio prospekto ir galutinių sąlygų formato, konkrečią informaciją, kurią reikia įtraukti į prospektą, būtiniausią informaciją, kurią reikia įtraukti į universalų registracijos dokumentą, sutrumpintą informaciją, kurią reikia įtraukti pagal antrinėms emisijoms skirtą supaprastintą informacijos atskleidimo tvarką, ES augimo prospekto sutrumpintą turinį ir standartizuotą formatą bei jame pateikiamos informacijos išdėstymo eilės tvarką, specialios santraukos sutrumpintą turinį ir standartizuotą formatą, taip pat prospektų tikrinimo ir tvirtinimo tvarką;
- (2) prospekto turinys ir formatas priklauso nuo įvairių veiksnių, kaip antai emitento rūšies, vertybinių popierių rūšies, emisijos rūšies, taip pat galimo trečiosios šalies kaip garanto dalyvavimo ir nuo to, ar tie vertybiniai popieriai įtraukti į prekybos sąrašą. Todėl netinka visų rūšių prospektams nustatyti vienodus reikalavimus. Vietoj to turėtų būti nustatyti specialūs informacijos teikimo reikalavimai, kurie turėtų būti derinami atsižvelgiant į tuos veiksnius ir prospekto rūšį. Tačiau tai neturėtų trukdyti emitentui, siūlytojui ar asmeniui, prašančiam įtraukti į prekybos reguliuojamoje rinkoje sąrašą, prospekte pateikti išsamiausią turimą informaciją;
- (3) siekiant užtikrinti teisinį tikrumą ir padidinti skaidrumą investuotojams, universaliame registracijos dokumente emitentai turėtų nurodyti, ar universalus registracijos dokumentas yra patvirtintas kompetentingos institucijos, ar tik buvo oficialiai pateiktas ir paskelbtas be išankstinio patvirtinimo;
- (4) supaprastinti antrinėms emisijoms taikomi informacijos teikimo reikalavimai turėtų atspindėti nuosavybės ir ne nuosavybės vertybinių popierių ypatumus;
- (5) uždarojo tipo kolektyvinio investavimo subjektai siekia specifinių investavimo tikslų ir jiems gali būti taikomi specialūs investavimo apribojimai. Todėl šių įmonių registracijos dokumentams turėtų būti taikomi specialūs informacijos teikimo reikalavimai;
- (6) dėl netiesioginės sąsajos tarp investuotojo ir depozitoriumo pakvitavimų pagrindinių akcijų, svarbu, kad investuotojas būtų informuotas apie pagrindinių akcijų emitentą. Todėl depozitoriumo pakvitavimų prospektuose, be informacijos apie depozitoriumo pakvitavimą ir depozitoriumo pakvitavimo emitentą turėtų būti pateikta ir informacija apie pagrindines akcijas ir tų pagrindinių akcijų emitentą;

⁽¹⁾ OL L 168, 2017 6 30, p. 12.

- (7) ne nuosavybės vertybinių popierių prospektuose pateikiama informacija turėtų būti pritaikyta pagal kiekvienos rūšies investuotojo žinių ir kompetencijos lygį. Todėl ne nuosavybės vertybinių popierių, į kuriuos gali investuoti neprofesionalieji investuotojai, prospektams turėtų būti taikomi išsamesni ir skirtingi informacijos teikimo reikalavimai, negu ne nuosavybės vertybinių popierių prospektuose, kurie skirti tik profesionaliesiems investuotojams;
- (8) prievolė parengti prospektą taikoma ne nuosavybės vertybiniais popieriams, kuriuos išleido trečiosios valstybės ir jų regioninės ir vietos valdžios institucijos, kai tie subjektai nori viešai siūlyti vertybinius popierius Sąjungoje arba nori, kad jų vertybiniai popieriai būtų įtraukti į prekybos reguliuojamoje rinkoje sąrašą. Dėl ypatingo tų viešųjų subjektų pobūdžio turėtų būti nustatyti specialūs informacijos teikimo reikalavimai;
- (9) investuotojai turėtų turėti galimybę suprasti emitento, kurio finansinės veiklos istorija yra sudėtinga, situaciją ir sandorio, susijusio su dideliu finansiniu išpareigojimu, tikėtiną poveikį. Todėl turėtų būti reikalaujama, kad tuo tikslu tie emitentai į prospektą įtrauktų papildomos informacijos;
- (10) kai vertybiniai popieriai gali būti iškeičiami arba konvertuojami į akcijas, kurios jau įtrauktos į prekybos reguliuojamoje rinkoje sąrašą, akcininkai ir investuotojai paprastai jau turi informaciją apie šių vertybinių popierių pagrindines akcijas. Todėl pakanka į prospektą įtraukti pareiškimą, kuriame būtų nustatyta pagrindinės akcijos rūšis ir nurodyta, kur galima gauti informaciją apie pagrindinę akciją;
- (11) investuotojai gali norėti investuoti į vertybinius popierius, kurie gali būti konvertuojami arba iškeičiami į akcijas, kurias išleido arba išleis tų vertybinių popierių emitentas ar to emitento grupei priklausantis subjektas ir kurios dar neįtrauktos į prekybos reguliuojamoje rinkoje sąrašą. Tie investuotojai turėtų turėti tą pačią informaciją apie pagrindinių akcijų emitentą gebėjimą tęsti veiklą ir jo išiskolinimą, palyginti su jo kapitalizacija, kaip ir investuotojai, į šias akcijas investavę tiesiogiai. Todėl į prospektą turėtų būti įtrauktas pareiškinys dėl pagrindinių akcijų emitento apyvartinio kapitalo ir pareiškinys dėl jo kapitalizacijos ir išiskolinimo;
- (12) išvestiniai vertybiniai popieriai susiję su ypatinga rizika investuotojams dėl to, kad, pavyzdžiui, nuostoliai gali būti didesni už investiciją ir dėl to, kad pagrindinė finansinė priemonė ne visada yra įtraukta į prekybos reguliuojamoje rinkoje sąrašą, todėl informacija apie tą pagrindinę finansinę priemonę gali būti neprieinama. Kai kurie ne nuosavybės vertybiniai popieriai, pvz., struktūrizuotos obligacijos, taip pat apima tam tikrus išvestinio vertybinio popieriaus elementus. Todėl vertybinių popierių rašte turėtų būti pateikta papildomos informacijos apie išvestinio vertybinio popieriaus pagrindinę finansinę priemonę arba apie ne nuosavybės vertybinio popieriaus išvestinį elementą ir, kai taikoma, pareiškimą dėl galimų nuostolių, kuriuos gali patirti investuotojai;
- (13) kai rengiamas pagrindiniu turtu užtikrintų arba su juo susietų vertybinių popierių bazinis prospektas, tame baziniame prospekte turėtų būti pateikta visa informacija apie pagrindinio turto rūšį, kai tas pagrindinis turtas yra žinomas bazinio prospekto patvirtinimo metu. Tačiau dėl rinkos sąlygų gali būti pasirinktas kitas pagrindinis turtas, priklausantis tai pačiai pagrindinio turto kategorijai. Todėl konkreti informacija apie tą pagrindinį turtą turėtų būti pateikta tik galutinėse bazinio prospekto sąlygose;
- (14) garantijomis siekiama užtikrinti, kad su vertybinių popieriumi susiję mokėjimai būtų tinkamai tvarkomi. Atsižvelgiant į galimą garantijų įvairovę, reikėtų nustatyti aiškius informacijos teikimo reikalavimus, susijusius su šių garantijų pobūdžiu ir apimtimi;
- (15) prospekto, bazinio prospekto ir galutinių sąlygų forma turėtų būti apibrėžta nustatant, kokia tvarka turėtų būti atskleista reikalaujama informacija. Tačiau dėl universalios registracijos dokumento daugiariopos paskirties emitentams, kurie nusprendžia rengti ir skelbti universalų registracijos dokumentą kiekvienais finansiniais metais, turėtų būti suteikta daugiau lankstumo, kiek tai susiję su universaliame registracijos dokumente pateiktinos informacijos tvarka;
- (16) nors baziniame prospekte turėtų būti pateikta visa informacija, turima to bazinio prospekto rengimo metu, jame turėtų būti galima palikti tuščias vietas, skirtas konkrečiai informacijai, kurią galima gauti tik vėlesniame etape ir kuri pateikiama galutinėse sąlygose, arba įtraukti tos trūkstamos informacijos sąrašą;

- (17) į prospektą ne visada reikalaujama įtraukti santrauką. Tačiau tai neturėtų kliudyti į prospektą įtraukti apžvalgos skirsnį. Vis dėlto, siekiant išvengti painiavos investuotojams, toks apžvalgos skirsnis neturėtų būti vadinamas santrauka, nebent jis atitiktų visus santraukoms taikomus reikalavimus;
- (18) ES augimo prospektu siekiama sumažinti administracinę naštą, ypač tenkančią MVĮ. Todėl tikslinga supaprastinti ES augimo prospektų rengimą nustatant fiksuotą tvarką, kuria turėtų būti pateikta informacija. Tačiau siekiant užtikrinti, kad informacija būtų teikiama nuosekliai ir atsižvelgiant į skirtingus verslo modelius, informacijos elementų išdėstymo tvarka kiekviename ES augimo prospekto skirsnyje turėtų būti lanksti;
- (19) siekiant užtikrinti lankstumą ir skatinti naudotis ES augimo prospektu, turėtų būti įmanoma, kad ES augimo prospektą sudarytų atskiri dokumentai. Siekiant išvengti informacijos dubliavimo rizikos, konkrečiam registracijos dokumentui ir konkrečiam vertybinių popierių raštui reikėtų nustatyti atskirus išsamius informacijos teikimo reikalavimus, kurie būtų pritaikyti atitinkamai vertybinių popierių rūšiai, atskiriant nuosavybės ir ne nuosavybės vertybinius popierius;
- (20) specialioje ES augimo prospekto santraukoje investuotojams turėtų būti pateikta pagrindinė informacija, reikalinga nuspręsti, kuriuos vertybinių popierių pasiūlymus jie turėtų toliau panagrinėti, peržiūrėdami visą prospektą. Todėl joje turėtų būti aprašytos pagrindinės emitento ir siūlomų vertybinių popierių savybės ir su jais susijusi rizika, taip pat pateiktos bendrosios pasiūlymo sąlygos. Tačiau turint omenyje tai, kad speciali santrauka yra tik įvadas į ES augimo prospektą ir turi būti skaitoma kartu su kitomis jo dalimis, specialios santraukos turinys turėtų atitikti tas kitas dalis. Siekiant užtikrinti, kad specialios santraukos dydis būtų priderintas prie sumažinto ES augimo prospekto dydžio, santraukos apimtis turėtų būti ribojama;
- (21) siekiant užtikrinti, kad tikrinamos prospektus, visų pirma prospektų projektuose pateikiamos informacijos išsamumą, suprantamumą ir nuoseklumą, kompetentingos institucijos visoje Sąjungoje taikytų suderintus standartus, reikėtų nustatyti prospektų tikrinimo kriterijus. Tie kriterijai turėtų būti taikomi visam prospekto projektui ir visoms jo sudedamosioms dalims, įskaitant universalų registracijos dokumentą ir visus prospekto pakeitimus ir priedus;
- (22) turėtų būti užtikrintas aukštas investuotojų apsaugos lygis. Todėl kompetentingoms institucijoms turėtų būti leidžiama, reikalui esant, atsižvelgti į papildomus prospektų projektų išsamumo, nuoseklumo ir suprantamumo tikrinimo kriterijus, siekiant tą tikrinimą pritaikyti prie konkrečių prospekto ypatumų;
- (23) kai kurie emitentai dalyvauja labai specifinėje verslo veikloje, kuri reikalauja gilių žinių apie tą veiklą, kad būtų galima visapusiškai suprasti tų emitentų išleistus vertybinius popierius. Tai būtų taikoma, pvz., nekilnojamojo turto bendrovei, kurios gali būti prašoma pateikti vertinimo ataskaitą, kurioje būtų pateikti visi svarbūs duomenys apie reikšmingus nekilnojamojo turto objektus, reikalingi vertinimui atlikti. Todėl kompetentingos institucijos turėtų turėti galimybę laikytis proporcingumo principo ir reikalauti, kai tinkama, kad tie specializuoti emitentai į prospektą įtrauktų konkrečią ir pritaikytą informaciją apie tą veiklą, aprėpiančią daugiau nei informaciją, kurią turi pateikti nespecializuoti emitentai;
- (24) Dėl sparčios vertybinių popierių rinkų raidos yra galimybė, kad viešai bus siūlomi ir į prekybos sąrašą įtraukiami tam tikrų rūšių vertybiniai popieriai, kurie nėra įtraukti į šio reglamento priedus. Tokiu atveju, kad investuotojai galėtų priimti informaciją pagrįstą sprendimą dėl investavimo, kompetentingos institucijos, konsultuodamosi su emitentu, siūlytoju arba asmeniu, prašančiu įtraukti į prekybos reguliuojamoje rinkoje sąrašą, turėtų nuspręsti, kokią informaciją reikėtų įtraukti į prospektą;
- (25) siekiant didinti prospekto rengimo proceso veiksmingumą ir pašalinti nereikalingą naštą, tikslinga leisti neatskleisti šio reglamento prieduose nustatytų informacijos elementų, kurie nėra susiję su emitentu ar su vertybiniais popieriais, kurie siūlomi ar įtraukiami į prekybos reguliuojamoje rinkoje sąrašą;

- (26) prospektų tikrinimas ir tvirtinimas yra kartotinis procesas. Kompetentingos institucijos sprendimas patvirtinti prospekto projektą gali apimti kelis prospekto projekto, o vėliau emitento, siūlytojo arba asmens, prašančio įtraukti į prekybos reguliuojamoje rinkoje sąrašą, padarytų patobulinimų analizės etapus, siekiant užtikrinti, kad prospekto projektas atitiktų išsamumo, suprantamumo ir nuoseklumo standartus. Siekiant užtikrinti tikrumą dėl patvirtinimo proceso, būtina nurodyti, kurie dokumentai turėtų būti pateikti kompetentingoms institucijoms įvairiais patvirtinimo procedūros etapais;
- (27) veiksmingumo tikslais kompetentingoms institucijoms turėtų būti leidžiama atlikti paprastesnį tikrinimą, jei prospekto projekte kartojama jau patikrinta arba peržiūrėta informacija;
- (28) kad kompetentingos institucijos galėtų atlikti konkrečių terminų arba žodžių paiešką pateiktuose dokumentuose ir taip užtikrinti, kad prospektai būtų patikrinti veiksmingai ir laiku, prospektų projektai ir papildoma informacija turėtų būti pateikti elektroniniu formatu, leidžiančiu naudoti paieškos funkciją, elektroninėmis priemonėmis, priimtinomis kompetentingai institucijai;
- (29) emitentai, siūlytojai arba asmenys, prašantys įtraukti į prekybos reguliuojamoje rinkoje sąrašą, turėtų galėti parodyti kompetentingai institucijai, kaip jie sprendė tos institucijos nurodytas problemas. Todėl kiekvieną kompetentingai institucijai pateiktą prospekto projektą, išskyrus pirmąjį projektą, turėtų būti įtraukta ir pažymėta versija, kurioje būtų aiškiai nurodyti visi anksčiau pateikto projekto pakeitimai, ir švari versija, kurioje tokie pakeitimai nepažymėti;
- (30) siekiant sumažinti vėlavimą tikrinimo procese, kompetentingos institucijos turėtų turėti galimybę greitai nustatyti informacijos teikimo reikalavimus, kurie nėra taikomi arba yra nesvarbūs. Šiuo tikslu kompetentingos institucijos turėtų būti informuojamos apie tai, kokia informacija nebuvo įtraukta į prospekto projektą;
- (31) siekiant palengvinti prospekto rengimą ir taip sudaryti palankesnes sąlygas Sąjungoje įsteigtoms įmonėms pritraukti kapitalo, taip pat užtikrinti, kad tikrinant ir tvirtinant prospektus būtų taikomi bendri standartai, visi su prospektų forma, turiniu, tikrinimu ir patvirtinimu susiję reikalavimai turėtų būti nustatyti viename reglamente;
- (32) kadangi šis deleguotasis reglamentas pakeičia Komisijos reglamentą (EB) Nr. 809/2004 ⁽²⁾, pastarasis tapo nebeaktualus, todėl turėtų būti panaikintas;
- (33) siekiant nuoseklumo, šio reglamento taikymas turėtų būti atidėtas iki Reglamento (ES) 2017/1129 taikymo dienos,

PRIĖMĖ ŠĮ REGLAMENTĄ:

I SKYRIUS

APIBRĖŽTYS

1 straipsnis

Apibrėžtys

Šiame reglamente vartojamų terminų apibrėžtys:

a) turtu užtikrinti vertybiniai popieriai – ne nuosavybės vertybiniai popieriai:

ii) suteikiantys turtinių teisių į turtą, įskaitant visas teises, kuriomis siekiama užtikrinti to turto tvarkymą ir kad to turto turėtojai gautų arba laiku gautų už tą turtą mokėtinas sumas;

ii) garantuoti turtu, o vertybinių popierių sąlygose numatyti mokėjimai, apskaičiuoti atsižvelgiant į tą turtą;

⁽²⁾ 2004 m. balandžio 29 d. Komisijos reglamentas (EB) Nr. 809/2004, įgyvendinantis Europos Parlamento ir Tarybos direktyvos 2003/71/EB nuostatas dėl prospektuose pateikiamos informacijos bei šių prospektų formato įtraukimo nuorodos būdu ir paskelbimo bei reklamos skleidimo (OL L 149, 2004 4 30, p. 1).

- b) lygiavertė trečiosios valstybės rinka – trečiosios valstybės rinka, kuri pagal Europos Parlamento ir Tarybos direktyvos 2014/65/ES ⁽³⁾ 25 straipsnio 4 dalies trečioje ir ketvirtoje pastraipose nustatytus reikalavimus laikoma lygiaverte reguliuojamai rinkai;
- c) pelno sąmata – pasibaigusio finansinio laikotarpio, kurio rezultatai dar nepaskelbti, pelno prognozė;
- d) pelno prognozė – pareiškimas, kuriame tiesiogiai arba netiesiogiai nurodomas einamojo arba būsimo finansinių laikotarpių tikėtino pelno ar nuostolių dydis arba didžiausias ar mažiausias tikėtino pelno ar nuostolių dydis, arba pateikiama duomenų, pagal kuriuos galima apskaičiuoti minėtus būsimo pelno ar nuostolių dydžius, net jei konkretus skaičius neminimas ir žodis „pelnas“ nevartojamas;
- e) reikšmingas bendrasis pokytis – vieno ar kelių emitento verslo dydžio rodiklių pasikeitimas daugiau kaip 25 %.

II SKYRIUS

PROSPEKTO TURINYS

1 SKIRSNIS

I registracijos dokumentus įtrauktina būtiniausia informacija

2 straipsnis

Nuosavybės vertybinių popierių registracijos dokumentas

Nuosavybės vertybinių popierių registracijos dokumente pateikiama šio reglamento 1 priede nurodyta informacija, nebent jis būtų parengtas pagal Reglamento (ES) 2017/11 299,14 arba 15 straipsnį.

3 straipsnis

Universalus registracijos dokumentas

Registracijos dokumente, parengtame pagal Reglamento (ES) 2017/1129 9 straipsnį, pateikiama šio reglamento 2 priede nurodyta informacija.

4 straipsnis

Nuosavybės vertybinių popierių antrinių emisijų registracijos dokumentas

Specialiame nuosavybės vertybinių popierių registracijos dokumente, parengtame pagal Reglamento (ES) 2017/1129 14 straipsnį, pateikiama šio reglamento 3 priede nurodyta informacija.

5 straipsnis

Uždaro tipo kolektyvinio investavimo subjektų investicinių vienetų registracijos dokumentas

Uždaro tipo kolektyvinio investavimo subjektų išleistų investicinių vienetų registracijos dokumente pateikiama 4 priede nurodyta informacija.

6 straipsnis

Depozitoriumo išduotų akcijų pakvitavimų registracijos dokumentas

Depozitoriumo išduotų akcijų pakvitavimų registracijos dokumente pateikiama 5 priede nurodyta informacija.

⁽³⁾ 2014 m. gegužės 15 d. Europos Parlamento ir Tarybos direktyva 2014/65/ES dėl finansinių priemonių rinkų, kuria iš dalies keičiamos Direktyva 2002/92/EB ir Direktyva 2011/61/ES (OL L 173, 2014 6 12, p. 349).

7 straipsnis

Mažmeninių ne nuosavybės vertybinių popierių registracijos dokumentas

Kitų nei šio reglamento 8 straipsnio 2 dalyje nurodytų ne nuosavybės vertybinių popierių registracijos dokumente pateikiama šio reglamento 6 priede nurodyta informacija, nebent jis būtų parengtas pagal Reglamento (ES) 2017/1129 9, 14 arba 15 straipsnį arba jame pateikta šio reglamento 1 priede nurodyta informacija.

8 straipsnis

Didmeninių ne nuosavybės vertybinių popierių registracijos dokumentas

1. 2 dalyje nurodytų ne nuosavybės vertybinių popierių registracijos dokumente pateikiama šio reglamento 7 priede nurodyta informacija, nebent registracijos dokumentas būtų parengtas pagal Reglamento (ES) 2017/1129 9, 14 arba 15 straipsnį arba jame pateikta šio reglamento 1 arba 6 priede nurodyta informacija.

2. 1 dalyje nurodytas reikalavimas taikomas ne nuosavybės vertybiniais popieriams, kurie atitinka vieną iš šių sąlygų:

- a) jais gali būti prekiaujama tik reguliuojamoje rinkoje arba konkrečiame jos segmente, į kurį prekybos tokiais vertybiniais popieriais tikslais gali patekti tik profesionalieji investuotojai;
- b) jų vieneto nominali vertė yra ne mažesnė nei 100 000 EUR arba, kai atskiroji nominali vertė nenustatyta, jų vienetą galima įsigyti tik emisijos metu už ne mažiau kaip 100 000 EUR.

9 straipsnis

Ne nuosavybės vertybinių popierių antrinių emisijų registracijos dokumentas

Specialiame ne nuosavybės vertybinių popierių registracijos dokumente, parengtame pagal Reglamento (ES) 2017/1129 14 straipsnį, pateikiama šio reglamento 8 priede nurodyta informacija, nebent jame būtų pateikta šio reglamento 3 priede nurodyta informacija.

10 straipsnis

Turtu užtikrintų vertybinių popierių registracijos dokumentas

Nukrypstant nuo 7 ir 8 straipsnių, turtu užtikrintiems vertybiniais popieriams parengtame registracijos dokumente pateikiama 9 priede nurodyta informacija.

11 straipsnis

Trečiųjų valstybių ir jų regioninių ir vietos valdžios institucijų išleistų ne nuosavybės vertybinių popierių registracijos dokumentas

Nukrypstant nuo 7 ir 8 straipsnių, trečiųjų valstybių arba jų regioninių ar vietos valdžios institucijų išleistiems ne nuosavybės vertybiniais popieriams parengtame registracijos dokumente pateikiama 10 priede nurodyta informacija.

2 SKIRSNIS

Į vertybinių popierių raštus įtrauktina būtiniausia informacija

12 straipsnis

Nuosavybės vertybinių popierių arba uždaro tipo kolektyvinio investavimo subjektų išleistų investicinių vienetų vertybinių popierių raštas

Nuosavybės vertybinių popierių arba uždaro tipo kolektyvinio investavimo subjektų išleistų investicinių vienetų atveju vertybinių popierių rašte pateikiama šio reglamento 11 priede nurodyta informacija, nebent jis būtų parengtas pagal Reglamento (ES) 2017/1129 14 arba 15 straipsnį.

13 straipsnis

Nuosavybės vertybinių popierių arba uždaro tipo kolektyvinio investavimo subjektų išleistų investicinių vienetų antrinių emisijų vertybinių popierių raštas

Specialiame nuosavybės vertybinių popierių arba uždaro tipo kolektyvinio investavimo subjektų išleistų investicinių vienetų vertybinių popierių rašte, parengtame pagal Reglamento (ES) 2017/1129 14 straipsnį, pateikiama šio reglamento 12 priede nurodyta informacija.

14 straipsnis

Depozitoriumo išduotų akcijų pakvitavimų vertybinių popierių raštas

Depozitoriumo išduotų akcijų pakvitavimų vertybinių popierių rašte pateikiama 13 priede nurodyta informacija.

15 straipsnis

Mažmeninių ne nuosavybės vertybinių popierių raštas

Kitų nei šio reglamento 8 straipsnio 2 dalyje nurodytų ne nuosavybės vertybinių popierių rašte pateikiama šio reglamento 14 priede nurodyta informacija, nebent specialus vertybinių popierių raštas būtų parengtas pagal Reglamento (ES) 2017/1129 14 arba 15 straipsnį.

16 straipsnis

Didmeninių ne nuosavybės vertybinių popierių raštas

Šio reglamento 8 straipsnio 2 dalyje nurodytų ne nuosavybės vertybinių popierių rašte pateikiama šio reglamento 15 priede nurodyta informacija, nebent jame būtų pateikta šio reglamento 14 priede nurodyta informacija arba specialus vertybinių popierių raštas būtų parengtas pagal Reglamento (ES) 2017/1129 14 arba 15 straipsnį.

17 straipsnis

Ne nuosavybės vertybinių popierių antrinių emisijų vertybinių popierių raštas

Specialiame ne nuosavybės vertybinių popierių rašte, parengtame pagal Reglamento (ES) 2017/1129 14 straipsnį, pateikiama šio reglamento 16 priede nurodyta informacija.

3 SKIRSNIS

Į prospektą įtrauktina papildoma informacija

18 straipsnis

Sudėtinga nuosavybės vertybinių popierių emitentų finansinės veiklos istorija ir svarbus finansinis išsipareigojimas

1. Jeigu nuosavybės vertybinių popierių emitento finansinės veiklos istorija yra sudėtinga arba jis turi svarbų finansinį išsipareigojimą, į prospektą įtraukiama papildoma informacija apie subjektą, kuris nėra emitentas, kaip nurodyta 2 dalyje.

2. Papildoma informacija apie subjektą, kuris nėra emitentas, yra visa šio reglamento 1 ir 20 prieduose nurodyta informacija, reikalinga investuotojams, kad jie galėtų atlikti informaciją pagrįstą įvertinimą, kaip nurodyta Reglamento (ES) 2017/1129 6 straipsnio 1 dalyje ir 14 straipsnio 2 dalyje, tarsi tas subjektas būtų nuosavybės vertybinio popieriaus emitentas.

Prieš pateikiant tokią papildomą informaciją aiškiai išdėstoma, kodėl ta informacija reikalinga investuotojams, kad jie galėtų atlikti informaciją pagrįstą vertinimą, ir nurodomas sudėtingos finansinės veiklos istorijos arba svarbaus finansinio išsipareigojimo poveikis emitentui arba jo verslui.

3. Taikant 1 dalį, emitento finansinės veiklos istorija laikoma sudėtinga, kai emitentas atitinka visas toliau nurodytas sąlygas:

a) prospekto rengimo metu atitinkamuose prieduose nurodyta informacija apie emitento įmonę nėra tiksli;

- b) a punkte nurodytas netikslumas turi įtakos investuotojų gebėjimui atlikti informacija pagrįstą įvertinimą, kaip nurodyta Reglamento (ES) 2017/1129 6 straipsnio 1 dalyje ir 14 straipsnio 2 dalyje;
- c) kad investuotojai galėtų atlikti informacija pagrįstą įvertinimą, kaip nurodyta Reglamento (ES) 2017/1129 6 straipsnio 1 dalyje ir 14 straipsnio 2 dalyje, reikalinga papildoma informacija apie subjektą, kuris nėra emitentas.
4. Taikant 1 dalį, svarbus finansinis išsipareigojimas yra teisiškai įpareigojantis susitarimas sudaryti sandorį, dėl kurio vienas ar daugiau emitento verslo dydį apibūdinančių rodiklių gali pakisti daugiau kaip 25 %.

19 straipsnis

Vertybiniai popieriai, kuriuos galima iškeisti arba konvertuoti į akcijas

1. Kai vertybiniai popieriai gali būti iškeičiami arba konvertuojami į akcijas, kurios įtrauktos į prekybos reguliuojamoje rinkoje sąrašą, į vertybinių popierių raštą kaip papildoma informacija įtraukiama 17 priedo 2.2.2 punkte nurodyta informacija.
2. Kai vertybiniai popieriai gali būti iškeičiami arba konvertuojami į akcijas, kurios yra ar bus išleistos emitento arba to emitento grupei priklausančio subjekto ir kurios nėra įtrauktos į prekybos reguliuojamoje rinkoje sąrašą, į vertybinių popierių raštą taip pat įtraukiama ši papildoma informacija:
 - a) 11 priedo 3.1 ir 3.2 punktuose nurodyta informacija apie tą emitentą arba tą emitento grupei priklausančią subjektą;
 - b) 18 priede nurodyta informacija apie pagrindinę akciją.
3. Kai vertybiniai popieriai gali būti iškeičiami arba konvertuojami į akcijas, kurios yra ar bus išleistos trečiosios šalies emitento ir kurios neįtrauktos į prekybos reguliuojamoje rinkoje sąrašą, į vertybinių popierių raštą kaip papildoma informacija įtraukiama 18 priede nurodyta informacija.

20 straipsnis

Vertybiniai popieriai, dėl kurių atsiranda mokėjimo ar pateikimo išsipareigojimų, susijusių su pagrindiniu turtu

1. Į kitų nei 19 straipsnyje nurodytų vertybinių popierių, kurie suteikia teisę pasirašyti arba įsigyti akcijų, kurios yra arba bus išleistos emitento arba to emitento grupei priklausančio subjekto ir kurios yra įtrauktos į prekybos reguliuojamoje rinkoje sąrašą, raštą kaip papildoma informacija įtraukiama 17 priede nurodyta informacija.
2. Į kitų nei 19 straipsnyje nurodytų vertybinių popierių, kurie suteikia teisę pasirašyti arba įsigyti akcijų, kurios yra ar bus išleistos emitento arba to emitento grupei priklausančio subjekto ir kurios nėra įtrauktos į prekybos reguliuojamoje rinkoje sąrašą, raštą taip pat įtraukiama ši papildoma informacija:
 - a) 17 priede nurodyta informacija, išskyrus informaciją, nurodytą to priedo 2.2.2 punkte;
 - b) 18 priede nurodyta informacija apie pagrindinę akciją.
3. Į kitų nei 19 straipsnyje nurodytų vertybinių popierių, kurie yra susiję su pagrindine priemone, išskyrus šio straipsnio 1 ir 2 dalyse nurodytas akcijas, raštą kaip papildoma informacija įtraukiama 17 priede nurodyta informacija.

21 straipsnis

Turtu užtikrinti vertybiniai popieriai

Turtu užtikrintų vertybinių popierių atveju vertybinių popierių rašte taip pat pateikiama 19 priede nurodyta papildoma informacija.

*22 straipsnis***Garantijos**

Ne nuosavybės vertybinių popierių, kurie apima garantijas, rašte taip pat pateikiama 21 priede nurodyta papildoma informacija.

*23 straipsnis***Sutikimas**

Kai emitentas arba už prospekto rengimą atsakingas asmuo sutinka, kad prospektas būtų naudojamas, kaip nurodyta Reglamento (ES) 2017/1129 5 straipsnio 1 dalies antroje pastraipoje, prospekte pateikiama ši papildoma informacija:

- a) šio reglamento 22 priedo 1 ir 2A punktuose nurodyta informacija, kai sutikimas duodamas vienam ar keliems nurodytiems finansų tarpininkams;
- b) šio reglamento 22 priedo 1 ir 2B punktuose nurodyta informacija, kai sutikimas duodamas visiems finansų tarpininkams.

III SKYRIUS

PROSPEKTO FORMATAS*24 straipsnis***Prospekto formatas**

1. Kai prospektas rengiamas kaip vienas dokumentas, jį sudaro toliau nurodytos dalys, išdėstytos tokia tvarka:

- a) turinys;
- b) santrauka, kai to reikalaujama Reglamento (ES) 2017/1129 7 straipsniu;
- c) Reglamento (ES) 2017/1129 16 straipsnyje nurodyti rizikos veiksniai;
- d) visa kita šio reglamento prieduose nurodyta informacija, kuri turi būti įtraukta į tą prospektą.

Emitentas, siūlytojas arba asmuo, prašantis įtraukti į prekybos reguliuojamoje rinkoje sąrašą, gali nuspręsti, kokia tvarka šio reglamento prieduose nurodyta informacija pateikiama prospekte.

2. Kai prospektas parengiamas kaip atskiri dokumentai, registracijos dokumentą ir vertybinių popierių raštą sudaro toliau nurodytos dalys, išdėstytos tokia tvarka:

- a) turinys;
- b) Reglamento (ES) 2017/1129 16 straipsnyje nurodyti rizikos veiksniai;
- c) visa kita šio reglamento prieduose nurodyta informacija, kuri turi būti įtraukta į tą registracijos dokumentą arba tą vertybinių popierių raštą.

Emitentas, siūlytojas arba asmuo, prašantis įtraukti į prekybos reguliuojamoje rinkoje sąrašą, gali nuspręsti, kokia tvarka šio reglamento prieduose nurodyta informacija pateikiama registracijos dokumente ir vertybinių popierių rašte.

3. Kai registracijos dokumentas parengiamas universalaus registracijos dokumento forma, emitentas gali 2 dalies b punkte nurodytus rizikos veiksnius įtraukti į tos dalies c punkte nurodytą informaciją, jei tie rizikos veiksniai vis dar gali būti identifikuojami kaip vienas skirsnis.

4. Kai universalus registracijos dokumentas naudojamas taikant Reglamento (ES) 2017/1129 9 straipsnio 12 dalį, tame universaliame registracijos dokumente esanti informacija pateikiama pagal Komisijos deleguotąjį reglamentą (ES) 2019/815 ⁽⁴⁾.

5. Kai 1 dalies d punkte ir 2 dalies c punkte nurodytos informacijos pateikimo tvarka skiriasi nuo tvarkos, kuria ši informacija pateikta šio reglamento prieduose, kompetentingos institucijos gali prašyti pateikti kryžminių nuorodų sąrašą, kuriame nurodoma, kuri informacija kuriuos tų priedų punktus atitinka.

Pirmoje pastraipoje nurodytame kryžminių nuorodų sąraše nurodomi visi šio reglamento prieduose nustatyti punktai, kurie nebuvo įtraukti į prospekto projektą dėl emitento, vertybinių popierių, siūlymo arba įtraukimo į prekybos sąrašą pobūdžio ar rūšies.

6. Kai pagal 5 dalį kryžminių nuorodų sąrašo pateikti neprašoma arba kai emitentas, siūlytojas ar asmuo, prašantis įtraukti į prekybos reguliuojamoje rinkoje sąrašą, savanoriškai jo nepateikia, prospekto projekto parašėje nurodoma, kurią prospekto projekte pateiktą informaciją atitinka svarbūs šio reglamento prieduose pateikti informacijos elementai.

25 straipsnis

Bazinio prospekto formatas

1. Bazinį prospektą, parengiamą kaip vienas dokumentas, sudaro toliau nurodytos dalys, išdėstytos tokia tvarka:

- a) turinys;
- b) bendras siūlymo programos aprašymas;
- c) Reglamento (ES) 2017/1129 16 straipsnyje nurodyti rizikos veiksniai;
- d) visa kita šio reglamento prieduose nurodyta informacija, kuri turi būti įtraukta į bazinį prospektą.

Emitentas, siūlytojas arba asmuo, prašantis įtraukti į prekybos reguliuojamoje rinkoje sąrašą, gali nuspręsti, kokia tvarka šio reglamento prieduose nurodyta informacija pateikiama baziniame prospekte.

2. Kai bazinis prospektas parengiamas kaip atskiri dokumentai, registracijos dokumentą ir vertybinių popierių raštą sudaro toliau nurodytos dalys, išdėstytos tokia tvarka:

- a) turinys;
- b) vertybinių popierių rašte – bendras siūlymo programos aprašymas;
- c) Reglamento (ES) 2017/1129 16 straipsnyje nurodyti rizikos veiksniai;
- d) visa kita šio reglamento prieduose nurodyta informacija, kuri turi būti įtraukta į registracijos dokumentą ir vertybinių popierių raštą.

Emitentas, siūlytojas arba asmuo, prašantis įtraukti į prekybos reguliuojamoje rinkoje sąrašą, gali nuspręsti, kokia tvarka šio reglamento prieduose nurodyta informacija pateikiama registracijos dokumente ir vertybinių popierių rašte.

3. Emitentas, siūlytojas arba asmuo, prašantis įtraukti į prekybos reguliuojamoje rinkoje sąrašą, viename dokumente gali pateikti du ar daugiau bazinių prospektų.

⁽⁴⁾ 2018 m. gruodžio 17 d. Komisijos deleguotąjį reglamentą (ES) 2019/815, kuriuo Europos Parlamento ir Tarybos direktyva 2004/109/EB papildoma techniniais reguliavimo standartais, kuriais nustatomas vienas elektroninio ataskaitų teikimo formatas (OL L 143, 2019 5 29, p. 1).

4. Kai registracijos dokumentas parengiamas universalios registracijos dokumento forma, emitentas gali 2 dalies c punkte nurodytus rizikos veiksnius įtraukti į tos dalies d punkte nurodytą informaciją, jei tie rizikos veiksniai vis dar gali būti identifikuojami kaip vienas skirsnis.

5. Kai universalus registracijos dokumentas naudojamas taikant Reglamento (ES) 2017/1129 9 straipsnio 12 dalį, tame universaliame registracijos dokumente esanti informacija pateikiama pagal Deleguotąjį reglamentą (ES) 2019/815.

6. Kai 1 ir 2 dalių d punkte nurodytos informacijos pateikimo tvarka skiriasi nuo tvarkos, kuria ši informacija pateikta šio reglamento prieduose, kompetentingos institucijos gali prašyti pateikti kryžminių nuorodų sąrašą, kuriame nurodomi tų priedų punktai, kuriuos atitinka ta informacija.

Pirmoje pastraipoje nurodytame kryžminių nuorodų sąrašė nurodomi visi šio reglamento prieduose nustatyti punktai, kurie nebuvo įtraukti į bazinio prospekto projektą dėl emitento, vertybinių popierių, siūlymo arba įtraukimo į prekybos sąrašą pobūdžio ar rūšies.

7. Kai pagal 6 dalį kryžminių nuorodų sąrašo pateikti neprašoma arba kai emitentas, siūlytojas ar asmuo, prašantis įtraukti į prekybos reguliuojamoje rinkoje sąrašą, savanoriškai jo nepateikia, bazinio prospekto projekto parašėje nurodoma, kurią bazinio prospekto projekte pateiktą informaciją atitinka svarbūs šio reglamento prieduose pateikti informacijos elementai.

26 straipsnis

Į bazinį prospektą ir galutines sąlygas įtrauktina informacija

1. Informacija, šio reglamento 14–19 ir 27 prieduose priskiriama prie A kategorijos, įtraukiama į bazinį prospektą.
2. Informacija, šio reglamento 14–19 ir 27 prieduose priskiriama prie B kategorijos, įtraukiama į bazinį prospektą, išskyrus tos informacijos detales, kurios to bazinio prospekto patvirtinimo metu nėra žinomos. Tokios detalės įrašomos į galutines sąlygas.
3. Informacija, šio reglamento 14–19 ir 27 prieduose priskiriama prie C kategorijos, įtraukiama į galutines sąlygas, nebent ji būtų žinoma tuo metu, kai tvirtinamas bazinis prospektas; tokiu atveju ji gali būti įtraukta į tą bazinį prospektą.
4. Be šio straipsnio 2 ir 3 dalyse nurodytos informacijos, galutinėse sąlygose gali būti pateikta tik šio reglamento 28 priede nurodyta informacija. Reglamento (ES) 2017/1129 8 straipsnio 2 dalies a punkte nurodytų galutinių sąlygų forma rodo, kuri šio reglamento 28 priede nurodyta informacija turi būti nustatyta galutinėse sąlygose.
5. Galutinės sąlygos neprieštarauja baziniame prospekte pateiktai informacijai.

27 straipsnis

Prospekto santrauka

1. Prospekto apžvalginiame skirsnyje sąvoka „santrauka“ vartojama tik jei ji atitinka Reglamento (ES) 2017/1129 7 straipsnyje nustatytus reikalavimus.
2. Jei pagal Reglamento (ES) 2017/1129 23 straipsnį reikia papildyti prospekto santrauką, nauja informacija įtraukiama į to prospekto santrauką taip, kad investuotojai galėtų lengvai matyti pakeitimus. Nauja informacija į prospekto santrauką įtraukiama pateikiant naują santrauką arba papildant pradinę santrauką.

IV SKYRIUS

ES AUGIMO PROSPEKTAS

28 straipsnis

Nuosavybės vertybinių popierių ES augimo prospekto registracijos dokumentas

Specialiame nuosavybės vertybinių popierių registracijos dokumente, parengtame pagal Reglamento (ES) 2017/1129 15 straipsnį, pateikiama šio reglamento 24 priede nurodyta informacija.

29 straipsnis

Ne nuosavybės vertybinių popierių ES augimo prospekto registracijos dokumentas

Specialiame ne nuosavybės vertybinių popierių registracijos dokumente, parengtame pagal Reglamento (ES) 2017/1129 15 straipsnį, pateikiama šio reglamento 25 priede nurodyta informacija.

30 straipsnis

Nuosavybės vertybinių popierių ES augimo prospekto vertybinių popierių raštas

Specialiame nuosavybės vertybinių popierių rašte, parengtame pagal Reglamento (ES) 2017/1129 15 straipsnį, pateikiama šio reglamento 26 priede nurodyta informacija.

31 straipsnis

Ne nuosavybės vertybinių popierių ES augimo prospekto vertybinių popierių raštas

Specialiame ne nuosavybės vertybinių popierių rašte, parengtame pagal Reglamento (ES) 2017/1129 15 straipsnį, pateikiama šio reglamento 27 priede nurodyta informacija.

32 straipsnis

ES augimo prospekto formatas

1. ES augimo prospektą, parengtą kaip vienas dokumentas, sudaro toliau nurodytos dalys, išdėstytos tokia tvarka:
 - a) turinys;
 - b) kai taikoma, visa informacija, įtraukta pateikiant nuorodą pagal Reglamento (ES) 2017/1129 19 straipsnį;
 - c) speciali santrauka;
 - d) kai ES augimo prospektas rengiamas bazinio prospekto forma – bendras siūlymo programos aprašymas;
 - e) priklausomai nuo vertybinių popierių rūšies – šio reglamento 24 priedo 1 skirsnyje arba 25 priedo 1 skirsnyje nurodyta informacija;
 - f) priklausomai nuo vertybinių popierių rūšies – šio reglamento 24 priedo 2 skirsnyje arba 25 priedo 2 skirsnyje nurodyta informacija;
 - g) kai nuosavybės vertybiniai popieriai yra išleisti emitento, kurio rinkos kapitalizacija viršija 200 000 000 EUR, – šio reglamento 26 priedo 2 skirsnyje nurodyta informacija;
 - h) priklausomai nuo vertybinių popierių rūšies – 24 priedo 3 skirsnyje ir 26 priedo 3 skirsnyje nurodyta informacija arba 25 priedo 3 skirsnyje ir 27 priedo 2 skirsnyje nurodyta informacija;

- i) priklausomai nuo vertybinių popierių rūšies – šio reglamento 26 priedo 4 skirsnyje arba 27 priedo 3 skirsnyje nurodyta informacija;
- j) priklausomai nuo vertybinių popierių rūšies – šio reglamento 26 priedo 5 skirsnyje arba 27 priedo 4 skirsnyje nurodyta informacija;
- k) priklausomai nuo vertybinių popierių rūšies – 24 priedo 4 skirsnyje arba 25 priedo 4 skirsnyje nurodyta informacija;
- l) priklausomai nuo vertybinių popierių rūšies – šio reglamento 24 priedo 5 skirsnyje arba 25 priedo 5 skirsnyje nurodyta informacija;
- m) priklausomai nuo vertybinių popierių rūšies – šio reglamento 24 priedo 6 skirsnyje arba 25 priedo 6 skirsnyje nurodyta informacija;
- n) kai ne nuosavybės vertybiniai popieriai apima garantijas – šio reglamento 27 priedo 5 skirsnyje nurodyta informacija;
- o) priklausomai nuo vertybinių popierių rūšies – šio reglamento 24 priedo 7 skirsnyje arba 25 priedo 7 skirsnyje nurodyta informacija.

2. Kai ES augimo prospektas parengiamas kaip atskiri dokumentai, ES augimo prospekto registracijos dokumentą ir ES augimo prospekto vertybinių popierių raštą sudaro toliau nurodytos dalys, išdėstytos tokia tvarka:

a) ES augimo prospekto registracijos dokumentas:

- i) turinys;
- ii) kai taikoma, visa informacija, įtraukta pateikiant nuorodą pagal Reglamento (ES) 2017/1129 19 straipsnį;
- iii) priklausomai nuo vertybinių popierių rūšies – visa kita šio reglamento 24 arba 25 priede nurodyta informacija, kuri turi būti įtraukta į ES augimo prospekto registracijos dokumentą laikantis tuose prieduose nustatytos skirsnių tvarkos.

b) ES augimo prospekto nuosavybės vertybinių popierių raštas:

- i) turinys;
- ii) kai taikoma, visa informacija, įtraukta kaip nuoroda pagal Reglamento (ES) 2017/1129 19 straipsnį;
- iii) bazinio prospekto atveju – bendras programos aprašymas;
- iv) priklausomai nuo vertybinių popierių rūšies – visa kita šio reglamento 26 arba 27 priede nurodyta informacija, kuri turi būti įtraukta į ES augimo prospekto vertybinių popierių raštą laikantis tuose prieduose nustatytos skirsnių tvarkos.

3. ES augimo prospektas, parengtas kaip vienas dokumentas arba kaip atskiri dokumentai, gali būti pateikiamas bazinio prospekto forma.

4. MVĮ, emitentai ir siūlytojai, nurodyti Reglamento (ES) 2017/1129 15 straipsnio 1 dalyje, laikosi šio reglamento priedų skirsnių tvarkos. Tačiau jie gali nukrypti nuo informacijos elementų išdėstymo tuose skirsniuose tvarkos.

33 straipsnis

Speciali ES augimo prospekto santrauka

1. Specialioje ES augimo prospekto santraukoje pateikiama pagrindinė informacija, kurios reikia investuotojams, kad jie galėtų suprasti emitento, garanto ir siūlomų vertybinių popierių pobūdį ir riziką.
 2. Specialios santraukos tekstas yra tikslus, teisingas, aiškus ir neklaidinantis.
 3. Speciali santrauka atitinka kitas ES augimo prospekto dalis.
 4. Speciali santrauka rengiama kaip trumpas glaustai surašytas dokumentas; atspausdintą santrauką sudaro ne daugiau kaip šeši A4 formato puslapiai. Speciali santrauka:
 - a) pateikiama ir išdėstoma taip, kad ją būtų lengva skaityti, naudojant įskaitomo dydžio simbolius;
 - b) rašoma aiškia, netechnine ir glausta kalba, kuri padėtų investuotojams suprasti ir suvokti informaciją.
- Pirma pastraipa taip pat taikoma, kai informacija pateikiama lentelės forma.
5. Specialioje santraukoje pateikiama šio reglamento 23 priede nurodyta informacija.
 6. Specialioje santraukoje nepateikiama kryžminių nuorodų į kitas ES augimo prospekto dalis ir informacija neįtraukiama pateikiant nuorodą.
 7. Specialioje santraukoje gali būti naudojamos paantraštės, skirtos pateikti informacijai, nurodytai šio reglamento 22 priedo 2, 3 ir 4 skirsniuose.
 8. Bendras šio reglamento 23 priedo 2.3.1 punkte, 3.3 punkto d papunktyje ir 3.4.1 punkte nurodytų ir į specialią santrauką įtrauktų rizikos veiksnių skaičius neviršija 15.
 9. Kai vertybiniais popieriais taip pat taikomas Europos Parlamento ir Tarybos reglamentas (ES) Nr. 1286/2014 ⁽⁵⁾, buveinės valstybės narės kompetentinga institucija gali reikalauti, kad Reglamento (ES) 2017/1129 15 straipsnio 1 dalyje nurodytos MVĮ, emitentai ir siūlytojai šio reglamento 23 priedo 3 skirsnyje nurodytą informaciją pakeistų Reglamento (ES) Nr. 1286/2014 8 straipsnio 3 dalies c–i punktuose nurodyta informacija.
 10. Kai buveinės valstybės narės kompetentinga institucija nereikalauja 9 dalyje nurodyto pakeitimo, Reglamento (ES) 2017/1129 15 straipsnio 1 dalyje nurodytos MVĮ, emitentai ir siūlytojai gali šio reglamento 23 priedo 3 skirsnyje nurodytą informaciją pakeisti Reglamento (ES) Nr. 1286/2014 8 straipsnio 3 dalies c–i punktuose nurodyta informacija.
 11. Kai 9 ir 10 dalyse nurodyta informacija pakeičiama, ji įtraukiama kaip atskiras specialios santraukos skirsnis ir aiškiai nurodoma, kad tame skirsnyje yra pateikta Reglamento (ES) Nr. 1286/2014 8 straipsnio 3 dalies c–i punktuose nustatyta informacija.
 12. 4 dalyje nurodyta maksimali specialios santraukos apimtis padidinama:
 - a) vienu papildomu A4 formato puslapiu, kai specialioje santraukoje pateikiama informacija apie vertybiniais popieriais suteikiamą garantiją;

⁽⁵⁾ 2014 m. lapkričio 26 d. Europos Parlamento ir Tarybos reglamentas (ES) Nr. 1286/2014 dėl mažmeninių investicinių produktų paketų ir draudimo principu pagrįstų investicinių produktų (MIPP ir DIP) pagrindinės informacijos dokumentų (OL L 352, 2014 12 9, p. 1–23).

- b) dviem papildomais A4 formato puslapiais, kai speciali santrauka apima kelis vertybinius popierius, kurie skiriasi tik labai ribotais duomenimis, pavyzdžiui, emisijos kaina arba išpirkimo data;
- c) trimis papildomais A4 formato puslapiais, kai informacija pakeičiama pagal 9 ir 10 dalis.

Taikant c punktą kiekvienam vertybiniam popieriui gali būti skirti trys papildomi A4 formato puslapiai, kai speciali santrauka apima kelis vertybinius popierius, kurie skiriasi tik labai ribotais duomenimis, pavyzdžiui, emisijos kaina arba išpirkimo data.

34 straipsnis

Specialios ES augimo prospekto santraukos priedai

Jei pagal Reglamento (ES) 2017/1129 23 straipsnį reikia papildyti ES augimo prospekto specialią santrauką, nauja informacija įtraukiama į to ES augimo prospekto specialią santrauką taip, kad investuotojai galėtų lengvai matyti pakeitimus. Nauja informacija į ES augimo prospekto specialią santrauką įtraukiama pateikiant naują specialią santrauką arba papildant pradinę specialią santrauką.

V SKYRIUS

PROSPEKTO TIKRINIMAS IR TVIRTINIMAS IR UNIVERSALIAUS REGISTRACIJOS DOKUMENTO PERŽIŪRA

35 straipsnis

Tikrinimo apimtis

Prospekto tikrinimo ir universalios registracijos dokumento peržiūros tikslais nuorodos į prospektą reiškia prospektą arba bet kurią jo sudedamąją dalį, įskaitant universalų registracijos dokumentą, tiek pateiktą tvirtinti, tiek oficialiai pateiktą be išankstinio patvirtinimo, ir jo pakeitimus bei prospekto priedus.

36 straipsnis

Prospekte pateiktos informacijos išsamumo tikrinimo kriterijai

1. Siekdamas patikrinti prospekto projekte pateiktos informacijos išsamumą, kompetentingos institucijos atsižvelgia į visus šiuos dalykus:
 - a) ar prospektas parengtas pagal Reglamentą (ES) 2017/1129 ir šį reglamentą, priklausomai nuo emitento rūšies, emisijos rūšies, vertybinio popieriaus rūšies ir siūlymo arba įtraukimo į prekybos sąrašą rūšies;
 - b) ar emitento finansinės veiklos istorija yra sudėtinga arba jis turi svarbų finansinį išsipareigojimą, kaip nurodyta 18 straipsnyje.
2. Taikydamos 1 dalies b punktą, kompetentingos institucijos gali reikalauti, kad emitentas į prospekto projektą įtrauktų, jame pakeistų arba iš jo išbrauktų informaciją, atsižvelgdamas į:
 - a) vertybinių popierių rūšį;
 - b) prospekte jau pateiktą informaciją ir į subjekto, kuris nėra emitentas, prospekte jau pateiktos informacijos buvimą ir jos turinį, taip pat taikytinus apskaitos ir audito principus;
 - c) sandorių, kuriais emitentas įsigijo arba perleido savo įmonę ar jos dalį, ekonominį pobūdį ir specifinį tos įmonės pobūdį;
 - d) tai, ar emitentui ne per sunku gauti informacijos apie subjektą, kuris nėra emitentas.

37 straipsnis

Prospekte pateiktos informacijos suprantamumo tikrinimo kriterijai

1. Siekdamas patikrinti prospekto projekte pateiktos informacijos suprantamumą, kompetentingos institucijos atsižvelgia į visus šiuos dalykus:

- a) ar prospekto projekte pateiktas aiškus ir išsamus turinys;
- b) ar prospekto projekte nėra nereikalingų pasikartojimų;
- c) ar susijusi informacija yra sugrupuota;
- d) ar prospekto projekte naudojamas šrifto dydis yra lengvai įskaitomas;
- e) ar prospekto projekto struktūra leidžia investuotojams suprasti jo turinį;
- f) ar prospekto projekte apibrėžti matematinių formulių elementai ir, kai taikoma, aiškiai aprašyta produkto struktūra;
- g) ar prospekto projektas parašytas paprasta kalba;
- h) ar prospekto projekte aiškiai aprašytas emitento veiklos pobūdis ir jo pagrindinė veikla;
- i) ar prospekto projekte paaiškinta prekybos arba pramonės specifinė terminija.

Tačiau kompetentingos institucijos neprivalo atsižvelgti į g, h ir i punktus, jei prospekto projektas bus naudojamas vien tik siekiant įtraukti į prekybos reguliuojamoje rinkoje sąrašą ne nuosavybės vertybinius popierius, o tam pateikti santraukos pagal Reglamento (ES) 2017/1129 7 straipsnį nereikia.

2. Taikant pirmą pastraipą, kompetentingos institucijos kiekvienu konkrečiu atveju gali reikalauti, kad, be Reglamento (ES) 2017/1129 7 straipsnyje ir šio reglamento 33 straipsnyje nurodytos informacijos, į santrauką būtų įtraukta tam tikra prospekto projekte pateikta informacija.

38 straipsnis

Prospekte pateiktos informacijos nuoseklumo tikrinimo kriterijai

Siekdama patikrinti prospekto projekte pateiktos informacijos nuoseklumą, kompetentinga institucija atsižvelgia į visus šiuos dalykus:

- a) ar prospekto projekte pateiktoje informacijoje, įskaitant bet kokią informaciją, įtrauktą pateikiant nuorodą, nėra esminių neatitikimų;
- b) ar visa kitose prospekto projekto vietose atskleista reikšminga ir specifinė rizika yra įtraukta į rizikos veiksmų skirsnį;
- c) ar santraukoje pateikta informacija atitinka kitose prospekto projekto vietose pateiktą informaciją;
- d) ar visi pajamų panaudojimo duomenys atitinka gaunamų pajamų sumą ir ar atskleistas pajamų panaudojimas atitinka emitento atskleistą strategiją;
- e) ar emitento veiklos ir finansų apžvalgoje pateiktas emitento aprašymas, istorinė finansinė informacija, emitento veiklos aprašymas ir rizikos veiksmų aprašymas yra nuoseklūs;
- f) ar pareiškimas dėl apyvartinio kapitalo atitinka rizikos veiksmus, auditoriaus ataskaitą, pajamų panaudojimą ir atskleistą emitento strategiją bei tai, kaip ta strategija bus finansuojama.

39 straipsnis

Specializuotų emitentų prospekte esančios informacijos tikrinimas

Kompetentingos institucijos gali reikalauti, kad remiantis specializuotų emitentų, priklausančių vienai iš 29 priede nurodytų kategorijų, veikla, į prospektą būtų įtraukta papildoma informacija.

40 straipsnis

Papildomi prospekte pateiktos informacijos išsamumo, nuoseklumo ir suprantamumo tikrinimo kriterijai

Kai to reikia investuotojų apsaugai, be 36, 37 ir 38 straipsniuose nurodytų kriterijų, prospekto projekte esančios informacijos išsamumui, suprantamumui ir nuoseklumui tikrinti kompetentinga institucija gali taikyti papildomus kriterijus.

41 straipsnis

Proporcingumo principas tikrinant prospekto projektą ir atliekant universalaus registracijos dokumento peržiūrą

1. Kai kompetentingai institucijai pateiktas pirmasis prospekto projektas yra labai panašus į tos kompetentingos institucijos jau patvirtintą prospektą, o prospekto projekte pažymėti visi to patvirtinto prospekto pakeitimai, kompetentinga institucija turi taikyti 36, 37 ir 38 straipsniuose nustatytus kriterijus tik šiems pakeitimams ir visai kitai informacijai, kuriai jie turi poveikio, patikrinti.

2. Siekdamas patikrinti universalų registracijos dokumentą, oficialiai pateiktą be išankstinio patvirtinimo, kuris jau buvo peržiūrėtas, arba tokio dokumento pakeitimą, kompetentingos institucijos turi taikyti 36, 37 ir 38 straipsniuose nustatytus kriterijus tik toms universalaus registracijos dokumento arba pakeitimo dalims, kurios nebuvo peržiūrėtos.

3. Kai pirmame prospekto projekte, kuriame informacija įtraukta pateikiant nuorodą į dokumentą, patvirtintą pagal Europos Parlamento ir Tarybos reglamentą (ES) 2017/1129 arba pagal nacionalines nuostatas, kuriomis į nacionalinę teisę perkelta Direktyva 2003/71/EB⁽⁶⁾, kompetentingos institucijos turi atsižvelgti tik į šio reglamento 38 straipsnyje nustatytus kriterijus, kad patikrintų tą informaciją.

4. Taikydamos 1, 2 arba 3 dalį, kompetentingos institucijos prašo emitento, siūlytojo arba asmens, prašančio įtraukti į prekybos reguliuojamoje rinkoje sąrašą, patvirtinti, kad paskutiniame prospekto arba universalaus registracijos dokumento projekte pateikta pati naujausia informacija ir ji apima visą šio reglamento prieduose nurodytą informaciją, privalomą tam prospektui arba universaliam registracijos dokumentui.

5. Kai kompetentingai institucijai pateikiami vėlesni prospekto projektai, ta kompetentinga institucija, tikrindama tokius vėlesnius projektus, turi taikyti 36, 37 ir 38 straipsniuose nustatytus kriterijus tik ankstesnio projekto pakeitimams ir visai kitai informacijai, kuriai šie pakeitimai turi poveikio.

42 straipsnis

Prašymo patvirtinti prospekto projektą pateikimas arba universalaus registracijos dokumento arba jo pakeitimų oficialus pateikimas

1. Visi prospekto projektai pateikiami kompetentingai institucijai elektroniniu formatu, leidžiančiu naudoti paieškos funkciją, elektroninėmis priemonėmis.

Pateikdamas pirmąjį prospekto projektą, emitentas, siūlytojas arba asmuo, prašantis įtraukti į prekybos reguliuojamoje rinkoje sąrašą, kompetentingai institucijai nurodo kontaktinį adresą, kuriuo kompetentinga institucija raštu ir elektroninėmis priemonėmis turėtų teikti visus pranešimus.

⁽⁶⁾ 2003 m. lapkričio 4 d. Europos Parlamento ir Tarybos direktyva 2003/71/EB dėl prospekto, kuris turi būti skelbiamas, kai vertybiniai popieriai siūlomi visuomenei ar įtraukiami į prekybos sąrašą, ir iš dalies keičianti Direktyvą 2001/34/EB (OL L 345, 2003 12 31, p. 64).

2. Kompetentingai institucijai elektroniniu formatu, leidžiančiu naudoti paieškos funkciją, elektroninėmis priemonėmis taip pat pateikiama ši informacija:

- a) kryžminių nuorodų sąrašas, kai to prašo kompetentinga institucija pagal šio reglamento 24 straipsnio 5 dalį arba kai jis pateikiamas savo iniciatyva;
- b) kai kryžminių nuorodų sąrašo neprašoma – dokumentas, kuriame nurodyti visi šio reglamento prieduose nustatyti punktai, kurie dėl emitento, vertybinių popierių, siūlymo arba įtraukimo į prekybos sąrašą pobūdžio ar rūšies nebuvo įtraukti į prospektą projektą;
- c) visa informacija, įtraukta į prospektą pateikiant nuorodą pagal Reglamento (ES) 2017/1129 19 straipsnį, nebent ta pati kompetentinga institucija jau yra patvirtinusi arba oficialiai priėmusi tokią informaciją elektroniniu formatu, leidžiančiu naudoti paieškos funkciją;
- d) visi pagrįsti prašymai kompetentingai institucijai leisti prospekte nepateikti tam tikros informacijos, kaip nurodyta Reglamento (ES) 2017/1129 18 straipsnyje;
- e) visi pagrįsti prašymai kompetentingai institucijai pateikti pranešimą, kaip nurodyta Reglamento (ES) 2017/1129 25 straipsnio 1 dalyje;
- f) visi pagrįsti prašymai kompetentingai institucijai pateikti pranešimą, kaip nurodyta Reglamento (ES) 2017/1129 26 straipsnio 2 dalyje;
- g) priedėlis, kaip nurodyta Reglamento (ES) 2017/1129 26 straipsnio 4 dalyje, išskyrus atvejus, kai pagal to reglamento 7 straipsnio 1 dalies antrą pastraipą pateikti santrauką nereikalaujama;
- h) patvirtinimas, kad, kiek emitentui žinoma, visa reglamentuojama informacija, kuri turėjo būti atskleista pagal nacionalines nuostatas, kuriomis į nacionalinę teisę perkelta Europos Parlamento ir Tarybos direktyva 2004/109/EB ⁽⁷⁾ kai taikoma, ir pagal Europos Parlamento ir Tarybos reglamentą (ES) Nr. 596/2014 ⁽⁸⁾, buvo oficialiai pateikta ir paskelbta pagal tuos teisės aktus per pastaruosius 18 mėnesių arba per laikotarpį nuo tada, kai įsigaliojo įpareigojimas atskleisti tą reglamentuojamą informaciją, priklausomai nuo to, kuris laikotarpis trumpesnis, kai emitentas teikia tvirtinti universalios registracijos dokumento projektą arba oficialiai pateikia universalų registracijos dokumentą be išankstinio patvirtinimo, siekdamas gauti dažnai vertybinius popierius leidžiančio emitento statusą;
- i) kai universalus registracijos dokumentas oficialiai pateikiamas be išankstinio patvirtinimo, paaiškinimas, kaip universalioje registracijos dokumente buvo atsižvelgta į prašymą pataisyti arba papildyti informaciją, kaip nurodyta Reglamento (ES) 2017/1129 9 straipsnio 9 dalies antroje pastraipoje,
- j) visa kita informacija, kurios prašo kompetentinga institucija prospektą tikrinimo ir patvirtinimo arba universalios registracijos dokumento tikrinimo, peržiūros ir patvirtinimo tikslais.

3. Kai universalios registracijos dokumento, oficialiai pateikto be išankstinio patvirtinimo, parašėje pateikiamos pastabos pagal 24 straipsnio 6 dalį, kartu su juo pateikiama identiška dokumento versija be pastabų parašėje.

4. Kai universalus registracijos dokumentas pateikiamas be išankstinio patvirtinimo arba kai universalus registracijos dokumentas yra iš dalies pakeičiamas, 2 dalies a, b, c, d, h ir i punktuose nurodyta informacija pateikiama tuo metu, kai universalus registracijos dokumentas oficialiai pateikiamas kompetentingai institucijai, o 2 dalies j punkte nurodyta informacija pateikiama peržiūros metu. Visais kitais atvejais 2 dalyje nurodyta informacija pateikiama kartu su pirmuoju kompetentingai institucijai pateiktu prospektu projektu arba per tikrinimo procesą.

⁽⁷⁾ 2004 m. gruodžio 15 d. Europos Parlamento ir Tarybos direktyva 2004/109/EB dėl informacijos apie emitentus, kurių vertybiniais popieriais leista prekiauti reguliuojamoje rinkoje, skaidrumo reikalavimų suderinimo, iš dalies keičianti Direktyvą 2001/34/EB (OL L 390, 2004 12 31, p. 38).

⁽⁸⁾ 2014 m. balandžio 16 d. Europos Parlamento ir Tarybos reglamentas (ES) Nr. 596/2014 dėl piktnaudžiavimo rinka (Piktnaudžiavimo rinka reglamentas) ir kuriuo panaikinama Europos Parlamento ir Tarybos direktyva 2003/6/EB ir Komisijos direktyvos 2003/124/EB, 2003/125/EB ir 2004/72/EB (OL L 173, 2014 6 12, p. 1).

5. Kai dažnai vertybinius popierius leidžiantis emitentas informuoja kompetentingą instituciją, kad jis ketina pateikti prašymą patvirtinti prospekto projektą pagal Reglamento (ES) 2017/1129 20 straipsnio 6 dalies pirmos pastraipos antrą sakinį, jis tai padaro raštu ir elektroninėmis priemonėmis.

Pirmoje pastraipoje nurodyta informacijoje nurodomi šio reglamento priedai, susiję su tuo prospekto projektu.

43 straipsnis

Prospekto projekto pakeitimai vykdant tvirtinimo procedūrą

1. Kiekvienoje prospekto projekto versijoje, pateiktoje po pirmojo prospekto projekto, pažymimi visi ankstesnio projekto pakeitimai ir pridedamas nepažymėtas prospekto projektas. Kompetentingos institucijos priima pažymėtus ankstesnio prospekto projekto išrašus, jei buvo padaryti tik nedideli pakeitimai.

2. Kai kompetentingos institucijos pagal šio reglamento 45 straipsnio 2 dalį pranešė emitentui, siūlytojui arba asmeniui, prašančiam įtraukti į prekybos reguliuojamoje rinkoje sąrašą, kad prospekto projektas neatitinka išsamumo, suprantamumo ir nuoseklumo standartų, kaip nurodyta Reglamento (ES) 2017/1129 20 straipsnio 4 dalyje, kartu su vėliau pateikiamu prospekto projektu pateikiamas paaiškinimas, kaip sprendžiami neišspręsti klausimai, apie kuriuos informavo kompetentinga institucija.

3. Kai prospekto projekto pakeitimai yra savaime aiškūs arba jais aiškiai sprendžiami neišspręsti klausimai, apie kuriuos informavo kompetentinga institucija, nurodymas, kur buvo padaryti pakeitimai, kuriais sprendžiami šie neišspręsti klausimai, laikomas pakankamu paaiškinimu 2 dalies tikslais.

44 straipsnis

Galutinio prospekto projekto teikimas tvirtinti

1. Galutinis prospekto projektas pateikiamas tvirtinti kartu su visa 42 straipsnio 2 dalyje nurodyta informacija, kuri pasikeitė, palyginti su anksčiau pateikta informacija, išskyrus tos dalies a ir h punktuose nurodytą informaciją. Galutinio prospekto projekto parašėje pastabų nepateikiama.

2. Jeigu 42 straipsnio 2 dalyje nurodyta informacija nepasikeitė, emitentas, siūlytojas arba asmuo, prašantis įtraukti į prekybos reguliuojamoje rinkoje sąrašą, tai patvirtina raštu ir elektroninėmis priemonėmis.

45 straipsnis

Prašymo patvirtinti prospekto projektą gavimo arba universalaus registracijos dokumento ar jo pakeitimo oficialaus pateikimo patvirtinimas ir prašymo patvirtinti prospekto projektą nagrinėjimas

1. Kompetentingos institucijos pradinio prašymo patvirtinti prospekto projektą gavimą arba universalaus registracijos dokumento, kaip nurodyta Reglamento (ES) 2017/1129 9 straipsnio 2 dalies antroje pastraipoje, arba to universalaus registracijos dokumento pakeitimo oficialų pateikimą patvirtina raštu ir elektroninėmis priemonėmis kuo greičiau ir ne vėliau kaip antrą darbo dieną po prašymo gavimo ar oficialaus pateikimo dienos.

Gavusi pradinį prašymą patvirtinti prospekto projektą ir oficialiai pateikus universalų registracijos dokumentą arba jo pakeitimą, kompetentinga institucija emitentui, siūlytojui arba asmeniui, prašančiam įtraukti į prekybos reguliuojamoje rinkoje sąrašą, praneša:

a) prašymo arba oficialaus pateikimo nuorodos numerį;

b) kompetentingos institucijos kontaktinį adresą, kuriuo gali būti teikiamos užklausos dėl prašymo ar oficialaus pateikimo.

2. Kai prospekto projektas neatitinka patvirtinimui būtinų išsamumo, suprantamumo ir nuoseklumo standartų arba kai reikia pakeitimų arba papildomos informacijos, kompetentingos institucijos apie tai raštu ir elektroninėmis priemonėmis praneša emitentui, siūlytojui arba asmeniui, prašančiam įtraukti į prekybos reguliuojamoje rinkoje sąrašą.

Kai Reglamento (ES) 2017/1129 9 straipsnio 2 dalies antroje pastraipoje nurodytas universalus registracijos dokumentas arba šio universalus registracijos dokumento pakeitimas neatitinka išsamumo, suprantamumo ir nuoseklumo standartų arba kai reikia pakeitimų arba papildomos informacijos, kompetentingos institucijos apie tai raštu ir elektroninėmis priemonėmis praneša emitentui. Kai trūkumas turi būti pašalintas nepagrįstai nedelsiant, kaip reikalaujama Reglamento (ES) 2017/1129 9 straipsnio 9 dalies trečioje pastraipoje, kompetentinga institucija apie tai praneša emitentui.

3. Kompetentinga institucija emitentui, siūlytojui arba asmeniui, prašančiam įtraukti į prekybos reguliuojamoje rinkoje sąrašą, kuo greičiau ir ne vėliau kaip iki darbo dienos, kai sprendimas priimamas, pabaigos raštu ir elektroninėmis priemonėmis praneša apie savo sprendimą dėl prospekto projekto patvirtinimo.

VI SKYRIUS

BAIGIAMOSIOS NUOSTATOS

46 straipsnis

Panaikinimas

Reglamentas (EB) Nr. 809/2004 panaikinamas.

47 straipsnis

Įsigaliojimas ir taikymas

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

Jis taikomas nuo 2019 m. liepos 21 d.

Šis reglamentas privalomas visas ir tiesiogiai taikomas visose valstybėse narėse.

Priimta Briuselyje 2019 m. kovo 14 d..

Komisijos vardu
Pirmininkas
Jean-Claude JUNCKER

PRIEDŲ SĄRAŠAS

A DALIS

REGISTRACIJOS DOKUMENTAI

- 1 priedas.** Nuosavybės vertybinių popierių registracijos dokumentas
- 2 priedas.** Universalus registracijos dokumentas
- 3 priedas.** Antrinių emisijų nuosavybės vertybinių popierių registracijos dokumentas
- 4 priedas.** Uždarąjo tipo kolektyvinio investavimo subjektų išleistų investicinių vienetų registracijos dokumentas
- 5 priedas.** Depozitoriumo išduotų akcijų pakvitavimų registracijos dokumentas
- 6 priedas.** Mažmeninių ne nuosavybės vertybinių popierių registracijos dokumentas
- 7 priedas.** Didmeninių ne nuosavybės vertybinių popierių registracijos dokumentas
- 8 priedas.** Antrinių emisijų ne nuosavybės vertybinių popierių registracijos dokumentas
- 9 priedas.** Turtu užtikrintų vertybinių popierių registracijos dokumentas
- 10 priedas.** Trečiųjų šalių ir jų regioninės ir vietos valdžios institucijų išleistų ne nuosavybės vertybinių popierių registracijos dokumentai

B DALIS

VERTYBINIŲ POPIERIŲ RAŠTAI

- 11 priedas.** Nuosavybės vertybinių popierių arba uždarąjo tipo kolektyvinio investavimo subjektų išleistų investicinių vienetų vertybinių popierių raštas
- 12 priedas.** Antrinių emisijų nuosavybės vertybinių popierių arba uždarąjo tipo kolektyvinio investavimo subjektų išleistų investicinių vienetų vertybinių popierių raštas
- 13 priedas.** Depozitoriumo išduotų akcijų pakvitavimų vertybinių popierių raštas
- 14 priedas.** Mažmeninių ne nuosavybės vertybinių popierių vertybinių popierių raštas
- 15 priedas.** Didmeninių ne nuosavybės vertybinių popierių vertybinių popierių raštas
- 16 priedas.** Antrinių emisijų ne nuosavybės vertybinių popierių vertybinių popierių raštas

C DALIS

PAPILDOMA PROSPEKTE TEIKTINA INFORMACIJA

- 17 priedas.** Vertybiniai popieriai, dėl kurių atsiranda su pagrindiniu turtu susijusių mokėjimo arba pateikimo išipareigojimų
- 18 priedas.** Pagrindinė akcija
- 19 priedas.** Turtu užtikrinti vertybiniai popieriai
- 20 priedas.** Formali informacija
- 21 priedas.** Garantijos
- 22 priedas.** Sutikimas

*D DALIS***ES AUGIMO PROSPEKTAS**

- 23 priedas.** Speciali ES augimo prospekto santrauka
- 24 priedas.** ES augimo prospekto nuosavybės vertybinių popierių registracijos dokumentas
- 25 priedas.** ES augimo prospekto ne nuosavybės vertybinių popierių registracijos dokumentas
- 26 priedas.** ES augimo prospekto nuosavybės vertybinių popierių vertybinių popierių raštas
- 27 priedas.** ES augimo prospekto ne nuosavybės vertybinių popierių vertybinių popierių raštas

*E DALIS***KITOS INFORMACIJOS KATEGORIJOS**

- 28 priedas.** Galutinėse sąlygose pateikiamas papildomos informacijos sąrašas
- 29 priedas.** Specializuotų emitentų sąrašas
-

1 PRIEDAS

NUOSAVYBĖS VERTYBINIŲ POPIERIŲ REGISTRACIJOS DOKUMENTAS

1 SKIRSNIS	ATSAKINGI ASMENYS, TREČIOSIOS ŠALIES INFORMACIJA, EKSPERTŲ ATASKAITOS IR KOMPETENTINGŲ INSTITUCIJŲ PATVIRTINIMAS
1.1 punktas	Nurodomi visi asmenys, atsakingi už registracijos dokumente pateiktą informaciją arba už tam tikras jos dalis, pastaruoju atveju nurodant tas dalis. Nurodyti fizinių asmenų (įskaitant emitento administracinių, valdymo ar priežiūros organų narius) vardą, pavardę ir pareigas; juridinių asmenų – pavadinimą ir registruotą buveinę.
1.2 punktas	Už registracijos dokumentą atsakingų asmenų pareiškimas, kad registracijos dokumente pateikta informacija, kiek jiems yra žinoma, atitinka faktus ir kad jame nėra praleista nieko, kas galėtų turėti įtakos jo prasmei. Atitinkamais atvejais už tam tikras registracijos dokumento dalis atsakingų asmenų pareiškimas, kad tose registracijos dokumento dalyse, už kurias jie yra atsakingi, pateikta informacija, kiek jiems yra žinoma, atitinka faktus ir kad jose nėra praleista nieko, kas galėtų turėti įtakos jų prasmei.
1.3 punktas	Kai į registracijos dokumentą įtraukiamas eksperto teisėmis veikiančio asmens pareiškimas ar ataskaita, nurodoma ši išsami informacija apie tą asmenį: a) vardas, pavardė; b) darbovietės adresas; c) kvalifikacijos sritys; d) su emitentu susiję esminiai turtiniai interesai (jei yra). Kai pareiškimas arba ataskaita parengti emitento prašymu, nurodoma, kad toks pranešimas arba ataskaita į registracijos dokumentą buvo įtraukti gavus asmens, prospekto rengimo tikslu patvirtinusio atitinkamos registracijos dokumento dalies turinį, sutikimą.
1.4 punktas	Kai informacijos šaltinis yra trečioji šalis, pateikiamas patvirtinimas, kad informacija buvo perteikta tiksliai, ir kad, remiantis emitento turimomis žiniomis ir tiek, kiek jis galėjo nustatyti iš tos trečiosios šalies paskelbtos informacijos, nėra praleista jokių faktų, dėl kurių perteiktoji informacija taptų netiksliai ar klaidinanti. Be to, nurodomas (-i) informacijos šaltinis (-iai).
1.5 punktas	Pareiškimas, kad: a) [registracijos dokumentą/prospektą] patvirtino [kompetentingos institucijos pavadinimas], kuri yra kompetentinga institucija pagal Reglamentą (ES) 2017/1129; b) [kompetentingos institucijos pavadinimas] tik patvirtina, kad šis [registracijos dokumentas/prospektas] atitinka Reglamentu (ES) 2017/1129 nustatytus išsamumo, suprantamumo ir nuoseklumo standartus; c) toks patvirtinimas neturėtų būti laikomas emitento, kuris yra šio [registracijos dokumento/prospekto] objektas, patvirtinimu.
2 SKIRSNIS	TEISĖS AKTŲ NUSTATYTĄ AUDITĄ ATLIEKANTYS AUDITORIAI
2.1 punktas	Emitento auditorių, atlikusių istorinės finansinės informacijos auditą, vardai, pavardės ir adresai (nurodant, kokiai profesinei organizacijai jie priklauso).
2.2 punktas	Jeigu per istorinės finansinės informacijos laikotarpį auditoriai atsistatydino, buvo pašalinti arba iš naujo nepaskirti, apie tai pateikiama išsami informacija (jei ji yra reikšminga).

3 SKIRSNIS	RIZIKOS VEIKSNIAI
3.1 punktas	Emitentui būdingos reikšmingos rizikos, suskirstytos į keletą kategorijų, aprašymas pateikiamas skirsnyje „Rizikos veiksniai“. Kiekvienoje kategorijoje pirmiausia nurodoma rizika, kuri emitento, siūlytojo arba asmens, prašančio įtraukti į prekybos reguliuojamoje rinkoje sąrašą, vertinimu yra reikšmingiausia, atsižvelgiant į neigiamą poveikį emitentui ir jos atsiradimo tikimybę. Riziką turi patvirtinti registracijos dokumento turinys.
4 SKIRSNIS	INFORMACIJA APIE EMITENTĄ
4.1 punktas	Emitento teisinis ir komercinis pavadinimas.
4.2 punktas	Emitento registracijos vieta, registracijos numeris ir juridinio asmens identifikatorius (LEI).
4.3 punktas	Emitento įsisteigimo data ir veiklos laikotarpis, išskyrus atvejus, kai jis įsisteigęs neribotam laikotarpiui.
4.4 punktas	Emitento buveinės vieta, teisinė forma, teisės aktai, pagal kuriuos emitentas veikia, įsisteigimo šalis, registruotos buveinės (arba pagrindinės verslo vietos, jei skiriasi nuo registruotos buveinės) adresas ir telefono numeris, emitento svetainė, jei yra, kurioje pateiktas atsakomybės ribojimo pareiškimas, kad svetainėje esanti informacija nėra prospekto dalis, nebent ta informacija į prospektą įtraukta pateikiant nuorodą.
5 SKIRSNIS	VERSLO APŽVALGA
5.1 punktas	Pagrindinė veikla
5.1.1 punktas	Emitento veiklos ir pagrindinių veiklos rūšių pobūdžio bei su jomis susijusių pagrindinių veiksmų apibūdinimas, nurodant kiekvienais istorinės finansinės informacijos laikotarpio finansiniais metais parduotų produktų ir (arba) suteiktų paslaugų pagrindines kategorijas.
5.1.2 punktas	Pateikiama informacija apie bet kokius reikšmingus naujus produktus ir (arba) paslaugas ir, jei informacija apie naujų produktų ir paslaugų kūrimą buvo viešai paskelbta, informacija apie jų kūrimo pažangą.
5.2 punktas	Pagrindinės rinkos Pagrindinių rinkų, kuriose konkuruoja emitentas, apibūdinimas, įskaitant bendrųjų pajamų išskaidymą pagal veiklos segmentus ir geografines rinkas kiekvienais istorinės finansinės informacijos laikotarpio finansiniais metais.
5.3 punktas	Reikšmingi emitento verslo raidos įvykiai
5.4 punktas	Strategija ir tikslai Emitento verslo strategijos ir finansinių ir nefinansinių (jei yra) tikslų aprašymas. Aprašyme atsižvelgiama į emitentui ateityje kilsiančius iššūkius ir ateities perspektyvas.
5.5 punktas	Jeigu tai turi esminės reikšmės emitento verslui ar pelningumui, pateikiama glausta informacija apie tai, kiek emitentas priklauso nuo patentų arba licencijų, pramonės, prekybos ar finansinių sutarčių arba naujų gamybos procesų.
5.6 punktas	Bet kokių emitento pareiškimų apie jo konkurencinę padėtį pagrindimas.
5.7 punktas	Investicijos
5.7.1 punktas	Iki registracijos dokumento datos kiekvienais istorinės finansinės informacijos laikotarpio finansiniais metais emitento padarytų reikšmingų investicijų apibūdinimas (nurodant sumą).

5.7.2 punktas	Bet kokių esamų reikšmingų emitento investicijų, kurios jau padarytos arba dėl kurių jau priimti tvirti įsipareigojimai, apibūdinimas, įskaitant informaciją apie tų investicijų geografinį pasiskirstymą (buveinės šalyje ir užsienyje) ir finansavimo būdą (vidaus ar skolintomis lėšomis).
5.7.3 punktas	Informacija apie bendrąsias įmones ir įmones, kuriose emitentas laiko dalį savo kapitalo ir kurios gali turėti didelės įtakos vertinant jo nuosavą turtą ir įsipareigojimus, finansinę būklę arba pelną ir nuostolius.
5.7.4 punktas	Bet kokių aplinkosaugos veiksnių, kurie gali turėti įtakos emitento galimybei naudoti ilgalaikį materialųjį turtą, apibūdinimas.
6 SKIRSNIS	ORGANIZACINĖ STRUKTŪRA
6.1 punktas	Jeigu emitentas priklauso grupei, pateikiamas glaustas tos grupės ir emitento padėties toje grupėje apibūdinimas. Apibūdinimas gali būti pateiktas kaip organizacinės struktūros schema arba tokia schema gali būti prie jo pridėta, jei tai padeda paaiškinti struktūrą.
6.2 punktas	Reikšmingiausių emitento patronuojamųjų įmonių sąrašas, nurodant pavadinimą, įsisteigimo ar buveinės šalį, nuosavybės teisių procentinę dalį ir, jei skiriasi, turimų balsų procentinę dalį.
7 SKIRSNIS	VEIKLOS IR FINANSINĖ APŽVALGA
7.1 punktas	Finansinė padėtis
7.1.1 punktas	Jeigu tokia informacija nepateikta kituose registracijos dokumento punktuose, bet yra būtina norint suprasti emitento verslo visumą, pateikiama teisinga kiekvienų metų ir tarpinio laikotarpio, kurių istorinę finansinę informaciją reikia pateikti, emitento veiklos pokyčių ir rezultatų, taip pat būklės apžvalga, be kita ko, nurodant esminių pokyčių priežastis. Apžvalga – subalansuota ir išsami emitento veiklos pokyčių ir rezultatų, taip pat būklės analizė, atlikta atsižvelgiant į veiklos mastą ir sudėtingumą. Tiek, kiek būtina emitento veiklos pokyčiams, rezultatams ar būklei suprasti, analizuojami ir finansiniai, ir atitinkamais atvejais nefinansiniai pagrindiniai veiklos rezultatų rodikliai, susiję su konkrečia veikla. Į analizę prireikus įtraukiamos nuorodos į sumas, apie kurias pranešta metinėse finansinėse ataskaitose, ir pateikiami papildomi jų paaiškinimai.
7.1.2 punktas	Jeigu tokia informacija nepateikta kituose registracijos dokumento punktuose, bet yra būtina norint suprasti emitento verslo visumą, apžvalgoje taip pat nurodoma: a) tikėtinos emitento plėtros kryptys ateityje; b) mokslinių tyrimų ir technologinės plėtros veikla. 7.1. punkte išdėstytų reikalavimų galima laikytis įtraukiant Europos Parlamento ir Tarybos direktyvos 2013/34/ES ⁽¹⁾ 19 ir 29 straipsniuose nurodytą vadovybės pranešimą.
7.2 punktas	Veiklos rezultatai
7.2.1 punktas	Informacija apie reikšmingus veiksnus, įskaitant neįprastus ar retus įvykius arba naujas aplinkybes, turinčius esminės įtakos emitento pajamoms iš veiklos, nurodant tokio poveikio pajamoms mastą.
7.2.2 punktas	Kai istorinė finansinė informacija atskleidžia esminius grynojo pardavimo arba pajamų pokyčius, pateikiamas šiuos pokyčius lėmusių priežasčių apibūdinimas.

⁽¹⁾ 2013 m. birželio 26 d. Europos Parlamento ir Tarybos direktyva 2013/34/ES dėl tam tikrų rūšių įmonių metinių finansinių ataskaitų, konsoliduotųjų finansinių ataskaitų ir susijusių pranešimų, kuria iš dalies keičiama Europos Parlamento ir Tarybos direktyva 2006/43/EB ir panaikinamos Tarybos direktyvos 78/660/EEB ir 83/349/EEB (OL L 182, 2013 6 29, p. 19).

8 SKIRSNIS	KAPITALO IŠTEKLIAI
8.1 punktas	Informacija apie emitento kapitalo išteklius (ilgalaikius ir trumpalaikius).
8.2 punktas	Emitento pinigų srautų apibūdinimas ir jų šaltinių bei sumų paaiškinimas.
8.3 punktas	Informacija apie emitento skolinimosi poreikius ir finansavimo struktūrą.
8.4 punktas	Informacija apie bet kokius kapitalo išteklių naudojimo apribojimus, kurie tiesiogiai arba netiesiogiai turi arba gali turėti esminės įtakos emitento veiklai.
8.5 punktas	Informacija apie numatomus lėšų, reikalingų 5.7.2 punkte nustatytiems išpareigojimams įvykdyti, šaltinius.
9 SKIRSNIS	REGLAMENTAVIMO APLINKA
9.1 punktas	Reglamentavimo aplinkos, kurioje veikia emitentas ir kuri gali turėti esminės įtakos jo verslui, apibūdinimas ir informacija apie bet kokią Vyriausybės, ekonominę, fiskalinę, pinigų politiką ar politinę strategiją arba veiksmus, kurie tiesiogiai arba netiesiogiai turi arba gali turėti esminės įtakos emitento veiklai.
10 SKIRSNIS	INFORMACIJA APIE TENDENCIJAS
10.1 punktas	Apibūdinama: a) reikšmingiausios pastarojo meto gamybos, pardavimo ir atsargų, taip pat išlaidų ir pardavimo kainų tendencijos nuo praėjusių finansinių metų pabaigos iki registracijos dokumento datos; b) nuo paskutinio finansinio laikotarpio, kurio finansinė informacija buvo paskelbta, pabaigos iki registracijos dokumento datos įvykę bet kokie reikšmingi grupės finansinių veiklos rezultatų pokyčiai, arba pateikiamas atitinkamas paneigimas.
10.2 punktas	Informacija apie visas žinomas tendencijas, neaiškumus, reikalavimus, išpareigojimus ar įvykius, kurie pagrįstai galėtų turėti esminį poveikį emitento perspektyvai mažiausia einamaisiais finansiniais metais.
11 SKIRSNIS	PELNO PROGNOZĖS ARBA SĄMATOS
11.1 punktas	Jei emitentas paskelbė pelno prognozę arba pelno sąmatą (kuri dar neįgyvendinta ir tebegalioja), ta prognozė arba sąmata įtraukiama į registracijos dokumentą. Jei pelno prognozė arba pelno sąmata buvo paskelbta ir dar neįgyvendinta, tačiau nebegalioja, tai atitinkamai nurodoma ir paaiškinama, kodėl tokia prognozė arba sąmata nebegalioja. Tokiai nebegaliojančiai prognozei arba sąmatai 11.2 ir 11.3 punktuose išdėstyti reikalavimai netaikomi.
11.2 punktas	Jei emitentas nusprendžia pagal 11.1 punktą įtraukti naują pelno prognozę arba naują pelno sąmatą, arba anksčiau paskelbtą pelno prognozę arba anksčiau paskelbtą pelno sąmatą, pelno prognozė arba sąmata turi būti aiški ir nedviprasmiška ir apimti pareiškimą, kuriame išdėstomos pagrindinės prielaidos, kuriomis emitentas savo prognozę arba sąmatą grindžia. Rengiant prognozę arba sąmatą vadovaujamas šiais principais: a) būtina aiškiai išskirti prielaidas dėl veiksnių, kuriems įtakos gali turėti administracinių, valdymo ar priežiūros organų nariai, ir veiksnių, kurie visiškai nepriklauso nuo administracinių, valdymo ar priežiūros organų narių; b) prielaidos turi būti pagrįstos, aiškiai suprantamos investuotojams, konkrečios bei tikslios ir nesusietos su sąmatų, kuriomis grindžiama prognozė, tikslumu; c) prognozės prielaidose emitento dėmesys atkreipiamas į tuos neapibrėžtus veiksmus, kurie galėtų iš esmės pakeisti prognozės rezultatą.

11.3 punktas	Prospekte įrašoma, kad pelno prognozė arba sąmata sudarytos ir parengtos remiantis duomenimis: a) palyginamais su istorine finansine informacija ir b) atitinkančiais emitento apskaitos politiką.
12 SKIRSNIS	ADMINISTRACINIAI, VALDYMO IR PRIEŽIŪROS ORGANAI IR VYRESNIOJI VADOVYBĖ
12.1 punktas	Toliau nurodytų asmenų vardai, pavardės, darbovietės adresas ir pareigos emitento įmonėje bei informacija apie pagrindinę jų veiklą ne to emitento įmonėje, jei tokia veikla yra reikšminga atitinkamam emitentui: a) administracinių, valdymo ar priežiūros organų narių; b) neribotos atsakomybės partnerių, kai emitento įmonė yra ribotos atsakomybės akcinė bendrija; c) steigėjų, kai emitentas įsteigtas mažiau kaip prieš penkerius metus; d) bet kurio kito vadovo, svarbaus nustatant, ar atitinkamas emitentas turi reikiamos kompetencijos ir patirties valdyti emitento verslą. Pateikiama išsami informacija apie a–d papunkčiuose nurodytų asmenų tarpusavio giminystės ryšių pobūdį. Apie kiekvieną emitento administracinių, valdymo ar priežiūros organų narį ir kiekvieną pirmos pastraipos b ir d papunkčiuose nurodytą asmenį pateikiama išsami informacija apie susijusią to asmens valdymo kompetenciją ir patirtį, taip pat ši informacija: a) visų bendrovių ir bendrijų, kurių administracinių, valdymo ar priežiūros organų nariais ar partneriais tie asmenys yra buvę bet kuriuo metu per pastaruosius penkerius metus, pavadinimai, nurodant, ar tas asmuo tebėra administracinių, valdymo ar priežiūros organų narys ar partneris. Visų emitento patronuojamųjų įmonių, kurių administracinių, valdymo ar priežiūros organų narys tas asmuo taip pat yra, išvardyti nebūtina; b) išsami informacija apie bet kokią teistumą už sukčiavimo nusikaltimus mažiausiai per pastaruosius penkerius metus; c) išsami informacija apie bankroto, likvidavimo administravimo, likvidavimo arba administratoriaus paskyrimo atvejus, susijusius su pirmos pastraipos a ir d papunkčiuose nurodytais asmenimis, kurie mažiausiai per pastaruosius penkerius metus ėjo vienas ar daugiau iš minėtųjų pareigų; d) išsami informacija apie bet kokius atvejus, kai valdžios arba reguliavimo institucijos (įskaitant paskirtąsias profesines organizacijas) tokiems asmenims pareiškė oficialius viešus kaltinimus ir (arba) taikė sankcijas, taip pat apie tai, ar jiems teismas yra kada nors uždraudęs eiti emitento įmonės administracinių, valdymo ar priežiūros organų nario pareigas arba eiti vadovaujamas pareigas ar tvarkyti bet kokio emitento reikalus mažiausiai per pastaruosius penkerius metus. Jeigu tokio pobūdžio informacijos, kurią reikalaujama atskleisti, nėra, tai atitinkamai nurodoma.
12.2 punktas	Administracinių, valdymo ir priežiūros organų ir vyresniosios vadovybės interesų konfliktai. Turi būti aiškiai įvardyti galimi 12.1 punkte nurodytų asmenų interesų konfliktai dėl pareigų emitentui ir jų privačių interesų ir (arba) kitų pareigų. Kai tokių konfliktų nėra, tai atitinkamai nurodoma. Bet koks susitarimas su stambiaisiais akcininkais, klientais, tiekėjais ar kitais asmenimis, pagal kurį bet kuris 12.1 punkte nurodytas asmuo buvo paskirtas administracinių, valdymo ar priežiūros organų arba vyresniosios vadovybės nariu. Išsami informacija apie bet kokius apribojimus, dėl kurių susitarė 12.1 punkte nurodyti asmenys, tam tikrą laikotarpį taikomus turimų emitento vertybinių popierių pardavimui.
13 SKIRSNIS	ATLYGINIMAS IR IŠMOKOS
	Apie asmenis, nurodytus 12.1 punkto pirmos pastraipos a ir d papunkčiuose, pateikiami šie visų paskutinių finansinių metų duomenys:

13.1 punktas	Emitento ir jo patrunuojamųjų įmonių tiems asmenims sumokėto atlyginimo (įskaitant bet kokias neapibrėžtąsias arba atidėtasias kompensacijas) ir išmokų natūra dydis už paslaugas, kurias bet kuris asmuo, eidamas bet kurias pareigas, suteikė emitentui ir jo patrunuojamosioms įmonėms. Tą informaciją reikia pateikti atskirai apie kiekvieną asmenį, išskyrus atvejus, kai emitento buveinės šalyje tokios informacijos nereikalaujama atskleisti atskirai apie kiekvieną asmenį ir kai emitentas tokios informacijos viešai neatskleidžia kitais būdais.
13.2 punktas	Bendra emitento arba jo patrunuojamųjų įmonių atidėta ar sukaupia suma, skirta pensijų, senatvės pensijų ar panašioms išmokoms.
14 SKIRSNIS	VALDYBOS PRAKTIKA
	Jeigu nenurodyta kitaip, pateikiami šie asmenų, nurodytų 12.1 punkto pirmos pastraipos a papunktyje, duomenys, susiję su paskutiniaisiais pasibaigusiais emitento finansiniais metais.
14.1 punktas	Kai taikoma, dabartinės kadencijos pabaiga ir laikotarpis, kurį asmuo ėjo tas pareigas.
14.2 punktas	Informacija apie su emitentu ar bet kuria jo patrunuojamąja įmone sudarytas narių sutartis dėl darbo administracinių, valdymo ar priežiūros organuose, kuriose numatytos išmokos nutraukus darbo sutartį, arba atitinkamai nurodoma, kad tokių išmokų nėra.
14.3 punktas	Informacija apie emitento audito komitetą ir atlyginimų komitetą, įskaitant komiteto narių vardus, pavardes ir komiteto įgaliojimų santrauką.
14.4 punktas	Pareiškimas apie tai, ar emitentas laikosi jam taikomos įmonių valdymo tvarkos. Kai emitentas tokios tvarkos nesilaiko, tai atitinkamai nurodoma paaiškinant, kodėl tokios tvarkos nesilaikoma.
14.5 punktas	Galimas reikšmingas poveikis įmonių valdymui, įskaitant būsimus valdybos ir komitetų sudėties pasikeitimus (jei dėl jų jau nuspręsta valdybos ir (arba) akcininkų susirinkime).
15 SKIRSNIS	DARBUOTOJAI
15.1 punktas	Nurodomas darbuotojų skaičius laikotarpio pabaigoje arba vidutinis darbuotojų skaičius kiekvienais istorinės finansinės informacijos laikotarpio finansiniais metais iki pat registracijos dokumento datos (taip pat informacija apie šio skaičiaus pokyčius, jei jie reikšmingi), ir, jei tai įmanoma ir turi esminės reikšmės, darbuotojų pasiskirstymas pagal pagrindines veiklos rūšis ir geografinę vietovę. Kai emitentas samdo daug laikinų darbuotojų, pateikiama informacija apie vidutinį laikinų darbuotojų skaičių per paskutinius finansinius metus.
15.2 punktas	Akcijų paketai ir akcijų pasirinkimo sandoriai Pateikiama naujausia turima informacija apie kiekvieno asmens, nurodyto 12.1 punkto pirmos pastraipos a ir d papunkčiuose, turimas emitento akcijas ir bet kokius tų akcijų pasirinkimo sandorius.
15.3 punktas	Bet kokių susitarimų dėl darbuotojų dalyvavimo emitento kapitale apibūdinimas.
16 SKIRSNIS	STAMBIEJI AKCININKAI
16.1 punktas	Kiek tai žinoma emitentui, bet kurio asmens, kuris nėra administracinių, valdymo ar priežiūros organų narys, tiesiogiai arba netiesiogiai turinčio emitento kapitalo ar balsavimo teisių dalį, apie kurias reikia pranešti pagal emitento nacionalinę teisę, vardas, pavardė ir informacija apie kiekvieno tokio asmens turimos dalies sumą registracijos dokumento datą; kai tokių asmenų nėra, tai atitinkamai nurodoma.

16.2 punktas	Informacija apie tai, ar emitento stambieji akcininkai turi skirtingas balsavimo teises, arba atitinkamai nurodoma, kad tokių balsavimo teisių nėra.
16.3 punktas	Kiek tai žinoma emitentui, nurodoma, ar emitentas tiesiogiai arba netiesiogiai kam nors priklauso arba yra kieno nors kontroliuojamas, ir apibūdinamas tokios kontrolės pobūdis ir taikomos priemonės, skirtos užtikrinti, kad tokia kontrole nebūtų piktnaudžiaujama.
16.4 punktas	Bet kokių emitentui žinomų susitarimų, dėl kurių panaudojimo vėliau gali pasikeisti emitento kontrolė, apibūdinimas.
17 SKIRSNIS	SANDORIAI SU SUSIJUSIOMIS ŠALIMIS
17.1 punktas	Išsamią informaciją apie sandorius su susijusiomis šalimis (nurodytus standartuose, priimtuose pagal Europos Parlamento ir Tarybos reglamentą (EB) Nr. 1606/2002 ⁽²⁾), kuriuos emitentas sudarė per istorinės finansinės informacijos laikotarpį iki dokumento registracijos datos, reikia atskleisti pagal atitinkamą standartą, priimtą remiantis Reglamentu (EB) Nr. 1606/2002 (kai taikoma). Kai tokie standartai emitentui netaikomi, reikia atskleisti šią informaciją: a) bet kokių sandorių, kurie kiekvienas atskirai arba visi kartu yra reikšmingi emitentui, pobūdį ir mastą. Kai šie sandoriai su susijusiomis šalimis sudaromi ne įprastomis rinkos sąlygomis, reikia paaiškinti priežastis, kodėl šie sandoriai nebuvo sudaryti įprastomis rinkos sąlygomis. Kai yra negrąžintų paskolų, dėl kurių buvo išduotos kokios nors garantijos, nurodomas grąžintinos sumos dydis; b) sandorių su susijusiomis šalimis sumą arba procentinę dalį, palyginti su emitento apyvarta.
18 SKIRSNIS	FINANSINĖ INFORMACIJA APIE EMITENTO TURTA IR ĮSIPAREIGOJIMUS, FINANSINĘ BŪKLĘ, PELNĄ IR NUOSTOLIUS
18.1 punktas	Istorinė finansinė informacija
18.1.1 punktas	Pateikiama audituota istorinė finansinė informacija, apimanti bent pastaruosius trejus finansinius metus (arba trumpesnę laikotarpį, kurį veikia emitentas), ir kiekvienų metų audito ataskaita.
18.1.2 punktas	Finansinės atskaitomybės datos pakeitimas Jei emitentas pakeitė savo finansinės atskaitomybės datą tuo laikotarpiu, kurio istorinę finansinę informaciją reikia pateikti, audituota istorinė informacija turi apimti bent 36 mėnesių arba visą emitento veiklos laikotarpį, atsižvelgiant į tai, kuris iš tų laikotarpių yra trumpesnis.
18.1.3 punktas	Apskaitos standartai Finansinė informacija turi būti parengta pagal tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus, Sąjungoje patvirtintus remiantis Reglamentu (EB) Nr. 1606/2002. Jei Reglamentas (EB) Nr. 1606/2002 netaikomas, finansinė informacija turi būti parengta remiantis: a) EEE emitentų atveju – valstybės narės nacionaliniais apskaitos standartais, kaip reikalaujama Direktyva 2013/34/ES; b) trečiųjų šalių emitentų atveju – Reglamentui (EB) Nr. 1606/2002 lygiaverčiais trečiosios šalies nacionaliniais apskaitos standartais. Jei tokie trečiosios šalies nacionaliniai apskaitos standartai nėra lygiaverčiai Reglamentui (EB) Nr. 1606/2002, finansinės ataskaitos turi būti performuluotos, kad tą reglamentą atitiktų.

⁽²⁾ 2002 m. liepos 19 d. Europos Parlamento ir Tarybos reglamentas (EB) Nr. 1606/2002 dėl tarptautinių apskaitos standartų taikymo (OL L 243, 2002 9 11, p. 1).

18.1.4 punktas	Apskaitos sistemos pakeitimas Paskutinė audituota istorinė finansinė informacija, kurioje yra ankstesnių metų lyginamoji informacija, turi būti pateikta ir parengta forma, atitinkančia apskaitos standartų sistemą, pagal kurią bus skelbiamos emitento kitų metų finansinės ataskaitos, atsižvelgiant į tokioms metinėms finansinėms ataskaitoms taikomus apskaitos standartus, politiką ir teisės aktų nuostatas. Dėl emitentui taikomos apskaitos sistemos pakeitimų audituotų finansinių ataskaitų performuluoti vien prospekto rengimo tikslais nebūtina. Tačiau, jei emitentas ketina kitas savo skelbiamas finansines ataskaitas rengti pagal naują apskaitos standartų sistemą, bent vienas visas finansinių ataskaitų rinkinys (kaip apibrėžta 1-ajame TAS „Finansinių ataskaitų pateikimas“, išdėstyame Reglamente (EB) Nr. 1606/2002), įskaitant lyginamąją informaciją, turi būti pateiktas forma, atitinkančia apskaitos standartų sistemą, pagal kurią bus skelbiamos kitų metų emitento finansinės ataskaitos, atsižvelgiant į tokioms metinėms finansinėms ataskaitoms taikomus apskaitos standartus, politiką ir teisės aktų nuostatas.
18.1.5 punktas	Kai audituota finansinė informacija rengiama laikantis nacionalinių apskaitos standartų, ją turi sudaryti bent: a) balansas; b) pelno ir nuostolio ataskaita; c) visų nuosavo kapitalo pokyčių arba nuosavo kapitalo pokyčių, išskyrus atsiradusius dėl kapitalo sandorių su savininkais ir dėl pelno paskirstymo savininkams, ataskaita; d) pinigų srautų ataskaita; e) apskaitos politika ir aiškinamieji raštai.
18.1.6 punktas	Konsoliduotosios finansinės ataskaitos Kai emitentas parengia atskiras ir konsoliduotąsias finansines ataskaitas, į registracijos dokumentą įtraukiamos bent konsoliduotosios finansinės ataskaitos.
18.1.7 punktas	Finansinės informacijos data Praėjusių metų audituotoje finansinėje informacijoje pateikiamo balanso data negali būti ankstesnė negu viena iš šių datų: a) 18 mėnesių nuo registracijos dokumento datos, kai emitentas į registracijos dokumentą įtraukia audituotas tarpines finansines ataskaitas; b) 16 mėnesių nuo registracijos dokumento datos, kai emitentas į registracijos dokumentą įtraukia neaudituotas tarpines finansines ataskaitas.
18.2 punktas	Tarpinė ir kita finansinė informacija
18.2.1 punktas	Kai per laikotarpį nuo paskutinių audituotų finansinių ataskaitų paskelbimo emitentas yra paskelbęs ketvirčio arba pusmečio finansinę informaciją, šią informaciją reikia įtraukti į registracijos dokumentą. Kai ketvirčio arba pusmečio finansinė informacija yra audituota arba peržiūrėta, taip pat pateikiama audito arba peržiūros ataskaita. Kai ketvirčio arba pusmečio finansinė informacija nebuvo audituota arba peržiūrėta, tą faktą reikia nurodyti. Kai registracijos dokumento data yra praėjus daugiau kaip devyniems mėnesiams nuo paskutinių audituotų finansinių ataskaitų datos, jame reikia pateikti bent finansinių metų šešių pirmųjų mėnesių tarpinę finansinę informaciją, kuri gali būti neaudituota (šiuo atveju tokį faktą reikia nurodyti). Tarpinė finansinė informacija, parengta laikantis Reglamento (EB) Nr. 1606/2002 reikalavimų. Emitentai, kuriems netaikomas Reglamentas (EB) Nr. 1606/2002, tarpinėje finansinėje ataskaitoje turi pateikti ankstesnių finansinių metų to paties laikotarpio lyginamąsias ataskaitas, bet reikalavimas pateikti lyginamąjį balansą gali būti įvykdytas pateikiant metų pabaigos balansą pagal taikomą finansinės atskaitomybės tvarką.

18.3 punktas	Istorinės metinės finansinės informacijos auditas
18.3.1 punktas	Turi būti atliktas nepriklausomas istorinės metinės finansinės informacijos auditas. Audito ataskaita parengiama pagal Europos Parlamento ir Tarybos direktyvą 2014/56/ES ⁽³⁾ ir Europos Parlamento ir Tarybos reglamentą (ES) Nr. 537/2014 ⁽⁴⁾. Kai netaikoma nei Direktyva 2014/56/ES, nei Reglamentas (ES) Nr. 537/2014: a) turi būti atliktas istorinės metinės finansinės informacijos auditas arba nurodyta, ar registracijos dokumento tikslu ji atskleidžia tikrą ir teisingą vaizdą pagal valstybėje narėje taikomus arba jiems lygiaverčius audito standartus; b) kai teisės aktų nustatyta auditą atliekantys auditoriai atsisako patvirtinti istorinės finansinės informacijos audito ataskaitas arba kai tokiose ataskaitose yra išlygų, nuomonės pakeitimų, atsakomybės ribojimo pareiškimų arba dalyko pabrėžimas, tokios išlygos, pakeitimai, atsakomybės ribojimo pareiškimai arba dalyko pabrėžimas turi būti išsamiai atkartoti paaiškinant jų priežastis.
18.3.2 punktas	Nurodoma, kurią kitą registracijos dokumente pateiktą informaciją patikrino auditoriai.
18.3.3 punktas	Kai registracijos dokumente pateikta finansinė informacija paimta ne iš emitento audituotų finansinių ataskaitų, nurodomas informacijos šaltinis ir faktas, kad ta informacija yra neaudituota.
18.4 punktas	Formali finansinė informacija
18.4.1 punktas	Jeigu įvyko reikšmingų bendrųjų pokyčių, apibūdinama, kaip atitinkamas sandoris galėjo paveikti emitento turtą, išipareigojimus ir pajamas, jei jis būtų buvęs sudarytas ataskaitinio laikotarpio pradžioje arba ataskaitos sudarymo dieną. Paprastai šis reikalavimas įvykdomas įtraukiant formalią finansinę informaciją. Tokia formali finansinė informacija turi būti išdėstyta pagal 20 priedą, pateikiant tame priede nurodytą informaciją. Kartu su formalia finansine informacija pateikiama nepriklausomų apskaitininkų arba auditorių parengta ataskaita.
18.5 punktas	Dividendų politika
18.5.1 punktas	Pateikiamas emitento dividendų paskirstymo ir bet kokių tokio paskirstymo apribojimų politikos apibūdinimas. Jei emitentas tokios politikos neturi, pridėti atitinkamą paneigimą.
18.5.2 punktas	Informacija apie dividendus už vieną akciją kiekvienais istorinės finansinės informacijos laikotarpio finansiniais metais, pasikeitus emitento akcijų skaičiui pakoreguota taip, kad ją būtų galima palyginti.
18.6 punktas	Teisiniai ir arbitražo procesai
18.6.1 punktas	Informacija apie visus Vyriausybinius, teisinius ar arbitražo procesus (įskaitant bet kuriuos emitentui žinomus vykstančius arba gresiančius procesus) per ne trumpesnę kaip paskutinių 12 mėnesių laikotarpį, kurie gali turėti arba neseniai turėjo reikšmingą poveikį emitento ir (arba) grupės finansinei būklei arba pelningumui, arba pateikiamas atitinkamas paneigimas.
18.7 punktas	Reikšmingi emitento finansinės būklės pokyčiai
18.7.1 punktas	Bet kokių reikšmingų grupės finansinės būklės pokyčių, įvykusių pasibaigus paskutiniam finansiniam laikotarpiui, kurio audituotos finansinės ataskaitos arba tarpinė finansinė informacija buvo paskelbtos, apibūdinimas arba pateikiamas atitinkamas paneigimas.

⁽³⁾ 2014 m. balandžio 16 d. Europos Parlamento ir Tarybos direktyva 2014/56/ES, kuria iš dalies keičiama Direktyva 2006/43/EB dėl teisės aktų nustatyto metinės finansinės atskaitomybės ir konsoliduotos finansinės atskaitomybės audito (OL L 158, 2014 5 27, p. 196).

⁽⁴⁾ 2014 m. balandžio 16 d. Europos Parlamento ir Tarybos reglamentas (ES) Nr. 537/2014 dėl konkrečių viešojo intereso įmonių teisės aktų nustatyto audito reikalavimų, kuriuo panaikinamas Komisijos sprendimas 2005/909/EB (OL L 158, 2014 5 27, p. 77).

19 SKIRSNIS	PAPILDOMA INFORMACIJA
19.1 punktas	Akcinis kapitalas Istorinės finansinės informacijos 19.1.1.–19.1.7. punktuose pateikiama naujausio balanso datos informacija:
19.1.1 punktas	Išleistojo kapitalo dydis ir kiekvienos akcinio kapitalo klasės: a) bendra emitento įstatinio akcinio kapitalo suma; b) išleistų ir visiškai apmokėtų, taip pat išleistų, bet nevisiškai apmokėtų akcijų skaičius; c) akcijos nominalioji vertė arba nurodoma, kad akcijos nominaliosios vertės neturi; ir d) neapmokėtų akcijų skaičiaus metų pradžioje ir pabaigoje suderinimas. Jei per istorinės finansinės informacijos laikotarpį daugiau kaip 10 % kapitalo buvo apmokėta kitu nei pinigais turtu, tą faktą reikia nurodyti.
19.1.2 punktas	Jeigu yra akcijų, nesudarančių kapitalo, reikia nurodyti tokių akcijų skaičių ir pagrindines savybes.
19.1.3 punktas	Emitento akcijų, kurias valdo pats emitentas arba kurios valdomos jo vardu, arba kurias valdo emitento patronuojamosios įmonės, skaičius, balansinė ir nominalioji vertė.
19.1.4 punktas	Bet kokių konvertuojamųjų vertybinių popierių, keičiamųjų vertybinių popierių arba garantuotųjų vertybinių popierių suma, nurodant konvertavimo, keitimo arba pasirašymo sąlygas ir tvarką.
19.1.5 punktas	Informacija apie bet kokias įsigijimo teises ir (arba) įsipareigojimus, susijusius su įstatiniu neišleistu kapitalu, arba įsipareigojimą padidinti kapitalą, taip pat šių teisių ir įsipareigojimų sąlygos.
19.1.6 punktas	Informacija apie bet kurio grupės nario bet kokią kapitalą, dėl kurio sudarytas pasirinkimo sandoris arba susitarta jį sąlygiškai arba besąlygiškai sudaryti, taip pat išsami informacija apie tokius pasirinkimo sandorius, nurodant asmenis, su kuriais tokie pasirinkimo sandoriai yra susiję.
19.1.7 punktas	Akcinio kapitalo raida istorinės finansinės informacijos laikotarpiu, pabrėžiant informaciją apie bet kokius pokyčius.
19.2 punktas	Steigimo dokumentas ir įstatai
19.2.1 punktas	Registras ir įrašo tame registre numeris (kai taikoma) bei glaustas emitento tikslų ir paskirties apibūdinimas nurodant, kur juos galima rasti naujausiame steigimo dokumente ir įstatuose.
19.2.2 punktas	Jei yra daugiau nei vienos klasės akcijų, kiekvienos klasės akcijų suteikiamų teisių, privilegijų ir joms nustatytų apribojimų apibūdinimas.
19.2.3 punktas	Glaustas bet kokių emitento įstatų, statuto, chartijos arba steigimo akto nuostatų, dėl kurių emitento kontrolės pasikeitimas būtų vilkinamas, atidedamas arba neleidžiamas, apibūdinimas.
20 SKIRSNIS	REIKŠMINGOS SUTARTYS
20.1 punktas	Kiekvienos emitento arba bet kurio jo grupės nario per paskutinius dvejus metus iki registracijos dokumento paskelbimo sudarytos reikšmingos sutarties, išskyrus sudarytas įprastinės veiklos metu, santrauka. Bet kokios kitos sutarties (išskyrus sudarytas įprastinės veiklos metu), kurią sudarė bet kuris grupės narys ir kurioje numatyta nuostata, pagal kurią bet kuris grupės narys prisiėmė įsipareigojimą ar įgijo teisę, kurie registracijos dokumento dieną yra reikšmingi grupei, santrauka.

21 SKIRSNIS	PRIEINAMI DOKUMENTAI
21.1 punktas	Pareiškimas, kad per visą registracijos dokumento galiojimo laikotarpį galima susipažinti su šiais dokumentais (jei yra): a) naujausiu emitento steigimo dokumentu ir įstatais; b) visomis ataskaitomis, raštais ir kitais dokumentais, emitento prašymu ekspertų parengtais vertinimais ir ataskaitomis, kurių bet kokia dalis įtraukta į registracijos dokumentą arba į kurios registracijos dokumente daroma nuoroda. Nurodyti svetainę, kurioje galima susipažinti su šiais dokumentais.

2 PRIEDAS

UNIVERSALUS REGISTRACIJOS DOKUMENTAS

1 SKIRSNIS	ATSKLEISTINA INFORMACIJA APIE EMITENTĄ
1.1 punktas	Emitentas atskleidžia informaciją laikydamasis 1 priede nustatytų informacijos atskleidimo reikalavimų, taikomų nuosavybės vertybinių popierių registracijos dokumentui.
1.2 punktas	Patvirtinus universalų registracijos dokumentą, 1 priedo 1.5 punktas papildomas teiginiu, kad universalus registracijos dokumentas gali būti naudojamas viešo vertybinių popierių siūlymo arba vertybinių popierių įtraukimo į prekybos reguliuojamoje rinkoje sąrašą tikslais, jei jis papildytas pakeitimais, jei taikoma, ir vertybinių popierių raštu ir santrauka, patvirtintais pagal Reglamentą (ES) 2017/1129. Jei universalus registracijos dokumentas oficialiai pateikiamas ir paskelbiamas negavus išankstinio patvirtinimo, 1 priedo 1.5 punktą pakeičia teiginys, kad: a) universalus registracijos dokumentas oficialiai pateiktas [kompetentingos institucijos pavadinimas], kuri yra kompetentinga institucija pagal Reglamentą (ES) 2017/1129, negavus išankstinio patvirtinimo pagal Reglamento (ES) 2017/1129 9 straipsnį; b) universalus registracijos dokumentas gali būti naudojamas viešo vertybinių popierių siūlymo arba vertybinių popierių įtraukimo į prekybos reguliuojamoje rinkoje sąrašą tikslais, jei jį [kompetentingos institucijos pavadinimas] patvirtino kartu su visais pakeitimais, jei taikoma, ir vertybinių popierių raštu ir santrauka, patvirtintais pagal Reglamentą (ES) 2017/1129.

3 PRIEDAS

ANTRINIŲ EMISIJŲ NUOSAVYBĖS VERTYBINIŲ POPIERIŲ REGISTRACIJOS DOKUMENTAS

1 SKIRSNIS	ATSAKINGI ASMENYS, TREČIOSIOS ŠALIES INFORMACIJA, EKSPERTŲ ATASKAITOS IR KOMPETENTINGŲ INSTITUCIJŲ PATVIRTINIMAS
1.1 punktas	Nurodomi visi asmenys, atsakingi už registracijos dokumente pateiktą informaciją arba už tam tikras jos dalis, pastaruoju atveju nurodant tas dalis. Nurodyti fizinių asmenų (įskaitant emitento administracinių, valdymo ar priežiūros organų narius) vardą, pavardę ir pareigas; juridinių asmenų – pavadinimą ir registruotą buveinę.
1.2 punktas	Už registracijos dokumentą atsakingų asmenų pareiškimas, kad registracijos dokumente pateikta informacija, kiek jiems yra žinoma, atitinka faktus ir kad jame nėra praleista nieko, kas galėtų turėti įtakos jo prasmei. Atitinkamais atvejais už tam tikras registracijos dokumento dalis atsakingų asmenų pareiškimas, kad tose registracijos dokumento dalyse, už kurias jie yra atsakingi, pateikta informacija, kiek jiems yra žinoma, atitinka faktus ir kad jose nėra praleista nieko, kas galėtų turėti įtakos jų prasmei.
1.3 punktas	Kai į registracijos dokumentą įtraukiamas eksperto teisėmis veikiančio asmens pareiškimas ar ataskaita, nurodoma ši informacija apie tą asmenį: a) vardas, pavardė; b) darbovietės adresas; c) kvalifikacijos sritys; d) su emitentu susiję esminiai turtiniai interesai (jei yra). Kai pareiškimas arba ataskaita parengti emitento prašymu, nurodoma, kad toks pranešimas arba ataskaita į registracijos dokumentą buvo įtraukti gavus asmens, prospekto rengimo tikslu patvirtinusio atitinkamos registracijos dokumento dalies turinį, sutikimą.
1.4 punktas	Kai informacijos šaltinis yra trečioji šalis, pateikiamas patvirtinimas, kad informacija buvo perteikta tiksliai, ir kad, remiantis emitento turimomis žiniomis ir tiek, kiek jis galėjo nustatyti iš tos trečiosios šalies paskelbtos informacijos, nėra praleista jokių faktų, dėl kurių perteiktoji informacija taptų netiksli ar klaidinanti. Be to, nurodomas (-i) informacijos šaltinis (-iai).
1.5 punktas	Pareiškimas, kad: a) [registracijos dokumentą/prospektą] patvirtino [kompetentingos institucijos pavadinimas], kuri yra kompetentinga institucija pagal Reglamentą (ES) 2017/1129; b) [kompetentingos institucijos pavadinimas] tik patvirtina, kad šis [registracijos dokumentas/prospektas] atitinka Reglamentu (ES) 2017/1129 nustatytus išsamumo, suprantamumo ir nuoseklumo standartus; c) toks patvirtinimas neturi būti laikomas emitento, kuris yra šio [registracijos dokumento/prospekto] objektas, patvirtinimu; d) [registracijos dokumentas/prospektas] buvo parengtas pagal Reglamento (ES) 2017/1129 14 straipsnį kaip supaprastinto prospekto dalis.
2 SKIRSNIS	TEISĖS AKTŲ NUSTATYTĄ AUDITĄ ATLIEKANTYS AUDITORIAI
2.1 punktas	Emitento auditorių, atlikusių istorinės finansinės informacijos auditą, vardai ir pavardės (nurodant, kokiai profesinei organizacijai jie priklauso).

3 SKIRSNIS	RIZIKOS VEIKSNIAI
3.1 punktas	Emitentui būdingos reikšmingos rizikos, suskirstytos į keletą kategorijų, aprašymas pateikiamas skirsnyje „Rizikos veiksniai“. Kiekvienoje kategorijoje pirmiausia nurodoma rizika, kuri emitento, siūlytojo arba asmens, prašančio įtraukti į prekybos reguliuojamoje rinkoje sąrašą, vertinimu yra reikšmingiausia, atsižvelgiant į neigiamą poveikį emitentui ir jos atsiradimo tikimybę. Riziką turi patvirtinti registracijos dokumento turinys.
4 SKIRSNIS	INFORMACIJA APIE EMITENTĄ
4.1 punktas	Emitento teisinis ir komercinis pavadinimas.
4.2 punktas	Emitento buveinės vieta, teisinė forma, juridinio asmens identifikatorius (LEI), teisės aktai, pagal kuriuos emitentas veikia, įsisteigimo šalis, registruotos buveinės (arba pagrindinės verslo vietos, jei skiriasi nuo registruotos buveinės) adresas ir telefono numeris, emitento svetainė, jei yra, kurioje pateiktas atsakomybės ribojimo pareiškimas, kad svetainėje esanti informacija nėra prospekto dalis, nebent ta informacija į prospektą įtraukta pateikiant nuorodą.
5 SKIRSNIS	VERSLO APŽVALGA
5.1 punktas	Glaustai apibūdinama: a) emitento pagrindinė veikla; b) bet kokie reikšmingi pokyčiai, darantys poveikį emitento veiklai ir pagrindinei veiklai nuo paskutinio laikotarpio, kurio audituotos finansinės ataskaitos buvo paskelbtos, pabaigos, be kita ko, nurodant: i) bet kokius reikšmingus naujus produktus, kuriais pradėta prekiauti, bei paslaugas, kurias pradėta teikti; ii) naujų produktų arba paslaugų kūrimo pažangą, jei apie tai jau yra viešai paskelbta; iii) bet kokius reikšmingus emitento reglamentavimo aplinkos pasikeitimus, įvykusius nuo paskutinio laikotarpio, kurio audituotos finansinės ataskaitos buvo paskelbtos.
5.2 punktas	Investicijos
5.2.1 punktas	Reikšmingų investicijų, emitento padarytų nuo paskutinių paskelbtų finansinių ataskaitų dienos, kurios yra vykdomos ir (arba) dėl kurių jau priimti tvirti išipareigojimai, apibūdinimas, kartu nurodant numatomą lėšų šaltinį.
6 SKIRSNIS	INFORMACIJA APIE TENDENCIJAS
6.1 punktas	Apibūdinama: a) reikšmingiausios pastarojo meto gamybos, pardavimo ir atsargų, taip pat išlaidų ir pardavimo kainų tendencijos nuo praėjusių finansinių metų pabaigos iki registracijos dokumento datos; b) nuo paskutinio finansinio laikotarpio, kurio finansinė informacija buvo paskelbta, pabaigos iki registracijos dokumento datos įvykę bet kokie reikšmingi grupės finansinių veiklos rezultatų pokyčiai, arba pateikiamas atitinkamas paneigimas; c) informacija apie visas žinomas tendencijas, neaiškumus, reikalavimus, išipareigojimus ar įvykius, kurie pagrįstai galėtų turėti esminį poveikį emitento perspektyvai mažiausia einamaisiais finansiniais metais.
7 SKIRSNIS	PELNO PROGNOZĖS ARBA SĄMATOS
7.1 punktas	Jei emitentas paskelbė pelno prognozę arba pelno sąmatą (kuri dar neigyvendinta ir tebegalioja), ta prognozė arba sąmata įtraukiama į registracijos dokumentą. Jei pelno prognozė arba pelno sąmata buvo paskelbta ir dar neigyvendinta, tačiau nebegalioja, tai atitinkamai nurodoma ir paaiškinama, kodėl tokia prognozė arba sąmata nebegalioja. Tokiai nebegaliojančiai prognozei arba sąmatai 7.2 ir 7.3 punktuose išdėstyti reikalavimai netaikomi.

7.2 punktas	Jei emitentas nusprendžia pagal 7.1 punktą įtraukti naują pelno prognozę arba naują pelno sąmatą, arba įtraukia anksčiau paskelbtą pelno prognozę arba anksčiau paskelbtą pelno sąmatą, pelno prognozė arba sąmata turi būti aiški ir nedviprasmiška ir apimti pareiškimą, kuriame išdėstomos pagrindinės prielaidos, kuriomis emitentas savo prognozę arba sąmatą grindžia. Rengiant prognozę arba sąmatą vadovaujama šiais principais: a) būtina aiškiai išskirti prielaidas dėl veiksnių, kuriems įtakos gali turėti administracinių, valdymo ar priežiūros organų nariai, ir veiksnių, kurie visiškai nepriklauso nuo administracinių, valdymo ar priežiūros organų narių; b) prielaidos turi būti pagrįstos, aiškiai suprantamos investuotojams, konkrečios bei tikslios ir nesusietos su sąmatų, kuriomis grindžiama prognozė, tikslumu; c) prognozės prielaidose emitento dėmesys atkreipiamas į tuos neapibrėžtus veiksnus, kurie galėtų iš esmės pakeisti prognozės rezultata.
7.3 punktas	Prospekte įrašoma, kad pelno prognozė arba sąmata sudarytos ir parengtos remiantis duomenimis: a) palyginamais su istorine finansine informacija ir b) atitinkančiais emitento apskaitos politiką.
8 SKIRSNIS	ADMINISTRACINIAI, VALDYMO IR PRIEŽIŪROS ORGANAI IR VYRESNIOJI VADOVYBĖ
8.1 punktas	Toliau nurodytų asmenų vardai, pavardės, darbovietės adresas ir pareigos emitento įmonėje bei informacija apie pagrindinę jų veiklą ne to emitento įmonėje, jei tokia veikla yra reikšminga atitinkamam emitentui: a) administracinių, valdymo ar priežiūros organų narių; b) neribotos atsakomybės partnerių, kai emitento įmonė yra ribotos atsakomybės akcinė bendrija; c) steigėjų, kai emitentas įsteigtas mažiau kaip prieš penkerius metus; d) bet kurio kito vadovo, svarbaus nustatant, ar atitinkamas emitentas turi reikiamos kompetencijos ir patirties valdyti emitento verslą. Pateikiama išsami informacija apie a–d papunkčiuose nurodytų asmenų tarpusavio giminystės ryšių pobūdį. Jei ši informacija dar neatskleista ir tuo atveju, kai atsiranda naujų emitento administracinių, valdymo ar priežiūros organų narių (nuo paskutinių audituotų metinių finansinių ataskaitų datos), ir apie kiekvieną pirmos pastraipos b ir d papunkčiuose nurodytą asmenį pateikiama ši informacija: a) visų bendrovių ir bendrijų, kurių administracinių, valdymo ar priežiūros organų nariais ar partneriais tie asmenys yra buvę bet kuriuo metu per pastaruosius penkerius metus, pavadinimai, nurodant, ar tas asmuo tebėra administracinių, valdymo ar priežiūros organų narys ar partneris. Visų emitento patronuojamųjų įmonių, kurių administracinių, valdymo ar priežiūros organų narys tas asmuo taip pat yra, išvardyti nebūtina; b) išsami informacija apie bet kokią teistumą už sukčiavimo nusikaltimus mažiausiai per pastaruosius penkerius metus; c) išsami informacija apie bankroto, likvidavimo administravimo, likvidavimo arba administratoriaus paskyrimo atvejus, susijusius su pirmos pastraipos a ir d papunkčiuose nurodytais asmenimis, kurie mažiausiai per pastaruosius penkerius metus ėjo vienas ar daugiau iš minėtųjų pareigų; d) išsami informacija apie bet kokius atvejus, kai valdžios arba reguliavimo institucijos (įskaitant paskirtąsias profesines organizacijas) tokiems asmenims pareiškė oficialius viešus kaltinimus ir (arba) taikė sankcijas, taip pat apie tai, ar jiems teismas yra kada nors uždraudęs eiti emitento įmonės administracinių, valdymo ar priežiūros organų nario pareigas arba eiti vadovaujamas pareigas ar tvarkyti bet kokio emitento reikalus mažiausiai per pastaruosius penkerius metus. Jeigu tokio pobūdžio informacijos, kurią reikalaujama atskleisti, nėra, tai atitinkamai nurodoma.

8.2 punktas	Turi būti aiškiai įvardyti galimi 8.1 punkte nurodytų asmenų interesų konfliktai, kilę dėl emitento vardu vykdytų pareigų ir jų privačių interesų arba kitų pareigų. Kai tokių konfliktų nėra, tai atitinkamai nurodoma. Bet koks susitarimas su stambiaisiais akcininkais, klientais, tiekėjais ar kitais asmenimis, pagal kurį bet kuris 8.1 punkte nurodytas asmuo buvo paskirtas administracinių, valdymo ar priežiūros organų arba vyresniosios vadovybės nariu. Išsami informacija apie bet kokius apribojimus, dėl kurių susitarė 8.1 punkte nurodyti asmenys, tam tikrą laikotarpį taikomus turimų emitento vertybinių popierių pardavimui.
9 SKIRSNIS	STAMBIEJI AKCININKAI
9.1 punktas	Kiek tai žinoma emitentui, bet kurio asmens, kuris nėra administracinių, valdymo ar priežiūros organų narys, tiesiogiai arba netiesiogiai turinčio emitento kapitalo ar balsavimo teisių dalį, apie kurias reikia pranešti pagal emitento nacionalinę teisę, vardas, pavardė ir informacija apie kiekvieno tokio asmens turimos dalies sumą registracijos dokumento datą; kai tokių asmenų nėra, tai atitinkamai nurodoma.
9.2 punktas	Informacija apie tai, ar emitento stambieji akcininkai turi skirtingas balsavimo teises, arba atitinkamai nurodoma, kad tokių balsavimo teisių nėra.
9.3 punktas	Kiek tai žinoma emitentui, nurodoma, ar emitentas tiesiogiai arba netiesiogiai kam nors priklauso arba yra kieno nors kontroliuojamas, ir apibūdinamas tokios kontrolės pobūdis ir taikomos priemonės, skirtos užtikrinti, kad tokia kontrole nebūtų piktnaudžiaujama.
9.4 punktas	Bet kokių emitentui žinomų susitarimų, dėl kurių panaudojimo vėliau gali pasikeisti emitento kontrolė, apibūdinimas.
10 SKIRSNIS	SANDORIAI SU SUSIJUSIOMIS ŠALIMIS
10.1 punktas	Išsamią informaciją apie sandorius su susijusiomis šalimis (nurodytus standartuose, priimtuose pagal Reglamentą (EB) Nr. 1606/2002), kuriuos emitentas sudarė nuo paskutinių finansinių ataskaitų datos, reikia atskleisti pagal atitinkamą standartą, priimtą remiantis Reglamentu (EB) Nr. 1606/2002 (kai taikoma). Kai tokie standartai emitentui netaikomi, reikia atskleisti šią informaciją: a) bet kokių sandorių, kurie kiekvienas atskirai arba visi kartu yra reikšmingi emitentui, pobūdį ir mastą. Kai šie sandoriai su susijusiomis šalimis sudaromi ne įprastomis rinkos sąlygomis, reikia paaiškinti priežastis, kodėl šie sandoriai nebuvo sudaryti įprastomis rinkos sąlygomis. Kai yra negrąžintų paskolų, dėl kurių buvo išduotos kokios nors garantijos, nurodomas grąžintinos sumos dydis; b) sandorių su susijusiomis šalimis sumą arba procentinę dalį, palyginti su emitento apyvarta.
11 SKIRSNIS	FINANSINĖ INFORMACIJA APIE EMITENTO TURTĄ IR ĮSIPAREIGOJIMUS, FINANSINĘ BŪKLĘ, PELNĄ IR NUOSTOLIUS
11.1 punktas	Finansinės ataskaitos Finansines ataskaitas (metines ir pusmečio) reikalaujama skelbti už laikotarpį, apimančią 12 mėnesių iki prospekto patvirtinimo. Jei buvo paskelbtos ir metinės, ir pusmečio finansinės ataskaitos, reikalaujama pateikti tik metines ataskaitas, jei jų data vėlesnė už pusmečio finansinių ataskaitų datą.
11.2 punktas	Metinės finansinės informacijos auditas

11.2.1 punktas	Audito ataskaita Turi būti atliktas nepriklausomas metinių finansinių ataskaitų auditas. Audito ataskaita parengiama vadovaujantis Direktyva 2014/56/ES ir Reglamentu (ES) Nr. 537/2014. Kai netaikoma nei Direktyva 2014/56/ES, nei Reglamentas (ES) Nr. 537/2014: a) turi būti atliktas metinių finansinių ataskaitų auditas arba nurodyta, ar registracijos dokumento tikslu jos atskleidžia tikrą ir teisingą vaizdą pagal valstybėje narėje taikomus arba jiems lygiaverčius audito standartus. Kitais atvejais registracijos dokumente turi būti pateikiama ši informacija: i) aiškiai nurodoma, kokie audito standartai buvo taikyti; ii) paaiškinami bet kokie reikšmingi nukrypimai nuo tarptautinių audito standartų; b) kai metinių finansinių ataskaitų audito ataskaitose yra išlygų, nuomonės pakeitimų, atsakomybės ribojimo pareiškimų arba dalyko pabrėžimas, tokios išlygos, pakeitimai, atsakomybės ribojimo pareiškimai arba dalyko pabrėžimas turi būti išsamiai atkartoti paaiškinant jų priežastis.
11.2.2 punktas	Nurodoma, kurią kitą registracijos dokumente pateiktą informaciją patikrino auditoriai.
11.2.3 punktas	Kai registracijos dokumente pateikta finansinė informacija paimta ne iš emitento audituotų finansinių ataskaitų, nurodomas duomenų šaltinis ir faktas, kad tie duomenys yra neaudituoti.
11.3 punktas	Teisiniai ir arbitražo procesai Informacija apie visus Vyriausybinius, teisinius ar arbitražo procesus (įskaitant bet kuriuos emitentui žinomus vykstančius arba gresiančius procesus) per ne trumpesnę kaip paskutinių 12 mėnesių laikotarpį, kurie gali turėti arba neseniai turėjo reikšmingą poveikį emitento ir (arba) grupės finansinei būklei arba pelningumui, arba pateikiamas atitinkamas paneigimas.
11.4 punktas	Reikšmingi emitento finansinės būklės pokyčiai Bet kokių reikšmingų grupės finansinės būklės pokyčių, įvykusių pasibaigus paskutiniam finansiniam laikotarpiui, kurio audituotos finansinės ataskaitos arba tarpinė finansinė informacija buvo paskelbtos, apibūdinimas arba pateikiamas atitinkamas paneigimas.
11.5 punktas	Formali finansinė informacija Jeigu įvyko reikšmingų bendrųjų pokyčių, apibūdinama, kaip atitinkamas sandoris galėjo paveikti emitento turtą, išipareigojimus ir pajamas, jei jis būtų buvęs sudarytas ataskaitinio laikotarpio pradžioje arba ataskaitos sudarymo dieną. Paprastai šis reikalavimas įvykdomas įtraukiant formalią finansinę informaciją. Tokią formalią finansinę informaciją reikia išdėstyti pagal 20 priedą ir pateikti tame priede nurodytą informaciją. Kartu su formalia finansine informacija pateikiama nepriklausomų apskaitininkų arba auditorių parengta ataskaita.
11.6 punktas	Dividendų politika Pateikiamas emitento dividendų paskirstymo ir bet kokių tokio paskirstymo apribojimų politikos apibūdinimas.
11.6.1 punktas	Informacija apie dividendus už vieną akciją praėjusiais finansiniais metais, pasikeitus emitento akcijų skaičiui pakoreguota taip, kad ją būtų galima palyginti.
12 SKIRSNIS	PAPILDOMA INFORMACIJA
12.1 punktas	Akcinis kapitalas Metinių finansinių ataskaitų 12.1.1. ir 12.1.2. punktuose pateikiama naujausio balanso datos informacija.

12.1.1 punktas	Bet kokių konvertuojamųjų vertybinių popierių, keičiamųjų vertybinių popierių arba garantuotųjų vertybinių popierių suma, nurodant konvertavimo, keitimo arba pasirašymo sąlygas ir tvarką.
12.1.2 punktas	Informacija apie bet kokias įsigijimo teises ir (arba) įsipareigojimus, susijusius su įstatiniu neišleistu kapitalu, arba įsipareigojimą padidinti kapitalą, taip pat šių teisių ir įsipareigojimų sąlygos.
13 SKIRSNIS	REGULIAVIMO TIKSLAIS ATSKLEIDŽIAMA INFORMACIJA
13.1 punktas	Informacijos, atskleistos pagal Reglamentą (ES) Nr. 596/2014 per paskutinius 12 mėnesius, kuri yra svarbi prospekto datą, santrauka. Santrauka pateikiama lengvai analizuojama, glausta ir suprantama forma, nekartojant informacijos, jau paskelbtos pagal Reglamentą (ES) Nr. 596/2014. Santraukoje informacija pateikiama suskirsčius ją į keletą kategorijų pagal temas.
14 SKIRSNIS	REIKŠMINGOS SUTARTYS
14.1 punktas	Kiekvienos emitento arba bet kurio jo grupės nario per paskutinius dvejus metus iki registracijos dokumento paskelbimo sudarytos reikšmingos sutarties, išskyrus sudarytas įprastinės veiklos metu, glausta santrauka. Bet kokios kitos sutarties (išskyrus sudarytas įprastinės veiklos metu), kurią sudarė bet kuris grupės narys ir kurioje numatyta nuostata, pagal kurią bet kuris grupės narys prisiėmė įsipareigojimą ar įgijo teisę, kurie registracijos dokumento dieną yra reikšmingi grupei, glausta santrauka.
15 SKIRSNIS	PRIEINAMI DOKUMENTAI
15.1 punktas	Pareiškimas, kad per visą registracijos dokumento galiojimo laikotarpį galima susipažinti su šiais dokumentais (jei yra): a) naujausiu emitento steigimo dokumentu ir įstatais; b) visomis ataskaitomis, raštais ir kitais dokumentais, emitento prašymu ekspertų parengtais vertinimais ir ataskaitomis, kurių bet kokia dalis įtraukta į registracijos dokumentą arba į kuriuos registracijos dokumente daroma nuoroda. Nurodyti svetainę, kurioje galima susipažinti su šiais dokumentais.

4 PRIEDAS

UŽDAROJO TIPO KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTŲ IŠLEISTŲ INVESTICINIŲ VIENETŲ REGISTRACIJOS DOKUMENTAS

	Be informacijos, kurią reikalaujama pateikti pagal šį priedą, kolektyvinio investavimo subjektas turi pateikti šią informaciją, nurodytą šiuose 1 priedo skirsniuose ir punktuose: 1, 2, 3, 4, 6, 7.1, 7.2.1, 8.4, 9 (nors reglamentavimo aplinkos, kurioje veikia emitentas, apibūdinimas turi būti susijęs tik su reglamentavimo aplinka, susijusia su emitento investicijomis), 11, 12, 13, 14, 15.2, 16, 17, 18 (išskyrus formalią finansinę informaciją), 19, 20, 21, arba, jei kolektyvinio investavimo subjektas atitinka Reglamento (ES) 2017/1129 14 straipsnio 1 dalies reikalavimus, informaciją, nurodytą šiose 3 priedo skirsniuose ir punktuose: 1, 2, 3, 4, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14. Kai vienetus išleidžia kolektyvinio investavimo subjektas, įsteigtas kaip fondo valdytojo valdomas bendrasis fondas, apie fondo valdytoją atskleidžiama 1 priedo 6, 12, 13, 14, 15.2, 16 ir 20 skirsniuose ir punktuose nurodyta informacija, o apie fondą ir fondo valdytoją atskleidžiama 1 priedo 2, 4 ir 18 punktuose nurodyta informacija.
1 SKIRSNIS	INVESTAVIMO TIKSLAS IR POLITIKA
1.1 punktas	a) apibūdinama kolektyvinio investavimo subjekto investicijų politika, strategija ir tikslai; b) pateikiama informacija apie tai, kur yra įsteigtas (-i) pagrindinis (-iai) kolektyvinio investavimo subjektas (-ai), jei kolektyvinio investavimo subjektas yra fondas, sudarytas iš fondų; c) apibūdinamos turto, į kurį kolektyvinio investavimo subjektas gali investuoti, rūšys; d) nurodomi metodai, kuriuos kolektyvinio investavimo subjektas gali taikyti, ir visa susijusi rizika bei aplinkybės, kuriomis jis gali naudoti finansinį svertą; e) nurodomos leidžiamo finansinio svorto rūšys bei šaltiniai ir su jais susijusi rizika; f) nurodomi bet kokie finansinio svorto naudojimo apribojimai ir bet kokie susitarimai dėl įkaito ir turto pakartotinio panaudojimo; g) nurodomas didžiausias finansinio svorto, kuris gali būti naudojamas kolektyvinio investavimo subjekto vardu, lygis.
1.2 punktas	Procedūrų, pagal kurias kolektyvinio investavimo subjektas gali keisti savo investicijų strategiją arba politiką, arba jas abi, apibūdinimas.
1.3 punktas	Kolektyvinio investavimo subjektui nustatyti finansinio svorto apribojimai. Kai tokie apribojimai nenustatyti, tai atitinkamai nurodoma.
1.4 punktas	Kolektyvinio investavimo subjekto reguliavimo statusas, taip pat jo įsisteigimo šalyje veikiančios reguliavimo institucijos pavadinimas.
1.5 punktas	Informacija apie tipinį investuotoją, kuriam skirtas kolektyvinio investavimo subjektas.
1.6 punktas	Pareiškimas, kuriuo patvirtinama, kad: a) [registracijos dokumentą/prospektą] patvirtino [kompetentingos institucijos pavadinimas], kuri yra kompetentinga institucija pagal Reglamentą (ES) 2017/1129; b) [kompetentingos institucijos pavadinimas] tik patvirtina, kad šis [registracijos dokumentas/prospektas] atitinka Reglamentu (ES) 2017/1129 nustatytus išsamumo, suprantamumo ir nuoseklumo standartus; c) toks patvirtinimas neturėtų būti laikomas emitento, kuris yra šio [registracijos dokumento/prospekto] objektas, patvirtinimu.

2 SKIRSNIS	INVESTAVIMO APRIBOJIMAI
2.1 punktas	Pažymima, kokie investavimo apribojimai yra taikomi kolektyvinio investavimo subjektui (kai taikomi), ir pateikiama informacija apie tai, kaip vertybinių popierių turėtojams bus pranešama apie investicijų valdytojo veiksmus pažeidimo atveju.
2.2 punktas	Tam tikra informacija turi būti atskleista, jeigu daugiau nei 20 % bet kurio kolektyvinio investavimo subjekto bendrojo turto (išskyrus atvejus, kai registracijos dokumentas yra rengiamas subjektui dėl to, kad taikomas 2.3 arba 2.5 punktas) gali būti: a) investuota (tiesiogiai arba netiesiogiai) į vienintelį pagrindinį emitentą (įskaitant pagrindinio emitento patrunuojamąsias arba susijusias įmones) arba jam paskolinta; b) investuota į vieną ar kelis kolektyvinio investavimo subjektus, galinčius investuoti daugiau kaip 20 % jų bendrojo turto į kitus kolektyvinio investavimo subjektus (atvirojo ir (arba) uždarojo tipo); c) gali priklausyti nuo bet kurių sandorio šalių (įskaitant patrunuojamąsias arba susijusias įmones) kreditingumo ar mokumo. Įvardiniame sakinyje nurodyta informacija bet kurios iš toliau išvardytų aplinkybių atveju apima: i) kai pagrindiniai vertybiniai popieriai nėra įtraukti į prekybos reguliuojamoje rinkoje, lygiavertėje trečiosios šalies rinkoje arba MVĮ augimo rinkoje sąrašą, informaciją apie kiekvieną pagrindinį emitentą, kolektyvinio investavimo subjektą arba sandorio šalį, tarsi jis būtų emitentas, kuriam taikomi būtinausi nuosavybės vertybinių popierių registracijos dokumento informacijos atskleidimo reikalavimai (a papunktyje nurodytu atveju), arba būtinausi uždarojo tipo kolektyvinio investavimo subjektų išleistų investicinių vienetų registracijos dokumento informacijos atskleidimo reikalavimai (b papunktyje nurodytu atveju), arba būtinausi didmeninių ne nuosavybės vertybinių popierių registracijos dokumento informacijos atskleidimo reikalavimai (c papunktyje nurodytu atveju); ii) pavadinimą, adresą, įsisteigimo šalį, verslo pobūdį ir rinkos, į kurios prekybos sąrašą vertybiniai popieriai yra įtraukti, pavadinimą, kai pagrindinio emitento, kolektyvinio investavimo subjekto arba sandorio šalies išleisti vertybiniai popieriai jau buvo įtraukti į prekybos reguliuojamoje rinkoje, lygiavertėje trečiosios šalies rinkoje arba MVĮ augimo rinkoje sąrašą arba kai išpareigojimus yra garantavęs subjektas, įtrauktas į prekybos reguliuojamoje rinkoje, lygiavertėje rinkoje arba MVĮ augimo rinkoje sąrašą. i ir ii papunkčiuose nurodytas informacijos atskleidimo reikalavimas netaikomas, kai 20 % riba viršijama dėl vertės padidėjimo arba sumažėjimo, valiutų keitimo kursų pasikeitimo arba įgijus teisių ar gavus išmokas ar premijas kaip kapitalą arba lengvatas, taip pat dėl kitų veiksmų, darančių poveikį visiems tos investicijos savininkams, su sąlyga, kad investicijų valdytojas, svarstydamas investicijų portfelio pokyčius, į tą ribą atsižvelgia. Jei kolektyvinio investavimo subjektas kompetentingai institucijai gali tinkamai įrodyti, kad jis negali gauti dalies ar visos informacijos, kurią reikalaujama pateikti pagal i papunktį, jis turi atskleisti visą informaciją, kurią jis gali gauti, žino ir (arba) gali nustatyti iš pagrindinio emitento, kolektyvinio investavimo subjekto arba sandorio šalies paskelbtos informacijos, kad kiek įmanoma įvykdytų i papunktyje nustatytus reikalavimus. Šiuo atveju prospekte turi būti pateiktas aiškus išpėjimas, kad kolektyvinio investavimo subjektas negalėjo gauti tam tikros informacijos, kurią kitu atveju būtų reikalaujama įtraukti į prospektą, todėl nurodyto pagrindinio emitento, kolektyvinio investavimo subjekto arba sandorio šalies atžvilgiu buvo nustatytas mažesnis informacijos atskleidimo lygis.
2.3 punktas	Kai kolektyvinio investavimo subjektas investuoja daugiau kaip 20 % savo bendrojo turto į kitus kolektyvinio investavimo subjektus (atvirojo ir (arba) uždarojo tipo), pateikiamas šių investicijų apibūdinamas ir jų rizikos pasiskirstymas. Be to, 2.2 punktas taikomas visoms pagrindinėms kolektyvinio investavimo subjekto investicijoms, tarsi tos investicijos būtų atliktos tiesiogiai.
2.4 punktas	Atsižvelgiant į 2.2 punkto c papunktį, jei yra pateiktas įkaitas, skirtas padengti rizikai, susijusiai su bet kuria viena sandorio šalimi ir viršijantis 20 % kolektyvinio investavimo subjekto bendrojo turto, pateikiama išsami informacija apie tokius susitarimus dėl įkaito.

2.5 punktas	Kai kolektyvinio investavimo subjektas investuoja daugiau kaip 40 % savo bendrojo turto į kitą kolektyvinio investavimo subjektą, reikia atskleisti vieną iš šių: a) informaciją apie kiekvieną pagrindinį kolektyvinio investavimo subjektą, tarsi jis būtų emitentas, kuriam taikomi šiame priede nustatyti būtinausi informacijos atskleidimo reikalavimai; b) pavadinimą, adresą, įsisteigimo šalį, verslo pobūdį ir rinkos, į kurios prekybos sąrašą vertybiniai popieriai yra įtraukti, pavadinimą, kai pagrindinio kolektyvinio investavimo subjekto išleisti vertybiniai popieriai jau buvo įtraukti į prekybos reguliuojamoje rinkoje, lygiavertėje trečiosios šalies rinkoje arba MVĮ augimo rinkoje sąrašą arba kai išpareigojimus yra garantavęs subjektas, įtrauktas į prekybos reguliuojamoje rinkoje, lygiavertėje rinkoje arba MVĮ augimo rinkoje sąrašą. Jei kolektyvinio investavimo subjektas kompetentingai institucijai gali tinkamai įrodyti, kad jis negali gauti dalies ar visos informacijos, kurią reikalaujama pateikti pagal i) papunktį, jis turi atskleisti visą informaciją, kurią jis gali gauti, žino ir (arba) gali nustatyti iš pagrindinio emitento, kolektyvinio investavimo subjekto arba sandorio šalies paskelbtos informacijos, kad kiek įmanoma įvykdytų a) papunktįje nustatytus reikalavimus. Šiuo atveju prospekte turi būti pateiktas aiškus išpėjimas, kad kolektyvinio investavimo subjektas negalėjo gauti tam tikros informacijos, kurią kitu atveju būtų reikalaujama įtraukti į prospektą, todėl nurodyto pagrindinio emitento, kolektyvinio investavimo subjekto arba sandorio šalies atžvilgiu buvo nustatytas mažesnis informacijos atskleidimo lygis.
2.6 punktas	Fizinės prekės Kai kolektyvinio investavimo subjektas investuoja tiesiogiai į fizines prekes, šį faktą būtina atskleisti ir nurodyti šiuo būdu investuojamo bendrojo turto procentinę dalį.
2.7 punktas	Kolektyvinio investavimo subjektai, investuojantys į nekilnojamąjį turtą Kai vienas iš kolektyvinio investavimo subjekto tikslų yra investuoti į nekilnojamąjį turtą, reikia atskleisti portfelio procentinę dalį, kurią numatyta investuoti į nekilnojamąjį turtą, pateikti to nekilnojamojo turto aprašymą ir nurodyti visas reikšmingas išlaidas, susijusias su tokio nekilnojamojo turto įsigijimu ir disponavimu juo. Taip pat reikia pateikti nekilnojamojo turto vertinimo ataskaitą. 4.1 punkte išdėstyti informacijos atskleidimo reikalavimai taikomi: a) subjektui, pateikiančiam vertinimo ataskaitą, b) bet kuriam kitam subjektui, atsakingam už nekilnojamojo turto administravimą.
2.8 punktas	Išvestinės finansinės priemonės, pinigų rinkos priemonės, valiutos Kai kolektyvinio investavimo subjektas investuoja į išvestines finansines priemones, pinigų rinkos priemones arba valiutas kitais nei veiksmingo portfelio valdymo tikslais, t. y. tik siekdamas sumažinti, perkelti arba pašalinti kolektyvinio investavimo subjekto pagrindinių investicijų riziką, įskaitant bet kokius metodus arba priemones, kurie naudojami siekiant apsidrausti nuo valiutų keitimo arba kredito rizikos, nurodyti, ar tos investicijos naudojamos siekiant apsidrausti ar investavimo tikslais, taip pat apibūdinti tų investicijų rizikos pasiskirstymo vietą ir būdą.
2.9 punktas	2.2 punktas netaikomas investicijoms į vertybinius popierius, kuriuos išleido arba garantavo bet kurios valstybės narės arba EBPO valstybės narės Vyriausybė, Vyriausybės agentūra arba tarpininkaujanti įstaiga, jų regioninės ar vietos valdžios institucijos.
2.10 punktas	2.2 punkto a) papunktis netaikomas kolektyvinio investavimo subjektams, kurių tikslas yra investuoti laikantis plačiai pagrįsto ir pripažinto paskelbto indekso, labai nuo jo nenukrypstant. Tiksliai nurodoma, kur gauti informacijos apie tą indeksą.
3 SKIRSNIS	PAREIŠKĖJAMS PASLAUGAS TEIKIANTYS SUBJEKTAI
3.1 punktas	Visų reikšmingo dydžio mokesčių, kuriuos kolektyvinio investavimo subjektai tiesiogiai arba netiesiogiai sumoka už bet kokiais paslaugas, teikiamas pagal registracijos dokumento datą arba anksčiau sudarytus susitarimus, faktinė arba numatoma didžiausia suma ir šių mokesčių apskaičiavimo būdas.

3.2 punktas	Bet kokių mokesčių, kuriuos kolektyvinio investavimo subjektas tiesiogiai arba netiesiogiai sumoka ir kurių suma negali būti nurodyta pagal 3.1 punktą, tačiau yra arba gali būti reikšminga, apibūdinimas.
3.3 punktas	Kai bet kuris kolektyvinio investavimo subjektui paslaugas teikiantis subjektas, teikdamas jam bet kokias paslaugas, gauna kokios nors naudos iš trečiųjų šalių (išskyrus kolektyvinio investavimo subjektą) ir tokia nauda negali atitekti kolektyvinio investavimo subjektui, tai atitinkamai nurodoma, pateikiant tos trečiosios šalies pavadinimą (jeigu žinomas) ir apibūdinant tos naudos pobūdį.
3.4 punktas	Paslaugų teikėjų tapatybė ir jų pareigų bei investuotojų teisių apibūdinimas.
3.5 punktas	Kolektyvinio investavimo subjektui paslaugas teikiančio subjekto bet kurių reikšmingų galimų interesų konfliktų dėl jo pareigų kolektyvinio investavimo subjektui ir pareigų trečiosioms šalims bei kitų jų interesų apibūdinimas. Bet kokių galiojančių susitarimų, skirtų tokiems galimiems konfliktams spręsti, apibūdinimas.
4 SKIRSNIS	INVESTICIJŲ VALDYTOJAS/KONSULTANTAI
4.1 punktas	Apie kiekvieną investicijų valdytoją pateikiama informacija, kurią reikia atskleisti pagal 1 priedo 4.1–4.4 punktus, ir, jei ji yra reikšminga, pagal 5.3 punktą, kartu nurodant jo reguliavimo statusą ir patirtį.
4.2 punktas	Bet kurio subjekto, konsultuojančio kolektyvinio investavimo subjektą turto investavimo klausimais, pavadinimas ir glaustas apibūdinimas.
5 SKIRSNIS	SAUGOJIMAS
5.1 punktas	Išsamiai apibūdinti, kaip bus laikomas kolektyvinio investavimo subjekto turtas, kas jį laikys, kokie yra kolektyvinio investavimo subjekto ir trečiosios šalies tarpusavio pasitikėjimu grindžiami ar panašūs santykiai, susiję su saugojimu. Kai paskiriamas depozitoriumas, patikėtinis ar kitas patikėtinio teisėmis veikiantis asmuo, pateikiama: a) informacija, kurią reikia atskleisti pagal 1 priedo 4.1–4.4 punktus, ir, jei ji yra reikšminga, pagal 5.3 punktą; b) kiekvienos šalies įsipareigojimų pagal saugojimo arba panašią sutartį, apibūdinimas; c) bet kokie perduotų saugojimo teisių susitarimai; d) kiekvienos šalies ir subjektų, kuriems perduota saugojimo teisė, reguliavimo statusas.
5.2 punktas	Kai kolektyvinio investavimo subjekto turtą laiko kiti, nei 5.1 punkte nurodyti subjektai, apibūdinama, kaip tas turtas yra laikomas, nurodant bet kokią papildomą riziką.
6 SKIRSNIS	VERTINIMAS
6.1 punktas	Vertinimo procedūros ir vertinamo turto kainų nustatymo metodikos apibūdinimas.
6.2 punktas	Pateikiama išsami informacija apie visas aplinkybes, kurioms esant vertinimus galima sustabdyti, ir nurodoma, kaip apie tokį sustabdymą bus pranešama investuotojams.
7 SKIRSNIS	KRYŽMINIAI ĮSIPAREIGOJIMAI
7.1 punktas	Sudėtinio kolektyvinio investavimo subjekto atveju pateikiamas pareiškimas apie bet kokius kryžminius įsipareigojimus, galinčius atsirasti tarp investicijų į kitus kolektyvinio investavimo subjektus klasių, ir informacija apie visas priemones, kuriomis siekiama šiuos įsipareigojimus apriboti.

8 SKIRSNIS	FINANSINĖ INFORMACIJA
8.1 punktas	Jei kolektyvinio investavimo subjektas po įsisteigimo dienos nepradėjo veiklos ir registracijos dokumento dieną neparengta jokių finansinių ataskaitų, tai atitinkamai nurodoma. Jei kolektyvinio investavimo subjektas yra veiklą pradėjęs, taikomos atitinkamai 1 priedo 18 skirsnio arba 3 priedo 11 skirsnio nuostatos.
8.2 punktas	Pateikiama kolektyvinio investavimo subjekto portfelio išsami ir prasminga analizė. Jei portfelis neauditutas, šį faktą reikia aiškiai nurodyti.
8.3 punktas	Nurodoma naujausia kolektyvinio investavimo subjekto grynoji turto vertė arba naujausia kolektyvinio investavimo subjekto vieneto arba akcijos rinkos kaina. Kai grynoji turto vertė arba naujausia vieneto arba akcijos rinkos kaina nėra audituota, tai turi būti aiškiai nurodyta.

5 PRIEDAS

DEPOZITORIUMO IŠDUOTŲ AKCIJŲ PAKVITAVIMŲ REGISTRACIJOS DOKUMENTAS

1 SKIRSNIS	INFORMACIJA APIE PAGRINDINIŲ AKCIJŲ EMITENTĄ		
	Depozitoriumo išduotų akcijų pakvitavimų atveju informacija apie pagrindinės akcijos emitentą pateikiama vadovaujantis šio reglamento 1 priedu. Reglamento (ES) 2017/1129 14 straipsnio 1 dalies reikalavimus atitinkančių depozitoriumo išduotų akcijų pakvitavimų atveju informacija apie pagrindinės akcijos emitentą pateikiama vadovaujantis šio reglamento 3 priedu.		
2 SKIRSNIS	INFORMACIJA APIE DEPOZITORIUMO PAKVITAVIMŲ EMITENTĄ	Pirminė emisija	Antrinės emisijos
2.1 punktas	Pavadinimas, registruota buveinė, juridinio asmens identifikatorius (LEI) ir pagrindinės administracijos būstinės vieta, jei skiriasi nuo registruotos buveinės.	√	√
2.2 punktas	Emitento įsisteigimo data ir veiklos laikotarpis, išskyrus atvejus, kai jis įsisteigęs neribotam laikotarpiui.	√	√
2.3 punktas	Teisės aktai, pagal kuriuos veikia emitentas, bei pagal tuos teisės aktus emitentui suteikta teisinė forma.	√	√

6 PRIEDAS

MAŽMENINIŲ NE NUOSAVYBĖS VERTYBINIŲ POPIERIŲ REGISTRACIJOS DOKUMENTAS

1 SKIRSNIS	ATSAKINGI ASMENYS, TREČIOSIOS ŠALIES INFORMACIJA, EKSPERTŲ ATASKAITOS IR KOMPETENTINGŲ INSTITUCIJŲ PATVIRTINIMAS
1.1 punktas	Nurodomi visi asmenys, atsakingi už registracijos dokumente pateiktą informaciją arba už tam tikrą jos dalį, pastaruoju atveju nurodant tas dalis. Nurodyti fizinių asmenų (įskaitant emitento administracinių, valdymo ar priežiūros organų narius) vardą, pavardę ir pareigas; juridinių asmenų – pavadinimą ir registruotą buveinę.
1.2 punktas	Už registracijos dokumentą atsakingų asmenų pareiškimas, kad registracijos dokumente pateikta informacija, kiek jiems yra žinoma, atitinka faktus ir kad jame nėra praleista nieko, kas galėtų turėti įtakos jo prasmei. Atitinkamais atvejais už tam tikrą registracijos dokumento dalį atsakingų asmenų pareiškimas, kad tose registracijos dokumento dalyse, už kurias jie yra atsakingi, pateikta informacija, kiek jiems yra žinoma, atitinka faktus ir kad jose nėra praleista nieko, kas galėtų turėti įtakos jų prasmei.
1.3 punktas	Kai į registracijos dokumentą įtraukiamas eksperto teisėmis veikiančio asmens pareiškimas ar ataskaita, nurodoma ši su tuo asmeniu susijusi informacija: a) vardas, pavardė; b) darbovietės adresas; c) kvalifikacijos sritys; d) su emitentu susiję esminiai turtiniai interesai (jei yra). Kai pareiškimas arba ataskaita parengti emitento prašymu, nurodoma, kad toks pranešimas arba ataskaita į registracijos dokumentą buvo įtraukti gavus asmens, prospekto rengimo tikslu patvirtinusio atitinkamos registracijos dokumento dalies turinį, sutikimą.
1.4 punktas	Kai informacijos šaltinis yra trečioji šalis, pateikiamas patvirtinimas, kad informacija buvo perteikta tiksliai, ir kad, remiantis emitento turimomis žiniomis ir tiek, kiek jis galėjo nustatyti iš tos trečiosios šalies paskelbtos informacijos, nėra praleista jokių faktų, dėl kurių perteiktoji informacija taptų netiksliai ar klaidinanti. Be to, nurodomas (-i) informacijos šaltinis (-iai).
1.5 punktas	Pareiškimas, kad: a) [registracijos dokumentą/prospektą] patvirtino [kompetentingos institucijos pavadinimas], kuri yra kompetentinga institucija pagal Reglamentą (ES) 2017/1129; b) [kompetentingos institucijos pavadinimas] tik patvirtina, kad šis [registracijos dokumentas/prospektas] atitinka Reglamentu (ES) 2017/1129 nustatytus išsamumo, suprantamumo ir nuoseklumo standartus; c) toks patvirtinimas neturėtų būti laikomas emitento, kuris yra šio [registracijos dokumento/prospekto] objektas, patvirtinimu.
2 SKIRSNIS	TEISĖS AKTŲ NUSTATYTĄ AUDITĄ ATLIEKANTYS AUDITORIAI
2.1 punktas	Emitento auditorių, atlikusių istorinės finansinės informacijos auditą, vardai, pavardės ir adresai (nurodant, kokiai profesinei organizacijai jie priklauso).
2.2 punktas	Jeigu per istorinės finansinės informacijos laikotarpį auditoriai atsistatydino, buvo pašalinti arba iš naujo nepaskirti, apie tai pateikiama išsami informacija (jei ji yra reikšminga).

3 SKIRSNIS	RIZIKOS VEIKSNIAI
3.1 punktas	Emitentui būdingos ir jo galimybės įvykdyti su vertybiniais popieriais susijusius išsipareigojimus galinčios turėti reikšmingos rizikos, suskirstytos į keletą kategorijų, aprašymas pateikiamas skirsnyje „Rizikos veiksniai“. Kiekvienoje kategorijoje pirmiausia nurodoma rizika, kuri emitento, siūlytojo arba asmens, prašančio įtraukti į prekybos reguliuojamoje rinkoje sąrašą, vertinimu yra reikšmingiausia, atsižvelgiant į neigiamą poveikį emitentui ir jos atsiradimo tikimybę. Rizikos veiksniai turi patvirtinti registracijos dokumento turinys.
4 SKIRSNIS	INFORMACIJA APIE EMITENTĄ
4.1 punktas	Emitento istorija ir raida
4.1.1 punktas	Emitento teisinis ir komercinis pavadinimas
4.1.2 punktas	Emitento registracijos vieta, registracijos numeris ir juridinio asmens identifikatorius (LEI).
4.1.3 punktas	Emitento įsisteigimo data ir veiklos laikotarpis, išskyrus atvejus, kai jis įsisteigęs neribotam laikotarpiui.
4.1.4 punktas	Emitento buveinės vieta, teisinė forma, teisės aktai, pagal kuriuos emitentas veikia, įsisteigimo šalis, registruotos buveinės (arba pagrindinės verslo vietos, jei skiriasi nuo registruotos buveinės) adresas ir telefono numeris, emitento svetainė, jei yra, kurioje pateiktas atsakomybės ribojimo pareiškimas, kad svetainėje esanti informacija nėra prospekto dalis, nebent ta informacija į prospektą įtraukta pateikiant nuorodą.
4.1.5 punktas	Išsami informacija apie bet kuriuos pastarojo meto įvykius, susijusius su emitentu, kurie turi esminės reikšmės vertinant emitento mokumą.
4.1.6 punktas	Emitento kredito reitingai, nustatyti emitento prašymu arba emitentui dalyvaujant reitingavimo procese. Glaustas reitingų prasmės paaiškinimas, jei reitingus nustatęs subjektas yra tokius reitingų paaiškinimus anksčiau paskelbęs.
4.1.7 punktas	Informacija apie emitento skolinimosi ir finansavimo struktūros esminius pokyčius nuo praėjusių finansinių metų.
4.1.8 punktas	Numatomo emitento veiklos finansavimo aprašymas.
5 SKIRSNIS	VERSLO APŽVALGA
5.1 punktas	Pagrindinė veikla
5.1.1 punktas	Pagrindinės emitento veiklos apibūdinimas, įskaitant: a) parduotų produktų ir (arba) suteiktų paslaugų pagrindines kategorijas; b) bet kokius reikšmingus naujus produktus ir (arba) veiklą; c) pagrindines rinkas, kuriose konkuruoja emitentas.
5.2 punktas	Bet kokių emitento pareiškimų apie jo konkurencinę padėtį pagrindimas.
6 SKIRSNIS	ORGANIZACINĖ STRUKTŪRA
6.1 punktas	Jeigu emitentas priklauso grupei, pateikiamas glaustas tos grupės ir emitento padėties toje grupėje apibūdinimas. Apibūdinimas gali būti pateiktas kaip organizacinės struktūros schema arba tokia schema gali būti prie jo pridėta, jei tai padeda paaiškinti struktūrą.

6.2 punktas	Jeigu emitentas yra priklausomas nuo kitų grupės subjektų, tai turi būti aiškiai nurodyta, pateikiant šios priklausomybės paaiškinimą.
7 SKIRSNIS	INFORMACIJA APIE TENDENCIJAS
7.1 punktas	Apibūdinama: a) nuo paskutinių audituotų finansinių ataskaitų paskelbimo dienos įvykę esminiai neigiami emitento perspektyvų pokyčiai; b) nuo paskutinio finansinio laikotarpio, kurio finansinė informacija buvo paskelbta, pabaigos iki registracijos dokumento datos įvykę bet kokie reikšmingi grupės finansinių veiklos rezultatų pokyčiai. Jei tai, kas nurodyta pirmiau, netaikytina, emitentas turi atitinkamai nurodyti, kad tokių pokyčių nėra.
7.2 punktas	Informacija apie visas žinomas tendencijas, neaiškumus, reikalavimus, išpareigojimus ar įvykius, kurie pagrįstai galėtų turėti esminį poveikį emitento perspektyvai mažiausia einamaisiais finansiniais metais.
8 SKIRSNIS	PELNO PROGNOZĖS ARBA SĄMATOS
8.1 punktas	Jei emitentas savanoriškai įtraukia pelno prognozę arba pelno sąmatą (kuri dar neįgyvendinta ir tebegalioja), į tą registracijos dokumente pateiktą prognozę arba sąmatą turi būti įtraukta 8.2 ir 8.3 punktuose nurodyta informacija. Jei pelno prognozė arba pelno sąmata buvo paskelbta ir dar neįgyvendinta, tačiau nebegalioja, tai atitinkamai nurodoma ir paaiškinama, kodėl tokia pelno prognozė arba sąmata nebegalioja. Tokiai nebegaliojančiai prognozei arba sąmatai 8.2 ir 8.3 punktuose išdėstyti reikalavimai netaikomi.
8.2 punktas	Jei emitentas nusprendžia pagal 8.1 punktą įtraukti naują pelno prognozę arba naują pelno sąmatą, arba įtraukia anksčiau paskelbtą pelno prognozę arba anksčiau paskelbtą pelno sąmatą, pelno prognozė arba sąmata turi būti aiški ir nedviprasmiška ir apimti pareiškimą, kuriame išdėstomos pagrindinės prielaidos, kuriomis emitentas savo prognozę arba sąmatą grindžia. Rengiant prognozę arba sąmatą vadovaujamosi šiais principais: a) būtina aiškiai išskirti prielaidas dėl veiksnių, kuriems įtakos gali turėti administracinių, valdymo ar priežiūros organų nariai, ir veiksnių, kurie visiškai nepriklauso nuo administracinių, valdymo ar priežiūros organų narių; b) prielaidos turi būti pagrįstos, aiškiai suprantamos investuotojams, konkrečios bei tikslios ir nesusietos su sąmatų, kuriomis grindžiama prognozė, tikslumu; ir c) prognozės prielaidose emitento dėmesys atkreipiamas į tuos neapibrėžtus veiksnus, kurie galėtų iš esmės pakeisti prognozės rezultatą.
8.3 punktas	Prospekte įrašoma, kad pelno prognozė arba sąmata sudarytos ir parengtos remiantis duomenimis: a) palyginamais su istorine finansine informacija ir b) atitinkančiais emitento apskaitos politiką.
9 SKIRSNIS	ADMINISTRACINIAI, VALDYMO IR PRIEŽIŪROS ORGANAI
9.1 punktas	Toliau nurodytų asmenų vardai, pavardės, darbovietės adresas ir pareigos emitento įmonėje bei informacija apie pagrindinę jų veiklą ne to emitento įmonėje, jei tokia veikla yra reikšminga atitinkamam emitentui: a) administracinių, valdymo ar priežiūros organų narių; b) neribotos atsakomybės partnerių, kai emitento įmonė yra ribotos atsakomybės akcinė bendrija.

9.2 punktas	Administracinių, valdymo ir priežiūros organų interesų konfliktai. Turi būti aiškiai įvardyti galimi 9.1 punkte nurodytų asmenų interesų konfliktai dėl pareigų emitentui ir jų privačių interesų ir (arba) kitų pareigų. Kai tokių konfliktų nėra, tai atitinkamai nurodoma.
10 SKIRSNIS	STAMBIEJI AKCININKAI
10.1 punktas	Kiek tai žinoma emitentui, nurodoma, ar emitentas tiesiogiai arba netiesiogiai kam nors priklauso arba yra kieno nors kontroliuojamas, ir apibūdinamas tokios kontrolės pobūdis ir taikomos priemonės, skirtos užtikrinti, kad tokia kontrole nebūtų piktnaudžiaujama.
10.2 punktas	Bet kokių emitentui žinomų susitarimų, dėl kurių panaudojimo vėliau gali pasikeisti emitento kontrolė, apibūdinimas.
11 SKIRSNIS	FINANSINĖ INFORMACIJA APIE EMITENTO TURTA IR ĮSIPAREIGOJIMUS, FINANSINĘ BŪKLĘ, PELNĄ IR NUOSTOLIUS
11.1 punktas	Istorinė finansinė informacija
11.1.1 punktas	Pateikiama audituota istorinė finansinė informacija, apimanti pastaruosius dvejus finansinius metus (arba trumpesnę laikotarpį, kurį veikia emitentas), ir kiekvienų metų audito ataskaita.
11.1.2 punktas	Finansinės atskaitomybės datos pakeitimas Jei emitentas pakeitė savo finansinės atskaitomybės datą tuo laikotarpiu, kurio istorinę finansinę informaciją reikia pateikti, audituota istorinė finansinė informacija turi apimti bent 24 mėnesių arba visą emitento veiklos laikotarpį, atsižvelgiant į tai, kuris iš tų laikotarpių yra trumpesnis.
11.1.3 punktas	Apskaitos standartai Finansinė informacija turi būti parengta pagal tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus, Sąjungoje patvirtintus remiantis Reglamentu (EB) Nr. 1606/2002. Jei Reglamentas (EB) Nr. 1606/2002 netaikomas, finansinė informacija turi būti parengta remiantis vienu iš šių: a) EEE emitentų atveju – valstybės narės nacionaliniais apskaitos standartais, kaip reikalaujama Direktyva 2013/34/ES; b) trečiųjų šalių emitentų atveju – Reglamentui (EB) Nr. 1606/2002 lygiaverčiais trečiosios šalies nacionaliniais apskaitos standartais. Jei tokie trečiosios šalies nacionaliniai apskaitos standartai nėra lygiaverčiai Reglamentui (EB) Nr. 1606/2002, finansinės ataskaitos turi būti performuluotos, kad tą reglamentą atitiktų.
11.1.4 punktas	Apskaitos sistemos pakeitimas Paskutinė audituota istorinė finansinė informacija, kurioje yra ankstesnių metų lyginamoji informacija, turi būti pateikta ir parengta forma, atitinkančia apskaitos standartų sistemą, pagal kurią bus skelbiamos kitų metų emitento finansinės ataskaitos. Dėl esamos emitento apskaitos sistemos pakeitimų audituotų finansinių ataskaitų performuluoti nebūtina. Tačiau, jei emitentas ketina kitas savo skelbiamas finansines ataskaitas rengti pagal naują apskaitos standartų sistemą, paskutinių metų finansinės ataskaitos turi būti parengtos ir audituojamos pagal naują sistemą.
11.1.5 punktas	Kai audituota finansinė informacija rengiama laikantis nacionalinių apskaitos standartų, pagal šią antraštę teikiamą finansinę informaciją turi sudaryti bent: a) balansas; b) pelno ir nuostolio ataskaita; c) pinigų srautų ataskaita; d) apskaitos politika ir aiškinamieji raštai.

11.1.6 punktas	Konsoliduotosios finansinės ataskaitos Kai emitentas parengia atskiras ir konsoliduotąsias finansines ataskaitas, į registracijos dokumentą įtraukiamos bent konsoliduotosios finansinės ataskaitos.
11.1.7 punktas	Finansinės informacijos data Praėjusių metų audituotų finansinių ataskaitų balanso data negali būti ankstesnė negu 18 mėnesių nuo registracijos dokumento datos.
11.2 punktas	Tarpinė ir kita finansinė informacija
11.2.1 punktas	Kai per laikotarpį nuo paskutinių audituotų finansinių ataskaitų paskelbimo emitentas yra paskelbęs ketvirčio arba pusmečio finansinę informaciją, šią informaciją reikia įtraukti į registracijos dokumentą. Kai ketvirčio arba pusmečio finansinė informacija yra peržiūrėta arba audituota, taip pat pateikiama peržiūros arba audito ataskaita. Kai ketvirčio arba pusmečio finansinė informacija nebuvo audituota arba peržiūrėta, tą faktą reikia nurodyti. Kai registracijos dokumento data yra praėjus daugiau kaip devyniems mėnesiams nuo paskutinių audituotų finansinių ataskaitų datos, jame reikia pateikti bent finansinių metų šešių pirmųjų mėnesių tarpinę finansinę informaciją, kuri gali būti neaudituota (šiuo atveju tokį faktą reikia nurodyti). Tarpinė finansinė informacija parengiama vadovaujantis atitinkamai Direktyvos 2013/34/ES arba Reglamento (EB) Nr. 1606/2002 reikalavimais. Emitentai, kuriems netaikoma nei Direktyva 2013/34/ES, nei Reglamentas (EB) Nr. 1606/2002, tarpinėje finansinėje ataskaitoje turi pateikti ankstesnių finansinių metų to paties laikotarpio lyginamąsias ataskaitas, bet reikalavimas pateikti lyginamąjį balansą gali būti įvykdytas pateikiant metų pabaigos balansą.
11.3 punktas	Istorinės metinės finansinės informacijos auditas
11.3.1 punktas	Turi būti atliktas nepriklausomas istorinės metinės finansinės informacijos auditas. Audito ataskaita parengiama vadovaujantis Direktyva 2014/56/ES ir Reglamentu (ES) Nr. 537/2014. Kai netaikoma nei Direktyva 2014/56/ES, nei Reglamentas (ES) Nr. 537/2014: a) turi būti atliktas istorinės finansinės informacijos auditas arba nurodyta, ar registracijos dokumento tikslu ji atskleidžia tikrą ir teisingą vaizdą pagal valstybėje narėje taikomus arba jiems lygiaverčius audito standartus. b) kai istorinės finansinės informacijos audito ataskaitose yra išlygų, nuomonės pakeitimų, atsakomybės ribojimo pareiškimų arba dalyko pabrėžimas, tokios išlygos, pakeitimai, atsakomybės ribojimo pareiškimai arba dalyko pabrėžimas turi būti išsamiai atkartoti paaiškinant jų priežastis.
11.3.2 punktas	Nurodoma, kurią kitą registracijos dokumente pateiktą informaciją patikrino auditoriai.
11.3.3 punktas	Kai registracijos dokumente pateikta finansinė informacija paimta ne iš emitento audituotų finansinių ataskaitų, nurodomas duomenų šaltinis ir faktas, kad tie duomenys yra neaudituoti.
11.4 punktas	Teisiniai ir arbitražo procesai
11.4.1 punktas	Informacija apie visus Vyriausybinius, teisinius ar arbitražo procesus (įskaitant bet kuriuos emitentui žinomus vykstančius arba gresiančius procesus) per ne trumpesnę kaip paskutinių 12 mėnesių laikotarpį, kurie gali turėti arba neseniai turėjo reikšmingą poveikį emitento ir (arba) grupės finansinei būklei arba pelningumui, arba pateikiamas atitinkamas paneigimas.
11.5 punktas	Reikšmingi emitento finansinės būklės pokyčiai

11.5.1 punktas	Bet kokių reikšmingų grupės finansinės būklės pokyčių, įvykusių pasibaigus paskutiniam finansiniam laikotarpiui, kurio audituota finansinė informacija arba tarpinė finansinė informacija buvo paskelbtos, apibūdinimas arba pateikiamas atitinkamas paneigimas.
12 SKIRSNIS	PAPILDOMA INFORMACIJA
12.1 punktas	Akcinis kapitalas Išleistojo kapitalo dydis, jį sudarančių akcijų skaičius ir klasės, nurodant pagrindines jų savybes, išleistojo kapitalo neapmokėta dalis, nurodant dar nepamokėtų akcijų skaičių arba bendrą nominaliąją vertę bei rūšį, jei įmanoma, suklasifikavus pagal kiekvienos klasės akcijų apmokėtą dalį.
12.2 punktas	Steigimo dokumentas ir įstatai Registras ir įrašo tame registre numeris (kai taikoma) bei emitento tikslų ir paskirties apibūdinimas nurodant, kur juos galima rasti steigimo dokumente ir įstatuose.
13 SKIRSNIS	REIKŠMINGOS SUTARTYS
13.1 punktas	Visų reikšmingų sutarčių, išskyrus sudarytas emitento įprastinės veiklos metu, pagal kurias bet kuris grupės narys gali turėti išipareigojimų ar įgyti teisių, darančių didelį poveikį emitento galimybėms įvykdyti su išleidžiamais vertybiniais popieriais susijusius išipareigojimus vertybinių popierių savininkų atžvilgiu, glausta santrauka.
14 SKIRSNIS	PRIEINAMI DOKUMENTAI
14.1 punktas	Pareiškimas, kad per visą registracijos dokumento galiojimo laikotarpį galima susipažinti su šiais dokumentais (jei yra): a) naujausiu emitento steigimo dokumentu ir įstatais; b) visomis ataskaitomis, raštais ir kitais dokumentais, emitento prašymu ekspertų parengtais vertinimais ir ataskaitomis, kurių bet kokia dalis įtraukta į registracijos dokumentą arba į kuriuos registracijos dokumente daroma nuoroda. Nurodyti svetainę, kurioje galima susipažinti su šiais dokumentais.

7 PRIEDAS

DIDMENINIŲ NE NUOSAVYBĖS VERTYBINIŲ POPIERIŲ REGISTRACIJOS DOKUMENTAS

1 SKIRSNIS	ATSAKINGI ASMENYS, TREČIOSIOS ŠALIES INFORMACIJA, EKSPERTŲ ATASKAITOS IR KOMPETENTINGŲ INSTITUCIJŲ PATVIRTINIMAS
1.1 punktas	Nurodomi visi asmenys, atsakingi už registracijos dokumente pateiktą informaciją arba už tam tikras jos dalis, pastaruoju atveju nurodant tas dalis. Nurodyti fizinių asmenų (įskaitant emitento administracinių, valdymo ar priežiūros organų narius) vardą, pavardę ir pareigas; juridinių asmenų – pavadinimą ir registruotą buveinę.
1.2 punktas	Už registracijos dokumentą atsakingų asmenų pareiškimas, kad registracijos dokumente pateikta informacija, kiek jiems yra žinoma, atitinka faktus ir kad jame nėra praleista nieko, kas galėtų turėti įtakos jo prasmei. Atitinkamais atvejais už tam tikras registracijos dokumento dalis atsakingų asmenų pareiškimas, kad tose registracijos dokumento dalyse, už kurias jie yra atsakingi, pateikta informacija, kiek jiems yra žinoma, atitinka faktus ir kad jose nėra praleista nieko, kas galėtų turėti įtakos jų prasmei.
1.3 punktas	Kai į registracijos dokumentą įtraukiamas eksperto teisėmis veikiančio asmens pareiškimas ar ataskaita, nurodoma ši su tuo asmeniu susijusi informacija: a) vardas, pavardė; b) darbovietės adresas; c) kvalifikacijos sritys; d) su emitentu susiję esminiai turtiniai interesai (jei yra). Kai pareiškimas arba ataskaita parengti emitento prašymu, nurodoma, kad toks pranešimas arba ataskaita į registracijos dokumentą buvo įtraukti gavus asmens, prospekto rengimo tikslu patvirtinusio atitinkamos registracijos dokumento dalies turinį, sutikimą.
1.4 punktas	Kai informacijos šaltinis yra trečioji šalis, pateikiamas patvirtinimas, kad informacija buvo perteikta tiksliai, ir kad, remiantis emitento turimomis žiniomis ir tiek, kiek jis galėjo nustatyti iš tos trečiosios šalies paskelbtos informacijos, nėra praleista jokių faktų, dėl kurių perteiktoji informacija taptų netiksliai ar klaidinanti. Be to, nurodomas (-i) informacijos šaltinis (-iai).
1.5 punktas	Pareiškimas, kad: a) [registracijos dokumentą/prospektą] patvirtino [kompetentingos institucijos pavadinimas], kuri yra kompetentinga institucija pagal Reglamentą (ES) 2017/1129; b) [kompetentingos institucijos pavadinimas] tik patvirtina, kad šis [registracijos dokumentas/prospektas] atitinka Reglamentu (ES) 2017/1129 nustatytus išsamumo, suprantamumo ir nuoseklumo standartus; c) toks patvirtinimas neturėtų būti laikomas emitento, kuris yra šio [registracijos dokumento/prospekto] objektas, patvirtinimu.
2 SKIRSNIS	TEISĖS AKTŲ NUSTATYTĄ AUDITĄ ATLIEKANTYS AUDITORIAI
2.1 punktas	Emitento auditorių, atlikusių istorinės finansinės informacijos auditą, vardai, pavardės ir adresai (nurodant, kokiai profesinei organizacijai jie priklauso).
2.2 punktas	Jeigu per istorinės finansinės informacijos laikotarpį auditoriai atsistatydino, buvo pašalinti arba iš naujo nepaskirti, apie tai pateikiama išsami informacija (jei ji yra reikšminga).

3 SKIRSNIS	RIZIKOS VEIKSNIAI
3.1 punktas	Emitentui būdingos ir jo galimybės įvykdyti su vertybiniais popieriais susijusius išpareigojimus galinčios turėti reikšmingos rizikos, suskirstytos į keletą kategorijų, aprašymas pateikiamas skirsnyje „Rizikos veiksniai“. Kiekvienoje kategorijoje pirmiausia nurodoma rizika, kuri emitento, siūlytojo arba asmens, prašančio įtraukti į prekybos reguliuojamoje rinkoje sąrašą, vertinimu yra reikšmingiausia, atsižvelgiant į neigiamą poveikį emitentui ir jos atsiradimo tikimybę. Rizikos veiksniai turi patvirtinti registracijos dokumento turinys.
4 SKIRSNIS	INFORMACIJA APIE EMITENTĄ
4.1 punktas	Emitento istorija ir raida
4.1.1 punktas	Emitento teisinis ir komercinis pavadinimas
4.1.2 punktas	Emitento registracijos vieta, registracijos numeris ir juridinio asmens identifikatorius (LEI).
4.1.3 punktas	Emitento įsisteigimo data ir veiklos laikotarpis, išskyrus atvejus, kai jis įsisteigęs neribotam laikotarpiui.
4.1.4 punktas	Emitento buveinės vieta, teisinė forma, teisės aktai, pagal kuriuos emitentas veikia, įsisteigimo šalis, registruotos buveinės (arba pagrindinės verslo vietos, jei skiriasi nuo registruotos buveinės) adresas ir telefono numeris, emitento svetainė, jei yra, kurioje pateiktas atsakomybės ribojimo pareiškimas, kad svetainėje esanti informacija nėra prospektų dalis, nebent ta informacija į prospektą įtraukta pateikiant nuorodą.
4.1.5 punktas	Informacija apie bet kuriuos pastarojo meto įvykius, susijusius su emitentu, kurie turi esminės reikšmės vertinant emitento mokumą.
4.1.6 punktas	Emitento kredito reitingai, nustatyti emitento prašymu arba emitentui dalyvaujant reitingavimo procese.
5 SKIRSNIS	VERSLO APŽVALGA
5.1 punktas	Pagrindinė veikla
5.1.1 punktas	Glaustas emitento pagrindinės veiklos apibūdinimas, nurodant parduotų produktų ir (arba) suteiktų paslaugų pagrindines kategorijas.
5.1.2 punktas	Bet kokių emitento pareiškimų apie jo konkurencinę padėtį pagrindimas.
6 SKIRSNIS	ORGANIZACINĖ STRUKTŪRA
6.1 punktas	Jeigu emitentas priklauso grupei, pateikiamas glaustas tos grupės ir emitento padėties toje grupėje apibūdinimas. Apibūdinimas gali būti pateiktas kaip organizacinės struktūros schema arba tokia schema gali būti prie jo pridėta, jei tai padeda paaiškinti struktūrą.
6.2 punktas	Jeigu emitentas yra priklausomas nuo kitų grupės subjektų, tai turi būti aiškiai nurodyta, pateikiant šios priklausomybės paaiškinimą.

7 SKIRSNIS	INFORMACIJA APIE TENDENCIJAS
7.1 punktas	Apibūdinama: a) nuo paskutinių audituotų finansinių ataskaitų paskelbimo dienos įvykę esminiai neigiami emitento perspektyvų pokyčiai ir b) nuo paskutinio finansinio laikotarpio, kurio finansinė informacija buvo paskelbta, pabaigos iki registracijos dokumento datos įvykę bet kokie reikšmingi grupės finansinių veiklos rezultatų pokyčiai. Jei tai, kas nurodyta pirmiau, netaikytina, emitentas turėtų pridėti atitinkamą (-us) paneigimą (-us).
8 SKIRSNIS	PELNO PROGNOZĖS ARBA SĄMATOS
8.1 punktas	Jei emitentas savanoriškai įtraukia pelno prognozę arba pelno sąmatą, ta pelno prognozė arba sąmata turi būti aiški ir nedviprasmiška ir apimti pareiškimą, kuriame išdėstomos pagrindinės prielaidos, kuriomis emitentas savo prognozę arba sąmatą grindžia. Rengiant prognozę arba sąmatą vadovaujamas šiais principais: a) būtina aiškiai išskirti prielaidas dėl veiksnių, kuriems įtakos gali turėti administracinių, valdymo ar priežiūros organų nariai, ir veiksnių, kurie visiškai nepriklauso nuo administracinių, valdymo ar priežiūros organų narių; b) prielaidos turi būti pagrįstos, aiškiai suprantamos investuotojams, konkrečios bei tikslios ir nesusietos su sąmatų, kuriomis grindžiama prognozė, tikslumu; c) prognozės prielaidose emitento dėmesys atkreipiamas į tuos neapibrėžtus veiksnus, kurie galėtų iš esmės pakeisti prognozės rezultatą.
8.2 punktas	Prospekte įrašoma, kad pelno prognozė arba sąmata sudarytos ir parengtos remiantis duomenimis: a) palyginamais su istorine finansine informacija ir b) atitinkančiais emitento apskaitos politiką.
9 SKIRSNIS	ADMINISTRACINIAI, VALDYMO IR PRIEŽIŪROS ORGANAI
9.1 punktas	Toliau nurodytų asmenų vardai, pavardės, darbovietės adresas ir pareigos emitento įmonėje bei informacija apie pagrindinę jų veiklą ne to emitento įmonėje, jei tokia veikla yra reikšminga atitinkamam emitentui: a) administracinių, valdymo ar priežiūros organų narių; b) neribotos atsakomybės partnerių, kai emitento įmonė yra ribotos atsakomybės akcinė bendrija.
9.2 punktas	Administracinių, valdymo ir priežiūros organų interesų konfliktai Turi būti aiškiai įvardyti galimi 9.1 punkte nurodytų asmenų interesų konfliktai dėl pareigų emitentui ir jų privačių interesų ir (arba) kitų pareigų. Kai tokių konfliktų nėra, tai atitinkamai nurodoma.
10 SKIRSNIS	STAMBIEJI AKCININKAI
10.1 punktas	Kiek tai žinoma emitentui, nurodoma, ar emitentas tiesiogiai arba netiesiogiai kam nors priklauso arba yra kieno nors kontroliuojamas, ir apibūdinamas tokios kontrolės pobūdis ir taikomos priemonės, skirtos užtikrinti, kad tokia kontrole nebūtų piktnaudžiaujama.

10.2 punktas	Bet kokių emitentui žinomų susitarimų, dėl kurių panaudojimo vėliau gali pasikeisti emitento kontrolė, apibūdinimas.
11 SKIRSNIS	FINANSINĖ INFORMACIJA APIE EMITENTO TURTA IR ĮSIPAREIGOJIMUS, FINANSINĘ BŪKLĘ, PELNĄ IR NUOSTOLIUS
11.1 punktas	Istorinė finansinė informacija
11.1.1 punktas	Pateikiama istorinė finansinė informacija, apimanti pastaruosius dvejus finansinius metus (bent 24 mėnesius) arba trumpesnį laikotarpį, kurį veikia emitentas, ir kiekvienų metų audito ataskaita.
11.1.2 punktas	Finansinės atskaitomybės datos pakeitimas Jei emitentas pakeitė savo finansinės atskaitomybės datą tuo laikotarpiu, kurio istorinę finansinę informaciją reikia pateikti, audituota istorinė finansinė informacija turi apimti bent 24 mėnesių arba visą emitento veiklos laikotarpį, atsižvelgiant į tai, kuris iš tų laikotarpių yra trumpesnis.
11.1.3 punktas	Apskaitos standartai Finansinė informacija turi būti parengta pagal tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus, Sąjungoje patvirtintus remiantis Reglamentu (EB) Nr. 1606/2002. Jei Reglamentas (EB) Nr. 1606/2002 netaikomas, finansinės ataskaitos turi būti parengtos remiantis: - EEE emitentų atveju – valstybės narės nacionaliniais apskaitos standartais, kaip reikalaujama Direktyva 2013/34/ES; - trečiųjų šalių emitentų atveju – Reglamentui (EB) Nr. 1606/2002 lygiaverčiais trečiosios šalies nacionaliniais apskaitos standartais. Kitais atvejais registracijos dokumente turi būti pateikiama ši informacija: - aiškus teiginys, kad registracijos dokumente pateikta finansinė informacija nebuvo parengta pagal tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus, Sąjungoje patvirtintus remiantis Reglamentu (EB) Nr. 1606/2002, ir kad ji galėtų smarkiai skirtis, jei istorinė finansinė informacija būtų buvusi pateikta pagal Reglamentą (EB) Nr. 1606/2002; - iškart po istorinės finansinės informacijos pateikiamas paaiškinimas, kuo skiriasi Sąjungos priimtas Reglamentas (EB) Nr. 1606/2002 ir apskaitos principai, kuriais rėmėsi emitentas, rengdamas savo metines finansines ataskaitas.
11.1.4 punktas	Kai audituota finansinė informacija rengiama laikantis nacionalinių apskaitos standartų, finansinę informaciją turi sudaryti bent: - balansas; - pelno ir nuostolio ataskaita; - apskaitos politika ir aiškinamieji raštai.
11.1.5 punktas	Konsoliduotosios finansinės ataskaitos Kai emitentas parengia atskiras ir konsoliduotąsias finansines ataskaitas, į registracijos dokumentą įtraukiamos bent konsoliduotosios finansinės ataskaitos.
11.1.6 punktas	Finansinės informacijos data Praėjusių metų audituotų finansinių ataskaitų balanso data negali būti ankstesnė negu 18 mėnesių nuo registracijos dokumento datos.

11.2 punktas	Istorinės finansinės informacijos auditas
11.2.1 punktas	Turi būti atliktas nepriklausomas istorinės finansinės informacijos auditas. Audito ataskaita parengiama vadovaujantis Direktyva 2014/56/ES ir Reglamentu (ES) Nr. 537/2014. Kai netaikoma nei Direktyva 2014/56/ES, nei Reglamentas (ES) Nr. 537/2014: a) turi būti atliktas istorinės finansinės informacijos auditas arba nurodyta, ar registracijos dokumento tikslu ji atskleidžia tikrą ir teisingą vaizdą pagal valstybėje narėje taikomus arba jiems lygiavertčius audito standartus. Kitais atvejais registracijos dokumente turi būti pateikiama ši informacija: i) aiškiai nurodoma, kokie audito standartai buvo taikyti; ii) paaiškinami bet kokie reikšmingi nukrypimai nuo tarptautinių audito standartų; b) kai istorinės finansinės informacijos audito ataskaitose yra išlygų, nuomonės pakeitimų, atsakomybės ribojimo pareiškimų arba dalyko pabrėžimas, tokios išlygos, pakeitimai, atsakomybės ribojimo pareiškimai arba dalyko pabrėžimas turi būti išsamiai atkartoti paaiškinant jų priežastis.
11.2.2 punktas	Nurodoma, kurią kitą registracijos dokumente pateiktą informaciją patikrino auditoriai.
11.2.3 punktas	Kai registracijos dokumente pateikta finansinė informacija paimta ne iš emitento audituotų finansinių ataskaitų, nurodomas duomenų šaltinis ir faktas, kad tie duomenys yra neaudituoti.
11.3 punktas	Teisiniai ir arbitražo procesai
11.3.1 punktas	Informacija apie visus Vyriausybinius, teisinius ar arbitražo procesus (įskaitant bet kuriuos emitentui žinomus vykstančius arba gresiančius procesus) per ne trumpesnę kaip paskutinių 12 mėnesių laikotarpį, kurie gali turėti arba neseniai turėjo reikšmingą poveikį emitento ir (arba) grupės finansinei būklei arba pelningumui, arba pateikiamas atitinkamas paneigimas.
11.4 punktas	Reikšmingi emitento finansinės būklės pokyčiai
11.4.1 punktas	Bet kokių reikšmingų grupės finansinės būklės pokyčių, įvykusių pasibaigus paskutiniam finansiniam laikotarpiui, kurio audituota finansinė informacija arba tarpinė finansinė informacija buvo paskelbtos, apibūdinimas arba pateikiamas atitinkamas paneigimas.
12 SKIRSNIS	REIKŠMINGOS SUTARTYS
12.1 punktas	Visų reikšmingų sutarčių, išskyrus sudarytas emitento įprastinės veiklos metu, pagal kurias bet kuris grupės narys gali turėti įsipareigojimų ar įgyti teisių, darančių didelį poveikį emitento galimybėms įvykdyti su išleidžiamais vertybiniais popieriais susijusius įsipareigojimus vertybinių popierių savininkų atžvilgiu, glausta santrauka.
13 SKIRSNIS	PRIEINAMI DOKUMENTAI
13.1 punktas	Pareiškimas, kad per visą registracijos dokumento galiojimo laikotarpį galima susipažinti su šiais dokumentais (jei yra): a) naujausiu emitento steigimo dokumentu ir įstatais; b) visomis ataskaitomis, raštais ir kitais dokumentais, emitento prašymu ekspertų parengtais vertinimais ir ataskaitomis, kurių bet kokia dalis įtraukta į registracijos dokumentą arba į kuriuos registracijos dokumente daroma nuoroda. Nurodyti svetainę, kurioje galima susipažinti su šiais dokumentais.

8 PRIEDAS

ANTRINIŲ EMISIJŲ NE NUOSAVYBĖS VERTYBINIŲ POPIERIŲ REGISTRACIJOS DOKUMENTAS

1 SKIRSNIS	ATSAKINGI ASMENYS, TREČIOSIOS ŠALIES INFORMACIJA, EKSPERTŲ ATASKAITOS IR KOMPETENTINGŲ INSTITUCIJŲ PATVIRTINIMAS
1.1 punktas	Nurodomi visi asmenys, atsakingi už registracijos dokumente pateiktą informaciją arba už tam tikras jos dalis, pastaruoju atveju nurodant tas dalis. Nurodyti fizinių asmenų (įskaitant emitento administracinių, valdymo ar priežiūros organų narius) vardą, pavardę ir pareigas; juridinių asmenų – pavadinimą ir registruotą buveinę.
1.2 punktas	Už registracijos dokumentą atsakingų asmenų pareiškimas, kad registracijos dokumente pateikta informacija, kiek jiems yra žinoma, atitinka faktus ir kad jame nėra praleista nieko, kas galėtų turėti įtakos jo prasmei. Atitinkamais atvejais už tam tikras registracijos dokumento dalis atsakingų asmenų pareiškimas, kad tose registracijos dokumento dalyse, už kurias jie yra atsakingi, pateikta informacija, kiek jiems yra žinoma, atitinka faktus ir kad jose nėra praleista nieko, kas galėtų turėti įtakos jų prasmei.
1.3 punktas	Kai į registracijos dokumentą įtraukiamas eksperto teisėmis veikiančio asmens pareiškimas ar ataskaita, nurodoma ši informacija apie tą asmenį: a) vardas, pavardė; b) darbovietės adresas; c) kvalifikacijos sritys; d) su emitentu susiję esminiai turtiniai interesai (jei yra). Kai pareiškimas arba ataskaita parengti emitento prašymu, nurodoma, kad toks pranešimas arba ataskaita į registracijos dokumentą buvo įtraukti gavus asmens, prospekto rengimo tikslu patvirtinusio atitinkamos registracijos dokumento dalies turinį, sutikimą.
1.4 punktas	Kai informacijos šaltinis yra trečioji šalis, pateikiamas patvirtinimas, kad informacija buvo perteikta tiksliai, ir kad, remiantis emitento turimomis žiniomis ir tiek, kiek jis galėjo nustatyti iš tos trečiosios šalies paskelbtos informacijos, nėra praleista jokių faktų, dėl kurių perteiktoji informacija taptų netiksli ar klaidinanti. Be to, nurodomas (-i) informacijos šaltinis (-iai).
1.5 punktas	Pareiškimas, kad: a) [registracijos dokumentą/prospektą] patvirtino [kompetentingos institucijos pavadinimas], kuri yra kompetentinga institucija pagal Reglamentą (ES) 2017/1129; b) [kompetentingos institucijos pavadinimas] tik patvirtina, kad šis [registracijos dokumentas/prospektas] atitinka Reglamentu (ES) 2017/1129 nustatytus išsamumo, suprantamumo ir nuoseklumo standartus; c) toks patvirtinimas neturi būti laikomas emitento, kuris yra šio [registracijos dokumento/prospekto] objektas, patvirtinimu; d) [registracijos dokumentas/prospektas] buvo parengtas pagal Reglamento (ES) 2017/1129 14 straipsnį kaip supaprastinto prospekto dalis.
2 SKIRSNIS	TEISĖS AKTŲ NUSTATYTĄ AUDITĄ ATLIEKANTYS AUDITORIAI
2.1 punktas	Emitento auditorių, atlikusių istorinės finansinės informacijos auditą, vardai ir pavardės (nurodant, kokiai profesinei organizacijai jie priklauso).

3 SKIRSNIS	RIZIKOS VEIKSNIAI
3.1 punktas	Emitentui būdingos ir jo galimybės įvykdyti su vertybiniais popieriais susijusius įsipareigojimus galinčios turėti reikšmingos rizikos, suskirstytos į keletą kategorijų, aprašymas pateikiamas skirsnyje „Rizikos veiksniai“. Kiekvienoje kategorijoje pirmiausia nurodoma rizika, kuri emitento, siūlytojo arba asmens, prašančio įtraukti į prekybos reguliuojamoje rinkoje sąrašą, vertinimu yra reikšmingiausia, atsižvelgiant į neigiamą poveikį emitentui ir jos atsiradimo tikimybę. Rizikos veiksniai turi patvirtinti registracijos dokumento turinys.
4 SKIRSNIS	INFORMACIJA APIE EMITENTĄ
4.1 punktas	Emitento teisinis ir komercinis pavadinimas
4.2 punktas	Emitento buveinės vieta, teisinė forma, juridinio asmens identifikatorius (LEI), teisės aktai, pagal kuriuos emitentas veikia, įsisteigimo šalis, registruotos buveinės (arba pagrindinės verslo vietos, jei skiriasi nuo registruotos buveinės) adresas ir telefono numeris, emitento svetainė, jei yra, kurioje pateiktas atsakomybės ribojimo pareiškimas, kad svetainėje esanti informacija nėra prospekto dalis, nebent ta informacija į prospektą įtraukta pateikiant nuorodą.
5 SKIRSNIS	VERSLO APŽVALGA
5.1 punktas	Glaustas emitento pagrindinės veiklos apibūdinimas, nurodant parduotų produktų ir (arba) suteiktų paslaugų pagrindines kategorijas.
6 SKIRSNIS	INFORMACIJA APIE TENDENCIJAS
6.1 punktas	Apibūdinama: a) nuo paskutinių audituotų finansinių ataskaitų paskelbimo dienos įvykę esminiai neigiami emitento perspektyvų pokyčiai; b) nuo paskutinio finansinio laikotarpio, kurio finansinė informacija buvo paskelbta, pabaigos iki registracijos dokumento datos įvykę bet kokie reikšmingi grupės finansinių veiklos rezultatų pokyčiai. Jei netaikytinas nei a, nei b papunktis, emitentas turėtų pridėti atitinkamą paneigimą.
6.2 punktas (tik mažmeniniai ne nuosavybės vertybiniai popieriai)	Informacija apie visas žinomas tendencijas, neaiškumus, reikalavimus, įsipareigojimus ar įvykius, kurie pagrįstai galėtų turėti esminį poveikį emitento perspektyvai mažiausia einamaisiais finansiniais metais.
7 SKIRSNIS	PELNO PROGNOZĖS ARBA SĄMATOS
7.1 punktas	Jei emitentas savanoriškai įtraukia pelno prognozę arba pelno sąmatą (kuri dar neįgyvendinta ir tebegalioja), į tą registracijos dokumente pateiktą prognozę arba sąmatą turi būti įtraukta 7.2 ir 7.3 punktuose nurodyta informacija. Jei pelno prognozė arba pelno sąmata buvo paskelbta ir dar neįgyvendinta, tačiau nebegalioja, tai atitinkamai nurodoma ir paaiškinama, kodėl tokia pelno prognozė arba sąmata nebegalioja. Tokiai nebegaliojančiai prognozei arba sąmatai 7.2 ir 7.3 punktuose išdėstyti reikalavimai netaikomi. Ar įtraukti pelno prognozę arba sąmatą, sprendžia emitentas. Jeigu tokia prognozė arba sąmata įtraukiamos, registracijos dokumente turi būti pateikta 7.2 ir 7.3 punktuose nurodyta informacija.

7.2 punktas	Jei emitentas nusprendžia pagal 7.1 punktą įtraukti naują pelno prognozę arba naują pelno sąmatą, arba įtraukia anksčiau paskelbtą pelno prognozę arba anksčiau paskelbtą pelno sąmatą, pelno prognozė arba sąmata turi būti aiški ir nedviprasmiška ir apimti pareiškimą, kuriame išdėstomos pagrindinės prielaidos, kuriomis emitentas savo prognozę arba sąmatą grindžia. Rengiant prognozę arba sąmatą vadovaujamasi šiais principais: a) būtina aiškiai išskirti prielaidas dėl veiksnių, kuriems įtakos gali turėti administracinių, valdymo ar priežiūros organų nariai, ir veiksnių, kurie visiškai nepriklauso nuo administracinių, valdymo ar priežiūros organų narių; b) prielaidos turi būti pagrįstos, aiškiai suprantamos investuotojams, konkrečios bei tikslios ir nesusietos su sąmatų, kuriomis grindžiama prognozė, tikslumu; ir c) prognozės prielaidose emitento dėmesys atkreipiamas į tuos neapibrėžtus veiksnus, kurie galėtų iš esmės pakeisti prognozės rezultatą.
7.3 punktas	Prospekte įrašoma, kad pelno prognozė arba sąmata sudarytos ir parengtos remiantis duomenimis: a) palyginamais su istorine finansine informacija ir b) atitinkančiais emitento apskaitos politiką.
8 SKIRSNIS	ADMINISTRACINIAI, VALDYMO IR PRIEŽIŪROS ORGANAI IR VYRESNIOJI VADOVYBĖ
8.1 punktas	Toliau nurodytų asmenų vardai, pavardės, darbovietės adresas ir pareigos emitento įmonėje bei informacija apie pagrindinę jų veiklą ne to emitento įmonėje, jei tokia veikla yra reikšminga atitinkamam emitentui: a) administracinių, valdymo ar priežiūros organų narių; b) neribotos atsakomybės partnerių, kai emitento įmonė yra ribotos atsakomybės akcinė bendrija.
8.2 punktas	Turi būti aiškiai įvardyti galimi 8.1 punkte nurodytų asmenų interesų konfliktai, kilę dėl emitento vardu vykdytų pareigų ir jų privačių interesų arba kitų pareigų. Kai tokių konfliktų nėra, tai atitinkamai nurodoma.
9 SKIRSNIS	STAMBIEJI AKCININKAI
9.1 punktas	Kiek tai žinoma emitentui, nurodoma, ar emitentas tiesiogiai arba netiesiogiai kam nors priklauso arba yra kieno nors kontroliuojamas, ir apibūdinamas tokios kontrolės pobūdis ir taikomos priemonės, skirtos užtikrinti, kad tokia kontrole nebūtų piktnaudžiaujama.
9.2 punktas	Bet kokių emitentui žinomų susitarimų, dėl kurių panaudojimo vėliau gali pasikeisti emitento kontrolė, apibūdinimas.
10 SKIRSNIS	FINANSINĖ INFORMACIJA APIE EMITENTO TURTA IR ĮSIPAREIGOJIMUS, FINANSINĘ BŪKLĘ, PELNĄ IR NUOSTOLIUS
10.1 punktas	Finansinės ataskaitos Finansines ataskaitas (metines ir pusmečio) reikalaujama skelbti už laikotarpį, apimančią 12 mėnesių iki prospekto patvirtinimo. Jei buvo paskelbtos ir metinės, ir pusmečio finansinės ataskaitos, reikalaujama pateikti tik metines ataskaitas, jei jų data vėlesnė už pusmečio finansinių ataskaitų datą.
10.2 punktas	Metinės finansinės informacijos auditas

10.2.1 punktas	Audito ataskaita Turi būti atliktas nepriklausomas metinių finansinių ataskaitų auditas. Audito ataskaita parengiama vadovaujantis Direktyva 2014/56/ES ir Reglamentu (ES) Nr. 537/2014. Kai netaikoma nei Direktyva 2014/56/ES, nei Reglamentas (ES) Nr. 537/2014: a) turi būti atliktas metinių finansinių ataskaitų auditas arba nurodyta, ar registracijos dokumento tikslu jos atskleidžia tikrą ir teisingą vaizdą pagal valstybėje narėje taikomus arba jiems lygiaverčius audito standartus. Kitais atvejais registracijos dokumente turi būti pateikiama ši informacija: i) aiškiai nurodoma, kokie audito standartai buvo taikyti; ii) paaiškinami bet kokie reikšmingi nukrypimai nuo tarptautinių audito standartų; b) kai metinių finansinių ataskaitų audito ataskaitose yra išlygų, nuomonės pakeitimų, atsakomybės ribojimo pareiškimų arba dalyko pabrėžimas, tokios išlygos, pakeitimai, atsakomybės ribojimo pareiškimai arba dalyko pabrėžimas turi būti išsamiai atkartoti paaiškinant jų priežastis.
10.2.2 punktas	Nurodoma, kurią kitą registracijos dokumente pateiktą informaciją patikrino auditoriai.
10.2.3 punktas	Kai registracijos dokumente pateikta finansinė informacija paimta ne iš emitento audituotų finansinių ataskaitų, nurodomas duomenų šaltinis ir duomenys, kurie yra neaudituoti.
10.3 punktas	Teisiniai ir arbitražo procesai Informacija apie visus Vyriausybinius, teisinius ar arbitražo procesus (įskaitant bet kuriuos emitentui žinomus vykstančius arba gresiančius procesus) per ne trumpesnę kaip paskutinių 12 mėnesių laikotarpį, kurie gali turėti arba neseniai turėjo reikšmingą poveikį emitento ir (arba) grupės finansinei būklei arba pelningumui, arba pateikiamas atitinkamas paneigimas.
10.4 punktas	Reikšmingi emitento finansinės būklės pokyčiai Bet kokių reikšmingų grupės finansinės būklės pokyčių, įvykusių pasibaigus paskutiniam finansiniam laikotarpiui, kurio audituotos finansinės ataskaitos arba tarpinė finansinė informacija buvo paskelbtos, apibūdinimas arba pateikiamas atitinkamas paneigimas.
11 SKIRSNIS	REGULIAVIMO TIKSLAIS ATSKLEIDŽIAMA INFORMACIJA
11.1 punktas	Informacijos, atskleistos pagal Reglamentą (ES) Nr. 596/2014 per paskutinius 12 mėnesius, kuri yra svarbi prospekto datą, santrauka. Santrauka pateikiama lengvai analizuojama, glausta ir suprantama forma, nekartoiant informacijos, jau paskelbtos pagal Reglamentą (ES) Nr. 596/2014. Santraukoje informacija pateikiama suskirsčius ją į keletą kategorijų pagal temas.
12 SKIRSNIS	REIKŠMINGOS SUTARTYS
12.1 punktas	Visų reikšmingų sutarčių, išskyrus sudarytas emitento įprastinės veiklos metu, pagal kurias bet kuris grupės narys gali turėti išpareigojimų ar įgyti teisių, darančių didelį poveikį emitento galimybėms įvykdyti su išleidžiamais vertybiniais popieriais susijusius išpareigojimus vertybinių popierių savininkų atžvilgiu, glausta santrauka.
13 SKIRSNIS	PRIEINAMI DOKUMENTAI
13.1 punktas	Pareiškimas, kad per visą registracijos dokumento galiojimo laikotarpį galima susipažinti su šiais dokumentais (jei yra): a) naujausiu emitento steigimo dokumentu ir įstatais; b) visomis ataskaitomis, raštais ir kitais dokumentais, emitento prašymu ekspertų parengtais vertinimais ir ataskaitomis, kurių bet kokia dalis įtraukta į registracijos dokumentą arba į kuriuos registracijos dokumente daroma nuoroda. Nurodyti svetainę, kurioje galima susipažinti su šiais dokumentais.

9 PRIEDAS

TURTU UŽTIKRINTŲ VERTYBINIŲ POPIERIŲ REGISTRACIJOS DOKUMENTAS

1 SKIRSNIS	ATSAKINGI ASMENYS, TREČIOSIOS ŠALIES INFORMACIJA, EKSPERTŲ ATASKAITOS IR KOMPETENTINGŲ INSTITUCIJŲ PATVIRTINIMAS
1.1 punktas	Nurodomi visi asmenys, atsakingi už registracijos dokumente pateiktą informaciją arba už tam tikras jos dalis, pastaruoju atveju nurodant tas dalis. Nurodyti fizinių asmenų (įskaitant emitento administracinių, valdymo ar priežiūros organų narius) vardą, pavardę ir pareigas; juridinių asmenų – pavadinimą ir registruotą buveinę.
1.2 punktas	Už registracijos dokumentą atsakingų asmenų pareiškimas, kad registracijos dokumente pateikta informacija, kiek jiems yra žinoma, atitinka faktus ir kad jame nėra praleista nieko, kas galėtų turėti įtakos jo prasmei. Atitinkamais atvejais už tam tikras registracijos dokumento dalis atsakingų asmenų pareiškimas, kad tose registracijos dokumento dalyse, už kurias jie yra atsakingi, pateikta informacija, kiek jiems yra žinoma, atitinka faktus ir kad jose nėra praleista nieko, kas galėtų turėti įtakos jų prasmei.
1.3 punktas	Kai į registracijos dokumentą įtraukiamas eksperto teisėmis veikiančio asmens pareiškimas ar ataskaita, nurodoma ši informacija apie tą asmenį: a) vardas, pavardė; b) darbovietės adresas; c) kvalifikacijos sritys; d) su emitentu susiję esminiai turtiniai interesai (jei yra). Kai pareiškimas arba ataskaita parengti emitento prašymu, nurodoma, kad toks pranešimas arba ataskaita į registracijos dokumentą buvo įtraukti gavus asmens, prospekto rengimo tikslu patvirtinusio atitinkamos registracijos dokumento dalies turinį, sutikimą.
1.4 punktas	Kai informacijos šaltinis yra trečioji šalis, pateikiamas patvirtinimas, kad informacija buvo perteikta tiksliai, ir kad, remiantis emitento turimomis žiniomis ir tiek, kiek jis galėjo nustatyti iš tos trečiosios šalies paskelbtos informacijos, nėra praleista jokių faktų, dėl kurių perteiktoji informacija taptų netiksli ar klaidinanti. Be to, emitentas nurodo informacijos šaltinį (-ius).
1.5 punktas	Pareiškimas, kad: a) [registracijos dokumentą/prospektą] patvirtino [kompetentingos institucijos pavadinimas], kuri yra kompetentinga institucija pagal Reglamentą (ES) 2017/1129; b) [kompetentingos institucijos pavadinimas] tik patvirtina, kad šis [registracijos dokumentas/prospektas] atitinka Reglamentu (ES) 2017/1129 nustatytus išsamumo, suprantamumo ir nuoseklumo standartus; c) toks patvirtinimas neturėtų būti laikomas emitento, kuris yra šio [registracijos dokumento/prospekto] objektas, patvirtinimu.
2 SKIRSNIS	TEISĖS AKTŲ NUSTATYTĄ AUDITĄ ATLIEKANTYS AUDITORIAI
2.1 punktas	Emitento auditorių, atlikusių istorinės finansinės informacijos auditą, vardai, pavardės ir adresai (nurodant, kokiai profesinei organizacijai jie priklauso).

3 SKIRSNIS	RIZIKOS VEIKSNIAI
3.1 punktas	Emitentui būdingos reikšmingos rizikos, suskirstytos į keletą kategorijų, aprašymas pateikiamas skirsnyje „Rizikos veiksniai“. Kiekvienoje kategorijoje pirmiausia nurodoma rizika, kuri emitento, siūlytojo arba asmens, prašančio įtraukti į prekybos reguliuojamoje rinkoje sąrašą, vertinimu yra reikšmingiausia, atsižvelgiant į neigiamą poveikį emitentui ir jos atsiradimo tikimybę. Rizikos veiksniai turi patvirtinti registracijos dokumento turinys.
4 SKIRSNIS	INFORMACIJA APIE EMITENTĄ
4.1 punktas	Nurodoma, ar emitentas buvo įsteigtas kaip specialiosios paskirties įmonė ar subjektas turtu užtikrintiems vertybiniais popieriais išleisti.
4.2 punktas	Emitento teisinis ir komercinis pavadinimas ir juridinio asmens identifikatorius (LEI).
4.3 punktas	Emitento registracijos vieta ir registracijos numeris.
4.4 punktas	Emitento įsisteigimo data ir veiklos laikotarpis, išskyrus atvejus, kai jis įsisteigęs neribotam laikotarpiui.
4.5 punktas	Emitento buveinės vieta, teisinė forma, teisės aktai, pagal kuriuos emitentas veikia, įsisteigimo šalis, registruotos buveinės (arba pagrindinės verslo vietos, jei skiriasi nuo registruotos buveinės) adresas ir telefono numeris, emitento svetainė, jei yra, arba trečiosios šalies arba garanto svetainė, kurioje pateiktas atsakomybės ribojimo pareiškimas, kad svetainėje esanti informacija nėra prospektų dalis, nebent ta informacija į prospektą įtraukta pateikiant nuorodą.
4.6 punktas	Informacija apie emitento įstatinio ir išleistojo kapitalo dydį nurodant, kiek ir kokio kapitalo buvo susitarta išleisti, jį sudarančių vertybinių popierių skaičius ir klasės.
5 SKIRSNIS	VERSLO APŽVALGA
5.1 punktas	Glaustas emitento pagrindinės veiklos apibūdinimas.
6 SKIRSNIS	ADMINISTRACINIAI, VALDYMO IR PRIEŽIŪROS ORGANAI
6.1 punktas	Toliau nurodytų asmenų vardai, pavardės, darbovietės adresas ir pareigos emitento įmonėje bei informacija apie pagrindinę jų veiklą ne to emitento įmonėje, jei tokia veikla yra reikšminga atitinkamam emitentui: a) administracinių, valdymo ar priežiūros organų narių; b) neribotos atsakomybės partnerių, kai emitento įmonė yra ribotos atsakomybės akcinė bendrija.
7 SKIRSNIS	STAMBIEJI AKCININKAI
7.1 punktas	Kiek tai žinoma emitentui, nurodoma, ar emitentas tiesiogiai arba netiesiogiai kam nors priklauso arba yra kieno nors kontroliuojamas, ir apibūdinamas tokios kontrolės pobūdis ir taikomos priemonės, skirtos užtikrinti, kad tokia kontrole nebūtų piktnaudžiaujama.
8 SKIRSNIS	FINANSINĖ INFORMACIJA APIE EMITENTO TURTĄ IR ĮSIPAREIGOJIMUS, FINANSINĘ BŪKLĘ, PELNĄ IR NUOSTOLIUS
8.1 punktas	Jei po įsisteigimo dienos emitentas nepradėjo veiklos ir registracijos dokumento dieną neparengta jokių finansinių ataskaitų, tai atitinkamai nurodoma registracijos dokumente.

8.2 punktas	Istorinė finansinė informacija Jei po įsisteigimo dienos emitentas pradėjo veiklą ir yra parengtos finansinės ataskaitos, registracijos dokumente būtina pateikti audituotą istorinę finansinę informaciją, apimančią dvejus paskutinius finansinius metus (bent 24 mėnesius arba trumpesnę laikotarpį, kurį veikia emitentas) ir kiekvienų metų audito ataskaitą.
8.2.1 punktas	Finansinės atskaitomybės datos pakeitimas Jei emitentas pakeitė savo finansinės atskaitomybės datą tuo laikotarpiu, kurio istorinę finansinę informaciją reikia pateikti, ji turi apimti bent 24 mėnesių arba visą emitento veiklos laikotarpį, atsižvelgiant į tai, kuris iš tų laikotarpių yra trumpesnis.
8.2.2 punktas	Apskaitos standartai Finansinė informacija turi būti parengta pagal tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus, Sąjungoje patvirtintus remiantis Reglamentu (EB) Nr. 1606/2002. Jei Reglamentas (EB) Nr. 1606/2002 netaikomas, finansinės ataskaitos turi būti parengtos remiantis: - EEE emitentų atveju – valstybės narės nacionaliniais apskaitos standartais, kaip reikalaujama Direktyva 2013/34/ES; - trečiųjų šalių emitentų atveju – Reglamentui (EB) Nr. 1606/2002 lygiaverčiais trečiosios šalies nacionaliniais apskaitos standartais. Jei tokie trečiosios šalies nacionaliniai apskaitos standartai nėra lygiaverčiai Reglamentui (EB) Nr. 1606/2002, finansinės ataskaitos turi būti performuluotos, kad atitiktų Reglamentą (EB) Nr. 1606/2002.
8.2.3 punktas	Apskaitos sistemos pakeitimas Præjusių metų istorinė finansinė informacija, kurioje yra ankstesnių metų lyginamoji informacija, turi būti pateikta ir parengta forma, atitinkančia apskaitos standartų sistemą, pagal kurią bus skelbiamos kitų metų emitento finansinės ataskaitos, atsižvelgiant į tokioms metinėms finansinėms ataskaitoms taikomus apskaitos standartus, politiką ir teisės aktų nuostatas. Dėl esamos emitento apskaitos sistemos pakeitimų audituotų finansinių ataskaitų performuluoti nebūtina. Tačiau, jei emitentas ketina kitą savo skelbiamas finansines ataskaitas rengti pagal naują apskaitos standartų sistemą, bent vienas visas finansinių ataskaitų rinkinys (kaip apibrėžta 1-ajame TAS „Finansinių ataskaitų pateikimas“), įskaitant lyginamąją informaciją, turi būti pateiktas forma, atitinkančia apskaitos standartų sistemą, pagal kurią bus skelbiamos kitų metų emitento finansinės ataskaitos, atsižvelgiant į tokioms metinėms finansinėms ataskaitoms taikomus apskaitos standartus, politiką ir teisės aktų nuostatas.
8.2.4 punktas	Kai audituota finansinė informacija rengiama laikantis nacionalinių apskaitos standartų, pagal šią antraštę teikiamą finansinę informaciją turi sudaryti bent: - balansas; - pelno ir nuostolio ataskaita; - apskaitos politika ir aiškinamieji raštai.
8.2.a punktas	<i>Ši pastraipa (8.2.a, 8.2.a.1, 8.2.a.2 ir 8.2.a.3 punktai) gali būti naudojama tik turtu užtikrintų vertybinių popierių, kurių vieneto nominalioji vertė yra bent 100 000 EUR arba kuriais turi būti prekiaujama tik reguliuojamoje rinkoje ir (arba) konkrečiame jos segmente, į kurį prekybos vertybiniais popieriais tikslais gali patekti tik profesionalieji investuotojai, emisijoms.</i> Istorinė finansinė informacija Jei po įsisteigimo dienos emitentas pradėjo veiklą ir yra parengtos finansinės ataskaitos, registracijos dokumente būtina pateikti finansinę informaciją, apimančią paskutinius dvejus finansinius metus (bent 24 mėnesius arba trumpesnę laikotarpį, kurį veikia emitentas) ir kiekvienų metų audito ataskaitą.

8.2.a.1 punktas	Apskaitos standartai Finansinė informacija turi būti parengta pagal tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus, Sąjungoje priimtus remiantis Reglamentu (EB) Nr. 1606/2002. Jei Reglamentas (EB) Nr. 1606/2002 netaikomas, finansinės atskaitos turi būti parengtos remiantis: a) EEE emitentų atveju – valstybės narės nacionaliniais apskaitos standartais, kaip reikalaujama Direktyva 2013/34/ES; b) trečiųjų šalių emitentų atveju – Reglamentui (EB) Nr. 1606/2002 lygiaverčiais trečiosios šalies nacionaliniais apskaitos standartais. Kitais atvejais registracijos dokumente turi būti pateikiama ši informacija: a) aiškus teiginys, kad registracijos dokumente pateikta finansinė informacija nebuvo parengta pagal Sąjungos priimtą Reglamentą (EB) Nr. 1606/2002, ir kad ji galėtų smarkiai skirtis, jei istorinė finansinė informacija būtų buvusi pateikta pagal Reglamentą (EB) Nr. 1606/2002; b) iškart po istorinės finansinės informacijos pateikiamas paaiškinimas, kuo skiriasi Sąjungos priimtas Reglamentas (EB) Nr. 1606/2002 ir apskaitos principai, kuriais rėmėsi emitentas, rengdamas savo metines finansines ataskaitas.
8.2.a.2 punktas	Kai audituota finansinė informacija rengiama laikantis nacionalinių apskaitos standartų, ją turi sudaryti bent: a) balansas; b) pelno ir nuostolio ataskaita; c) apskaitos politika ir aiškinamieji raštai.
8.2.a.3 punktas	Audito ataskaita Turi būti atliktas nepriklausomas istorinės finansinės informacijos auditas. Audito ataskaita parengiama vadovaujantis Direktyva 2014/56/ES ir Reglamentu (ES) Nr. 537/2014. Kai netaikoma nei Direktyva 2014/56/ES, nei Reglamentas (ES) Nr. 537/2014: a) turi būti atliktas istorinės finansinės informacijos auditas arba nurodyta, ar registracijos dokumento tikslu ji atskleidžia tikrą ir teisingą vaizdą pagal valstybėje narėje taikomus arba jiems lygiaverčius audito standartus. Kitais atvejais registracijos dokumente turi būti pateikiama ši informacija: i) aiškiai nurodoma, kokie audito standartai buvo taikyti; ii) paaiškinami bet kokie reikšmingi nukrypimai nuo tarptautinių audito standartų; b) pareiškimas, kad buvo atliktas istorinės finansinės informacijos auditas. Kai teisės aktų nustatyta auditą atliekantys auditoriai atsisako patvirtinti istorinės finansinės informacijos audito ataskaitas arba kai tokiose ataskaitose yra išlygų, nuomonės pakeitimų, atsakomybės ribojimo pareiškimų arba dalyko pabrėžimas, toks atsisakymas arba tokios išlygos, pakeitimai, atsakomybės ribojimo pareiškimai arba dalyko pabrėžimas turi būti išsamiai atkartoti paaiškinant jų priežastis.
8.3 punktas	Teisiniai ir arbitražo procesai Informacija apie visus Vyriausybinius, teisinius ar arbitražo procesus (įskaitant bet kuriuos bendrovei žinomus vykstančius arba gresiančius procesus) per ne trumpesnę kaip paskutinių 12 mėnesių laikotarpį, kurie gali turėti arba neseniai turėjo reikšmingą poveikį emitento ir (arba) grupės finansinei būklei arba pelningumui, arba pateikiamas atitinkamas paneigimas.

8.4 punktas	Esminiai neigiami emitento finansinės būklės pokyčiai Kai emitentas yra parengęs finansines ataskaitas, pateikiamas teiginys, kad per laikotarpį nuo jo paskutinių audituotų finansinių ataskaitų paskelbimo neįvyko jokių esminių neigiamų emitento finansinės būklės ar perspektyvų pokyčių. Jei tokie esminiai neigiami pokyčiai įvyko, tai reikia nurodyti registracijos dokumente.
9 SKIRSNIS	PRIEINAMI DOKUMENTAI
9.1 punktas	Pareiškimas, kad per visą registracijos dokumento galiojimo laikotarpį galima susipažinti su šiais dokumentais (jei yra): a) emitento steigimo dokumentu ir naujausiais įstatais; b) visomis ataskaitomis, raštais ir kitais dokumentais, istorine finansine informacija, emitento prašymu ekspertų parengtais vertinimais ir ataskaitomis, kurių bet kokia dalis įtraukta į registracijos dokumentą arba į kuriuos registracijos dokumente daroma nuoroda. Nurodyti svetainę, kurioje galima susipažinti su šiais dokumentais.

10 PRIEDAS

TREČIŲJŲ ŠALIŲ IR JŲ REGIONINĖS IR VIETOS VALDŽIOS INSTITUCIJŲ IŠLEISTŲ NE NUOSAVYBĖS VERTYBINIŲ POPIERIŲ REGISTRACIJOS DOKUMENTAS

1 SKIRSNIS	ATSAKINGI ASMENYS, TREČIOSIOS ŠALIES INFORMACIJA, EKSPERTŲ ATASKAITOS IR KOMPETENTINGŲ INSTITUCIJŲ PATVIRTINIMAS
1.1 punktas	Nurodomi visi asmenys, atsakingi už registracijos dokumente pateiktą informaciją arba už tam tikras jos dalis, pastaruoju atveju nurodant tas dalis. Nurodyti fizinių asmenų (įskaitant emitento administracinių, valdymo ar priežiūros organų narius) vardą, pavardę ir pareigas; juridinių asmenų – pavadinimą ir registruotą buveinę.
1.2 punktas	Už registracijos dokumentą atsakingų asmenų pareiškimas, kad registracijos dokumente pateikta informacija, kiek jiems yra žinoma, atitinka faktus ir kad jame nėra praleista nieko, kas galėtų turėti įtakos jo prasmei. Atitinkamais atvejais už tam tikras registracijos dokumento dalis atsakingų asmenų pareiškimas, kad tose registracijos dokumento dalyse, už kurias jie yra atsakingi, pateikta informacija, kiek jiems yra žinoma, atitinka faktus ir kad jose nėra praleista nieko, kas galėtų turėti įtakos jų prasmei.
1.3 punktas	Kai į registracijos dokumentą įtraukiamas eksperto teisėmis veikiančio asmens pareiškimas ar ataskaita, nurodoma ši informacija apie tą asmenį: a) tokio asmens vardas ir pavardė; b) darbovietės adresas, c) kvalifikacijos sritys, d) su emitentu susiję esminiai turtiniai interesai (jei yra). Kai pareiškimas arba ataskaita parengti emitento prašymu, nurodoma, kad toks pranešimas arba ataskaita į registracijos dokumentą buvo įtraukti gavus asmens, prospekto rengimo tikslu patvirtinusio atitinkamos registracijos dokumento dalies turinį, sutikimą. Kiek emitentui žinoma, pateikiama informacija apie bet kuriuos su tuo ekspertu susijusius interesus, kurie gali turėti įtakos eksperto nepriklausomumui rengiant ataskaitą.
1.4 punktas	Pareiškimas, kad: a) [registracijos dokumentą/prospektą] patvirtino [kompetentingos institucijos pavadinimas], kuri yra kompetentinga institucija pagal Reglamentą (ES) 2017/1129; b) [kompetentingos institucijos pavadinimas] tik patvirtina, kad šis [registracijos dokumentas/prospektas] atitinka Reglamentu (ES) 2017/1129 nustatytus išsamumo, suprantamumo ir nuoseklumo standartus; c) toks patvirtinimas neturėtų būti laikomas emitento, kuris yra šio [registracijos dokumento/prospekto] objektas, patvirtinimu.
2 SKIRSNIS	RIZIKOS VEIKSNIAI
2.1 punktas	Emitentui būdingos reikšmingos rizikos, suskirstytos į keletą kategorijų, aprašymas pateikiamas skirsnyje „Rizikos veiksniai“. Kiekvienoje kategorijoje pirmiausia nurodoma rizika, kuri emitento, siūlytojo arba asmens, prašančio įtraukti į prekybos reguliuojamoje rinkoje sąrašą, vertinimu yra reikšmingiausia, atsižvelgiant į neigiamą poveikį emitentui ir jos atsiradimo tikimybę. Rizikos veiksniai turi patvirtinti registracijos dokumento turinys.

3 SKIRSNIS	INFORMACIJA APIE EMITENTĄ
3.1 punktas	Emitento istorija ir raida Emitento teisinis pavadinimas ir glaustas emitento padėties nacionalinės valdžios sistemoje apibūdinimas.
3.2 punktas	Emitento buveinės vieta arba geografinė vieta ir teisinė forma, nurodant jo kontaktinį adresą ir telefono numerį ir emitento svetainę, jei yra, kurioje pateiktas atsakomybės ribojimo pareiškimas, kad svetainėje esanti informacija nėra prospektas dalis, nebent ta informacija į prospektą įtraukta pateikiant nuorodą.
3.3 punktas	Bet kokie pastarieji įvykiai, turintys reikšmės vertinant emitento mokumą.
3.4 punktas	Emitento ekonomikos apibūdinimas, nurodant: a) ekonomikos struktūrą bei išsamią informaciją apie pagrindinius ekonomikos sektorius; b) bendrąjį vidaus produktą, įskaitant pastarųjų dvejų finansinių metų duomenis apie emitento ekonomikos sektorius.
3.5 punktas	Emitento politinės ir valdymo sistemos bendras apibūdinimas, įskaitant išsamią informaciją apie emitento valdymo organą.
3.6 punktas	Visi emitento kredito reitingai, nustatyti emitento prašymu arba emitentui dalyvaujant reitingavimo procese.
4 SKIRSNIS	VIEŠIEJI FINANSAI IR PREKYBA
4.1 punktas	Pateikiama ši informacija, apimanti dvejus finansinius metus iki registracijos dokumento datos, apie: a) mokesčių ir biudžeto sistemas; b) bendrą valstybės skolą, įskaitant glaustą informaciją apie skolą, negrąžintos skolos grąžinimo terminų struktūrą (visų pirma atkreipiant dėmesį į skolas, kurių grąžinimo terminas baigiasi anksčiau kaip po vieno metų) ir skolos grąžinimo istorinius duomenis, taip pat informaciją apie skolos dalis emitento nacionaline valiuta ir užsienio valiutomis; c) išorės prekybą ir mokėjimų balanso duomenis; d) užsienio valiutos atsargas, įskaitant bet kokius galimus suvaržymus jas naudoti vykdant išankstinius sandorius ar išvestinėms finansinėms priemonėms; e) finansinę būklę ir išteklius, įskaitant turimus likvidžius indėlius nacionaline valiuta; f) pajamų ir išlaidų duomenis. Emitento apskaitos audito arba nepriklausomos peržiūros procedūrų apibūdinimas.
5 SKIRSNIS	REIKŠMINGI POKYČIAI
5.1 punktas	Išsami informacija apie bet kokius pagal 4 punktą pateiktos informacijos reikšmingus pokyčius, įvykusius pasibaigus paskutiniams finansiniams metams, arba pateikiamas atitinkamas paneigimas.
6 SKIRSNIS	TEISINIAI IR ARBITRAŽO PROCESAI
6.1 punktas	Informacija apie visus Vyriausybinius, teisinius ar arbitražo procesus (įskaitant bet kuriuos emitentui žinomus vykstančius arba gresiančius procesus) per ne trumpesnę kaip paskutinių 12 mėnesių laikotarpį, kurie gali turėti arba neseniai turėjo reikšmingą poveikį emitento finansinei būklei, arba pateikiamas atitinkamas paneigimas.
6.2 punktas	Informacija apie bet kurias sąlygas, neleidžiančias prieš emitentą vykdyti teismo proceso.

7 SKIRSNIS	PRIEINAMI DOKUMENTAI
7.1 punktas	Pareiškimas, kad per visą registracijos dokumento galiojimo laikotarpį galima susipažinti su šiais dokumentais (jei yra): a) emitento finansinėmis ir audito ataskaitomis, apimančiomis pastaruosius dvejus finansinius metus, ir einamųjų finansinių metų biudžetu; b) visomis ataskaitomis, raštais ir kitais dokumentais, emitento prašymu ekspertų parengtais vertinimais ir ataskaitomis, kurių bet kokia dalis įtraukta į registracijos dokumentą arba į kurios registracijos dokumente daroma nuoroda. Nurodyti svetainę, kurioje galima susipažinti su šiais dokumentais.

11 PRIEDAS

**NUOSAVYBĖS VERTYBINIŲ POPIERIŲ ARBA UŽDAROJO TIPO KOLEKTYVINO INVESTAVIMO SUBJEKTŲ IŠLEISTŲ
INVESTICINIŲ VIENETŲ VERTYBINIŲ POPIERIŲ RAŠTAS**

1 SKIRSNIS	ATSAKINGI ASMENYS, TREČIOSIOS ŠALIES INFORMACIJA, EKSPERTŲ ATASKAITOS IR KOMPETENTINGŲ INSTITUCIJŲ PATVIRTINIMAS
1.1 punktas	Nurodomi visi asmenys, atsakingi už vertybinių popierių rašte pateiktą informaciją arba už tam tikras jos dalis, pastaruoju atveju nurodant tas dalis. Nurodyti fizinių asmenų (įskaitant emitento administracinių, valdymo ar priežiūros organų narius) vardą, pavardę ir pareigas; juridinių asmenų – pavadinimą ir registruotą buveinę.
1.2 punktas	Už vertybinių popierių raštą atsakingų asmenų pareiškimas, kad vertybinių popierių rašte pateikta informacija, kiek jiems yra žinoma, atitinka faktus ir kad jame nėra praleista nieko, kas galėtų turėti įtakos jo prasmei. Atitinkamais atvejais už tam tikras vertybinių popierių rašto dalis atsakingų asmenų pareiškimas, kad tose vertybinių popierių rašto dalyse, už kurias jie yra atsakingi, pateikta informacija, kiek jiems yra žinoma, atitinka faktus ir kad jose nėra praleista nieko, kas galėtų turėti įtakos jų prasmei.
1.3 punktas	Kai į vertybinių popierių raštą įtraukiamas eksperto teisėmis veikiančio asmens pareiškimas ar ataskaita, nurodoma ši informacija apie tą asmenį: a) vardas, pavardė; b) darbovietės adresas; c) kvalifikacijos sritys; d) su emitentu susiję esminiai turtiniai interesai (jei yra). Kai pareiškimas arba ataskaita parengti emitento prašymu, nurodoma, kad toks pranešimas arba ataskaita į vertybinių popierių raštą buvo įtraukti gavus asmens, prospekto rengimo tikslu patvirtinusio atitinkamos vertybinių popierių rašto dalies turinį, sutikimą.
1.4 punktas	Kai informacijos šaltinis yra trečioji šalis, pateikiamas patvirtinimas, kad informacija buvo perteikta tiksliai, ir kad, remiantis emitento turimomis žiniomis ir tiek, kiek jis galėjo nustatyti iš tos trečiosios šalies paskelbtos informacijos, nėra praleista jokių faktų, dėl kurių perteiktoji informacija taptų netiksli ar klaidinanti. Be to, nurodomas (-i) informacijos šaltinis (-iai).
1.5 punktas	Pareiškimas, kad: a) ši [vertybinių popierių raštą/prospektą] patvirtino [kompetentingos institucijos pavadinimas], kuri yra kompetentinga institucija pagal Reglamentą (ES) 2017/1129; b) [kompetentingos institucijos pavadinimas] tik patvirtina, kad šis [vertybinių popierių raštas/prospektas] atitinka Reglamentu (ES) 2017/1129 nustatytus išsamumo, suprantamumo ir nuoseklumo standartus; c) toks patvirtinimas neturėtų būti laikomas vertybinių popierių, kurie yra šio [vertybinių popierių rašto/prospekto] objektas, kokybės patvirtinimu; d) investuotojai turėtų patys įvertinti, ar tinkama investuoti į vertybinius popierius.
2 SKIRSNIS	RIZIKOS VEIKSNIAI
2.1 punktas	Siūlomiems ir (arba) į prekybos sąrašą įtraukiamiems vertybiniais popieriais būdingos reikšmingos rizikos, suskirstytos į keletą kategorijų, aprašymas pateikiamas skirsnyje „Rizikos veiksniai“.

	Kiekvienoje kategorijoje pirmiausia nurodoma rizika, kuri emitento, siūlytojo arba asmens, prašančio įtraukti į prekybos reguliuojamoje rinkoje sąrašą, vertinimu yra reikšmingiausia, atsižvelgiant į neigiamą poveikį emitentui ir vertybiniams popieriams ir jos atsiradimo tikimybę. Riziką turi patvirtinti vertybinių popierių rašto turinys.
3 SKIRSNIS	ESMINĖ INFORMACIJA
3.1 punktas	Pareiškimas dėl apyvartinio kapitalo Emitento pareiškimas, kad, jo manymu, apyvartinis kapitalas yra pakankamas esamiems emitento reikalavimams patenkinti, o jei ne, emitento pasiūlymas, kaip suformuoti papildomą apyvartinį kapitalą.
3.2 punktas	Kapitalizacija ir išiskolinimas Ne daugiau kaip 90 dienų iki dokumento parengimo datos parengtas pareiškimas dėl kapitalizacijos ir išiskolinimo (atskirai nurodant garantuotuosius bei negarantuotuosius ir užtikrintuosius bei neužtikrintuosius išiskolinimus). Terminas „išiskolinimas“ taip pat apima netiesioginius ir neapibrėžtuosius išiskolinimus. Jei emitento kapitalizacijos ir išiskolinimo būklė per 90 dienų laikotarpį iš esmės pasikeičia, pateikiama papildomos informacijos – aprašomi šie pokyčiai arba atnaujinami skaičiai.
3.3 punktas	Su emisija (siūlymu) susijusių fizinių ir juridinių asmenų interesai Bet kokių interesų, įskaitant interesų konfliktą, kurie yra reikšmingi atsižvelgiant į emisiją (siūlymą), apibūdinimas, pateikiant išsamią informaciją apie suinteresuotuosius asmenis ir šių interesų pobūdį.
3.4 punktas	Siūlymo priežastys ir pajamų naudojimas Siūlymo priežastys ir, kai taikoma, apytikslė grynoji pajamų suma pagal pagrindinę numatytą jų paskirtį pirmiausia tvarka. Kai emitentui žinoma, kad numatomų pajamų neužteks visoms siūlomoms paskirtims finansuoti, nurodomas trūkstamos sumos dydis ir jos finansavimo šaltiniai. Taip pat būtina pateikti išsamią informaciją apie pajamų panaudojimą, ypač kai jos naudojamos turtui įsigyti ne įprastinės veiklos metu, paskelbtam kitų verslo įmonių įsigijimui finansuoti arba išiskolinimams panaikinti, sumažinti ar išpirkti.
4 SKIRSNIS	INFORMACIJA APIE VERTYBINIUS POPIERIUS, KURIUOS NUMATYTA SIŪLYTI IR (ARBA) ĮTRAUKTI Į PREKYBOS SĄRAŠĄ
4.1 punktas	Siūlomų ir (arba) į prekybos sąrašą įtraukiamų vertybinių popierių rūšies ir klasės apibūdinimas, nurodant tarptautinį vertybinių popierių identifikavimo numerį (ISIN).
4.2 punktas	Teisės aktai, kuriais remiantis vertybiniai popieriai buvo sudaryti.
4.3 punktas	Nurodoma, ar vertybiniai popieriai yra vardiniai ar pareikštiniai ir ar šie vertybiniai popieriai yra materialūs ar nematerialūs. Pastaruoju atveju nurodomas už įrašų tvarkymą atsakingo subjekto pavadinimas ir adresas.
4.4 punktas	Vertybinių popierių emisijos valiuta.
4.5 punktas	Vertybinių popierių suteikiamų teisių, įskaitant bet kokius šių teisių apribojimus, apibūdinimas; naudojimosi šiomis teisėmis tvarkos apibūdinimas: a) teisė gauti dividendus: i) fiksuota data (-os), kurią ši teisė atsiranda; ii) galutinis terminas, po kurio teisė gauti dividendus nebegalioja, ir informacija apie asmenį, kurio naudai ši teisė nustoja galios; iii) dividendų apribojimai ir tvarka, taikoma akcininkams nerezidentams; iv) dividendo norma arba jos apskaičiavimo metodas, išmokų periodiškumas ir kaupiamasis arba nekaupiamasis pobūdis;

	b) balsavimo teisės; c) pirmumo teisė, paskelbus siūlymą pasirašyti tos pačios klasės vertybinius popierius; d) teisė gauti dalį emitento pelno; e) teisė gauti bet kokią perviršį likvidavimo atveju; f) išpirkimo nuostatos; g) konvertavimo nuostatos.
4.6 punktas	Naujų emisijų atveju pateikiama informacija apie sprendimus, įgaliojimus ir patvirtinimus, kurių pagrindu vertybiniai popieriai buvo arba bus sudaryti ir (arba) išleisti.
4.7 punktas	Naujų emisijų atveju nurodoma numatoma tų vertybinių popierių emisijos data.
4.8 punktas	Bet kokių apribojimų perleisti vertybinius popierius apibūdinimas.
4.9 punktas	Nurodoma, ar yra emitentui taikytinų perėmimą reglamentuojančių nacionalinės teisės aktų, kurie gali kliudyti tokiems perėmimams, jei jų yra. Glaustai apibūdinamos akcininkų teisės ir pareigos, kai vertybiniais popieriais yra taikomos privalomojo perėmimo pasiūlymo ir (arba) privalomojo pirkimo ar pardavimo taisyklės.
4.10 punktas	Informacija apie viešus pasiūlymus perimti emitento kontrolinį paketą, kuriuos per praėjusius ir einamuosius finansinius metus pateikė trečiosios šalys. Būtina nurodyti šių siūlymų kainą arba mainų sąlygas, taip pat perėmimo pasiūlymų pasekmes.
4.11 punktas	Išpjėimas, kad investuotojo valstybės narės ir emitento įsisteigimo šalies mokesčių teisės aktai gali daryti poveikį už vertybinius popierius gaunamoms pajamoms. Informacija apie vertybiniais popieriais taikomą apmokestinimo tvarką, jei dėl siūlomų investicijų turi būti taikomas tos rūšies investicijoms skirtas mokesčių režimas.
4.12 punktas	Kai taikoma, nurodomas galimas poveikis investicijoms pertvarkymo pagal Europos Parlamento ir Tarybos direktyvą 2014/59/ES ⁽¹⁾ atveju.
4.13 punktas	Vertybinių popierių siūlytojo ir (arba) asmens, prašančio įtraukti į prekybos sąrašą, (jei jie skiriasi nuo emitento) tapatybė ir kontaktiniai duomenys, įskaitant juridinio asmens identifikatorių (LEI), jeigu siūlytojas yra juridinis asmuo.
5 SKIRSNIS	VIEŠO VERTYBINIŲ POPIERIŲ SIŪLYMO SĄLYGOS
5.1 punktas	Sąlygos, siūlymo statistika, numatomas grafikas ir prašymų pateikimo tvarka.
5.1.1 punktas	Siūlymui taikomos sąlygos.
5.1.2 punktas	Bendra emisijos (siūlymo) suma, atskiriant parduoti ir pasirašyti skirtus vertybinius popierius; kai suma neapibrėžta, nurodoma didžiausia vertybinių popierių, kurie bus siūdomi, suma (jei yra) ir apibūdinama tvarka, pagal kurią bus viešai paskelbta apie siūlymo galutinę sumą, taip pat nurodomas paskelbimo laikotarpis. Jei prospekte negalima pateikti didžiausios vertybinių popierių sumos, prospekte nurodoma, kad sutikimas įsigyti vertybinių popierių arba juos pasirašyti gali būti atšauktas ne vėliau kaip per dvi darbo dienas po to, kai buvo oficialiai paskelbta vertybinių popierių, kurie bus siūdomi viešai, suma.

(¹) 2014 m. gegužės 15 d. Europos Parlamento ir Tarybos direktyva 2014/59/ES, kuria nustatoma kredito įstaigų ir investicinių įmonių gaivinimo ir pertvarkymo sistema ir iš dalies keičiamos Tarybos direktyva 82/891/EEB, direktyvos 2001/24/EB, 2002/47/EB, 2004/25/EB, 2005/56/EB, 2007/36/EB, 2011/35/ES, 2012/30/ES bei 2013/36/ES ir Europos Parlamento ir Tarybos reglamentai (ES) Nr. 1093/2010 bei (ES) Nr. 648/2012 (OL L 173, 2014 6 12, p. 190).

5.1.3 punktas	Nurodomas siūlymo galiojimo, įskaitant galimus pakeitimus, laikotarpis ir apibūdinama prašymų pateikimo tvarka.
5.1.4 punktas	Nurodoma, kada ir kokiomis aplinkybėmis galima atšaukti arba sustabdyti siūlymą ir ar jį galima atšaukti prasidėjus prekybai.
5.1.5 punktas	Bet kokios galimybės sumažinti pasirašytų vertybinių popierių skaičių ir permokų grąžinimo pareiškėjams aprašymas.
5.1.6 punktas	Išsami informacija apie mažiausią ir (arba) didžiausią prašyme nurodytą sumą (išreikštą kaip vertybinių popierių skaičius arba bendra investicijos suma).
5.1.7 punktas	Nurodomas laikotarpis, per kurį prašymą galima atsiimti, jeigu investuotojams leidžiama juos atsiimti.
5.1.8 punktas	Vertybinių popierių apmokėjimo ir pateikimo būdas ir terminas.
5.1.9 punktas	Siūlymo rezultatų viešo paskelbimo būdo išsamus apibūdinimas ir data.
5.1.10 punktas	Pasinaudojimo pirmumo teise tvarka, pasirašymo teisių perleidimo galimybė ir nepasinaudojimo pasirašymo teisėmis traktavimas.
5.2 punktas	Platinimo ir paskirstymo planas.
5.2.1 punktas	Informacija apie įvairias galimų investuotojų, kuriems siūlomi vertybiniai popieriai, kategorijas. Kai siūlymas tuo pat metu pateikiamas dviejose ar daugiau šalių ir kai tam tikroms iš tų šalių buvo arba yra rezervuota emisijos dalis, būtina nurodyti tą dalį.
5.2.2 punktas	Kiek tai žinoma emitentui, nurodoma, ar emitento stambieji akcininkai arba jo valdymo, priežiūros ar administracinių organų nariai ketina pasirašyti siūlomus vertybinius popierius, ir ar kuris nors asmuo ketina pasirašyti daugiau kaip penkis procentus siūlomų vertybinių popierių.
5.2.3 punktas	Paskelbimas apie išankstinį paskirstymą: a) siūlymo padalijimas į dalis, įskaitant dalis, skirtas instituciniams, mažmeniniams investuotojams ir emitento darbuotojams, taip pat bet kurias kitas dalis; b) sąlygos, kuriomis galima susigrąžinti, didžiausia tokio susigrąžinimo suma ir taikoma mažiausia atskirų siūlymo dalių procentinė dalis; c) paskirstymo metodas arba metodai, taikytini dalims, skirtoms mažmeniniams investuotojams ir emitento darbuotojams, tuo atveju, jei bus pasirašyta per daug tų dalių vertybinių popierių; d) bet kokios iš anksto nustatytos lengvatinės tvarkos, kuri bus taikoma tam tikrų klasių investuotojams arba tam tikroms artimų asmenų grupėms (įskaitant draugams ir šeimos nariams skirtas programas), dalyvaujančioms paskirstymo procese, apibūdinimas, siūlymo procentinė dalis, rezervuota skirstyti pagal tokią lengvatinę tvarką, ir įtraukimo į šias klases arba grupes kriterijai; e) informacija apie tai, ar pasirašymas arba pasiūlymai pasirašyti vykstant paskirstymo procesui yra traktuojami skirtingai priklausomai nuo tarpininkaujančios arba pasirašančios firmos; f) minimali tikslinė mažmeniniams investuotojams skirtos dalies paskirstymo suma, jeigu yra; g) siūlymo galiojimo pabaigos sąlygos ir anksčiausia data, kurią siūlymo galiojimas gali baigtis; h) informacija apie tai, ar galimi sudėtiniai pasirašymai; kai tokie pasirašymai negalimi, nurodoma, kaip bus elgiama su sudėtiniais pasirašymais atvejais.
5.2.4 punktas	Tvarka, pagal kurią pareiškėjams pranešama apie jiems paskirtą dalį, ir informacija apie tai, ar galima pradėti prekybą prieš pateikiant pranešimą.
5.3 punktas	Kainų nustatymo metodika

5.3.1 punktas	Nurodoma kaina, už kurią bus siūloma įsigyti vertybinių popierių, ir pasirašančiajam subjektui arba pirkėjui tenkančių bet kokių išlaidų ir mokesčių dydis. Jei kaina nežinoma, pagal Reglamento (ES) 2017/1129 17 straipsnį nurodoma vienas iš šių: a) didžiausia kaina, jeigu ji žinoma; b) vertės nustatymo metodai bei kriterijai ir (arba) sąlygos, pagal kurias nustatyta arba bus nustatyta galutinė siūloma kaina, ir visų taikytų vertės nustatymo metodų paaiškinimas. Jei vertybinių popierių rašte negalima pateikti nei a, nei b papunkčiuose nurodytos informacijos, vertybinių popierių rašte nurodoma, kad sutikimas įsigyti vertybinių popierių arba juos pasirašyti gali būti atšauktas ne vėliau kaip per dvi darbo dienas po vertybinių popierių, kurie bus siūlomi viešai, galutinės siūlomos kainos oficialaus paskelbimo.
5.3.2 punktas	Siūlomos kainos paskelbimo tvarka.
5.3.3 punktas	Jeigu emitento kapitalo savininkai turi pirmumo teisę įsigyti vertybinių popierių ir ši teisė apribojama arba atšaukiama, nurodomas emisijos kainos nustatymo pagrindas (kai vertybinių popierių emisija platinama už pinigų), taip pat tokio apribojimo arba atšaukimo priežastys ir asmenys, kurių naudai ši teisė apribota arba atšaukta.
5.3.4 punktas	Kai viešai siūloma kaina ir galiojanti pinigais išreikšta vertybinių popierių kaina, už kurią per paskutinius metus sudarytų sandorių metu jų įsigijo (arba turėjo teisę įsigyti) administracinių, valdymo ar priežiūros organų nariai ar vyresnioji vadovybė arba susiję asmenys, smarkiai skiriasi arba gali smarkiai skirtis, pateikiamas viešo platinimo metu gautų lėšų ir iš tų asmenų gautų lėšų palyginimas.
5.4 punktas	Platinimas ir garantavimas
5.4.1 punktas	Viso siūlymo ir atskirų siūlymo dalių koordinatoriaus (-ių) ir emitentui arba siūlytojų žinomų platinimų, veikiančių įvairiose šalyse, kuriose galioja siūlymas, pavadinimai ir adresai.
5.4.2 punktas	Kiekvienoje šalyje veikiančių mokėjimų tarpininkų ir depozitoriumo tarpininkų pavadinimai ir adresai.
5.4.3 punktas	Subjektų, kurie sutinka garantuoti emisiją tvirtu įsipareigojimo pagrindu, ir subjektų, kurie sutinka platinti emisiją tvirtai neįsipareigodami arba „didžiausių pastangų“ susitarimo pagrindu, pavadinimai ir adresai. Informacija apie pagrindines tokių susitarimų sąlygas, įskaitant kvotas. Kai garantuojama ne visa emisija, nurodoma emisijos dalis, kuriai garantija netaikoma. Informacija apie bendrą garantavimo ir platinimo komisinių mokesčių sumą.
5.4.4 punktas	Informacija apie tai, kada sudarytas arba bus sudarytas garantavimo susitarimas.
6 SKIRSNIS	ĮTRAUKIMAS Į PREKYBOS SĄRAŠĄ IR PLATINIMO TVARKA
6.1 punktas	Nurodoma, ar dėl siūlomų vertybinių popierių yra arba bus teikiamas prašymas įtraukti į prekybos sąrašą, siekiant juos platinti reguliuojamoje rinkoje, trečiosios šalies rinkoje, MVĮ augimo rinkoje arba daugiašalėje prekybos sistemoje, tas rinkas konkrečiai nurodant. Ši aplinkybė turi būti nurodyta nesusidarant įspūdžio, kad prašymas įtraukti vertybinius popierius į prekybos sąrašą tikrai bus patenkintas. Kai žinoma, nurodomos anksčiausios datos, kuriomis vertybiniai popieriai bus įtraukti į prekybos sąrašą.
6.2 punktas	Nurodomos visos reguliuojamos rinkos, trečiųjų šalių rinkos, MVĮ augimo rinka arba daugiašalės prekybos sistemos, kuriose, kiek žinoma emitentui, į prekybos sąrašą jau yra įtraukti tos pačios klasės vertybiniai popieriai, kaip ir tie, kurie bus siūlomi arba įtraukti į prekybos sąrašą.
6.3 punktas	Kai tuo pat metu arba beveik tuo pat metu, kai teikiamas prašymas įtraukti vertybinius popierius į prekybos reguliuojamoje rinkoje sąrašą, vyksta tos pačios klasės vertybinių popierių pasirašymas arba uždaras platinimas arba sukuriama kitos klasės vertybiniai popieriai, skirti viešam ar uždaram platinimui, pateikiama išsami informacija apie šių operacijų pobūdį ir vertybinių popierių, su kuriais jos atliekamos, skaičių, savybes ir kainą.

6.4 punktas	Kai įtraukiama į prekybos reguliuojamoje rinkoje sąrašą, nurodomi subjektų, kurie yra tvirtai įsipareigoję veikti kaip antrinės prekybos tarpininkai ir užtikrinti likvidumą taikant siūlymo kainas, duomenys ir jų įsipareigojimo pagrindinių sąlygų apibūdinimas.
6.5 punktas	Išsami informacija apie bet kokią stabilizavimą pagal 6.5.1–6.6 punktus, jei įtraukiama į prekybos reguliuojamoje rinkoje, trečiųjų šalių rinkoje, MVĮ augimo rinkoje arba daugiašalėje prekybos sistemoje sąrašą, kai emitentas arba vertybinius popierius parduodantis akcininkas yra numatęs paskirstymo perviršio galimybę arba kai kitais būdais siūloma leisti taikyti kainų stabilizavimo priemonės, susijusias su siūlymu:
6.5.1 punktas	nurodoma, kad gali būti vykdomas stabilizavimas, kad nėra garantijos, jog jis bus vykdomas, ir kad jį galima nutraukti bet kuriuo metu;
6.5.1.1 punktas	nurodoma, kad stabilizavimo sandorių tikslas yra stabilizavimo laikotarpiu palaikyti vertybinių popierių rinkos kainą;
6.5.2 punktas	nurodoma laikotarpio, per kurį gali būti vykdomas stabilizavimas, pradžia ir pabaiga;
6.5.3 punktas	nurodoma kiekvienos atitinkamos jurisdikcijos stabilizavimo valdytojo tapatybė (jei paskelbimo metu ji žinoma);
6.5.4 punktas	pažymimas faktas, kad dėl stabilizavimo sandorių rinkos kaina gali tapti aukštesnė už tą, kuri nusišlovėta, jei nebūtų stabilizavimo;
6.5.5 punktas	nurodoma vieta, kurioje gali būti vykdomas stabilizavimas, įskaitant atitinkamais atvejais prekybos vietos (-ų) pavadinimą (-us).
6.6 punktas	Paskirstymo perviršis ir „žaliojo bato“ pasirinkimas Kai įtraukiama į prekybos reguliuojamoje rinkoje, MVĮ augimo rinkoje arba daugiašalėje prekybos sistemoje sąrašą, nurodomos: a) bet kokios paskirstymo perviršio galimybės ir (arba) „žaliojo bato“ pasirinkimo egzistavimas ir dydis; b) paskirstymo perviršio galimybės ir (arba) „žaliojo bato“ pasirinkimo egzistavimo laikotarpis; c) bet kurios sąlygos, kuriomis panaudojama paskirstymo perviršio galimybė arba įgyvendinamas „žaliojo bato“ pasirinkimas.
7 SKIRSNIS	PARDUODAMŲ VERTYBINIŲ POPIERIŲ SAVININKAI
7.1 punktas	Asmens arba subjekto, siūlančio parduoti vertybinius popierius, vardas, pavardė (pavadinimas) ir buveinės adresas, informacija apie vertybinius popierius parduodančių asmenų pareigas emitento įmonėje, bet kurioje jos pirmtakėje ar susijusioje įmonėje arba kitus svarbius ryšius per pastaruosius trejus metus.
7.2 punktas	Kiekvieno parduodamų vertybinių popierių savininko siūlomų vertybinių popierių skaičius ir klasė.
7.3 punktas	Jei stambusis akcininkas parduoda vertybinius popierius, nurodomas jo akcijų paketo dydis iki ir iš karto po emisijos.
7.4 punktas	Apie susitarimus dėl kapitalo išaldymo pateikiama ši informacija: a) susijusios šalys; b) susitarimo turinys ir jame numatytos išimtys; c) kapitalo išaldymo laikotarpis.
8 SKIRSNIS	EMISIJOS (SIŪLYMO) IŠLAIDOS
8.1 punktas	Grynųjų pajamų bendra suma ir numatoma emisijos (siūlymo) išlaidų bendra suma.

9 SKIRSNIS	SUMAŽĖJIMAS
9.1 punktas	Palyginamas: a) esamų akcininkų dalyvavimas akciniame kapitale ir jų balsavimo teisės prieš padidinant kapitalą ir jį padidinus viešo siūlymo būdu, darant prielaidą, kad esami akcininkai naujų akcijų nepasirašys; b) kiekvienos akcijos grynoji turto vertė, nurodyta paskutiniame balanse iki viešo siūlymo (siūlymo parduoti ir (arba) didinti kapitalą), ir kiekvienos viešai siūlomos akcijos siūloma kaina.
9.2 punktas	Jei esamų akcininkų akcijų dalis sumažės nepriklausomai nuo to, ar jie pasinaudos teise pasirašyti akcijas, nes dalis atitinkamos akcijų emisijos yra skirta tik tam tikriems investuotojams (pvz., platinimas instituciniams investuotojams derinamas su siūlymu akcininkams), nurodoma, kiek sumažės esamų akcininkų akcijų dalis, taip pat darant prielaidą, kad jie pasinaudos teise pasirašyti akcijas (taip pat atsižvelgiant į 9.1 punkte aprašytą situaciją, kai jie ja nepasinaudos).
10 SKIRSNIS	PAPILDOMA INFORMACIJA
10.1 punktas	Kai vertybinių popierių rašte minimi su emisija susiję konsultantai, nurodoma, pagal kokius įgaliojimus jie veikė.
10.2 punktas	Nurodoma, kurią kitą vertybinių popierių rašte pateiktą informaciją patikrino arba peržiūrėjo teisės aktų nustatytą auditą atliekantys auditoriai ir ar auditoriai parengė ataskaitą. Pateikiama ta ataskaita arba, gavus kompetentingos institucijos leidimą, tos ataskaitos santrauka.

12 PRIEDAS

ANTRINIŲ EMISIJŲ NUOSAVYBĖS VERTYBINIŲ POPIERIŲ ARBA UŽDAROJO TIPO KOLEKTYVINO INVESTAVIMO SUBJEKTŲ IŠLEISTŲ INVESTICINIŲ VIENETŲ VERTYBINIŲ POPIERIŲ RAŠTAS

1 SKIRSNIS	ATSAKINGI ASMENYS, TREČIOSIOS ŠALIES INFORMACIJA, EKSPERTŲ ATASKAITOS IR KOMPETENTINGŲ INSTITUCIJŲ PATVIRTINIMAS
1.1 punktas	Nurodomi visi asmenys, atsakingi už vertybinių popierių rašte pateiktą informaciją arba už tam tikras jos dalis, pastaruoju atveju nurodant tas dalis. Nurodyti fizinių asmenų (įskaitant emitento administracinių, valdymo ar priežiūros organų narius) vardą, pavardę ir pareigas; juridinių asmenų – pavadinimą ir registruotą buveinę.
1.2 punktas	Už vertybinių popierių raštą atsakingų asmenų pareiškimas, kad vertybinių popierių rašte pateikta informacija, kiek jiems yra žinoma, atitinka faktus ir kad jame nėra praleista nieko, kas galėtų turėti įtakos jo prasmei. Atitinkamais atvejais už tam tikras vertybinių popierių rašto dalis atsakingų asmenų pareiškimas, kad tose vertybinių popierių rašto dalyse, už kurias jie yra atsakingi, pateikta informacija, kiek jiems yra žinoma, atitinka faktus ir kad jose nėra praleista nieko, kas galėtų turėti įtakos jų prasmei.
1.3 punktas	Kai į vertybinių popierių raštą įtraukiamas eksperto teisėmis veikiančio asmens pareiškimas ar ataskaita, nurodoma ši informacija apie tą asmenį: a) vardas, pavardė; b) darbovietės adresas; c) kvalifikacijos sritys; d) su emitentu susiję esminiai turiniai interesai (jei yra). Kai pareiškimas arba ataskaita parengti emitento prašymu, nurodoma, kad toks pranešimas arba ataskaita į vertybinių popierių raštą buvo įtraukti gavus asmens, prospekto rengimo tikslu patvirtinusio atitinkamos vertybinių popierių rašto dalies turinį, sutikimą.
1.4 punktas	Kai informacijos šaltinis yra trečioji šalis, pateikiamas patvirtinimas, kad informacija buvo perteikta tiksliai, ir kad, remiantis emitento turimomis žiniomis ir tiek, kiek jis galėjo nustatyti iš tos trečiosios šalies paskelbtos informacijos, nėra praleista jokių faktų, dėl kurių perteiktoji informacija taptų netiksli ar klaidinanti. Be to, nurodomas (-i) informacijos šaltinis (-iai).
1.5 punktas	Pareiškimas, kad: a) šį [vertybinių popierių raštą/prospektą] patvirtino [kompetentingos institucijos pavadinimas], kuri yra kompetentinga institucija pagal Reglamentą (ES) 2017/1129; b) [kompetentingos institucijos pavadinimas] tik patvirtina, kad šis [vertybinių popierių raštas/prospektas] atitinka Reglamentu (ES) 2017/1129 nustatytus išsamumo, suprantamumo ir nuoseklumo standartus; c) toks patvirtinimas neturėtų būti laikomas vertybinių popierių, kurie yra šio [vertybinių popierių rašto/prospekto] objektas, kokybės patvirtinimu; d) investuotojai turėtų patys įvertinti, ar tinkama investuoti į vertybinius popierius; e) [vertybinių popierių raštas arba prospektas] buvo parengtas pagal Reglamento (ES) 2017/1129 14 straipsnį kaip supaprastinto prospekto dalis.

2 SKIRSNIS	RIZIKOS VEIKSNIAI
2.1 punktas	Siūlomiams ir (arba) į prekybos sąrašą įtraukiamiems vertybiniais popieriams būdingos reikšmingos rizikos, suskirstytos į keletą kategorijų, aprašymas pateikiamas skirsnyje „Rizikos veiksniai“. Kiekvienoje kategorijoje pirmiausia nurodoma rizika, kuri emitento, siūlytojo arba asmens, prašančio įtraukti į prekybos reguliuojamoje rinkoje sąrašą, vertinimu yra reikšmingiausia, atsižvelgiant į neigiamą poveikį emitentui ir vertybiniais popieriams ir jos atsiradimo tikimybę. Riziką turi patvirtinti vertybinių popierių rašto turinys.
3 SKIRSNIS	ESMINĖ INFORMACIJA
3.1 punktas	Su emisija (siūlymu) susijusių fizinių ir juridinių asmenų interesai Bet kokių interesų, įskaitant interesų konfliktą, kurie yra reikšmingi atsižvelgiant į emisiją (siūlymą), apibūdinimas, pateikiant išsamią informaciją apie suinteresuotuosius asmenis ir šių interesų pobūdį.
3.2 punktas	Siūlymo priežastys ir pajamų naudojimas Siūlymo priežastys ir, kai taikoma, apytikslė grynoji pajamų suma pagal pagrindinę numatytą jų paskirtį pamaeiliskumo tvarka. Kai emitentui žinoma, kad numatomų pajamų neužteks visoms siūlomoms paskirtims finansuoti, nurodomas trūkstamos sumos dydis ir jos finansavimo šaltiniai. Taip pat būtina pateikti išsamią informaciją apie pajamų panaudojimą, ypač kai jos naudojamos turtui įsigyti ne įprastinės veiklos metu, paskelbtam kitų verslo įmonių įsigijimui finansuoti arba įsiskolinimams panaikinti, sumažinti ar išpirkti.
3.3 punktas	Pareiškimas dėl apyvartinio kapitalo Emitento pareiškimas, kad, jo manymu, apyvartinis kapitalas yra pakankamas esamiems emitento reikalavimams patenkinti, o jei ne, emitento pasiūlymas, kaip suformuoti papildomą apyvartinį kapitalą.
3.4 punktas	Kapitalizacija ir įsiskolinimas Ne daugiau kaip 90 dienų iki dokumento parengimo datos parengtas pareiškimas dėl kapitalizacijos ir įsiskolinimo (atskirai nurodant garantuotuosius bei negarantuotuosius ir užtikrintuosius bei neužtikrintuosius įsiskolinimus). Terminas „įsiskolinimas“ taip pat apima netiesioginius ir neapibrėžtuosius įsiskolinimus. Jei emitento kapitalizacijos ir įsiskolinimo būklė per 90 dienų laikotarpį iš esmės pasikeičia, pateikiama papildomos informacijos – aprašomi šie pokyčiai arba atnaujinami skaičiai.
4 SKIRSNIS	INFORMACIJA APIE VERTYBINIUS POPIERIUS, KURIUOS NUMATYTA SIŪLYTI IR (ARBA) ĮTRAUKTI Į PREKYBOS SĄRAŠĄ
4.1 punktas	Siūlomų ir (arba) į prekybos sąrašą įtraukiamų vertybinių popierių rūšies, klasės ir sumos apibūdinimas, nurodant tarptautinį vertybinių popierių identifikavimo numerį (ISIN).
4.2 punktas	Vertybinių popierių emisijos valiuta.
4.3 punktas	Naujų emisijų atveju pateikiama informacija apie sprendimus, įgaliojimus ir patvirtinimus, kurių pagrindu vertybiniai popieriai buvo arba bus sudaryti ir (arba) išleisti.
4.4 punktas	Bet kokių apribojimų perleisti vertybinius popierius apibūdinimas.
4.5 punktas	Įspėjimas, kad investuotojo valstybės narės ir emitento įsisteigimo šalies mokesčių teisės aktai gali daryti poveikį už vertybinius popierius gaunamoms pajamoms. Informacija apie vertybiniais popieriais taikomą apmokestinimo tvarką, jei dėl siūlomų investicijų turi būti taikomas tos rūšies investicijoms skirtas mokesčių režimas.

4.6 punktas	Nurodomi siūlytojo ir (arba) asmens, prašančio įtraukti į prekybos sąrašą, (jei jie skiriasi nuo emitento) tapatybė ir kontaktiniai duomenys, įskaitant jo juridinio asmens identifikatorių (LEI), jeigu siūlytojas yra juridinis asmuo.
4.7 punktas	Vertybinių popierių suteikiamų teisių, įskaitant bet kokius šių teisių apribojimus, apibūdinimas; naudojimosi šiomis teisėmis tvarkos apibūdinimas: a) teisė gauti dividendus: i) fiksuota data (-os), kurią ši teisė atsiranda; ii) galutinis terminas, po kurio teisė gauti dividendus nebegalioja, ir informacija apie asmenį, kurio naudai ši teisė nustoja galios; iii) dividendų apribojimai ir tvarka, taikoma akcininkams nerezidentams; iv) dividendo norma arba jos apskaičiavimo metodas, išmokų periodiškumas ir kaupiamasis arba nekaupiamasis pobūdis; b) balsavimo teisės; c) pirmumo teisė, paskelbus siūlymą pasirašyti tos pačios klasės vertybinius popierius; d) teisė gauti dalį emitento pelno; e) teisė gauti bet kokią perviršį likvidavimo atveju; f) išpirkimo nuostatos; g) konvertavimo nuostatos.
4.8 punktas	Nurodoma, ar yra emitentui taikytinų perėmimą reglamentuojančių nacionalinės teisės aktų, kurie gali kliudyti tokiems perėmimams, jei jų yra.
4.9 punktas	Informacija apie viešus pasiūlymus perimti emitento kontrolinį paketą, kuriuos per praėjusius ir einamuosius finansinius metus pateikė trečiosios šalys. Būtina nurodyti šių siūlymų kainą arba mainų sąlygas, taip pat perėmimo pasiūlymų pasekmes.
5 SKIRSNIS	SIŪLYMO SĄLYGOS
5.1 punktas	Sąlygos, siūlymo statistika, numatomas grafikas ir prašymų pateikimo tvarka.
5.1.1 punktas	Siūlymui taikomos sąlygos.
5.1.2 punktas	Nurodomas siūlymo galiojimo, įskaitant galimus pakeitimus, laikotarpis ir apibūdinama prašymų pateikimo tvarka ir nurodoma naujų vertybinių popierių emisijos data.
5.1.3 punktas	Bet kokios galimybės sumažinti pasirašytų vertybinių popierių skaičių ir permokų grąžinimo pareiškėjams aprašymas.
5.1.4 punktas	Išsami informacija apie mažiausią ir (arba) didžiausią prašyme nurodytą sumą (išreikštą kaip vertybinių popierių skaičius arba bendra investicijos suma).
5.1.5 punktas	Vertybinių popierių apmokėjimo ir pateikimo būdas ir terminas.
5.1.6 punktas	Siūlymo rezultatų viešo paskelbimo būdo išsamus apibūdinimas ir data.

5.1.7 punktas	Pasinaudojimo pirmumo teise tvarka, pasirašymo teisių perleidimo galimybė ir nepasinaudojimo pasirašymo teisėmis traktavimas.
5.1.8 punktas	Bendra emisijos (siūlymo) suma, atskiriant parduoti ir pasirašyti skirtus vertybinius popierius; kai suma neapibrėžta, nurodoma vertybinių popierių, kurie bus siūlomi, suma (jei yra) ir apibūdinama tvarka, pagal kurią bus viešai paskelbta apie siūlymo galutinę sumą, taip pat nurodomas paskelbimo laikas. Jei vertybinių popierių rašte negalima pateikti didžiausios vertybinių popierių, kurie bus siūlomi, sumos, vertybinių popierių rašte nurodoma, kad sutikimas įsigyti vertybinių popierių arba juos pasirašyti gali būti atšauktas ne vėliau kaip per dvi darbo dienas po to, kai buvo oficialiai paskelbta vertybinių popierių, kurie bus siūlomi viešai, suma.
5.1.9 punktas	Nurodoma, kada ir kokiomis aplinkybėmis galima atšaukti arba sustabdyti siūlymą ir ar jį galima atšaukti prasidėjus prekybai.
5.1.10 punktas	Nurodomas laikotarpis, per kurį prašymą galima atsiimti, jeigu investuotojams leidžiama juos atsiimti.
5.2 punktas	Platinimo ir paskirstymo planas
5.2.1 punktas	Tvarka, pagal kurią pareiškėjams pranešama apie jiems paskirtą dalį, ir informacija apie tai, ar galima pradėti prekybą prieš pateikiant pranešimą.
5.2.2 punktas	Kiek tai žinoma emitentui, nurodoma, ar emitento stambiaji akcininkai arba jo valdymo, priežiūros ar administracinių organų nariai ketina pasirašyti siūlomus vertybinius popierius, ir ar kuris nors asmuo ketina pasirašyti daugiau kaip penkis procentus siūlomų vertybinių popierių.
5.3 punktas	Kainų nustatymo metodika
5.3.1 punktas	Nurodoma kaina, už kurią bus siūloma įsigyti vertybinių popierių, ir pasirašančiajam subjektui arba pirkėjui tenkančių bet kokių išlaidų ir mokesčių dydis. Jei kaina nežinoma, pagal Reglamento (ES) 2017/1129 17 straipsnį nurodoma vienas iš šių: a) didžiausia vertybinių popierių kaina, jeigu ji žinoma; b) vertės nustatymo metodai bei kriterijai ir (arba) sąlygos, pagal kuriuos nustatoma galutinė siūloma kaina, ir visų taikytų vertės nustatymo metodų paaiškinimas. Jei vertybinių popierių rašte negalima pateikti nei a, nei b papunkčiuose nurodytos informacijos, vertybinių popierių rašte nurodoma, kad sutikimas įsigyti vertybinių popierių arba juos pasirašyti gali būti atšauktas ne vėliau kaip per dvi darbo dienas po vertybinių popierių, kurie bus siūlomi viešai, galutinės siūlomos kainos oficialaus paskelbimo.
5.3.2 punktas	Siūlomos kainos paskelbimo tvarka
5.3.3 punktas	Jeigu emitento kapitalo savininkai turi pirmumo teisę įsigyti vertybinių popierių ir ši teisė apribojama arba atšaukiama, nurodomas emisijos kainos nustatymo pagrindas (kai vertybinių popierių emisija platinama už pinigus), taip pat tokio apribojimo arba atšaukimo priežastys ir asmenys, kurių naudai ši teisė apribota arba atšaukta.
5.4 punktas	Platinimas ir garantavimas
5.4.1 punktas	Viso siūlymo ir atskirų siūlymo dalių koordinatoriaus (-ių) ir emitentui arba siūlytojai žinomų platin-tojų, veikiančių įvairiose šalyse, kuriose galioja siūlymas, pavadinimai ir adresai.

5.4.2 punktas	Kiekvienoje šalyje veikiančių mokėjimų tarpininkų ir depozitoriumo tarpininkų pavadinimai ir adresai.
5.4.3 punktas	Subjektų, kurie sutinka garantuoti emisiją tvirtu išipareigojimo pagrindu, ir subjektų, kurie sutinka platinti emisiją tvirtai neįsipareigodami arba „didžiausių pastangų“ susitarimo pagrindu, pavadinimai ir adresai. Informacija apie pagrindines tokių susitarimų sąlygas, įskaitant kvotas. Kai garantuojama ne visa emisija, nurodoma emisijos dalis, kuriai garantija netaikoma. Informacija apie bendrą garantavimo ir platinimo komisinių mokesčių sumą.
5.4.4 punktas	Informacija apie tai, kada sudarytas arba bus sudarytas garantavimo susitarimas.
6 SKIRSNIS	ĮTRAUKIMAS Į PREKYBOS SĄRAŠĄ IR PLATINIMO TVARKA
6.1 punktas	Nurodoma, ar dėl siūlomų vertybinių popierių yra arba bus teikiamas prašymas įtraukti į prekybos sąrašą, siekiant juos platinti reguliuojamoje rinkoje, kitose lygiavertėse trečiųjų šalių rinkose arba MVĮ augimo rinkoje, tas rinkas konkrečiai nurodant. Ši aplinkybė turi būti nurodyta nesudarant išpūdžio, kad prašymas įtraukti vertybinius popierius į prekybos sąrašą tikrai bus patenkintas. Kai žinoma, nurodomos anksčiausios datos, kuriomis vertybiniai popieriai bus įtraukti į prekybos sąrašą.
6.2 punktas	Nurodomos visos reguliuojamos rinkos, lygiavertės trečiųjų šalių rinkos arba MVĮ augimo rinkos, kuriose, kiek žinoma emitentui, į prekybos sąrašą jau yra įtraukti tos pačios klasės vertybiniai popieriai, kaip ir tie, kurie bus siūlomi arba įtraukti į prekybos sąrašą.
6.3 punktas	Kai tuo pat metu arba beveik tuo pat metu, kai teikiamas prašymas įtraukti vertybinius popierius į prekybos reguliuojamoje rinkoje sąrašą, vyksta tos pačios klasės vertybinių popierių pasirašymas arba uždaras platinimas arba sukuriami kitos klasės vertybiniai popieriai, skirti viešam ar uždaram platinimui, pateikiama išsami informacija apie šių operacijų pobūdį ir vertybinių popierių, su kuriais jos atliekamos, skaičių, savybes ir kainą.
6.4 punktas	Pavadinimai ir adresai subjektų, kurie yra tvirtai išipareigoję veikti kaip antrinės prekybos tarpininkai ir užtikrinti likvidumą taikant siūlymo kainas, taip pat jų išipareigojimo pagrindinių sąlygų apibūdinimas.
7 SKIRSNIS	PARDUODAMŲ VERTYBINIŲ POPIERIŲ SAVININKAI
7.1 punktas	Susitarimai dėl kapitalo išaldymo Apie susitarimus dėl kapitalo išaldymo pateikiama ši informacija: a) susijusios šalys; b) susitarimo turinys ir jame numatytos išimtys; c) kapitalo išaldymo laikotarpis.
8 SKIRSNIS	EMISIJOS (SIŪLYMO) IŠLAIDOS
8.1 punktas	Grynųjų pajamų bendra suma ir numatoma emisijos (siūlymo) išlaidų bendra suma.
9 SKIRSNIS	SUMAŽĖJIMAS
9.1 punktas	Palyginamas: a) esamų akcininkų dalyvavimas akciniame kapitale ir jų balsavimo teisės prieš padidinant kapitalą ir jį padidinus viešo siūlymo būdu, darant prielaidą, kad esami akcininkai naujų akcijų nepasirašys; b) kiekvienos akcijos grynoji turto vertė, nurodyta paskutiniame balanse iki viešo siūlymo (siūlymo parduoti ir (arba) didinti kapitalą), ir kiekvienos viešai siūlomos akcijos siūloma kaina.

9.2 punktas	Jei esamų akcininkų akcijų dalis sumažės nepriklausomai nuo to, ar jie pasinaudos teise pasirašyti akcijas, nes dalis atitinkamos akcijų emisijos yra skirta tik tam tikriems investuotojams (pvz., platinimas instituciniams investuotojams derinamas su siūlymu akcininkams), nurodoma, kiek sumažės esamų akcininkų akcijų dalis, taip pat darant prielaidą, kad jie pasinaudos teise pasirašyti akcijas (taip pat atsižvelgiant į situaciją, kai jie ja nepasinaudos).
10 SKIRSNIS	PAPILDOMA INFORMACIJA
10.1 punktas	Kai vertybinių popierių rašte minimi su emisija susiję konsultantai, nurodoma, pagal kokius įgaliojimus jie veiks.
10.2 punktas	Nurodoma, kurią kitą vertybinių popierių rašte pateiktą informaciją patikrino arba peržiūrėjo teisės aktų nustatyta auditą atliekantys auditoriai ir ar auditoriai parengė ataskaitą. Pateikiama ta ataskaita arba, gavus kompetentingos institucijos leidimą, tos ataskaitos santrauka.

13 PRIEDAS

DEPOZITORIUMO IŠDUOTŲ AKCIJŲ PAKVITAVIMŲ VERTYBINIŲ POPIERIŲ RAŠTAS

1 SKIRSNIS	ESMINĖ INFORMACIJA	Pirminė emisija	Antrinės emisijos
1.1 punktas	Pareiškimas dėl apyvartinio kapitalo Pagrindinių vertybinių popierių emitento pareiškimas, kad, jo manymu, apyvartinis kapitalas yra pakankamas esamiems pagrindinių vertybinių popierių emitento reikalavimams patenkinti, o jei jis nepakankamas, pagrindinių vertybinių popierių emitentas pateikia pasiūlymą, kaip suformuoti papildomą apyvartinį kapitalą.	√	√
1.2 punktas	Kapitalizacija ir įsiskolinimas Ne daugiau kaip 90 dienų iki dokumento parengimo datos parengtas pagrindinių vertybinių popierių emitento pareiškimas dėl kapitalizacijos ir įsiskolinimo (atskirai nurodant garantuotuosius bei negarantuotuosius ir užtikrintuosius bei neužtikrintuosius įsiskolinimus). Terminas „įsiskolinimas“ taip pat apima netiesioginius ir neapibrėžtuosius įsiskolinimus. Jei emitento kapitalizacijos ir įsiskolinimo būklė per 90 dienų laikotarpį iš esmės pasikeičia, pateikiama papildomos informacijos – aprašomi šie pokyčiai arba atnaujinami skaičiai.	√	√
1.3 punktas	Pagrindinių akcijų rūšies ir klasės apibūdinimas, nurodant tarptautinį vertybinių popierių identifikavimo numerį (ISIN).	√	√
1.4 punktas	Teisės aktai, kuriais remiantis vertybiniai popieriai buvo sudaryti.	√	√
1.5 punktas	Nurodoma, ar pagrindinės akcijos yra vardinės ar pareikštinės ir ar jos yra materialios ar nematerialios. Pastaruoju atveju nurodomas už įrašų tvarkymą atsakingo subjekto pavadinimas ir adresas.	√	√
1.6 punktas	Pagrindinių akcijų valiuta.	√	√
1.7 punktas	Pagrindinių akcijų suteikiamų teisių, įskaitant bet kokius šių teisių apribojimus, apibūdinimas ir naudojimosi šiomis teisėmis tvarka.	√	√
1.8 punktas	Teisė gauti dividendus: a) fiksuota data (-os), kurią ši teisė atsiranda; b) galutinis terminas, po kurio teisė gauti dividendus nebegalioja, ir informacija apie asmenį, kurio naudai ši teisė nustoja galios; c) dividendų apribojimai ir tvarka, taikoma akcininkams nerezidentams; d) dividendo norma arba jos apskaičiavimo metodas, išmokų periodiškumas ir kaupiamasis arba nekaupiamasis pobūdis.	√	√
1.9 punktas	Balsavimo teisės; pirmumo teisė, paskelbus siūlymą pasirašyti tos pačios klasės vertybinius popierius; teisė gauti dalį emitento pelno; teisė gauti bet kokią perviršį likvidavimo atveju; išpirkimo nuostatos; konvertavimo nuostatos.	√	√

1.10 punktas	Jei naujos pagrindinės akcijos sudaromos, kad būtų galima išleisti depozitoriumo pakvitavimus, o depozitoriumo pakvitavimų emisijos metu jos neegzistuoja, nurodoma pagrindinių akcijų emisijos data.	✓	✓
1.11 punktas	Jei naujos pagrindinės akcijos sudaromos, kad būtų galima išleisti depozitoriumo pakvitavimus, reikia nurodyti sprendimus, įgaliojimus ir patvirtinimus, kuriais remiantis naujosios pagrindinės akcijos buvo arba bus sudarytos arba išleistos.	✓	✓
1.12 punktas	Bet kokių apribojimų perleisti pagrindines akcijas apibūdinimas.	✓	✓
1.13 punktas	Įspėjimas, kad investuotojo valstybės narės ir emitento įsisteigimo šalies mokesčių teisės aktai gali daryti poveikį už vertybinius popierius gaunamoms pajamoms. Informacija apie vertybiniams popieriams taikomą apmokestinimo tvarką, jei dėl siūlomų investicijų turi būti taikomas tos rūšies investicijoms skirtas mokesčių režimas.	✓	✓
1.14 punktas	a) Nurodoma, ar yra emitentui taikytinų perėmimą reglamentuojančių nacionalinės teisės aktų, kurie gali kliudyti tokiems perėmimams, jei jų yra. b) Glaustai apibūdinamos akcininkų teisės ir pareigos, kai vertybiniams popieriams yra taikomos privalomojo perėmimo pasiūlymo ir (arba) privalomojo pirkimo ar pardavimo taisyklės.	✓ ✓	✓
1.15 punktas	Informacija apie viešus pasiūlymus perimti emitento kontrolinį paketą, kuriuos per praėjusius ir einamuosius finansinius metus pateikė trečiosios šalys. Būtina nurodyti šių siūlymų kainą arba mainų sąlygas, taip pat perėmimo pasiūlymų pasekmes.	✓	✓
1.16 punktas	Kai taikoma, nurodomas galimas poveikis investicijoms pertvarkymo pagal Direktyvą 2014/59/ES atveju.	✓	
1.17 punktas	Susitarimai dėl kapitalo išaldymo a) susijusios šalys; b) susitarimo turinys ir jame numatytos išimtys; c) kapitalo išaldymo laikotarpis.	✓	✓
1.18 punktas	Informacija apie akcijas parduodančius akcininkus (kai yra).	✓	✓
1.18.1 punktas	Asmens arba subjekto, siūlančio parduoti pagrindines akcijas, vardas, pavardė (pavadinimas) ir buveinės adresas, informacija apie pagrindines akcijas parduodančių asmenų pareigas emitento įmonėje, bet kurioje jos pirmtakėje ar susijusioje įmonėje arba kitus svarbius ryšius per pastaruosius trejus metus.	✓	✓
1.19 punktas	Sumažėjimas		
1.19.1 punktas	Palyginamas: a) esamų akcininkų dalyvavimas akciniame kapitale ir jų balsavimo teisės prieš padidinant kapitalą ir jį padidinus viešo siūlymo būdu, darant prielaidą, kad esami akcininkai naujų akcijų nepasirašys; b) kiekvienos akcijos grynoji turto vertė, nurodyta paskutiniame balanse iki viešo siūlymo (siūlymo parduoti ir (arba) didinti kapitalą), ir kiekvienos viešai siūlomos akcijos siūloma kaina.	✓	✓

1.19.2 punktas	Jei esamų akcininkų akcijų dalis sumažės nepriklausomai nuo to, ar jie pasinaudos teise pasirašyti akcijas, nes dalis atitinkamos akcijų emisijos yra skirta tik tam tikriems investuotojams (pvz., platinimas instituciniams investuotojams derinamas su siūlymu akcininkams), nurodoma, kiek sumažės esamų akcininkų akcijų dalis, taip pat darant prielaidą, kad jie pasinaudos teise pasirašyti akcijas (taip pat atsižvelgiant į 1.19.1 punkte aprašytą situaciją, kai jie ja nepasinaudos).	✓	✓
1.20 punktas	Papildoma informacija pateikiama, kai tuo pat metu arba beveik tuo pat metu paskelbiamas pasiūlymas įsigyti tai pačiai klasei priklausančių pagrindinių akcijų, kaip ir tos, kurių depozitoriumo pakvitavimai yra išleidžiami.	✓	✓
1.20.1 punktas	Kai tuo pat metu arba beveik tuo pat metu, kai sudaromi depozitoriumo pakvitavimai, kuriuos siekiama įtraukti į prekybos reguliuojamoje rinkoje sąrašą, vyksta pagrindinių akcijų, priklausančių tai pačiai klasei, kaip ir tos, kurių depozitoriumo pakvitavimai yra išleidžiami, pasirašymas arba uždaras platinimas, pateikiama išsami informacija apie šių operacijų pobūdį bei pagrindinių akcijų, su kuriomis jos atliekamos, skaičių ir savybes.	✓	✓
1.20.2 punktas	Atskleidžiamos visos reguliuojamos arba lygiavertės rinkos, kuriose, remiantis depozitoriumo pakvitavimų emitento turima informacija, siūloma įsigyti pagrindinių akcijų, priklausančių tai pačiai klasei, kaip ir tos, kurių depozitoriumo pakvitavimai yra išleidžiami, arba į kurių prekybos sąrašą jas siekiama įtraukti.	✓	✓
1.20.3 punktas	Kiek tai žinoma depozitoriumo pakvitavimų emitentui, nurodoma, ar emitento stambieji akcininkai, jo administracinių, valdymo ar priežiūros organų nariai ketina pasirašyti siūlomas akcijas, ir ar kuris nors asmuo ketina pasirašyti daugiau kaip penkis procentus siūlomų akcijų.	✓	✓
2 SKIRSNIS	INFORMACIJA APIE DEPOZITORIUO PAKVITAVIMUS	Pirminė emisija	Antrinės emisijos
2.1 punktas	Nurodyti akcijų, kurias atitinka kiekvienas depozitoriumo pakvitavimas, skaičių.	✓	✓
2.2 punktas	Siūlomų ir (arba) į prekybos sąrašą įtraukiamų depozitoriumo pakvitavimų rūšies ir klasės apibūdinimas.	✓	✓
2.3 punktas	Teisės aktai, kuriais remiantis depozitoriumo pakvitavimai buvo sudaryti.	✓	✓
2.4 punktas	Nurodoma, ar depozitoriumo pakvitavimai yra vardiniai ar pareikštiniai, taip pat ar šie depozitoriumo pakvitavimai yra materialūs ar nematerialūs. Pastaruoju atveju nurodomas už įrašų tvarkymą atsakingo subjekto pavadinimas ir adresas.	✓	✓
2.5 punktas	Depozitoriumo pakvitavimų valiuta.	✓	✓
2.6 punktas	Depozitoriumo pakvitavimų suteikiamų teisių, įskaitant bet kuriuos šių teisių apribojimus, apibūdinimas; naudojimosi šiomis teisėmis tvarkos apibūdinimas (kai ši tvarka nustatyta).	✓	✓
2.7 punktas	Kai depozitoriumo pakvitavimų suteikiama teisė gauti dividendus skiriasi nuo atskleistų pagrindinių akcijų suteikiamų teisių, apie teisę gauti dividendus atskleidžiama ši informacija: a) fiksuota data (-os), kurią ši teisė atsiranda; b) galutinis terminas, po kurio teisė gauti dividendus nebegalioja, ir informacija apie asmenį, kurio naudai ši teisė nustoja galios;	✓	✓

	c) dividendų apribojimai ir tvarka, taikoma akcininkams nerezidentams; d) dividendo norma arba jos apskaičiavimo metodas, išmokų periodiškumas ir kaupiamasis arba nekaupiamasis pobūdis.		
2.8 punktas	Kai depozitoriumo pakvitavimų suteikiamos balsavimo teisės skiriasi nuo atskleistų pagrindinių akcijų suteikiamų balsavimo teisių, apie balsavimo teises atskleidžiama ši informacija: a) balsavimo teisės; b) pirmumo teisė, paskelbus siūlymą pasirašyti tos pačios klasės vertybinius popierius; c) teisė gauti dalį emitento pelno; d) teisė gauti bet kokią perviršį likvidavimo atveju; e) išpirkimo nuostatos; f) konvertavimo nuostatos.	✓	✓
2.9 punktas	Apibūdinama naudojimosi pagrindinių akcijų suteikiamomis teisėmis, visų pirma balsavimo teisėmis, tvarka, depozitoriumo pakvitavimų emitento naudojimosi tokiomis teisėmis sąlygos ir numatytos priemonės depozitoriumo pakvitavimų turėtojų nurodymams gauti, taip pat teisė gauti pelno dalį ir bet kokią perviršį likvidavimo atveju, kurie neperduodami depozitoriumo pakvitavimo turėtojui.	✓	✓
2.10 punktas	Numatoma depozitoriumo pakvitavimų emisijos data.	✓	✓
2.11 punktas	Bet kokių apribojimų perleisti depozitoriumo pakvitavimus apibūdinimas.	✓	✓
2.12 punktas	Įspėjimas, kad investuotojo valstybės narės ir emitento įsisteigimo šalies mokesčių teisės aktai gali daryti poveikį už vertybinius popierius gaunamoms pajamoms. Informacija apie depozitoriumo pakvitavimams taikomą apmokestinimo tvarką, jei dėl siūlomų investicijų turi būti taikomas tos rūšies investicijoms skirtas mokesčių režimas.	✓	✓
2.13 punktas	Banko ar kitos depozitoriumo pakvitavimui suteiktos garantijos, skirtos emitento įsipareigojimams garantuoti.	✓	✓
2.14 punktas	Galimybė konvertuoti depozitoriumo pakvitavimus į pirmines akcijas ir tokio konvertavimo procedūra.	✓	✓
3 SKIRSNIS	INFORMACIJA APIE DEPOZITORIUO PAKVITAVIMŲ SIŪLYMO SĄLYGAS	Pirminė emisija	Antrinės emisijos
3.1 punktas	Sąlygos, siūlymo statistika, numatomas grafikas ir prašymų pateikimo tvarka.		
3.1.1 punktas	Bendra emisijos (siūlymo) suma, atskiriant parduoti ir pasirašyti skirtus vertybinius popierius; kai suma neapibrėžta, nurodoma didžiausia vertybinių popierių, kurie bus siūlomi, suma (jei yra) ir apibūdinama tvarka, pagal kurią bus viešai paskelbta apie siūlymo galutinę sumą, taip pat nurodomas paskelbimo laikotarpis. Jei prospekte negalima pateikti didžiausios vertybinių popierių, kurie bus siūlomi, sumos, prospekte nurodoma, kad sutikimas įsigyti vertybinių popierių arba juos pasirašyti gali būti atšauktas ne vėliau kaip per dvi darbo dienas po to, kai buvo oficialiai paskelbta vertybinių popierių, kurie bus siūlomi viešai, suma.	✓	✓

3.1.2 punktas	Nurodomas siūlymo galiojimo, įskaitant galimus pakeitimus, laikotarpis ir apibūdinama prašymų pateikimo tvarka.	✓	✓
3.1.3 punktas	Nurodoma, kada ir kokiomis aplinkybėmis galima atšaukti arba sustabdyti siūlymą ir ar jį galima atšaukti prasidėjus prekybai.	✓	✓
3.1.4 punktas	Galimybės sumažinti pasirašytų vertybinių popierių skaičių ir permokų grąžinimo pareiškėjams aprašymas.	✓	✓
3.1.5 punktas	Išsami informacija apie mažiausią ir (arba) didžiausią prašyme nurodytą sumą (išreikštą kaip vertybinių popierių skaičius arba bendra investicijos suma).	✓	✓
3.1.6 punktas	Nurodomas laikotarpis, per kurį prašymą galima atsiimti, jeigu investuotojams leidžiama juos atsiimti.	✓	✓
3.1.7 punktas	Vertybinių popierių apmokėjimo ir pateikimo būdas ir terminas.	✓	✓
3.1.8 punktas	Siūlymo rezultatų viešo paskelbimo būdo išsamus apibūdinimas ir data.	✓	✓
3.1.9 punktas	Pasinaudojimo pirmumo teise tvarka, pasirašymo teisių perleidimo galimybė ir nepasinaudojimo pasirašymo teisėmis traktavimas.	✓	✓
3.2 punktas	Platinimo ir paskirstymo planas.		
3.2.1 punktas	Informacija apie įvairias galimų investuotojų, kuriems siūlomi vertybiniai popieriai, kategorijas. Kai siūlymas tuo pat metu pateikiamas dviejose ar daugiau šalių ir kai tam tikroms iš tų šalių buvo arba yra rezervuota emisijos dalis, būtina nurodyti tą dalį.	✓	✓
3.2.2 punktas	Kiek tai žinoma emitentui, nurodoma, ar emitento stambieji akcininkai arba jo valdymo, priežiūros ar administracinių organų nariai ketina pasirašyti siūlomus vertybinius popierius, ir ar kuris nors asmuo ketina pasirašyti daugiau kaip penkis procentus siūlomų vertybinių popierių.	✓	✓
3.2.3 punktas	Paskelbimas apie išankstinį paskirstymą: a) siūlymo padalijimas į dalis, įskaitant dalis, skirtas instituciniams, mažmeniniams investuotojams ir emitento darbuotojams, taip pat bet kurias kitas dalis; b) sąlygos, kuriomis galima susigrąžinti, didžiausia tokio susigrąžinimo suma ir taikoma mažiausia atskirų siūlymo dalių procentinė dalis; c) paskirstymo metodas arba metodai, taikytini dalims, skirtoms mažmeniniams investuotojams ir emitento darbuotojams, tuo atveju, jei bus pasirašyta per daug tų dalių vertybinių popierių; d) bet kokios iš anksto nustatytos lengvatinės tvarkos, kuri bus taikoma tam tikrų klasių investuotojams arba tam tikroms artimų asmenų grupėms (įskaitant draugams ir šeimos nariams skirtas programas), dalyvaujančioms paskirstymo procese, apibūdinimas, siūlymo procentinė dalis, rezervuota skirstyti pagal tokią lengvatinę tvarką, ir įtraukimo į šias klases arba grupes kriterijai; e) informacija apie tai, ar pasirašymas arba pasiūlymai pasirašyti vykstant paskirstymo procesui yra traktuojami skirtingai priklausomai nuo tarpininkaujančios arba pasirašančios firmos;	✓	✓

	f) minimali tikslinė mažmeniniams investuotojams skirtos dalies paskirstymo suma, jeigu yra; g) siūlymo galiojimo pabaigos sąlygos ir anksčiausia data, kurią siūlymo galiojimas gali baigtis; h) informacija apie tai, ar galimi sudėtiniai pasirašymai; kai tokie pasirašymai negalimi, nurodoma, kaip bus elgiama su sudėtinių pasirašymų atvejais.		
3.2.4 punktas	Tvarka, pagal kurią pareiškėjams pranešama apie jiems paskirtą dalį, ir informacija apie tai, ar galima pradėti prekybą prieš pateikiant pranešimą.	√	√
3.3 punktas	Kainų nustatymo metodika		
3.3.1 punktas	Nurodoma kaina, už kurią bus siūloma įsigyti vertybinių popierių, ir pasirašančiam subjektui arba pirkėjui tenkančių bet kokių išlaidų ir mokesčių dydis. Jei kaina nežinoma, pagal Reglamento (ES) 2017/1129 17 straipsnį nurodoma vienas iš šių: a) didžiausia vertybinių popierių kaina, jeigu ji žinoma; b) vertės nustatymo metodai bei kriterijai ir (arba) sąlygos, pagal kurias nustatyta arba bus nustatyta galutinė siūloma kaina, ir visų taikytų vertės nustatymo metodų paaiškinimas. Jei prospekte negalima pateikti nei a, nei b papunkčiuose nurodytos informacijos, prospekte nurodoma, kad sutikimas įsigyti vertybinių popierių arba juos pasirašyti gali būti atšauktas ne vėliau kaip per dvi darbo dienas po vertybinių popierių, kurie bus siūlomi viešai, galutinės siūlomos kainos oficialaus paskelbimo.	√	√
3.3.2 punktas	Siūlomos kainos paskelbimo tvarka.	√	√
3.3.3 punktas	Kai viešai siūloma kaina ir galiojanti pinigais išreikšta vertybinių popierių kaina, už kurią per paskutinius metus sudarytų sandorių metu jų įsigijo (arba turėjo teisę įsigyti) administracinių, valdymo ar priežiūros organų nariai ar vyresnioji vadovybė arba susiję asmenys, smarkiai skiriasi arba gali smarkiai skirtis, pateikiamas viešo platinimo metu gautų lėšų ir iš tų asmenų gautų lėšų palyginimas.	√	√
3.4 punktas	Platinimas ir garantavimas		
3.4.1 punktas	Viso siūlymo ir atskirų siūlymo dalių koordinatoriaus (-ių) ir emitentui arba siūlytoju žinomų platintojų, veikiančių įvairiose šalyse, kuriose galioja siūlymas, pavadinimai ir adresai.	√	√
3.4.2 punktas	Kiekvienoje šalyje veikiančių mokėjimų tarpininkų ir depozitoriumo tarpininkų pavadinimai ir adresai.	√	√
3.4.3 punktas	Subjektų, kurie sutinka garantuoti emisiją tvirto išsipareigojimo pagrindu, ir subjektų, kurie sutinka platinti emisiją tvirtai neįsipareigodami arba „didžiausių pastangų“ susitarimo pagrindu, pavadinimai ir adresai. Informacija apie pagrindines tokių susitarimų sąlygas, įskaitant kvotas. Kai garantuojama ne visa emisija, nurodoma emisijos dalis, kuriai garantija netaikoma. Informacija apie bendrą garantavimo ir platinimo komisinių mokesčių sumą.	√	√
3.4.4 punktas	Informacija apie tai, kada sudarytas arba bus sudarytas garantavimo susitarimas.	√	√

4 SKIRSNIS	DEPOZITORIUMO PAKVITAVIMŲ ĮTRAUKIMAS Į PREKYBOS SĄRAŠĄ IR PLATINIMO TVARKA	Pirminė emisija	Antrinės emisijos
4.1 punktas	Nurodoma, ar dėl siūlomų vertybinių popierių yra arba bus teikiamas prašymas įtraukti į prekybos sąrašą, siekiant juos platinti reguliuojamoje rinkoje, lygiavertėje trečiosios šalies rinkoje, MVĮ augimo rinkoje arba daugiašalėje prekybos sistemoje, tas rinkas konkrečiai nurodant. Ši aplinkybė turi būti nurodyta nesudarant išpūdžio, kad prašymas įtraukti vertybinius popierius į prekybos sąrašą tikrai bus patenkintas. Kai žinoma, nurodomos anksčiausios datos, kuriomis vertybiniai popieriai bus įtraukti į prekybos sąrašą.	√	√
4.2 punktas	Nurodomos visos reguliuojamos rinkos, lygiavertės trečiųjų šalių rinkos, MVĮ augimo rinka arba daugiašalės prekybos sistemos, kuriose, kiek žinoma emitentui, į prekybos sąrašą jau yra įtraukti tos pačios klasės vertybiniai popieriai, kaip ir tie, kurie bus siūlomi arba įtraukti į prekybos sąrašą.	√	√
4.3 punktas	Kai tuo pat metu arba beveik tuo pat metu, kai sudaromi vertybiniai popieriai, kuriuos siekiama įtraukti į prekybos reguliuojamoje rinkoje sąrašą, vyksta tos pačios klasės vertybinių popierių pasirašymas arba uždaras platinimas, arba sudaromi kitos klasės vertybiniai popieriai, skirti viešam ar uždaram platinimui, pateikiama išsami informacija apie šių operacijų pobūdį bei vertybinių popierių, su kuriais jos atliekamos, skaičių ir savybes. Kai įtraukiama į prekybos reguliuojamoje rinkoje sąrašą, nurodomi subjektų, kurie yra tvirtai įsipareigoję veikti kaip antrinės prekybos tarpininkai ir užtikrinti likvidumą taikant siūlymo kainas, duomenys ir jų įsipareigojimo pagrindinių sąlygų apibūdinimas.	√ √	√ √
4.4 punktas	Vertybinių popierių emisijos kaina Išsami informacija apie stabilizavimą: kai emitentas arba vertybinius popierius parduodantis akcininkas yra numatęs paskirstymo perviršio galimybę arba kai kitais būdais siūloma leisti taikyti kainų stabilizavimo priemones, susijusias su siūlymu: nurodoma, kad gali būti vykdomas stabilizavimas, kad nėra garantijos, jog jis bus vykdomas, ir kad jį galima nutraukti bet kuriuo metu.	√ √ √	√ √
4.5 punktas	Nurodoma, kad stabilizavimo sandorių tikslas yra stabilizavimo laikotarpiu palaikyti vertybinių popierių rinkos kainą, nurodoma laikotarpio, per kurį gali būti vykdomas stabilizavimas, pradžia ir pabaiga, kiekvienos atitinkamos jurisdikcijos stabilizavimo valdytojo tapatybė (jei paskelbimo metu ji žinoma), nurodoma, kad dėl stabilizavimo sandorių rinkos kaina gali tapti aukštesnė už tą, kuri nusistovėtų, jei nebūtų stabilizavimo.	√ √ √ √	
4.6 punktas	Vieta, kurioje gali būti vykdomas stabilizavimas, įskaitant atitinkamais atvejais prekybos vietos (-ų) pavadinimą (-us). Paskirstymo perviršis ir „žaliojo bato“ pasirinkimas Kai įtraukiama į prekybos reguliuojamoje rinkoje sąrašą, nurodomos: a) bet kokios paskirstymo perviršio galimybės ir (arba) „žaliojo bato“ pasirinkimo egzistavimas ir dydis; b) paskirstymo perviršio galimybės ir (arba) „žaliojo bato“ pasirinkimo egzistavimo laikotarpis; c) bet kurios sąlygos, kuriomis panaudojama paskirstymo perviršio galimybė arba įgyvendinamas „žaliojo bato“ pasirinkimas.	√ √	√

5 SKIRSNIS	ESMINĖ INFORMACIJA APIE DEPOZITORIUMO PAKVITAVIMŲ EMISIJĄ	Pirminė emisija	Antrinės emisijos
5.1 punktas	Siūlymo priežastys ir pajamų naudojimas		
5.1.1 punktas	Siūlymo priežastys ir, kai taikoma, apytikslė grynoji pajamų suma pagal pagrindinę numatytą jų paskirtį pirmaeiliskumo tvarka. Kai emitentui žinoma, kad numatomų pajamų neužteks visoms siūlomoms paskirtims finansuoti, nurodomas trūkstamos sumos dydis ir jos finansavimo šaltiniai. Taip pat būtina pateikti išsamią informaciją apie pajamų panaudojimą, ypač kai jos naudojamos turtui įsigyti ne įprastinės veiklos metu, paskelbtam kitų verslo įmonių įsigijimui finansuoti arba įsiskolinimams panaikinti, sumažinti ar išpirkti.	√	√
5.2 punktas	Su emisija (siūlymu) susijusių fizinių ir juridinių asmenų interesai		
5.2.1 punktas	Bet kokių interesų, įskaitant interesų konfliktą, kurie yra reikšmingi atsižvelgiant į emisiją (siūlymą), apibūdinimas, pateikiant išsamią informaciją apie suinteresuotuosius asmenis ir šių interesų pobūdį.	√	√
5.3 punktas	Rizikos veiksniai		
5.3.1 punktas	Siūlomiesiems ir (arba) į prekybos sąrašą įtraukiamiems vertybiniais popieriams būdingos reikšmingos rizikos, suskirstytos į keletą kategorijų, aprašymas pateikiamas skirsnyje „Rizikos veiksniai“. Kiekvienoje kategorijoje pirmiausia nurodoma rizika, kuri emitento, siūlytojo arba asmens, prašančio įtraukti į prekybos reguliuojamoje rinkoje sąrašą, vertinimu yra reikšmingiausia, atsižvelgiant į neigiamą poveikį emitentui ir vertybiniais popieriams ir jos atsiradimo tikimybę. Riziką turi patvirtinti prospekto turinys.	√	√
6 SKIRSNIS	DEPOZITORIUMO PAKVITAVIMŲ EMISIJOS (SIŪLYMO) IŠLAIDOS	Pirminė emisija	Antrinės emisijos
6.1 punktas	Grynųjų pajamų bendra suma ir numatoma emisijos (siūlymo) išlaidų bendra suma.	√	√

14 PRIEDAS

MAŽMENINIŲ NE NUOSAVYBĖS VERTYBINIŲ POPIERIŲ VERTYBINIŲ POPIERIŲ RAŠTAS

1 SKIRSNIS	ATSAKINGI ASMENYS, TREČIOSIOS ŠALIES INFORMACIJA, EKSPERTŲ ATASKAITOS IR KOMPETENTINGŲ INSTITUCIJŲ PATVIRTINIMAS	
1.1 punktas	Nurodomi visi asmenys, atsakingi už vertybinių popierių rašte pateiktą informaciją arba už tam tikras jos dalis, pastaruoju atveju nurodant tas dalis. Nurodyti fizinių asmenų (įskaitant emitento administracinių, valdymo ar priežiūros organų narius) vardą, pavardę ir pareigas; juridinių asmenų – pavadinimą ir registruotą buveinę.	A kategorija
1.2 punktas	Už vertybinių popierių raštą atsakingų asmenų pareiškimas, kad vertybinių popierių rašte pateikta informacija, kiek jiems yra žinoma, atitinka faktus ir kad jame nėra praleista nieko, kas galėtų turėti įtakos jo prasmei. Atitinkamais atvejais už tam tikras vertybinių popierių rašto dalis atsakingų asmenų pareiškimas, kad tose vertybinių popierių rašto dalyse, už kurias jie yra atsakingi, pateikta informacija, kiek jiems yra žinoma, atitinka faktus ir kad jose nėra praleista nieko, kas galėtų turėti įtakos jų prasmei.	A kategorija
1.3 punktas	Kai į vertybinių popierių raštą įtraukiamas eksperto teisėmis veikiančio asmens pareiškimas ar ataskaita, nurodoma ši informacija apie tą asmenį: a) vardas, pavardė; b) darbovietės adresas; c) kvalifikacijos sritys; d) su emitentu susiję esminiai turtiniai interesai (jei yra). Kai pareiškimas arba ataskaita parengti emitento prašymu, nurodoma, kad toks pranešimas arba ataskaita į vertybinių popierių raštą buvo įtraukti gavus asmens, prospekto rengimo tikslu patvirtinusio atitinkamos vertybinių popierių rašto dalies turinį, sutikimą.	A kategorija
1.4 punktas	Kai informacijos šaltinis yra trečioji šalis, pateikiamas patvirtinimas, kad informacija buvo pateikta tiksliai, ir kad, remiantis emitento turimomis žiniomis ir tiek, kiek jis galėjo nustatyti iš tos trečiosios šalies paskelbtos informacijos, nėra praleista jokių faktų, dėl kurių pateiktoji informacija taptų netiksli ar klaidinanti. Be to, nurodomas (-i) informacijos šaltinis (-iai).	C kategorija
1.5 punktas	Pareiškimas, kad: a) ši [vertybinių popierių raštą/prospektą] patvirtino [kompetentingos institucijos pavadinimas], kuri yra kompetentinga institucija pagal Reglamentą (ES) 2017/1129; b) [kompetentingos institucijos pavadinimas] tik patvirtina, kad šis [vertybinių popierių raštas/prospektas] atitinka Reglamentu (ES) 2017/1129 nustatytus išsamumo, suprantamumo ir nuoseklumo standartus; c) toks patvirtinimas neturėtų būti laikomas vertybinių popierių, kurie yra šio [vertybinių popierių rašto/prospekto] objektas, kokybės patvirtinimu; d) investuotojai turėtų patys įvertinti, ar tinkama investuoti į vertybinius popierius.	A kategorija

2 SKIRSNIS	RIZIKOS VEIKSNIAI	
2.1 punktas	Siūlomiesiems ir (arba) į prekybos sąrašą įtraukiamiems vertybiniais popieriams būdingos reikšmingos rizikos, suskirstytos į keletą kategorijų, aprašymas pateikiamas skirsnyje „Rizikos veiksniai“. Turi būti atskleista ši rizika: a) atsirandanti dėl tam tikro vertybinio popieriaus subordinacijos lygio ir dėl poveikio numatomam mokėjimų vertybinių popierių turėtojams dydžiui ar numatomam jų išmokėjimo laikui, kai taikoma bankroto procedūra arba bet kuri kita panaši procedūra, įskaitant, kai taikytina, kredito įstaigos nemokumo procedūrą arba jos pertvarkymą ar restruktūrizaciją pagal Direktyvą 2014/59/ES; b) tuo atveju, kai vertybiniais popieriams yra suteikta garantija, su garantu susijusi specifinė ir reikšminga rizika, jei ji yra svarbi jo gebėjimui vykdyti savo garantinius įsipareigojimus. Kiekvienoje kategorijoje pirmiausia nurodoma rizika, kuri emitento, siūlytojo arba asmens, prašančio įtraukti į prekybos reguliuojamoje rinkoje sąrašą, vertinimu yra reikšmingiausia, atsižvelgiant į neigiamą poveikį emitentui ir vertybiniais popieriams ir jos atsiradimo tikimybę. Riziką turi patvirtinti vertybinių popierių rašto turinys.	A kategorija
3 SKIRSNIS	ESMINĖ INFORMACIJA	
3.1 punktas	Su emisija (siūlymu) susijusių fizinių ir juridinių asmenų interesai Bet kokių interesų, įskaitant interesų konfliktą, kurie yra reikšmingi atsižvelgiant į emisiją (siūlymą), apibūdinimas, pateikiant išsamią informaciją apie suinteresuotuosius asmenis ir šių interesų pobūdį.	C kategorija
3.2 punktas	Siūlymo priežastys ir pajamų naudojimas Viešo siūlymo arba įtraukimo į prekybos sąrašus priežastys. Kai taikoma, nurodoma apytikslė emisijos (siūlymo) bendra išlaidų suma ir apytikslė grynoji pajamų suma. Šios išlaidos ir pajamos suskirstomos pagal pagrindinę numatytą jų paskirtį pirmiejiškumo tvarka. Kai emitentui žinoma, kad numatomų pajamų neužteks visoms siūlomoms paskirtims finansuoti, nurodomas trūkstamos sumos dydis ir jos finansavimo šaltiniai.	C kategorija
4 SKIRSNIS	INFORMACIJA APIE VERTYBINIUS POPIERIUS, KURIUOS NUMATYTA VIEŠAI SIŪLYTI IR (ARBA) ĮTRAUKTI Į PREKYBOS SĄRAŠĄ	
4.1 punktas	a) Viešai siūlomų ir (arba) į prekybos sąrašą įtraukiamų vertybinių popierių rūšies ir klasės apibūdinimas; b) a punkte nurodytų vertybinių popierių klasių tarptautinis vertybinių popierių identifikavimo numeris (ISIN).	B kategorija C kategorija
4.2 punktas	Teisės aktai, kuriais remiantis vertybiniai popieriai buvo sudaryti.	A kategorija
4.3 punktas	a) Nurodoma, ar vertybiniai popieriai yra vardiniai ar pareikštiniai ir ar šie vertybiniai popieriai yra materialūs ar nematerialūs; b) kai vertybiniai popieriai registruojami nematerialia forma, nurodomas už įrašų tvarkymą atsakingo subjekto pavadinimas ir adresas.	A kategorija C kategorija

4.4 punktas	Viešai siūlomų/į prekybos sąrašą įtraukiamų vertybinių popierių bendra suma. Kai suma neapibrėžta, nurodoma didžiausia vertybinių popierių, kurie bus siūlomi, suma (jei yra) ir apibūdinama tvarka, pagal kurią bus viešai paskelbta apie siūlymo galutinę sumą, taip pat nurodomas paskelbimo laikas. Jei vertybinių popierių rašte negalima pateikti didžiausios vertybinių popierių, kurie bus siūlomi, sumos, vertybinių popierių rašte nurodoma, kad sutikimas įsigyti vertybinių popierių arba juos pasirašyti gali būti atšauktas ne vėliau kaip per dvi darbo dienas po to, kai buvo oficialiai paskelbta vertybinių popierių, kurie bus siūlomi viešai, suma.	C kategorija
4.5 punktas	Vertybinių popierių emisijos valiuta.	C kategorija
4.6 punktas	Santykinis vertybinių popierių prioritetas emitento kapitalo struktūroje emitento nemokumo atveju, įskaitant, kai taikoma, informaciją apie vertybinių popierių subordinacijos lygį ir galimą poveikį investicijoms pertvarkymo atveju pagal Direktyvą 2014/59/ES.	A kategorija
4.7 punktas	Vertybinių popierių suteikiamų teisių, įskaitant bet kokius šių teisių apribojimus, apibūdinimas; naudojimosi šiomis teisėmis tvarkos apibūdinimas.	B kategorija
4.8 punktas	a) Nominali palūkanų norma; b) nuostatos dėl mokėtinų palūkanų; c) data, nuo kurios skaičiuojamos palūkanos; d) palūkanų mokėjimo terminai; e) reikalavimų sumokėti palūkanas ir grąžinti pagrindinę sumą galiojimo terminas. Kai palūkanų norma nefiksuota: a) nurodoma pagrindinių priemonių rūšis; b) pagrindinių priemonių, kuriomis grindžiama palūkanų norma, apibūdinimas; c) pagrindinių priemonių ir normos susiejimo metodas; d) vieta, kurioje, naudojantis elektroninėmis priemonėmis, galima gauti informacijos apie ankstesnius ir būsimus pagrindinių priemonių rezultatus ir jų raidą, nurodant, ar ją galima gauti nemokamai; e) bet kokių pagrindinėms priemonėms reikšmingų rinkos arba atsiskaitymo trikdžių apibūdinimas; f) visos su pagrindinėmis priemonėmis susijusių įvykių atveju taikomos koregavimo taisyklės; g) apskaičiavimo tarpininko pavadinimas; h) kai vertybiniai popieriai turi palūkanų mokėjimo išvestinį komponentą, pateikiamas aiškus ir išsamus paaiškinimas, padedantis investuotojams suprasti, kaip jų investicijos vertė priklauso nuo pagrindinių priemonių vertės, ypač kai rizika yra ypač akivaizdi.	C kategorija B kategorija C kategorija C kategorija B kategorija A kategorija C kategorija B kategorija C kategorija B kategorija B kategorija C kategorija B kategorija
4.9 punktas	a) Išpirkimo data; b) išsami informacija apie paskolos amortizavimo tvarką, įskaitant grąžinimo tvarkos apibūdinimą. Kai išankstinė amortizacija numatyta emitento arba savi-ninko iniciatyva, pateikiamas jos apibūdinimas nurodant amortizacijos sąlygas.	C kategorija B kategorija

4.10 punktas	a) Informacija apie pelningumą;	C kategorija
	b) glaustas metodo, pagal kurį apskaičiuojamas a papunktyje nurodytas pelningumas, aprašymas.	B kategorija
4.11 punktas	Atstovavimo ne nuosavybės vertybinių popierių savininkams tvarka, įskaitant informaciją apie investuotojams atstovaujančią organizaciją ir atstovavimo tvarką reglamentuojančias nuostatas. Nurodoma svetainė, kurioje visuomenė gali laisvai susipažinti su šių formų atstovavimą reglamentuojančiomis sutartimis.	B kategorija
4.12 punktas	Naujų emisijų atveju pateikiama informacija apie sprendimus, įgaliojimus ir patvirtinimus, kurių pagrindu vertybiniai popieriai buvo arba bus sudaryti ir (arba) išleisti.	C kategorija
4.13 punktas	Emisijos data arba naujų emisijų atveju nurodoma numatoma tų vertybinių popierių emisijos data.	C kategorija
4.14 punktas	Bet kokių apribojimų perleisti vertybinius popierius apibūdinimas.	A kategorija
4.15 punktas	Įspėjimas, kad investuotojo valstybės narės ir emitento įsisteigimo šalies mokesčių teisės aktai gali daryti poveikį už vertybinius popierius gaunamoms pajamoms. Informacija apie vertybiniais popieriais taikomą apmokestinimo tvarką, jei dėl siūlomų investicijų turi būti taikomas tos rūšies investicijoms skirtas mokesčių režimas.	A kategorija
4.16 punktas	Nurodomi siūlytojo ir (arba) asmens, prašančio įtraukti į prekybos sąrašą, (jei jie skiriasi nuo emitento) tapatybė ir kontaktiniai duomenys, įskaitant jo juridinio asmens identifikatorių (LEI), jeigu siūlytojas yra juridinis asmuo.	C kategorija
5 SKIRSNIS	VIEŠO VERTYBINIŲ POPIERIŲ SIŪLYMO SĄLYGOS	
5.1 punktas	Sąlygos, siūlymo statistika, numatomas grafikas ir prašymų pateikimo tvarka.	
5.1.1 punktas	Siūlymui taikomos sąlygos.	C kategorija
5.1.2 punktas	Nurodomas siūlymo galiojimo, įskaitant galimus pakeitimus, laikotarpis ir apibūdinama prašymų pateikimo tvarka.	C kategorija
5.1.3 punktas	Galimybės sumažinti pasirašytų vertybinių popierių skaičių ir permokų grąžinimo pareiškėjams aprašymas.	C kategorija
5.1.4 punktas	Išsami informacija apie mažiausią ir (arba) didžiausią prašyme nurodytą sumą (išreikštą kaip vertybinių popierių skaičius arba bendra investicijos suma).	C kategorija
5.1.5 punktas	Vertybinių popierių apmokėjimo ir pateikimo būdas ir terminas.	C kategorija
5.1.6 punktas	Siūlymo rezultatų viešo paskelbimo būdo išsamus apibūdinimas ir data.	C kategorija
5.1.7 punktas	Pasinaudojimo pirmumo teise tvarka, pasirašymo teisių perleidimo galimybė ir nepasinaudojimo pasirašymo teisėmis traktavimas.	C kategorija

5.2 punktas	Platinimo ir paskirstymo planas	
5.2.1 punktas	Informacija apie įvairias galimų investuotojų, kuriems siūlomi vertybiniai popieriai, kategorijas. Kai siūlymas tuo pat metu pateikiamas dviejose ar daugiau šalių ir kai tam tikroms iš tų šalių buvo arba yra rezervuota emisijos dalis, būtina nurodyti tą dalį.	C kategorija
5.2.2 punktas	Tvarka, pagal kurią pareiškėjams pranešama apie jiems paskirtą dalį, ir informacija apie tai, ar galima pradėti prekybą prieš pateikiant pranešimą.	C kategorija
5.3 punktas	Kainų nustatymo metodika	
5.3.1 punktas	a) Nurodoma numatoma kaina, už kurią bus siūloma įsigyti vertybinių popierių; b) jei numatomos kainos nurodyti negalima, apibūdinamas kainos nustatymo metodas pagal Reglamento (ES) 2017/1129 17 straipsnį ir jos atskleidimo tvarka; c) nurodomas pasirašančiajam subjektui arba pirkėjui tenkančių bet kokių išlaidų ir mokesčių dydis. Jei emitentui taikomas Reglamentas (ES) Nr. 1286/2014 arba Direktyva 2014/65/ES, nurodomos šios į kainą įtrauktos išlaidos, jei jos žinomos.	C kategorija B kategorija C kategorija
5.4 punktas	Platinimas ir garantavimas	
5.4.1 punktas	Viso siūlymo ir atskirų siūlymo dalių koordinatoriaus (-ių) pavadinimas ir adresas ir, kiek žinoma emitentui arba siūlytojui, informacija apie platintojus, veikiančius įvairiose šalyse, kuriose galioja siūlymas.	C kategorija
5.4.2 punktas	Kiekvienoje šalyje veikiančių mokėjimų tarpininkų ir depozitoriumo tarpininkų pavadinimai ir adresai.	C kategorija
5.4.3 punktas	Subjektų, kurie sutinka garantuoti emisiją tvirto įsipareigojimo pagrindu, ir subjektų, kurie sutinka platinti emisiją tvirtai neįsipareigodami arba „didžiausių pastangų“ susitarimo pagrindu, pavadinimai ir adresai. Informacija apie pagrindines tokių susitarimų sąlygas, įskaitant kvotas. Kai garantuojama ne visa emisija, nurodoma emisijos dalis, kuriai garantija netaikoma. Informacija apie bendrą garantavimo ir platinimo komisinių mokesčių sumą.	C kategorija
5.4.4 punktas	Informacija apie tai, kada sudarytas arba bus sudarytas garantavimo susitarimas.	C kategorija
6 SKIRSNIS	ĮTRAUKIMAS Į PREKYBOS SĄRAŠĄ IR PLATINIMO TVARKA	
6.1 punktas	a) Nurodoma, ar dėl siūlomų vertybinių popierių yra arba bus teikiamas prašymas įtraukti juos į prekybos sąrašą, siekiant juos platinti reguliuojamoje rinkoje, kitų trečiųjų šalių rinkose, MVĮ augimo rinkoje arba daugiašalėje prekybos sistemoje, tas rinkas konkrečiai nurodant. Ši aplinkybė turi būti nurodyta nesudarant išpūdžio, kad prašymas įtraukti vertybinius popierius į prekybos sąrašą tikrai bus patenkintas; b) kai žinoma, nurodomos anksčiausios datos, kuriomis vertybiniai popieriai bus įtraukti į prekybos sąrašą.	B kategorija C kategorija
6.2 punktas	Nurodomos visos reguliuojamos rinkos, trečiųjų šalių rinkos, MVĮ augimo rinka arba daugiašalės prekybos sistemos, kuriose, kiek žinoma emitentui, į prekybos sąrašą jau yra įtraukti tos pačios klasės vertybiniai popieriai, kaip ir tie, kuriuos siekiama siūlyti viešai arba įtraukti į prekybos sąrašą.	C kategorija

6.3 punktas	Kai įtraukiama į prekybos reguliuojamoje rinkoje sąrašą, nurodomi subjektų, kurie yra tvirtai įsipareigoję veikti kaip antrinės prekybos tarpininkai ir užtikrinti likvidumą taikant siūlymo kainas, pavadinimai ir adresai ir jų įsipareigojimo pagrindinių sąlygų apibūdinimas.	C kategorija
6.4 punktas	Vertybinių popierių emisijos kaina.	C kategorija
7 SKIRSNIS	PAPILDOMA INFORMACIJA	
7.1 punktas	Kai vertybinių popierių rašte minimi su emisija susiję konsultantai, nurodoma, pagal kokius įgaliojimus jie veikė.	C kategorija
7.2 punktas	Nurodoma, kurią kitą vertybinių popierių rašte pateiktą informaciją patikrino arba peržiūrėjo teisės aktų nustatyta audita atliekantys auditoriai ir ar auditoriai parengė ataskaitą. Pateikiama ta ataskaita arba, gavus kompetentingos institucijos leidimą, tos ataskaitos santrauka.	A kategorija
7.3 punktas	Vertybinių popierių kredito reitingai, nustatyti emitento prašymu arba emitentui dalyvaujant reitingavimo procese. Glaustas reitingų prasmės paaiškinimas, jei reitingus nustatęs subjektas yra tokius reitingų paaiškinimus anksčiau paskelbęs.	C kategorija
7.4 punktas	Kai santrauka iš dalies pakeičiama Reglamento (ES) Nr. 1286/2014 8 straipsnio 3 dalies c–i punktuose nurodyta informacija, turi būti atskleista visa ta informacija, jeigu ji nėra atskleista kituose vertybinių popierių rašto punktuose.	C kategorija

15 PRIEDAS

DIDMENINIŲ NE NUOSAVYBĖS VERTYBINIŲ POPIERIŲ VERTYBINIŲ POPIERIŲ RAŠTAS

1 SKIRSNIS	ATSAKINGI ASMENYS, TREČIOSIOS ŠALIES INFORMACIJA, EKSPERTŲ ATASKAITOS IR KOMPETENTINGŲ INSTITUCIJŲ PATVIRTINIMAS	
1.1 punktas	Nurodomi visi asmenys, atsakingi už vertybinių popierių rašte pateiktą informaciją arba už tam tikras jos dalis, pastaruoju atveju nurodant tas dalis. Nurodyti fizinių asmenų (įskaitant emitento administracinių, valdymo ar priežiūros organų narius) vardą, pavardę ir pareigas; juridinių asmenų – pavadinimą ir registruotą buveinę.	A kategorija
1.2 punktas	Už vertybinių popierių raštą atsakingų asmenų pareiškimas, kad vertybinių popierių rašte pateikta informacija, kiek jiems yra žinoma, atitinka faktus ir kad jame nėra praleista nieko, kas galėtų turėti įtakos jo prasmei. Atitinkamais atvejais už tam tikras vertybinių popierių rašto dalis atsakingų asmenų pareiškimas, kad tose vertybinių popierių rašto dalyse, už kurias jie yra atsakingi, pateikta informacija, kiek jiems yra žinoma, atitinka faktus ir kad jose nėra praleista nieko, kas galėtų turėti įtakos jų prasmei.	A kategorija
1.3 punktas	Kai į vertybinių popierių raštą įtraukiamas eksperto teisėmis veikiančio asmens pareiškimas ar ataskaita, nurodoma ši informacija apie tą asmenį: a) vardas, pavardė; b) darbovietės adresas; c) kvalifikacijos sritys; d) su emitentu susiję esminiai turtiniai interesai (jei yra). Kai pareiškimas arba ataskaita parengti emitento prašymu, nurodoma, kad toks pranešimas arba ataskaita į vertybinių popierių raštą buvo įtraukti gavus asmens, prospekto rengimo tikslu patvirtinusio atitinkamos vertybinių popierių rašto dalies turinį, sutikimą.	A kategorija
1.4 punktas	Kai informacijos šaltinis yra trečioji šalis, pateikiamas patvirtinimas, kad informacija buvo pateikta tiksliai, ir kad, remiantis emitento turimomis žiniomis ir tiek, kiek jis galėjo nustatyti iš tos trečiosios šalies paskelbtos informacijos, nėra praleista jokių faktų, dėl kurių pateiktoji informacija taptų netiksli ar klaidinanti. Be to, nurodomas (-i) informacijos šaltinis (-iai).	C kategorija
1.5 punktas	Pareiškimas, kad: a) šį [vertybinių popierių raštą/prospektą] patvirtino [kompetentingos institucijos pavadinimas], kuri yra kompetentinga institucija pagal Reglamentą (ES) 2017/1129; b) [kompetentingos institucijos pavadinimas] tik patvirtina, kad šis [vertybinių popierių raštas/prospektas] atitinka Reglamentu (ES) 2017/1129 nustatytus išsamumo, suprantamumo ir nuoseklumo standartus; c) toks patvirtinimas neturėtų būti laikomas vertybinių popierių, kurie yra šio [vertybinių popierių rašto/prospekto] objektas, kokybės patvirtinimu ir d) investuotojai turėtų patys įvertinti, ar tinkama investuoti į vertybinius popierius.	A kategorija

2 SKIRSNIS	RIZIKOS VEIKSNIAI	
2.1 punktas	Siūlomiesiems ir (arba) į prekybos sąrašą įtraukiamiems vertybiniais popieriams būdingos reikšmingos rizikos, suskirstytos į keletą kategorijų, aprašymas pateikiamas skirsnyje „Rizikos veiksniai“. Turi būti atskleista ši rizika: a) atsirandanti dėl tam tikro vertybinio popieriaus subordinacijos lygio ir dėl poveikio numatomam mokėjimų vertybinių popierių turėtojams dydžiui ar numatomam jų išmokėjimo laikui, kai taikoma bankroto procedūra arba bet kuri kita panaši procedūra, įskaitant, kai taikytina, kredito įstaigos nemokumo procedūrą arba jos pertvarkymą ar restruktūrizaciją pagal Direktyvą 2014/59/ES; b) tuo atveju, kai vertybiniais popieriams yra suteikta garantija, su garantu susijusi specifinė ir reikšminga rizika, jei ji yra svarbi jo gebėjimui vykdyti savo garantinius įsipareigojimus. Kiekvienoje kategorijoje pirmiausia nurodoma rizika, kuri emitento, siūlytojo arba asmens, prašančio įtraukti į prekybos reguliuojamoje rinkoje sąrašą, vertinimu yra reikšmingiausia, atsižvelgiant į neigiamą poveikį emitentui ir vertybiniais popieriams ir jos atsiradimo tikimybę. Riziką turi patvirtinti vertybinių popierių rašto turinys.	A kategorija
3 SKIRSNIS	ESMINĖ INFORMACIJA	
3.1 punktas	Su emisija susijusių fizinių ir juridinių asmenų interesai. Bet kokių interesų, įskaitant interesų konfliktą, kurie yra reikšmingi atsižvelgiant į emisiją, apibūdinimas, pateikiant išsamią informaciją apie suinteresuotuosius asmenis ir šių interesų pobūdį.	C kategorija
3.2 punktas	Grynosios pajamų sumos panaudojimo būdas ir apytikrė suma.	C kategorija
4 SKIRSNIS	INFORMACIJA APIE VERTYBINIUS POPIERIUS, KURIUOS NUMATYTA ĮTRAUKTI Į PREKYBOS SĄRAŠĄ	
4.1 punktas	Į prekybos sąrašus įtraukiamų vertybinių popierių bendra suma.	C kategorija
4.2 punktas	a) Į prekybos sąrašą įtraukiamų vertybinių popierių rūšies ir klasės apibūdinimas; b) Tarptautinis vertybinių popierių identifikavimo numeris (ISIN).	B kategorija C kategorija
4.3 punktas	Teisės aktai, kuriais remiantis vertybiniai popieriai buvo sudaryti.	A kategorija
4.4 punktas	a) Nurodoma, ar vertybiniai popieriai yra vardiniai ar pareikštiniai ir ar šie vertybiniai popieriai yra materialūs ar nematerialūs; b) kai vertybiniai popieriai registruojami nematerialia forma, nurodomas už įrašų tvarkymą atsakingo subjekto pavadinimas ir adresas.	A kategorija C kategorija
4.5 punktas	Vertybinių popierių emisijos valiuta.	C kategorija
4.6 punktas	Santykinis vertybinių popierių prioritetas emitento kapitalo struktūroje emitento nemokumo atveju, įskaitant, kai taikoma, informaciją apie vertybinių popierių subordinacijos lygį ir galimą poveikį investicijoms pertvarkymo atveju pagal Direktyvą 2014/59/ES.	A kategorija

4.7 punktas	Vertybinių popierių suteikiamų teisių, įskaitant bet kokius šių teisių apribojimus, apibūdinimas ir naudojimosi minėtomis teisėmis tvarka.	B kategorija
4.8 punktas	a) Nominali palūkanų norma; b) nuostatos dėl mokėtinų palūkanų; c) data, nuo kurios skaičiuojamos palūkanos; d) palūkanų mokėjimo terminai; e) reikalavimų sumokėti palūkanas ir grąžinti pagrindinę sumą galiojimo terminas. Kai palūkanų norma nefiksuota: a) nurodoma pagrindinių priemonių rūšis; b) pagrindinių priemonių, kuriomis grindžiama palūkanų norma, apibūdinimas; c) pagrindinių priemonių ir normos susiejimo metodas; d) bet kokių pagrindinėms priemonėms reikšmingų rinkos arba atsiskaitymo trikdžių apibūdinimas; e) visos su pagrindinėmis priemonėmis susijusių įvykių atveju taikomos koregavimo taisyklės; f) apskaičiavimo tarpininko pavadinimas.	C kategorija B kategorija C kategorija C kategorija B kategorija A kategorija C kategorija B kategorija B kategorija C kategorija C kategorija
4.9 punktas	a) Išpirkimo data; b) išsami informacija apie paskolos amortizavimo tvarką, įskaitant grąžinimo tvarkos apibūdinimą. Kai išankstinė amortizacija numatyta emitento arba savininko iniciatyva, pateikiamas jos apibūdinimas nurodant amortizacijos sąlygas.	C kategorija B kategorija
4.10 punktas	Informacija apie pelningumą.	C kategorija
4.11 punktas	Atstovavimo skolos vertybinių popierių savininkams tvarka, įskaitant informaciją apie investuotojams atstovaujančią organizaciją ir atstovavimo tvarką reglamentuojančias nuostatas. Nurodoma svetainė, kurioje investuotojai gali laisvai susipažinti su šių formų atstovavimą reglamentuojančiomis sutartimis.	B kategorija
4.12 punktas	Pateikiama informacija apie sprendimus, įgaliojimus ir patvirtinimus, kurių pagrindu vertybiniai popieriai buvo sudaryti ir (arba) išleisti.	C kategorija
4.13 punktas	Vertybinių popierių emisijos data.	C kategorija
4.14 punktas	Bet kokių apribojimų perleisti vertybinius popierius apibūdinimas.	A kategorija
4.15 punktas	Vertybinių popierių siūlytojo ir (arba) asmens, prašančio įtraukti į prekybos sąrašą, (jei jie skiriasi nuo emitento) tapatybė ir kontaktiniai duomenys, įskaitant juridinio asmens identifikatorių (LEI), jeigu siūlytojas yra juridinis asmuo.	C kategorija
5 SKIRSNIS	ĮTRAUKIMAS Į PREKYBOS SĄRAŠĄ IR PLATINIMO TVARKA	
5.1 punktas	a) Nurodoma reguliuojama rinka, kitos trečiosios šalies rinka, MVĮ augimo rinka arba daugiašalė prekybos sistema, kurioje bus prekiaujama vertybiniais popieriais ir kurios prospektas paskelbtas; b) kai žinoma, nurodomos anksčiausios datos, kuriomis vertybiniai popieriai bus įtraukti į prekybos sąrašą.	B kategorija C kategorija

5.2 punktas	Kiekvienoje šalyje veikiančių mokėjimų tarpininkų ir depozitoriumo tarpininkų pavadinimai ir adresai.	C kategorija
6 SKIRSNIS	IŠLAIDOS, SUSIJUSIOS SU ĮTRAUKIMU Į PREKYBOS SĄRAŠĄ	
6.1 punktas	Visų išlaidų, susijusių su įtraukimu į prekybos sąrašą, sąmata.	C kategorija
7 SKIRSNIS	PAPILDOMA INFORMACIJA	
7.1 punktas	Kai vertybinių popierių rašte minimi konsultantai, nurodoma, pagal kokius igaliojimus jie veikė.	C kategorija
7.2 punktas	Nurodoma, kurią kitą vertybinių popierių rašte pateiktą informaciją patikrino arba peržiūrėjo auditoriai ir ar auditoriai parengė ataskaitą. Pateikiama ta ataskaita arba, gavus kompetentingos institucijos leidimą, tos ataskaitos santrauka.	A kategorija
7.3 punktas	Vertybinių popierių kredito reitingai, nustatyti emitento prašymu arba emitentui dalyvaujant reitingavimo procese. Glaustas reitingų prasmės paaiškinimas, jei reitingus nustatęs subjektas yra tokius reitingų paaiškinimus anksčiau paskelbęs.	C kategorija

16 PRIEDAS

ANTRINIŲ EMISIJŲ NE NUOSAVYBĖS VERTYBINIŲ POPIERIŲ VERTYBINIŲ POPIERIŲ RAŠTAS

1 SKIRSNIS	ATSAKINGI ASMENYS, TREČIOSIOS ŠALIES INFORMACIJA, EKSPERTŲ ATASKAITOS IR KOMPETENTINGŲ INSTITUCIJŲ PATVIRTINIMAS	
1.1 punktas	Nurodomi visi asmenys, atsakingi už vertybinių popierių rašte pateiktą informaciją arba už tam tikras jos dalis, pastaruoju atveju nurodant tas dalis. Nurodyti fizinių asmenų (įskaitant emitento administracinių, valdymo ar priežiūros organų narius) vardą, pavardę ir pareigas; juridinių asmenų – pavadinimą ir registruotą buveinę.	A kategorija
1.2 punktas	Už vertybinių popierių raštą atsakingų asmenų pareiškimas, kad vertybinių popierių rašte pateikta informacija, kiek jiems yra žinoma, atitinka faktus ir kad jame nėra praleista nieko, kas galėtų turėti įtakos jo prasmei. Atitinkamais atvejais už tam tikras vertybinių popierių rašto dalis atsakingų asmenų pareiškimas, kad tos vertybinių popierių rašto dalyse, už kurias jie yra atsakingi, pateikta informacija, kiek jiems yra žinoma, atitinka faktus ir kad jose nėra praleista nieko, kas galėtų turėti įtakos jų prasmei.	A kategorija
1.3 punktas	Kai į vertybinių popierių raštą įtraukiamas eksperto teisėmis veikiančio asmens pareiškimas ar ataskaita, nurodoma ši informacija apie tą asmenį: a) vardas, pavardė; b) darbovietės adresas; c) kvalifikacijos sritys; d) su emitentu susiję esminiai turtiniai interesai (jei yra). Kai pareiškimas arba ataskaita parengti emitento prašymu, nurodoma, kad toks pranešimas arba ataskaita į vertybinių popierių raštą buvo įtraukti gavus asmens, prospekto rengimo tikslu patvirtinusio atitinkamos vertybinių popierių rašto dalies turinį, sutikimą.	A kategorija
1.4 punktas	Kai informacijos šaltinis yra trečioji šalis, pateikiamas patvirtinimas, kad informacija buvo perteikta tiksliai, ir kad, remiantis emitento turimomis žiniomis ir tiek, kiek jis galėjo nustatyti iš tos trečiosios šalies paskelbtos informacijos, nėra praleista jokių faktų, dėl kurių perteiktoji informacija taptų netiksli ar klaidinanti. Be to, nurodomas (-i) informacijos šaltinis (-iai).	C kategorija
1.5 punktas	Pareiškimas, kad: a) ši [vertybinių popierių raštą/prospektą] patvirtino [kompetentingos institucijos pavadinimas], kuri yra kompetentinga institucija pagal Reglamentą (ES) 2017/1129; b) [kompetentingos institucijos pavadinimas] tik patvirtina, kad šis [vertybinių popierių raštas/prospektas] atitinka Reglamentu (ES) 2017/1129 nustatytus išsamumo, suprantamumo ir nuoseklumo standartus; c) toks patvirtinimas neturėtų būti laikomas vertybinių popierių, kurie yra šio [vertybinių popierių rašto/prospekto] objektas, kokybės patvirtinimu; d) investuotojai turėtų patys įvertinti, ar tinkama investuoti į vertybinius popierius, ir e) [vertybinių popierių raštas arba prospektas] buvo parengtas pagal Reglamento (ES) 2017/1129 14 straipsnį kaip supaprastintas prospektas.	A kategorija

2 SKIRSNIS	RIZIKOS VEIKSNIAI	
2.1 punktas	Siūlomiems ir (arba) į prekybos sąrašą įtraukiamiems vertybiniais popieriams būdingos reikšmingos rizikos, suskirstytos į keletą kategorijų, aprašymas pateikiamas skirsnyje „Rizikos veiksniai“. Turi būti atskleista ši rizika: a) atsirandanti dėl tam tikro vertybinio popieriaus subordinacijos lygio ir dėl poveikio numatomam mokėjimų vertybinių popierių turėtojams dydžiui ar numatomam jų išmokėjimo laikui, kai taikoma bankroto procedūra arba bet kuri kita panaši procedūra, įskaitant, kai taikytina, kredito įstaigos nemokumo procedūrą arba jos pertvarkymą ar restruktūrizaciją pagal Direktyvą 2014/59/ES; b) tuo atveju, kai vertybiniais popieriais yra suteikta garantija, su garantu susijusi specifinė ir reikšminga rizika, jei ji yra svarbi jo gebėjimui vykdyti savo garantinius įsipareigojimus. Kiekvienoje kategorijoje pirmiausia nurodoma rizika, kuri emitento, siūlytojo arba asmens, prašančio įtraukti į prekybos reguliuojamoje rinkoje sąrašą, vertinimu yra reikšmingiausia, atsižvelgiant į neigiamą poveikį emitentui ir vertybiniais popieriais ir jos atsiradimo tikimybę. Riziką turi patvirtinti vertybinių popierių rašto turinys.	A kategorija
3 SKIRSNIS	ESMINĖ INFORMACIJA	
3.1 punktas	Su emisija (siūlymu) susijusių fizinių ir juridinių asmenų interesai. Bet kokių interesų, įskaitant interesų konfliktą, kurie yra reikšmingi atsižvelgiant į emisiją (siūlymą), apibūdinimas, pateikiant išsamią informaciją apie suinteresuotuosius asmenis ir šių interesų pobūdį.	C kategorija
3.2 punktas (tik mažmeniniai ne nuosavybės vertybiniai popieriai)	Viešo siūlymo arba įtraukimo į prekybos sąrašą priežastys, jei siekiama ne uždirbti pelno ir (arba) apsidrausti nuo tam tikros rizikos. Viešo siūlymo atveju nurodoma apytikslė emisijos (siūlymo) bendra išlaidų suma ir apytikslė grynoji pajamų suma. Šios išlaidos ir pajamos suskirstomos pagal pagrindinę numatytą jų paskirtį pirmaeiliskumo tvarka. Kai emitentui žinoma, kad numatomų pajamų neužteks visoms siūlomoms paskirtims finansuoti, nurodomas trūkstamos sumos dydis ir jos finansavimo šaltiniai.	C kategorija
3.3 punktas (tik didmeniniai ne nuosavybės vertybiniai popieriai)	Emisijos priežastys, jei siekiama ne uždirbti pelno ir (arba) apsidrausti nuo tam tikros rizikos.	C kategorija
4 SKIRSNIS	INFORMACIJA APIE VERTYBINIUS POPIERIUS, KURIUOS NUMATYTA SIŪLYTI IR (ARBA) ĮTRAUKTI Į PREKYBOS SĄRAŠĄ	
4.1 punktas	a) Siūlomų ir (arba) į prekybos sąrašą įtraukiamų vertybinių popierių rūšies, klasės ir sumos apibūdinimas; b) siūlomų ir (arba) į prekybos sąrašą įtraukiamų vertybinių popierių tarptautinis vertybinių popierių identifikavimo numeris (ISIN).	A kategorija C kategorija
4.2 punktas	Vertybinių popierių emisijos valiuta.	C kategorija
4.3 punktas	Naujų emisijų atveju pateikiama informacija apie sprendimus, įgaliojimus ir patvirtinimus, kurių pagrindu vertybiniai popieriai buvo arba bus sudaryti ir (arba) išleisti.	C kategorija
4.4 punktas	Bet kokių apribojimų perleisti vertybinius popierius apibūdinimas.	B kategorija

4.5 punktas (tik mažmeniniai ne nuosavybės vertybiniai popieriai)	Išspėjimas, kad investuotojo valstybės narės ir emitento įsisteigimo šalies mokesčių teisės aktai gali daryti poveikį už vertybinius popierius gaunamoms pajamoms. Informacija apie vertybiniais popieriais taikomą apmokestinimo tvarką, jei dėl siūlomų investicijų turi būti taikomas tos rūšies investicijoms skirtas mokesčių režimas.	A kategorija
4.6 punktas	Nurodomi siūlytojo ir (arba) asmens, prašančio įtraukti į prekybos sąrašą, (jei jie skiriasi nuo emitento) tapatybė ir kontaktiniai duomenys, įskaitant jo juridinio asmens identifikatorių (LEI), jeigu siūlytojas yra juridinis asmuo.	C kategorija
4.7 punktas	Santykinis vertybinių popierių prioritetas emitento kapitalo struktūroje emitento nemokumo atveju, įskaitant, kai taikoma, informaciją apie vertybinių popierių subordinacijos lygį ir galimą poveikį investicijoms pertvarkymo atveju pagal Direktyvą 2014/59/ES.	A kategorija
4.8 punktas	Vertybinių popierių suteikiamų teisių, įskaitant bet kokius šių teisių apribojimus, apibūdinimas.	B kategorija
4.9 punktas	a) Nominali palūkanų norma; b) nuostatos dėl mokėtinų palūkanų; c) data, nuo kurios skaičiuojamos palūkanos, ir palūkanų mokėjimo terminai; d) reikalavimų sumokėti palūkanas ir grąžinti pagrindinę sumą galiojimo terminas. Kai palūkanų norma nefiksuota: a) nurodoma pagrindinių priemonių rūšis; b) pagrindinių priemonių, kuriomis grindžiama palūkanų norma, apibūdinimas ir pagrindinių priemonių ir normos susiejimo metodo apibūdinimas; c) mažmeninių ne nuosavybės vertybinių popierių atveju nurodoma, kur galima gauti informacijos apie ankstesnius ir būsimus pagrindinių priemonių rezultatus ir jų raidą; d) bet kokių pagrindinėms priemonėms reikšmingų rinkos arba atsiskaitymo trikdžių apibūdinimas; e) visos su pagrindinėmis priemonėmis susijusių įvykių atveju taikomos koregavimo taisyklės; f) apskaičiavimo tarpininko pavadinimas; g) mažmeninių ne nuosavybės vertybinių popierių atveju, kai vertybiniai popieriai turi palūkanų mokėjimo išvestinį komponentą, pateikiamas aiškus ir išsamus paaiškinimas, padedantis investuotojams suprasti, kaip jų investicijos vertė priklauso nuo pagrindinių priemonių vertės, ypač kai rizika yra ypač akivaizdi.	C kategorija B kategorija C kategorija B kategorija A kategorija C kategorija C kategorija B kategorija B kategorija C kategorija B kategorija
4.10 punktas	a) Išpirkimo data; b) išsami informacija apie paskolos amortizavimo tvarką, įskaitant grąžinimo tvarkos apibūdinimą. Kai išankstinė amortizacija numatyta emitento arba savininko iniciatyva, pateikiamas jos apibūdinimas nurodant amortizacijos sąlygas.	C kategorija B kategorija
4.11 punktas	a) Informacija apie pelningumą; b) mažmeninių ne nuosavybės vertybinių popierių atveju glaustai apibūdinamas pelningumo apskaičiavimo metodas.	C kategorija B kategorija

4.15 punktas	Atstovavimo skolos vertybinių popierių savininkams tvarka, įskaitant informaciją apie investuotojams atstovaujančią organizaciją ir atstovavimo tvarką reglamentuojančias nuostatas. Nurodoma svetainė, kurioje visuomenė gali laisvai susipažinti su šių formų atstovavimą reglamentuojančiomis sutartimis.	B kategorija
4.16 punktas	Jei siūlymo nėra, vertybinių popierių emisijos data.	C kategorija
5 SKIRSNIS	SIŪLYMO SĄLYGOS (TIK MAŽMENINIAMS NE NUOSAVYBĖS VERTYBINIAMS POPIERIAMS)	
5.1 punktas	Sąlygos, siūlymo statistika, numatomas grafikas ir prašymų pateikimo tvarka.	
5.1.1 punktas	Siūlymui taikomos sąlygos.	C kategorija
5.1.2 punktas	Nurodomas siūlymo galiojimo, įskaitant galimus pakeitimus, laikotarpis ir apibūdinama prašymų pateikimo tvarka ir nurodoma naujų vertybinių popierių emisijos data.	C kategorija
5.1.3 punktas	Galimybės sumažinti pasirašytų vertybinių popierių skaičių ir permokų grąžinimo pareiškėjams aprašymas.	C kategorija
5.1.4 punktas	Išsami informacija apie mažiausią ir (arba) didžiausią prašyme nurodytą sumą (įsireikštą kaip vertybinių popierių skaičius arba bendra investicijos suma).	C kategorija
5.1.5 punktas	Vertybinių popierių apmokėjimo ir pateikimo būdas ir terminas.	C kategorija
5.1.6 punktas	Siūlymo rezultatų viešo paskelbimo būdo išsamus apibūdinimas ir data.	C kategorija
5.1.7 punktas	Pasinaudojimo pirmumo teise tvarka, pasirašymo teisių perleidimo galimybė ir nepasinaudojimo pasirašymo teisėmis traktavimas.	C kategorija
5.1.8 punktas	Bendra emisijos (siūlymo) suma; kai suma neapibrėžta, nurodoma vertybinių popierių, kurie bus siūdomi, suma (jei yra) ir apibūdinama tvarka, pagal kurią bus viešai paskelbta apie siūlymo galutinę sumą, taip pat nurodomas paskelbimo laikas. Jei prospekte negalima pateikti didžiausios vertybinių popierių, kurie bus siūdomi, sumos, prospekte nurodoma, kad sutikimas įsigyti vertybinių popierių arba juos pasirašyti gali būti atšauktas ne vėliau kaip per dvi darbo dienas po to, kai buvo oficialiai paskelbta vertybinių popierių, kurie bus siūdomi viešai, suma.	C kategorija
5.2 punktas	Platinimo ir paskirstymo planas.	
5.2.1 punktas	Tvarka, pagal kurią pareiškėjams pranešama apie jiems paskirtą dalį, ir informacija apie tai, ar galima pradėti prekybą prieš pateikiant pranešimą.	C kategorija
5.3 punktas	Kainų nustatymo metodika.	
5.3.1 punktas	a) Nurodoma kaina, už kurią bus siūdoma įsigyti vertybinių popierių, arba	C kategorija
	b) apibūdinamas kainos nustatymo metodas ir jos atskleidimo tvarka;	B kategorija
	c) nurodomas pasirašančiajam subjektui arba pirkėjui tenkančių bet kokių išlaidų ir mokesčių dydis. Jei emitentui taikomas Reglamentas (ES) Nr. 1286/2014 arba Direktyva 2014/65/ES, nurodomos šios į kainą įtrauktos išlaidos, jei jos žinomos.	C kategorija

5.4 punktas	Platinimas ir garantavimas.	
5.4.1 punktas	Viso siūlymo ir atskirų siūlymo dalių koordinatoriaus (-ių) pavadinimas ir adresas ir, kiek žinoma emitentui arba siūlytojui, informacija apie platintojus, veikiančius įvairiose šalyse, kuriose galioja siūlymas.	C kategorija
5.4.2 punktas	Kiekvienoje šalyje veikiančių mokesčių tarpininkų ir depozitoriumo tarpininkų pavadinimai ir adresai.	C kategorija
5.4.3 punktas	Subjektų, kurie sutinka garantuoti emisiją tvirto išsipareigojimo pagrindu, ir subjektų, kurie sutinka platinti emisiją tvirtai neįsipareigodami arba „didžiausių pastangų“ susitarimo pagrindu, pavadinimai ir adresai. Informacija apie pagrindines tokių susitarimų sąlygas, įskaitant kvotas. Kai garantuojama ne visa emisija, nurodoma emisijos dalis, kuriai garantija netaikoma. Informacija apie bendrą garantavimo ir platinimo komisinių mokesčių sumą.	C kategorija
5.4.4 punktas	Informacija apie tai, kada sudarytas arba bus sudarytas garantavimo susitarimas.	C kategorija
6 SKIRSNIS	ĮTRAUKIMAS Į PREKYBOS SĄRAŠĄ IR PLATINIMO TVARKA	
6.1 punktas	Nurodoma, ar dėl siūlomų vertybinių popierių yra arba bus teikiamas prašymas įtraukti į prekybos sąrašą, siekiant juos platinti reguliuojamoje rinkoje, kitose lygiavertėse trečiųjų šalių rinkose arba MVĮ augimo rinkoje, tas rinkas konkrečiai nurodant. Ši aplinkybė turi būti nurodyta nesudarant išpūdžio, kad prašymas įtraukti vertybinius popierius į prekybos sąrašą tikrai bus patenkintas. Kai žinoma, nurodomos anksčiausios datos, kuriomis vertybiniai popieriai bus įtraukti į prekybos sąrašą.	B kategorija
6.2 punktas (tik mažmeniniai ne nuosavybės vertybiniai popieriai)	Nurodomos visos reguliuojamos rinkos, lygiavertės trečiųjų šalių rinkos arba MVĮ augimo rinkos, kuriose, kiek žinoma emitentui, į prekybos sąrašą jau yra įtraukti tos pačios klasės vertybiniai popieriai, kaip ir tie, kurie bus siūlomi arba įtraukti į prekybos sąrašą.	C kategorija
6.3 punktas (tik mažmeniniai ne nuosavybės vertybiniai popieriai)	Vertybinių popierių emisijos kaina.	C kategorija
6.4 punktas (tik didmeniniai ne nuosavybės vertybiniai popieriai)	Visų išlaidų, susijusių su įtraukimu į prekybos sąrašą, sąmata.	C kategorija
6.5 punktas	Kiekvienoje šalyje veikiančių mokesčių tarpininkų ir depozitoriumo tarpininkų pavadinimai ir adresai.	C kategorija
7 SKIRSNIS	PAPILDOMA INFORMACIJA	
7.1 punktas	Kai vertybinių popierių rašte minimi su emisija susiję konsultantai, nurodoma, pagal kokius įgaliojimus jie veikė.	C kategorija
7.2 punktas	Nurodoma, kurią kitą vertybinių popierių rašte pateiktą informaciją patikrino arba peržiūrėjo teisės aktų nustatyta audita atliekantys auditoriai ir ar auditoriai parengė ataskaitą. Pateikiama ta ataskaita arba, gavus kompetentingos institucijos leidimą, tos ataskaitos santrauka.	A kategorija
7.3 punktas (tik mažmeniniai ne nuosavybės vertybiniai popieriai)	Vertybinių popierių kredito reitingai, nustatyti emitento prašymu arba emitentui dalyvaujant reitingavimo procese. Glaustas reitingų prasmės paaiškinimas, jei reitingus nustatęs subjektas yra tokius reitingų paaiškinimus anksčiau paskelbęs.	C kategorija
7.4 punktas (tik didmeniniai ne nuosavybės vertybiniai popieriai)	Visų išlaidų, susijusių su įtraukimu į prekybos sąrašą, sąmata.	C kategorija
7.5 punktas (tik didmeniniai ne nuosavybės vertybiniai popieriai)	Vertybinių popierių kredito reitingai, nustatyti emitento prašymu arba emitentui dalyvaujant reitingavimo procese.	C kategorija

17 PRIEDAS

VERTYBINIAI POPIERIAI, DĖL KURIŲ ATSIKIRAND SU PAGRINDINIŲ TURTU SUSIJUSIŲ MOKĖJIMO ARBA PATEIKIMO ĮSIPAREIGOJIMŲ

1 SKIRSNIS	RIZIKOS VEIKSNIAI	
1.1 punktas	Skirsnyje „Rizikos veiksniai“ aiškiai nurodomi rizikos veiksniai, kurie turi esminės reikšmės siūlomiesiems ir (arba) į prekybos sąrašą įtraukiamiems vertybiniais popieriams, siekiant įvertinti su tais vertybiniais popieriais susijusių rinkos riziką. Atitinkamais atvejais turi būti pateikiamas įspėjimas, kad tam tikrais atvejais investuotojai gali netekti visos investicijos sumos arba jos dalies, o kai investuotojo atsakomybė neapsiriboja investicijos verte, tai atitinkamai nurodoma ir pateikiamas aplinkybių, kuriomis atsiranda ta papildoma atsakomybė, apibūdinimas, nurodant galimą šių aplinkybių finansinį poveikį.	A kategorija
2 SKIRSNIS	INFORMACIJA APIE VERTYBINIUS POPIERIUS, KURIUOS NUMATYTA SIŪLYTI IR (ARBA) ĮTRAUKTI Į PREKYBOS SĄRAŠĄ	
2.1 punktas	Informacija apie vertybinius popierius.	
2.1.1 punktas	Pateikiamas aiškus ir išsamus paaiškinimas, padedantis investuotojams suprasti, kaip jų investicijos vertė priklauso nuo pagrindinės (-ių) priemonės (-ių) vertės, ypač kai rizika yra ypač akivaizdi, išskyrus atvejus, kai vertybinių popierių vieneto nominalioji vertė yra bent 100 000 EUR arba kai jų vieneta galima įsigyti tik ne mažesne negu 100 000 EUR kaina, arba kai jais turi būti prekiaujama tik reguliuojamoje rinkoje arba konkrečiame jos segmente, į kurį gali patekti tik profesionalieji investuotojai.	B kategorija
2.1.2 punktas	Išvestinių vertybinių popierių galiojimo pabaigos arba išpirkimo data ir jų vykdymo data arba galutinė ataskaitinė data.	C kategorija
2.1.3 punktas	Atsiskaitymo už išvestinius vertybinius popierius tvarkos apibūdinimas.	B kategorija
2.1.4 punktas	Apibūdinama: a) pajamų gavimo iš išvestinių vertybinių popierių tvarka; b) mokėjimo arba pristatymo data; c) apskaičiavimo būdas.	B kategorija C kategorija B kategorija
2.2 punktas	Informacija apie pagrindines priemones	
2.2.1 punktas	Pagrindinių priemonių įvykdymo kaina arba galutinė atsiskaitymo kaina.	C kategorija
2.2.2 punktas	Nurodoma pagrindinių priemonių rūšis. Išsami informacija apie tai, kur galima gauti informacijos apie pagrindines priemones, be kita ko, nurodant, kur, naudojantis elektroninėmis priemonėmis, galima gauti informacijos apie ankstesnius ir būsimus pagrindinių priemonių rezultatus ir jų raidą, ir ar ją galima gauti nemokamai; Kai pagrindinė priemonė yra vertybinis popierius: a) vertybinio popieriaus emitento pavadinimas; b) tarptautinis vertybinių popierių identifikavimo numeris (ISIN); kai pagrindinė priemonė yra pagrindinis subjektas arba išvestinės finansinės priemonės pagrindinė pozicija (su kreditu susietų vertybinių popierių atveju): a) jei pagrindinis subjektas arba išvestinės finansinės priemonės pagrindinė pozicija sudaro vieną subjektą arba įsipareigojimą arba pagrindinių priemonių grupės atveju, jei vienas pagrindinis subjektas arba išvestinės finansinės priemonės pagrindinė pozicija sudaro 20 % arba daugiau grupės:	A kategorija C kategorija C kategorija C kategorija

	i) jei pagrindinis subjektas (arba išvestinės finansinės priemonės pagrindinės pozicijos emitentas) neturi vertybinių popierių, kurie būtų įtraukti į prekybos reguliuojamoje rinkoje, lygiavertėje trečiosios šalies rinkoje arba MVĮ augimo rinkoje sąrašą, emitentas, jei žino ir (arba) gali nustatyti iš pagrindinio subjekto (arba išvestinės finansinės priemonės pagrindinės pozicijos emitento) paskelbtos informacijos, pateikia informaciją apie pagrindinį subjektą (arba išvestinės finansinės priemonės pagrindinės pozicijos emitentą) lyg jis būtų emitentas (pagal didmeninių ne nuosavybės vertybinių popierių registracijos dokumentą); ii) jei pagrindinis subjektas (arba išvestinės finansinės priemonės pagrindinės pozicijos emitentas) turi vertybinių popierių, kurie jau yra įtraukti į prekybos reguliuojamoje rinkoje, lygiavertėje trečiosios šalies rinkoje arba MVĮ augimo rinkoje sąrašą, emitentas, jei žino ir (arba) gali nustatyti iš pagrindinio subjekto (arba išvestinės finansinės priemonės pagrindinės pozicijos emitento) paskelbtos informacijos, pateikia jo pavadinimą, ISIN kodą, adresą, įsisteigimo šalį, pramonę arba pramonės šakas, kurioje (-se) veikia pagrindinis subjektas (arba išvestinės finansinės priemonės pagrindinės pozicijos emitentas), ir rinkos, kurioje leidžiama prekiauti jo vertybiniais popieriais, pavadinimą; b) pagrindinių priemonių grupės atveju, jei vienas pagrindinis subjektas arba išvestinės finansinės priemonės pagrindinė pozicija sudaro mažiau nei 20 % grupės: i) pagrindinių subjektų arba išvestinės finansinės priemonės pagrindinės pozicijos emitentų pavadinimai ir ii) ISIN kodas. Kai pagrindinė priemonė yra indeksas: a) indekso pavadinimas; b) indekso aprašymas, jei indeksą sudarė emitentas arba tai pačiai grupei kaip emitentas priklausantis juridinis asmuo; c) indekso aprašymas, jei indeksą pateikė emitento vardu ar kartu su juo veikiantis juridinis arba fizinis asmuo, išskyrus atvejus, kai prospekte yra nurodyta, kad: i) išsamus indekso taisyklių rinkinys ir informacija apie indekso rezultatus nemokamai pasiekiami emitento arba indekso teikėjo svetainėje; ii) indekso valdymo taisyklės (įskaitant indekso metodiką, pagal kurią atrenkami ir iš naujo subalansuojami indekso komponentai, rinkos sutrikimo įvykių ir koregavimo taisyklių aprašymą) yra grindžiamos iš anksto nustatytais ir objektyviais kriterijais. b ir c papunkčiai netaikomi, kai indekso administratorius yra įtrauktas į viešą registrą, kurį pagal Reglamento (ES) 2016/1011 ⁽¹⁾ 36 straipsnį tvarko ESMA. d) kai indeksą sudaro ne emitentas, nurodoma, kur galima gauti informacijos apie tą indeksą. Kai pagrindinė priemonė yra palūkanų norma, apibūdinama palūkanų norma. Kai pagrindinė priemonė nepriskirta nė vienai iš pirmiau išvardytų kategorijų, vertybinių popierių rašte pateikiama lygiavertė informacija. Kai pagrindinė priemonė yra kelių pagrindinių priemonių krepšelis, atskleidžiama informacija apie kiekvieną pagrindinę priemonę, kaip aprašyta pirmiau, ir kiekvienos krepšelių sudarančios pagrindinės priemonės atitinkami korekciniai koeficientai.	A kategorija C kategorija C kategorija C kategorija A kategorija B kategorija C kategorija C kategorija C kategorija C kategorija
2.2.3 punktas	Bet kokių pagrindinei priemonei reikšmingų rinkos arba atsiskaitymo trikdžių arba kredito įvykių apibūdinimas.	B kategorija

(¹) 2016 m. birželio 8 d. Europos Parlamento ir Tarybos reglamentas (ES) 2016/1011 dėl indeksų, kurie kaip lyginamieji indeksai naudojami finansinėse priemonėse ir finansinėse sutartyse arba siekiant įvertinti investicinių fondų veiklos rezultatus, kuriuo iš dalies keičiami direktyvos 2008/48/EB ir 2014/17/ES bei Reglamentas (ES) Nr. 596/2014 (OL L 171, 2016 6 29, p. 1).

2.2.4 punktas	Su pagrindinėmis priemonėmis susijusių įvykių atveju taikomos koregavimo taisyklės;	B kategorija
3 SKIRSNIS	PAPILDOMA INFORMACIJA	
3.1 punktas	Prospekte nurodoma, ar išplatinus emisiją numatoma teikti informaciją apie vertybinius popierius. Kai emitentas nurodo, kad jis ketina skelbti šią informaciją, prospekte nurodoma, kokia informacija bus skelbiama ir kur šią informaciją galima gauti.	C kategorija

18 PRIEDAS

PAGRINDINĖ AKCIJA

1 SKIRSNIS	PAGRINDINĖS AKCIJOS APIBŪDINIMAS	
1.1 punktas	Akcijų rūšies ir klasės apibūdinimas.	A kategorija
1.2 punktas	Teisės aktai, kuriais remiantis akcijos buvo arba bus sudarytos.	A kategorija
1.3 punktas	a) Nurodoma, ar vertybiniai popieriai yra vardiniai ar pareikštiniai ir ar šie vertybiniai popieriai yra materialūs ar nematerialūs; b) kai vertybiniai popieriai registruojami nematerialia forma, nurodomas už įrašų tvarkymą atsakingo subjekto pavadinimas ir adresas.	A kategorija C kategorija
1.4 punktas	Nurodoma akcijų emisijos valiuta.	A kategorija
1.5 punktas	Vertybinių popierių suteikiamų teisių, įskaitant bet kokius šių teisių apribojimus, apibūdinimas ir naudojimosi šiomis teisėmis tvarka: a) teisė gauti dividendus: i) fiksuota data (-os), kurią ši teisė atsiranda; ii) galutinis terminas, po kurio teisė gauti dividendus nebegalioja, ir informacija apie asmenį, kurio naudai ši teisė nustoja galios; iii) dividendų apribojimai ir tvarka, taikoma akcininkams nerezidentams; iv) dividendo norma arba jos apskaičiavimo metodas, išmokų periodiškumas ir kaupiamasis arba nekaupiamasis pobūdis; b) balsavimo teisės; c) pirmumo teisė, paskelbus siūlymą pasirašyti tos pačios klasės vertybinius popierius; d) teisė gauti dalį emitento pelno; e) teisė gauti bet kokią perviršį likvidavimo atveju; f) išpirkimo nuostatos; g) konvertavimo nuostatos.	A kategorija
1.6 punktas	Naujų emisijų atveju pateikiama informacija apie sprendimus, įgaliojimus ir patvirtinimus, kurių pagrindu akcijos buvo arba bus sudarytos ir (arba) išleistos, taip pat nurodoma emisijos data.	C kategorija
1.7 punktas	Informacija apie tai, kada ir kur akcijos buvo arba bus įtrauktos į prekybos sąrašą.	C kategorija
1.8 punktas	Bet kokių apribojimų perleisti akcijas apibūdinimas.	A kategorija
1.9 punktas	Nurodoma, ar yra emitentui taikytinų perėmimą reglamentuojančių nacionalinės teisės aktų, kurie gali kliudyti tokiems perėmimams, jei jų yra. Glaustai apibūdinamos akcininkų teisės ir pareigos privalomojo perėmimo pasiūlymo, privalomojo pirkimo ar pardavimo atvejais.	A kategorija

1.10 punktas	Informacija apie viešus pasiūlymus perimti emitento kontrolinį paketą, kuriuos per praėjusius ir einamuosius finansinius metus pateikė trečiosios šalys. Būtina nurodyti šių siūlymų kainą arba mainų sąlygas, taip pat perėmimo pasiūlymų pasekmes.	C kategorija
1.11 punktas	Palyginamas: a) esamų akcininkų dalyvavimas aciniame kapitale ir jų balsavimo teisės prieš padidinant kapitalą ir jį padidinus viešo siūlymo būdu, darant prielaidą, kad esami akcininkai naujų akcijų nepasirašys; b) kiekvienos akcijos grynoji turto vertė, nurodyta paskutiniame balanse iki viešo siūlymo (siūlymo parduoti ir (arba) didinti kapitalą), ir kiekvienos viešai siūlomos akcijos siūloma kaina.	C kategorija C kategorija
2 SKIRSNIS	TEIKTINA INFORMACIJA, KAI PAGRINDINĖS PRIEMONĖS EMITENTAS YRA TAI PAČIAI GRUPEI PRIKLAUSANTIS SUBJEKTAS	C kategorija
2.1 punktas	Kai pagrindinės priemonės emitentas priklauso tai pačiai grupei, apie šį emitentą pateikiama informacija, kurią būtina pateikti pagal nuosavybės vertybinių popierių registracijos dokumentą, arba, jei taikytina, antrinių emisijų nuosavybės vertybinių popierių registracijos dokumentą arba ES augimo prospekto nuosavybės vertybinių popierių registracijos dokumentą.	A kategorija

19 PRIEDAS

TURTU UŽTIKRINTI VERTYBINIAI POPIERIAI

1 SKIRSNIS	VERTYBINIAI POPIERIAI	
1.1 punktas	Pareiškimas, kad, kai taikoma, ESMA yra ar bus perduotas pranešimas dėl paprasto, skaidraus ir standartizuoto pakeitimo vertybiniais popieriais (toliau – PSS) reikalavimų laikymosi. Kartu turi būti paaiškinta tokio pranešimo prasmė ir pateikta nuoroda arba saitas į ESMA duomenų bazę, nurodant, kad iš ten prireikus galima atsisiųsti pranešimą dėl paprasto, skaidraus ir standartizuoto pakeitimo vertybiniais popieriais.	A kategorija
1.2 punktas	Jei prospekte yra įrašyta, kad sandoris atitinka PSS reikalavimus, įspėjimas, kad PSS sandorio statusas nėra pastovus, todėl investuotojai turėtų pasitikrinti aktualų sandorio statusą ESMA svetainėje.	B kategorija
1.3 punktas	Minimali emisijos nominalioji vertė.	C kategorija
1.4 punktas	Kai skelbiama informacija apie įmonę ir (arba) išpareigojantįjį asmenį, kuris nėra susijęs su emisija, pateikiamas patvirtinimas, kad informacija apie įmonę ir (arba) išpareigojantįjį asmenį buvo perteikta tiksliai iš tos įmonės ir (arba) išpareigojančiojo asmens paskelbtos informacijos. Jei emitentas žino ir gali nustatyti iš įmonės ir (arba) išpareigojančiojo asmens paskelbtos informacijos, nurodoma, kad nebuvo praleista jokių faktų, dėl kurių perteiktoji informacija taptų klaidinanti. Be to, nurodomas (-i) iš įmonės ir (arba) išpareigojančiojo asmens paskelbtos informacijos paimitos ir vertybinių popierių rašte atkartotos informacijos šaltinis (-iai).	C kategorija
2 SKIRSNIS	PAGRINDINIS TURTAS	
2.1 punktas	Patvirtinimas, kad vertybiniais popieriais pakeistam turtui, kuriuo užtikrinta emisija, būdingas potencialas uždirbti pakankamai lėšų visiems su vertybiniais popieriais susijusiems mokėjimams atlikti.	A kategorija
2.2 punktas	Apie turto, kuriuo užtikrinamos atskiros emisijos dalys, grupę pateikiama ši informacija:	
2.2.1 punktas	Turto grupei taikoma jurisdikcija.	C kategorija
2.2.2 punktas	a) Kai lengvai identifikuojamų išpareigojančiųjų asmenų yra nedaug, pateikiamas kiekvieno išpareigojančiojo asmens bendras apibūdinimas;	C kategorija
	b) visais kitais atvejais aprašomos bendrosios išpareigojančiųjų asmenų ir ekonominės aplinkos ypatybės;	B kategorija
	c) b papunktyje nurodytų išpareigojančiųjų asmenų atžvilgiu pateikiami bendri statistiniai duomenys, susiję su vertybiniais popieriais pakeistu turtu.	C kategorija
2.2.3 punktas	Turto teisinis pobūdis.	C kategorija
2.2.4 punktas	Turto galiojimo pabaigos arba išpirkimo data (-os).	C kategorija
2.2.5 punktas	Turto suma.	C kategorija
2.2.6 punktas	Paskolos ir turto vertės santykis arba užtikrinimo įkaitu laipsnis.	B kategorija
2.2.7 punktas	Turto kilmės arba sukūrimo metodas, paskolos ir kredito sutarčių pagrindiniai skolinimo kriterijai, nurodant šių kriterijų neatitinkančias paskolas ir visas teises arba išpareigojimus, susijusius su tolesniais išankstiniais mokėjimais.	B kategorija
2.2.8 punktas	Informacija apie su turtu susijusius emitentui pateiktus reikšmingus pareiškimus arba įkaitą.	C kategorija

2.2.9 punktas	Visos teisės pakeisti turtą kitu, pakeitimo būdo ir turto, kurį galima taip pakeisti, rūšies apibūdinimas; kai yra galimybių turtą pakeisti kitos klasės ar kokybės turtu, tai atitinkamai nurodoma apibūdinant šio pakeitimo poveikį.	B kategorija
2.2.10 punktas	Bet kokių su turtu susijusių reikšmingų draudimo sutarčių apibūdinimas. Jeigu sutartys sudarytos daugiausiai su vienu draudiku ir tai turi esminės reikšmės sando-riui, tokią koncentraciją reikia atskleisti.	B kategorija
2.2.11 punktas	Kai turtas apima 5 arba mažiau išipareigojančiųjų asmenų, kurie yra juridiniai asmenys, išipareigojimus, arba kai turtą garantuoja 5 arba mažiau juridinių asmenų, arba kai išipareigojančiajam asmeniui arba subjektui, garantuojančiam už išipareigojimus, tenka 20 % arba daugiau turto, arba kai už 20 % arba daugiau turto garan-tuoja vienas garantas, jei emitentas žino ir (arba) gali nustatyti iš išipareigojančiojo (-ių) asmens (-ų) arba garanto (-ų) paskelbtos informacijos, pateikiama viename iš šių punktų nurodyta informacija: a) informacija, susijusi su kiekvienu išipareigojančiuoju asmeniu arba garantu, tarsi jis būtų emitentas, rengiantis ne nuosavybės vertybinių popierių, kurių vieneto nominalioji vertė yra bent 100 000 EUR ir (arba) kuriais turi būti prekiaujama tik reguliuojamoje rinkoje arba konkrečiame jos segmente, į kurį prekybos vertybi-niais popieriais tikslais gali patekti tik profesionalieji investuotojai, registracijos dokumentą; b) jei išipareigojantysis asmuo arba garantas turi vertybinių popierių, kurie jau yra įtraukti į prekybos reguliuojamoje rinkoje, lygiavertėje trečiosios šalies rinkoje arba MVĮ augimo rinkoje sąrašą, jo pavadinimas, adresas, įsisteigimo šalis, pagrin-dinė veikla ir (arba) investicijų politika ir rinkos, kurioje leidžiama prekiauti jo vertybiniais popieriais, pavadinimas.	A kategorija C kategorija
2.2.12 punktas	Kai egzistuoja emitento, garanto ir išipareigojančiojo asmens santykiai, kurie turi didelę reikšmę emisijai, išsamiai nurodomos pagrindinės šių santykių sąlygos.	C kategorija
2.2.13 punktas	Kai turtas apima išipareigojimus, kuriais prekiaujama reguliuojamoje rinkoje, lygia-vertėje trečiosios šalies rinkoje arba MVĮ augimo rinkoje, glaustai apibūdinami verty-biniai popieriai, rinka ir pateikiama elektroninė nuoroda į dokumentų, susijusių su išipareigojimais, buvimo vietą reguliuojamoje rinkoje, lygiavertėje trečiosios šalies rinkoje arba MVĮ augimo rinkoje.	C kategorija
2.2.14 punktas	Kai turtas apima išipareigojimus, kuriais reguliuojamoje rinkoje, lygiavertėje trečio-sios šalies rinkoje arba MVĮ augimo rinkoje neprekaujama, pateikiamas šių išiparei-gojimų pagrindinių sąlygų apibūdinimas.	B kategorija
2.2.15 punktas	Kai turto sudėtyje yra nuosavybės vertybinių popierių, kurie įtraukti į prekybos reguliuojamoje rinkoje, lygiavertėje trečiosios šalies rinkoje arba MVĮ augimo rinkoje sąrašą, pateikiamas: a) vertybinių popierių apibūdinimas; b) rinkos, kurioje jais prekiaujama, apibūdinimas, įskaitant jos įsisteigimo datą, informacijos apie kainą paskelbimo būdą, dienos prekybos apimtį, informaciją apie rinkos padėtį šalyje, rinkos reguliavimo institucijos pavadinimą ir elektroninę nuorodą į dokumentų, susijusių su vertybiniais popieriais, buvimo vietą reguliuo-jamoje rinkoje, lygiavertėje trečiosios šalies rinkoje arba MVĮ augimo rinkoje; c) atitinkamų vertybinių popierių kainų paskelbimo periodiškumas.	C kategorija C kategorija C kategorija
2.2.16 punktas	Kai daugiau kaip 10 % turto sudaro nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais regu-liuojamoje rinkoje, lygiavertėje trečiosios šalies rinkoje arba MVĮ augimo rinkoje neprekaujama, pateikiamas tų nuosavybės vertybinių popierių apibūdinimas ir infor-macija apie kiekvieną tų vertybinių popierių emitentą, lygiavertė pateiktajai nuosa-vybės vertybinių popierių registracijos dokumente arba, jei taikytina, uždarojo tipo kolektyvinio investavimo subjektų išleistų vertybinių popierių registracijos dokumen-te.	A kategorija

2.2.17 punktas	Kai didelė turto dalis yra garantuota arba užtikrinta nekilnojamoju turtu, pateikiama to nekilnojamojo turto vertinimo ataskaita, kurią sudaro nekilnojamojo turto vertinimas ir informacija apie pinigų ar pajamų srautus. Reikalavimo atskleisti šią informaciją galima nesilaikyti, kai emisijos metu išleidžiami vertybiniai popieriai yra garantuoti hipotekos paskolomis, kurių užstatas – nekilnojamasis turtas, kai emisijos tikslais tas nekilnojamasis turtas nebuvo perkainotas ir kai yra aiškiai nurodyta, kad pateikiamas pirminės hipotekos paskolos išdavimo dieną nustatytas įvertinimas.	A kategorija
2.3 punktas	Apie aktyviai valdomą turto, kuriuo užtikrinama emisija, grupę pateikiama ši informacija:	
2.3.1 punktas	informacija, lygiavertė pateiktai 2.1 ir 2.2 punktuose ir suteikianti galimybę įvertinti emisiją užtikrinsiantį portfelį sudarančio turto rūšį, kokybę, pakankamumą ir likvidumą;	Žr. 2.1 ir 2.2 punktus.
2.3.2 punktas	parametrai, pagal kuriuos gali būti investuojama, už šį valdymą atsakingo subjekto pavadinimas ir apibūdinimas, įskaitant to subjekto kompetencijos ir patirties apibūdinimą, šio subjekto paskyrimo nutraukimą ir alternatyvaus valdymo subjekto paskyrimą reglamentuojančių nuostatų santrauką bei to subjekto santykių su kitais emisijos dalyviais apibūdinimą.	A kategorija
2.4 punktas	Kai emitentas siūlo išleisti papildomus vertybinius popierius, užtikrintus tuo pačiu turtu, tai aiškiai nurodoma, ir jei tie papildomi vertybiniai popieriai yra nepakeičiami anksčiau išleista skola arba nėra tai skolos klasei subordinuoti, nurodoma, kaip numatyta informuoti tos klasės vertybinių popierių turėtojus.	C kategorija
3 SKIRSNIS	STRUKTŪRA IR PINIGŲ SRAUTAI	
3.1 punktas	Sandorio struktūros apibūdinimas, pateikiant sandorio bei pinigų srautų apžvalgą ir struktūros schemą.	A kategorija
3.2 punktas	Emisijoje dalyvaujančių subjektų ir jų atliekamų funkcijų apibūdinimas, pateikiamas kartu su informacija apie šių subjektų tiesioginės ir netiesioginės nuosavybės arba kontrolės tarpusavio santykius.	A kategorija
3.3 punktas	Turto arba bet kurių su turtu susijusių teisių ir (arba) įsipareigojimų pardavimo, perleidimo, novacijos ar paskyrimo metodo apibūdinimas ir data, arba atitinkamais atvejais būdas ir laikotarpis, kuriuo emitentas investuos visas emisijos pajamas.	B kategorija
3.4 punktas	Pinigų srauto paaiškinimas, įskaitant:	
3.4.1 punktas	a) būdo, kuriuo turto sukurti pinigų srautai leis įgyvendinti emitento įsipareigojimus vertybinių popierių turėtojams, apibūdinimą, prireikus pateikiant: b) finansinių paslaugų lentelę ir priedų, kuriomis remiantis ji buvo parengta, apibūdinimą;	A kategorija C kategorija
3.4.2 punktas	informaciją apie bet kokius kredito vertės didinimus, informaciją apie atvejus, kai galimas didelis likvidumo deficitas, likvidumo paramos priemonės ir nuostatos, skirtas išvengti palūkanoms ir (arba) pagrindinei sumai mokėti reikalingų lėšų trūkumo rizikos;	B kategorija
3.4.3 punktas	a) atitinkamais atvejais sandoriui taikytiną rizikos išlaikymo reikalavimą; b) reikšmingą iniciatoriaus, rėmėjo arba pirminio skolintojo išlaikytą grynąjį ekonominį interesą ⁽¹⁾ ;	A kategorija C kategorija

(¹) Jis gali keistis priklausomai nuo galutinių pakeitimui vertybiniais popieriais taikomo reguliavimo reikalavimų.

3.4.4 punktas	nepažeidžiant 3.4.2 punkto nuostatų, išsamią informaciją apie bet kurių subordinuotųjų paskolų finansavimą;	C kategorija
3.4.5 punktas	informaciją apie bet kokius investavimo parametrus, taikomus investuojant laikiną likvidumo perteklių, bei už šį investavimą atsakingų šalių apibūdinimą;	B kategorija
3.4.6 punktas	informaciją apie su turtu susijusių išmokų surinkimo būdą;	A kategorija
3.4.7 punktas	pirmaeilškumo tvarką, pagal kurią emitentas atlieka mokėjimus atitinkamos klasės vertybinių popierių turėtojams;	A kategorija
3.4.8 punktas	informaciją apie bet kokius kitus susitarimus, nuo kurių priklauso palūkanų ir pagrindinės sumos mokėjimai investuotojams.	B kategorija
3.5 punktas	Vertybiniais popieriais pakeisto turto iniciatorių pavadinimas, adresas ir pagrindinė veikla.	C kategorija
3.6 punktas	Kai vertybinių popierių grąža ir (arba) išpirkimas yra susietas su kito turto arba pagrindinių priemonių, kurie nepriklauso emitentui, rezultatais arba suteikimu, apie kiekvieną tokį referencinį turtą arba pagrindinę priemonę pateikiama viena iš šių: a) informacija, atskleidžiama pagal 2.2 ir 2.3 punktus; b) kai pagrindinei sumai rizika nekyla, referencinio turto emitento pavadinimas, tarptautinis vertybinių popierių identifikavimo numeris (ISIN) ir nuoroda, kur galima gauti informacijos apie ankstesnius ir dabartinius referencinio turto rezultatus; c) kai referencinis turtas yra indeksas, informacija pagal 17 priedo 1 ir 2 dalis.	Žr. 17 priedą.
3.7 punktas	Administratoriaus, apskaičiavimo tarpininko arba lygiaverčio asmens vardas, pavardė, adresas ir pagrindinė veikla, taip pat administratoriaus ir (arba) apskaičiavimo tarpininko pareigų santrauka, jo santykių su turto iniciatoriumi arba kūrėju apibūdinimas ir nuostatų, kuriomis reglamentuojamas administratoriaus ir (arba) apskaičiavimo tarpininko atleidimas iš pareigų ir alternatyvaus administratoriaus ir (arba) apskaičiavimo tarpininko paskyrimo tvarka, santrauka.	C kategorija
3.8 punktas	Šių subjektų pavadinimai, adresas ir glaustas apibūdinimas: a) visų apsikeitimo sandorio šalių ir visų kitos materialios formos kredito ir (arba) likvidumo vertės didinimo priemonių teikėjų; b) bankų, kuriuose laikomos su sandoriu susijusios pagrindinės sąskaitos.	A kategorija C kategorija
4 SKIRSNIS	INFORMACIJOS TEIKIMAS IŠPLATINUS EMISIJĄ	
4.1 punktas	Prospekte nurodomi atvejai, kai emitentas yra įsipareigotas arba ketina užbaigęs emisijos platinimo sandorį teikti informaciją apie vertybinius popierius, kurie bus įtraukti į prekybos sąrašą, ir apie jų pagrindinio įkaito rezultatus. Emitentas nurodo teiksimą informaciją, kur ją galima gauti ir jos teikimo periodiškumą.	C kategorija

20 PRIEDAS

FORMALI INFORMACIJA

1 SKIRSNIS	FORMALIOS FINANSINĖS INFORMACIJOS TURINYS
1.1 punktas	Formalią finansinę informaciją sudaro: a) įvadas, kuriame nurodoma: i) formalios finansinės informacijos parengimo tikslas, be kita ko, apibūdinant sandorį arba reikšmingą įsipareigojimą ir dalyvaujančias bendroves arba subjektus; ii) laikotarpis arba data, už kuriuos pateikta formali finansinė informacija; iii) faktas, kad formali finansinė informacija parengta tik paaiškinimo tikslu; iv) paaiškinimas, kad: i) formalioje finansinėje informacijoje parodomas sandorio poveikis, tarsi sandoris būtų buvęs sudarytas anksčiau; ii) hipotetinė finansinė būklė arba rezultatai, įtraukti į formalią finansinę informaciją, gali skirtis nuo realios subjekto finansinės būklės arba rezultatų; b) pelno ir nuostolio ataskaita, balansas arba abu, priklausomai nuo aplinkybių, pateikti stulpeliais, kuriuos sudaro: i) istorinė nepakoreguota informacija; ii) prireikus, apskaitos politikos koregavimas; iii) formalus koregavimas; iv) formalios finansinės informacijos rezultatai – paskutiniame stulpelyje; c) pastabos, kuriomis paaiškinami: i) šaltiniai, iš kurių gauta nepakoreguota finansinė informacija, ir ar buvo paskelbta šaltinio audito arba peržiūros ataskaita; ii) pagrindas, kuriuo remiantis rengiama formali finansinė informacija; iii) kiekvieno koregavimo šaltinis ir paaiškinimas; iv) ar numatoma, kad kiekvienas formalios pelno ir nuostolio ataskaitos koregavimas turės ilgalaikį poveikį emitentui, ar ne; d) kai taikytina, į prospektą turi būti įtraukta išgytų (planuojamų išgyti) bendrovių arba subjektų finansinė ir tarpinė finansinė informacija, naudota rengiant formalią finansinę informaciją.
2 SKIRSNIS	FORMALIOS FINANSINĖS INFORMACIJOS RENGIMO IR PATEIKIMO PRINCIPAI
2.1 punktas	Nurodoma, kad finansinė informacija yra formali, kad būtų galima ją atskirti nuo istorinės finansinės informacijos. Formali finansinė informacija turi būti parengta laikantis apskaitos politikos, kurią emitentas taikė, rengdamas paskutinio arba kito laikotarpio finansines ataskaitas.
2.2 punktas	Galima skelbti formalią informaciją tik: a) paskutinio pasibaigusio finansinio laikotarpio ir (arba) b) paskutinio tarpinio laikotarpio, kurio atitinkama nepakoreguota informacija buvo paskelbta arba yra įtraukta į registracijos dokumentą ir (arba) prospektą.

2.3 punktas	Formalus koregavimas turi atitikti šiuos reikalavimus: a) būti aiškiai nurodytas ir paaiškintas; b) turi būti nurodytas reikšmingas poveikis, tiesiogiai siejamas su sandoriu; c) būti pagrįstas faktais.
3 SKIRSNIS	APSKAITININKUI IR (ARBA) AUDITO ATASKAITAI TAIKOMI REIKALAVIMAI
	Į prospektą turi būti įtraukta nepriklausomų apskaitininkų arba auditorių parengta ataskaita, kurioje nurodoma, kad, jų manymu: a) formali finansinė informacija buvo tinkamai parengta, remiantis deklaruotu pagrindu; b) kad a punkte nurodytas pagrindas atitinka emitento apskaitos politiką.

21 PRIEDAS

GARANTIJOS

1 SKIRSNIS	GARANTIJOS POBŪDIS
	Apibūdinami visi susitarimai, kuriais siekiama užtikrinti, kad visi įsipareigojimai, turintys esminės reikšmės emisijai, būtų tinkamai vykdomi taikant garantiją, laidavimą, susitarimus dėl pavaldžiųjų bendrovių mokumo ir finansinio palaikymo užtikrinimo, vienos rūšies draudimo sutartis ar kitus lygiaverčius įsipareigojimus (toliau – garantijos), ir jų teikėjai (toliau – garantai). Šie susitarimai apima įsipareigojimus, įskaitant sąlyginius įsipareigojimus, užtikrinti į ne nuosavybės vertybinius popierius investuotų lėšų grąžinimo ir (arba) palūkanų mokėjimo prievolės vykdymą, pateikiant aprašymą, kaip šie susitarimai leis užtikrinti, kad garantuotieji atsiskaitymai bus tinkamai atlikti.
2 SKIRSNIS	GARANTIJOS MASTAS
	Paskelbiama išsami informacija apie garantijos sąlygas ir mastą. Šioje išsamioje informacijoje turėtų būti apibūdintos garantijos panaudojimo sąlygos, taikytinos tais atvejais, kai nevykdomi įsipareigojimai pagal garantiją ir pagal vienos draudimo rūšies draudimo sutarčių bei emitento ir garanto susitarimų dėl pavaldžiųjų bendrovių mokumo ir finansinio palaikymo užtikrinimo esmines sąlygas. Taip pat pateikiama išsami informacija apie garantui suteiktą veto teisę, susijusią su vertybinių popierių savininkų teisių pasikeitimais, dažnai numatomais vienos draudimo rūšies draudimo sutartyse.
3 SKIRSNIS	ATSKLEISTINA INFORMACIJA APIE GARANTĄ
	Garantas turi atskleisti informaciją apie save, tarsi jis būtų tos pačios rūšies vertybinių popierių, kurie yra garantijos objektas, emitentas.
4 SKIRSNIS	PRIEINAMI DOKUMENTAI
	Nurodoma svetainė, kurioje visuomenė gali susipažinti su reikšmingomis sutartimis ir kitais su garantija susijusiais dokumentais.

22 PRIEDAS

SUTIKIMAS

1 SKIRSNIS	TEIKTINA INFORMACIJA APIE EMITENTO AR UŽ PROSPEKTO RENGIMĄ ATSAKINGO ASMENS SUTIKIMĄ	
1.1 punktas	Emitento ar už prospekto rengimą atsakingo asmens aiškus sutikimas leisti naudoti prospektą ir patvirtinimas, kad tas asmuo prisiima atsakomybę už prospekto turinį, taip pat ir paskesnio vertybinių popierių perpardavimo ar galutinio vertybinių popierių platinimo per bet kurį finansų tarpininką, kuriam duotas sutikimas leisti naudoti prospektą, atvejais.	A kategorija
1.2 punktas	Nurodomas laikotarpis, kuriam duodamas sutikimas leisti naudoti prospektą.	A kategorija
1.3 punktas	Nurodomas siūlymo laikotarpis, per kurį galimas paskesnis vertybinių popierių perpardavimas ar galutinis vertybinių popierių platinimas per finansų tarpininkus.	C kategorija
1.4 punktas	Nurodomos valstybės narės, kuriose finansų tarpininkai gali naudoti prospektą paskesnio vertybinių popierių perpardavimo ar galutinio platinimo atvejais.	A kategorija
1.5 punktas	Visos kitos aiškiai suformuluotos, objektyvios sutikimui taikomos sąlygos, svarbios naudojant prospektą.	C kategorija
1.6 punktas	Pranešimas paryškintuoju šriftu, kuriuo investuotojai informuojami, kad kai siūlymą teikia finansų tarpininkas, tas finansų tarpininkas, teikdamas siūlymą, pateiks investuotojams informacijos apie siūlymo sąlygas.	A kategorija
2A SKIRSNIS	PAPILDOMA TEIKTINA INFORMACIJA, KAI SUTIKIMAS DUODAMAS VIENAM AR KELIEMS NURODYTIEMS FINANSŲ TARPININKAMS	
2A.1 punktas	Finansų tarpininkų, kuriems leidžiama naudoti prospektą, sąrašas ir tapatybė (vardas, pavardė arba pavadinimas, adresas).	C kategorija
2A.2 punktas	Nurodoma, kaip ir kur bus skelbiama nauja informacija apie finansų tarpininkus, kuri nebuvo žinoma tvirtinant prospektą ar bazinį prospektą arba skelbiant galutines sąlygas.	A kategorija
2B SKIRSNIS	PAPILDOMA TEIKTINA INFORMACIJA, KAI SUTIKIMAS DUODAMAS VISIEMS FINANSŲ TARPININKAMS	
2B.1 punktas	Pranešimas paryškintuoju šriftu, kuriuo investuotojai informuojami, kad visi prospektą naudojantys finansų tarpininkai turi savo svetainėje nurodyti, kad naudoja prospektą pagal sutikimą ir jame nurodytas sąlygas.	A kategorija

23 PRIEDAS

SPECIALI ES AUGIMO PROSPEKTO SANTRAUKA

1 SKIRSNIS	ĮVADAS
1.1 punktas	Vertybinių popierių pavadinimas ir tarptautinis vertybinių popierių identifikavimo numeris (ISIN).
1.2 punktas	Emitento tapatybė ir kontaktiniai duomenys, įskaitant jo juridinio asmens identifikatorių (LEI).
1.3 punktas	Prospektą patvirtinusios kompetentingos institucijos ir registracijos dokumentą patvirtinusios kompetentingos institucijos (jei nesutampa) identifikavimo ir kontaktiniai duomenys.
1.4 punktas	ES augimo prospekto patvirtinimo data.
1.5 punktas	Išpėjimai.
1.5.1 punktas	Emitento pareiškimai apie: a) tai, kad santrauka turėtų būti skaitoma kaip ES augimo prospekto įvadas ir kad bet kokią sprendimą investuoti į vertybinius popierius investuotojas turėtų priimti išnagrinėjęs visą ES augimo prospektą; b) kai taikoma, tai, kad investuotojas galėtų prarasti visą arba dalį investuoto kapitalo, o tais atvejais, kai investuotojo atsakomybė neapribojama investicijos suma, išpėjama, kad investuotojas galėtų prarasti daugiau kapitalo nei investavo, ir apie tokio galimo nuostolio mastą; c) tai, kad pateikus teismui ieškinį dėl ES augimo prospekte esančios informacijos pagal valstybių narių nacionalinę teisę ieškovui investuotojui prieš pradedant teismo procesą gali tekti padengti ES augimo prospekto vertimo išlaidas; d) tai, kad civilinė atsakomybė numatyta tik tiems asmenims, kurie pateikė santrauką, įskaitant visus jos vertimus, tačiau tik tuo atveju, jei santrauka yra klaidinanti, netiksli ar nenuosekli, ją skaitant kartu su kitomis ES augimo prospekto dalimis, arba santraukoje, ją skaitant kartu su kitomis ES augimo prospekto dalimis, nepateikiama pagrindinė informacija, kuria siekiama padėti investuotojams apsispręsti, ar investuoti į tokius vertybinius popierius; e) kai taikoma, pateikiamas išpėjimas dėl supratimo, kaip reikalaujama pagal Reglamento (ES) Nr. 1286/2014 8 straipsnio 3 dalies b punktą.
2 SKIRSNIS	PAGRINDINĖ INFORMACIJA APIE EMITENTĄ
2.1 punktas	Vertybinių popierių emitentas.
2.1.1 punktas	Informacija apie emitentą: a) jo teisinė forma, teisė, pagal kurią jis veikia, ir įsisteigimo šalis; b) jo pagrindinė veikla; c) jo kontroliuojantysis (-ieji) akcininkas (-ai), nurodant, ar emitentas kontroliuojamas tiesiogiai, ar netiesiogiai; d) vykdomojo direktoriaus (ar lygiavertės pareigas einančio asmens) vardas ir pavardė.

2.2 punktas	Emitento pagrindinė finansinė informacija.
2.2.1 punktas	Pagrindinė finansinė informacija, pateikta apie kiekvienus istorinės finansinės informacijos laikotarpio finansinius metus ir (jei įtraukta į prospektą) apie bet kurį paskesnį tarpinį finansinį laikotarpį kartu su praėjusių finansinių metų to paties laikotarpio lyginamaisiais duomenimis. Reikalavimas pateikti lyginamąją balanso informaciją įvykdomas pateikiant metų pabaigos balanso informaciją. Pagrindinė finansinė informacija apima informaciją apie prospekte nurodytas finansines priemones. Apie šias finansines priemones pateikiama ši informacija: a) pajamos, pelningumas, turtas, kapitalo struktūra ir pinigų srautai, jei jie įtraukti į prospektą, ir b) pagrindiniai veiklos rezultatų rodikliai, jei jie įtraukti į prospektą. Pagrindinė finansinė informacija, kai taikoma, apima: c) sutrumpintą formalią finansinę informaciją ir glaustą formalios finansinės informacijos ir atliktų reikšmingų koregavimų paaiškinimą; d) audito ataskaitoje pateiktų vertinimų, susijusių su istorine finansine informacija, glaustą apibūdinimą.
2.3 punktas	Pagrindinė emitentui būdinga rizika.
2.3.1 punktas	Glaustai apibūdinami emitentui būdingi reikšmingiausi rizikos veiksniai, išdėstyti ES augimo prospekte, neviršijant šio reglamento 33 straipsnio 8 dalyje nustatyto bendro rizikos veiksnių skaičiaus.
3 SKIRSNIS	PAGRINDINĖ INFORMACIJA APIE VERTYBINIUS POPIERIUS
3.1 punktas	Pagrindiniai vertybinių popierių ypatumai.
3.1.1 punktas	Informacija apie vertybinius popierius: a) jų rūšis ir klasė; b) kai taikoma, vertybinių popierių valiuta, nominalioji vertė, išleistų vertybinių popierių skaičius ir terminas; c) vertybiniais popieriais suteikiamos teisės; d) santykinis vertybinių popierių prioritetas emitento kapitalo struktūroje emitento nemokumo atveju, įskaitant, kai taikoma, informaciją apie vertybinių popierių subordinacijos lygį; e) kai taikoma, dividendų arba išmokėjimo politika.
3.2 punktas	Prekybos vertybiniais popieriais vieta.
3.2.1 punktas	Kai taikytina, informacija apie tai, ar dėl vertybinių popierių yra arba bus teikiamas prašymas įtraukti į prekybos daugiašalėje prekybos sistemoje arba MVĮ augimo rinkoje sąrašą, nurodomos visos rinkos, kuriose vertybiniais popieriais yra arba turi būti prekiaujama, ir išsami informacija apie leidimą prekiauti daugiašalėje prekybos sistemoje arba MVĮ augimo rinkoje.

3.3 punktas	Vertybiniams popieriams suteikiama garantija. a) Glaustas garantijos pobūdžio ir masto apibūdinimas; b) glaustas garanto apibūdinimas, įskaitant jo juridinio asmens identifikatorių (LEI); c) atitinkama pagrindinė finansinė informacija, padedanti įvertinti garanto gebėjimą įvykdyti savo įsipareigojimus pagal garantiją; d) reikšmingiausių su garantu susijusių rizikos veiksnių, kurie įtraukiami į ES augimo prospektą pagal Reglamento (ES) 2017/1129 16 straipsnio 3 dalį, neviršijant šio reglamento 33 straipsnio 8 dalyje nustatyto bendro rizikos veiksnių skaičiaus, glaustas apibūdinimas.
3.4 punktas	Pagrindinė vertybiniams popieriams būdinga rizika.
3.4.1 punktas	Glaustai apibūdinami vertybiniams popieriams būdingi reikšmingiausi rizikos veiksniai, išdėstyti ES augimo prospekte, neviršijant šio reglamento 33 straipsnio 8 dalyje nustatyto bendro rizikos veiksnių skaičiaus.
4 SKIRSNIS	PAGRINDINĖ INFORMACIJA APIE VIEŠĄ VERTYBINIŲ POPIERIŲ SIŪLYMĄ
4.1 punktas	Kokiomis sąlygomis ir pagal kokį tvarkaraštį galiu investuoti į šiuos vertybinius popierius? Kai taikoma, nurodomos siūlymo bendrosios sąlygos, kitos sąlygos ir numatomas tvarkaraštis, platinimo planas, tai, kokia suma ir procentine dalimi dėl siūlymo iš karto sumažėja gautinos sumos, bendra apytikrė emisijos ir (arba) siūlymo išlaidų suma, įskaitant įvertintas emitento arba siūlytojo išlaidas, kurias dengia investuotojas.
4.2 punktas	Kodėl rengiamas šis ES augimo prospektas?
4.2.1 punktas	Glaustas siūlymo priežasčių apibūdinimas ir, kai taikoma: a) grynosios pajamų sumos panaudojimo būdas ir apytikrė suma, b) jei siūlymui taikomas tvirto įsipareigojimo pagrindu sudarytas garantavimo susitarimas, nurodoma kokiai daliai jis netaikomas, c) bet kokio reikšmingo interesų konflikto, susijusio su prospekte aprašytu siūlymu arba įtraukimu į prekybos sąrašą, apibūdinimas.
4.3 punktas	Siūlytojas ir (arba) asmuo, prašantis įtraukti į prekybos sąrašą.
4.3.1 punktas	Glaustai apibūdinamas vertybinių popierių siūlytojas ir (arba) asmuo, prašantis įtraukti į prekybos daugiašalėje prekybos sistemoje arba MVĮ augimo rinkoje sąrašą (jei jie skiriasi nuo emitento), be kita ko, nurodant jo buveinę, teisinę formą, teisę, pagal kurią jis veikia, ir įsisteigimo šalį.

24 PRIEDAS

ES AUGIMO PROSPEKTO NUOSAVYBĖS VERTYBINIŲ POPIERIŲ REGISTRACIJOS DOKUMENTAS

1 SKIRSNIS	ATSAKINGI ASMENYS, TREČIOSIOS ŠALIES INFORMACIJA, EKSPERTŲ ATASKAITOS IR KOMPETENTINGŲ INSTITUCIJŲ PATVIRTINIMAS <i>Šiame skirsnyje pateikiama informacija apie asmenis, atsakingus už ES augimo prospekto registracijos dokumento turinį. Šio skirsnio tikslas – užtikrinti investuotojus, kad prospekte atskleista informacija yra tiksli. Be to, šiame skirsnyje pateikiama informacija apie ES augimo prospekto registracijos dokumento teisinį pagrindą ir tai, kad kompetentinga institucija jį patvirtino.</i>
1.1 punktas	Nurodomi visi asmenys, atsakingi už registracijos dokumente pateiktą informaciją arba už tam tikras jos dalis, pastaruoju atveju nurodant tas dalis. Nurodyti fizinių asmenų (įskaitant emitento administracinių, valdymo ar priežiūros organų narius) vardą, pavardę ir pareigas; juridinių asmenų – pavadinimą ir registruotą buveinę.
1.2 punktas	Už registracijos dokumentą atsakingų asmenų pareiškimas, kad registracijos dokumente pateikta informacija, kiek jiems yra žinoma, atitinka faktus ir kad jame nėra praleista nieko, kas galėtų turėti įtakos jo prasmei. Atitinkamais atvejais už tam tikras registracijos dokumento dalis atsakingų asmenų pareiškimas, kad tose registracijos dokumento dalyse, už kurias jie yra atsakingi, pateikta informacija, kiek jiems yra žinoma, atitinka faktus ir kad jose nėra praleista nieko, kas galėtų turėti įtakos jų prasmei.
1.3 punktas	Kai į registracijos dokumentą įtraukiamas eksperto teisėmis veikiančio asmens pareiškimas ar ataskaita, nurodoma ši išsami informacija apie tą asmenį: a) vardas, pavardė; b) darbovietės adresas; c) kvalifikacijos sritys; d) su emitentu susiję esminiai turtiniai interesai (jei yra). Kai pareiškimas arba ataskaita parengti emitento prašymu, nurodoma, kad toks pranešimas arba ataskaita į registracijos dokumentą buvo įtraukti gavus asmens, prospekto rengimo tikslu patvirtinusio atitinkamos registracijos dokumento dalies turinį, sutikimą.
1.4 punktas	Kai informacijos šaltinis yra trečioji šalis, pateikiamas patvirtinimas, kad informacija buvo perteikta tiksliai, ir kad, remiantis emitento turimomis žiniomis ir tiek, kiek jis galėjo nustatyti iš tos trečiosios šalies paskelbtos informacijos, nėra praleista jokių faktų, dėl kurių perteiktoji informacija taptų netiksli ar klaidinanti. Be to, nurodomas (-i) informacijos šaltinis (-iai).
1.5 punktas	Pareiškimas, kad: a) [registracijos dokumentą/prospektą] patvirtino [kompetentingos institucijos pavadinimas], kuri yra kompetentinga institucija pagal Reglamentą (ES) 2017/1129; b) [kompetentingos institucijos pavadinimas] tik patvirtina, kad šis [registracijos dokumentas/prospektas] atitinka Reglamentu (ES) 2017/1129 nustatytus išsamumo, suprantamumo ir nuoseklumo standartus; c) toks patvirtinimas neturėtų būti laikomas emitento, kuris yra šio [registracijos dokumento/prospekto] objektas, patvirtinimu; d) [registracijos dokumentas/prospektas] buvo parengtas pagal Reglamento (ES) 2017/1129 15 straipsnį kaip ES augimo prospekto dalis.

2 SKIRSNIS	STRATEGIJA, VEIKLOS REZULTATAI IR VERSLO APLINKA <i>Šio skirsnio tikslas – atskleisti informaciją apie emitento tapatybę, jo verslą, strategiją ir tikslus. Perskaitę šį skirsnį, investuotojai turėtų gerai perprasti emitento veiklą, pagrindines tendencijas, turinčias įtakos jo veiklos rezultatams, jo organizacinę struktūrą ir reikšmingas investicijas. Kai žino, emitentas šiame skirsnyje atskleidžia savo būsimų veiklos rezultatų sąmatas arba prognozes. Be to, emitentai, kurių rinkos kapitalizacija viršija 200 000 000 EUR, šiame skirsnyje pateikia teisingą ir subalansuotą bendrovės ankstesnės veiklos rezultatų apžvalgą.</i>
2.1 punktas	Informacija apie emitentą: a) emitento teisinis ir komercinis pavadinimas; b) emitento registracijos vieta, registracijos numeris ir juridinio asmens identifikatorius (LEI); c) emitento įsisteigimo data ir veiklos laikotarpis, išskyrus atvejus, kai jis įsisteigęs neribotam laikotarpiui; d) emitento buveinės vieta, teisinė forma, teisės aktai, pagal kuriuos emitentas veikia, įsisteigimo šalis, registruotos buveinės (arba pagrindinės verslo vietos, jei skiriasi nuo registruotos buveinės) adresas ir telefono numeris, emitento svetainė, jei yra, kurioje pateiktas atsakomybės ribojimo pareiškimas, kad svetainėje esanti informacija nėra prospekto dalis, nebent ta informacija į prospektą įtraukta pateikiant nuorodą.
2.1.1 punktas	Informacija apie emitento skolinimosi ir finansavimo struktūros esminius pokyčius nuo praėjusio finansinio laikotarpio, kurio informacija buvo pateikta registracijos dokumente, pabaigos. Kai registracijos dokumente pateikiama tarpinė finansinė informacija, ši informacija gali būti pateikta nuo paskutinio tarpinio ataskaitinio laikotarpio, kurio informacija buvo pateikta registracijos dokumente, pabaigos;
2.1.2 punktas	Numatomo emitento veiklos finansavimo aprašymas.
2.2 punktas	Verslo apžvalga
2.2.1 punktas	Strategija ir tikslai Emitento verslo strategijos ir strateginių tikslų (finansinių ir nefinansinių, jei yra) aprašymas. Aprašyme atsižvelgiama į emitentui ateityje kilsiančius iššūkius ir ateities perspektyvas. Atitinkamais atvejais apibūdinime atsižvelgiama į reglamentavimo aplinką, kurioje veikia emitentas.
2.2.2 punktas	Pagrindinė veikla Pagrindinės emitento veiklos apibūdinimas, įskaitant: a) parduotų produktų ir (arba) suteiktų paslaugų pagrindines kategorijas; b) bet kokius reikšmingus naujus produktus, paslaugas arba veiklą, kurie atsirado nuo naujausių audituotų finansinių ataskaitų paskelbimo.
2.2.3 punktas	Pagrindinės rinkos Pagrindinių rinkų, kuriose konkuruoja emitentas, apibūdinimas.
2.3 punktas	Organizacinė struktūra
2.3.1 punktas	Jeigu emitentas priklauso grupei ir tokia informacija nepateikta kituose registracijos dokumento punktuose, bet yra būtina norint suprasti emitento verslo visumą, pateikiama organizacinės struktūros schema. Emitento sprendimu, tokią schemą gali pakeisti arba papildyti glaustas grupės ir emitento padėties grupėje apibūdinimas, jei tai padeda paaiškinti struktūrą.

2.3.2 punktas	Jeigu emitentas yra priklausomas nuo kitų grupės subjektų, tai turi būti aiškiai nurodyta, pateikiant šios priklausomybės paaiškinimą.
2.4 punktas	Investicijos
2.4.1 punktas	Jeigu tokia informacija nepateikta kituose registracijos dokumento punktuose, emitento reikšmingų investicijų apibūdinimas (nurodant sumą) nuo laikotarpio, kurio istorinė finansinė informacija pateikta prospekte, pabaigos iki registracijos dokumento datos.
2.4.2 punktas	Bet kokių esamų reikšmingų emitento investicijų, kurios jau padarytos arba dėl kurių jau prisiimti tvirti įsipareigojimai, apibūdinimas, įskaitant finansavimo būdą (vidaus ar skolintomis lėšomis), jei jis yra reikšmingas emitento verslui.
2.5 punktas	Veiklos ir finansinė apžvalga (turi pateikti nuosavybės vertybinių popierių emitentai, kurių rinkos kapitalizacija viršija 200 000 000 EUR, tik jei vadovybės pranešimas, pateiktas ir parengtas pagal Direktyvos 2013/34/ES 19 ir 29 straipsnius, nėra įtrauktas į ES augimo prospektą).
2.5.1 punktas	Jeigu tokia informacija nepateikta kituose registracijos dokumento punktuose, bet yra būtina norint suprasti emitento verslo visumą, pateikiama: a) subalansuota ir išsami kiekvienų metų, kurių istorinę finansinę informaciją reikia pateikti, emitento veiklos pokyčių ir rezultatų, taip pat būklės analizė, atlikta atsižvelgiant į veiklos mastą ir sudėtingumą, be kita ko, nurodant esminių pokyčių priežastis; b) nurodomos: i) tikėtinos emitento plėtros kryptys ateityje; ii) mokslinių tyrimų ir technologinės plėtros veikla. Tiek, kiek būtina emitento veiklos pokyčiams, rezultatams ar būklei suprasti, analizuojami ir finansiniai, ir atitinkamais atvejais nefinansiniai pagrindiniai veiklos rezultatų rodikliai, susiję su konkrečia veikla, įskaitant su aplinkos ir personalo klausimais susijusią informaciją. Į šią analizę prireikus įtraukiamos nuorodos į sumas, apie kurias pranešta metinėse finansinėse ataskaitose, ir papildomi jų paaiškinimai.
2.6 punktas	Informacija apie tendencijas
2.6.1 punktas	Reikšmingiausių pastarojo meto gamybos, pardavimo ir atsargų, taip pat išlaidų ir pardavimo kainų tendencijų nuo praėjusių finansinių metų pabaigos iki registracijos dokumento datos apibūdinimas.
2.7 punktas	Pelno prognozės arba sąmatos
2.7.1 punktas	Jei emitentas paskelbė pelno prognozę arba pelno sąmatą (kuri dar neįgyvendinta ir tebegalioja), ta prognozė arba sąmata įtraukiama į registracijos dokumentą. Jei pelno prognozė arba pelno sąmata buvo paskelbta ir dar neįgyvendinta, tačiau nebegalioja, tai atitinkamai nurodoma ir paaiškinama, kodėl tokia prognozė arba sąmata nebegalioja. Tokiai nebegaliojančiai prognozei arba sąmatai 2.7.2 ir 2.7.3 punktuose išdėstyti reikalavimai netaikomi.
2.7.2 punktas	Jei emitentas nusprendžia pagal 2.7.1 punktą įtraukti naują pelno prognozę arba naują pelno sąmatą, arba įtraukia anksčiau paskelbtą pelno prognozę arba anksčiau paskelbtą pelno sąmatą, pelno prognozė arba sąmata turi būti aiški ir nedviprasmiška ir apimti pareiškimą, kuriame išdėstomos pagrindinės prielaidos, kuriomis emitentas savo prognozę arba sąmatą grindžia. Rengiant prognozę arba sąmatą vadovaujamosi šiais principais: a) būtina aiškiai išskirti prielaidas dėl veiksnių, kuriems įtakos gali turėti administracinių, valdymo ar priežiūros organų nariai, ir veiksnių, kurie visiškai nepriklauso nuo administracinių, valdymo ar priežiūros organų narių;

	b) prielaidos turi būti pagrįstos, aiškiai suprantamos investuotojams, konkrečios bei tikslios ir nesusietos su sąmatų, kuriomis grindžiama prognozė, tikslumu; c) prognozės prielaidose emitento dėmesys atkreipiamas į tuos neapibrėžtus veiksnus, kurie galėtų iš esmės pakeisti prognozės rezultatą.
2.7.3 punktas	Prospekte įrašoma, kad pelno prognozė arba sąmata sudarytos ir parengtos remiantis duomenimis: a) palyginamais su metinėmis finansinėmis ataskaitomis; b) atitinkančiais emitento apskaitos politiką.
3 SKIRSNIS	RIZIKOS VEIKSNIAI <i>Šio skirsnio tikslas – apibūdinti pagrindinę emitentui tenkančią riziką ir jos poveikį būsimiems emitento veiklos rezultatams.</i>
3.1 punktas	Emitentui būdingos reikšmingos rizikos, suskirstytos į keletą kategorijų, aprašymas pateikiamas skirsnyje „Rizikos veiksniai“. Kiekvienoje kategorijoje pirmiausia nurodoma rizika, kuri emitento arba siūlytojo vertinimu yra reikšmingiausia, atsižvelgiant į neigiamą poveikį emitentui ir jos atsiradimo tikimybę. Riziką turi patvirtinti registracijos dokumento turinys.
4 SKIRSNIS	ĮMONIŲ VALDYMAS <i>Šiame skirsnyje paaiškinama emitento administracija ir bendrovės valdyme dalyvaujančių asmenų vaidmuo. Be to, jame pateikiama bendroji informacija apie vyresniosios vadovybės narius, jų gaunamą atlyginimą ir galimą ryšį su emitento veiklos rezultatais.</i>
4.1 punktas	Administraciniai, valdymo ir priežiūros organai ir vyresnioji vadovybė.
4.1.1 punktas	Toliau nurodytų asmenų vardai, pavardės, darbovietės adresas ir pareigos emitento įmonėje bei informacija apie pagrindinę jų veiklą ne emitento įmonėje, jei tokia veikla yra reikšminga atitinkamam emitentui: a) administracinių, valdymo ir (arba) priežiūros organų narių; b) neribotos atsakomybės partnerių, kai emitento įmonė yra ribotos atsakomybės akcinė bendrija; c) bet kurio kito vadovo, svarbaus nustatant, ar atitinkamas emitentas turi reikiamos kompetencijos ir patirties valdyti emitento verslą. Pateikiama išsami informacija apie a–c papunkčiuose nurodytų asmenų tarpusavio giminystės ryšių pobūdį.
4.1.2 punktas	Apie kiekvieną emitento administracinių, valdymo ar priežiūros organų narį ir kiekvieną 4.1.1 punkto b ir c papunkčiuose nurodytą asmenį pateikiama išsami informacija apie susijusią to asmens valdymo kompetenciją ir patirtį, taip pat ši informacija: a) išsami informacija apie bet kokią teistumą už sukčiavimo nusikaltimus mažiausiai per pastaruosius penkerius metus; b) išsami informacija apie bet kokius atvejus, kai valdžios arba reguliavimo institucijos (įskaitant paskirtąsias profesines organizacijas) tokiems asmenims pareiškė oficialius viešus kaltinimus ir (arba) taikė sankcijas, taip pat apie tai, ar jiems teismas yra kada nors uždraudęs eiti emitento įmonės administracinių, valdymo ar priežiūros organų nario pareigas arba eiti vadovaujamas pareigas ar tvarkyti bet kokio emitento reikalus mažiausiai per pastaruosius penkerius metus. Jeigu tokio pobūdžio informacijos, kurią reikalaujama atskleisti, nėra, tai atitinkamai nurodoma.
4.2 punktas	Atlyginimas ir išmokos Jeigu tokia informacija nepateikta kituose registracijos dokumento punktuose, apie asmenis, nurodytus 4.1.1 punkto a ir c papunkčiuose, pateikiami visų paskutinių finansinių metų duomenys.

4.2.1 punktas	Emitento ir jo patrunuojamųjų įmonių tiems asmenims sumokėto atlyginimo (įskaitant bet kokias neapibrėžtasias arba atidėtasias kompensacijas) ir išmokų natūra dydis už paslaugas, kurias bet kuris asmuo, eidamas bet kurias pareigas, suteikė emitentui ir jo patrunuojamosioms įmonėms. Tą informaciją reikia pateikti atskirai apie kiekvieną asmenį, išskyrus atvejus, kai emitento buveinės šalyje tokios informacijos nereikalaujama atskleisti atskirai apie kiekvieną asmenį arba kai emitentas tokios informacijos viešai neatskleidžia kitais būdais.
4.2.2 punktas	Bendra emitento arba jo patrunuojamųjų įmonių atidėta ar sukaupia suma, skirta pensijų, senatvės pensijų ar panašioms išmokoms.
4.3 punktas	Akcijų paketai ir akcijų pasirinkimo sandoriai Pateikiama naujausia turima informacija apie kiekvieno asmens, nurodyto 4.1.1 punkto a ir c papunkčiuose, turimas emitento akcijas ir bet kokius tų akcijų pasirinkimo sandorius.
5 SKIRSNIS	FINANSINĖ INFORMACIJA IR PAGRINDINIAI VEIKLOS REZULTATŲ RODIKLIAI <i>Šiame skirsnyje pateikiama istorinė finansinė informacija – atskleidžiama emitento finansinė informacija ir pagrindiniai veiklos rezultatų rodikliai. Jame taip pat pateikiama informacija apie emitento dividendų politiką ir atitinkamais atvejais atskleidžiama formali finansinė informacija.</i>
5.1 punktas	Istorinė finansinė informacija
5.1.1 punktas	Pateikiama audituota istorinė finansinė informacija, apimanti pastaruosius dvejus finansinius metus (arba trumpesnį laikotarpį, kurį veikia emitentas), ir kiekvienų metų audito ataskaita.
5.1.2 punktas	Finansinės atskaitomybės datos pakeitimas Jei emitentas pakeitė savo finansinės atskaitomybės datą tuo laikotarpiu, kurio istorinę finansinę informaciją reikia pateikti, audituota istorinė informacija turi apimti bent 24 mėnesių arba visą emitento veiklos laikotarpį, atsižvelgiant į tai, kuris iš tų laikotarpių yra trumpesnis.
5.1.3 punktas	Apskaitos standartai Finansinė informacija turi būti parengta pagal tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus, Sąjungoje patvirtintus remiantis Reglamentu (EB) nr. 1606/2002. Jei Reglamentas (EB) nr. 1606/2002 netaikomas, finansinė informacija turi būti parengta remiantis: a) EEE emitentų atveju – valstybės narės nacionaliniais apskaitos standartais, kaip reikalaujama Direktyva 2013/34/ES; b) trečiųjų šalių emitentų atveju – Reglamentui (EB) nr. 1606/2002 lygiaverčiais trečiosios šalies nacionaliniais apskaitos standartais. Jei tokie trečiosios šalies nacionaliniai apskaitos standartai nėra lygiaverčiai Reglamentui (EB) nr. 1606/2002, finansinės ataskaitos turi būti performuluotos, kad tą reglamentą atitiktų.
5.1.4 punktas	Apskaitos sistemos pakeitimas Paskutinė audituota istorinė finansinė informacija, kurioje yra ankstesnių metų lyginamoji informacija, turi būti pateikta ir parengta forma, atitinkančia apskaitos standartų sistemą, pagal kurią bus skelbiamos emitento kitų metų finansinės ataskaitos, atsižvelgiant į tokioms metinėms finansinėms ataskaitoms taikomas apskaitos standartus, politiką ir teisės aktų nuostatas. Dėl emitentui taikomos apskaitos sistemos pakeitimų audituotų finansinių ataskaitų performuluoti nebūtina. Tačiau, jei emitentas ketina kitas savo skelbiamas finansines ataskaitas rengti pagal naują apskaitos standartų sistemą, bent vienas visas finansinių ataskaitų rinkinys (kaip apibrėžta 1-ajame TAS „Finansinių ataskaitų pateikimas“), įskaitant lyginamąją informaciją, turi būti parengtas forma, atitinkančia apskaitos standartų sistemą, pagal kurią bus skelbiamos kitų metų emitento finansinės ataskaitos, atsižvelgiant į tokioms metinėms finansinėms ataskaitoms taikomas apskaitos standartus, politiką ir teisės aktų nuostatas.

5.1.5 punktas	Kai audituota finansinė informacija rengiama laikantis nacionalinių apskaitos standartų, ją turi sudaryti bent: a) balansas; b) pelno ir nuostolio ataskaita; c) apskaitos politika ir aiškinamieji raštai.
5.1.6 punktas	Konsoliduotosios finansinės ataskaitos Kai emitentas parengia atskiras ir konsoliduotąsias finansines ataskaitas, į registracijos dokumentą įtraukiamos bent konsoliduotosios finansinės ataskaitos
5.1.7 punktas	Finansinės informacijos data Praėjusių metų audituotoje finansinėje informacijoje pateikiamo balanso data negali būti ankstesnė negu viena iš šių datų: a) 18 mėnesių nuo registracijos dokumento datos, kai emitentas į registracijos dokumentą įtraukia audituotas tarpines finansines ataskaitas; b) 16 mėnesių nuo registracijos dokumento datos, kai emitentas į registracijos dokumentą įtraukia neaudituotas tarpines finansines ataskaitas. Kai registracijos dokumente nėra pateikta jokios tarpinės finansinės informacijos, vėliausia praėjusių metų audituotose finansinėse ataskaitose pateikiamo balanso data negali būti ankstesnė negu 16 mėnesių nuo registracijos dokumento datos.
5.2 punktas	Tarpinė ir kita finansinė informacija
5.2.1 punktas	Kai per laikotarpį nuo paskutinių audituotų finansinių ataskaitų paskelbimo emitentas yra paskelbęs ketvirčio arba pusmečio finansinę informaciją, šią informaciją reikia įtraukti į registracijos dokumentą. Kai ketvirčio arba pusmečio finansinė informacija yra audituota arba peržiūrėta, taip pat pateikiama audito arba peržiūros ataskaita. Kai ketvirčio arba pusmečio finansinė informacija nebuvo audituota arba peržiūrėta, tą faktą reikia nurodyti. Tarpinė finansinė informacija parengiama vadovaujantis atitinkamai Direktyvos 2013/34/ES arba Reglamento (EB) nr. 1606/2002 reikalavimais. Emitentai, kuriems netaikoma nei Direktyva 2013/34/ES, nei Reglamentas (EB) nr. 1606/2002, tarpinėje finansinėje ataskaitoje turi pateikti ankstesnių finansinių metų to paties laikotarpio lyginamąsias ataskaitas, bet reikalavimas pateikti lyginamąjį balansą gali būti įvykdytas pateikiant metų pabaigos balansą pagal taikomą finansinės atskaitomybės tvarką.
5.3 punktas	Metinės finansinės informacijos auditas
5.3.1 punktas	Turi būti atliktas nepriklausomas istorinės metinės finansinės informacijos auditas. Audito ataskaita parengiama vadovaujantis Direktyva 2014/56/ES ir Reglamentu (ES) nr. 537/2014. Kai Direktyva 2014/56/ES ir Reglamentas (ES) nr. 537/2014 netaikomi: a) turi būti atliktas istorinės finansinės informacijos auditas arba nurodyta, ar registracijos dokumento tikslu ji atskleidžia tikrą ir teisingą vaizdą pagal valstybėje narėje taikomus arba jiems lygiaverčius audito standartus; b) kai istorinės finansinės informacijos audito ataskaitose yra išlygų, nuomonės pakeitimų, atsakomybės ribojimo pareiškimų arba dalyko pabrėžimas, tokios išlygos, pakeitimai, atsakomybės ribojimo pareiškimai arba dalyko pabrėžimas turi būti išsamiai atkartoti paaiškinant jų priežastis.
5.3.2 punktas	Nurodoma, kurią kitą registracijos dokumente pateiktą informaciją patikrino auditoriai.

5.3.3 punktas	Kai registracijos dokumente pateikta finansinė informacija paimta ne iš emitento audituotų finansinių ataskaitų, nurodomas informacijos šaltinis ir faktas, kad ta informacija yra neauditauta.
5.4 punktas	Pagrindiniai veiklos rezultatų rodikliai
5.4.1 punktas	Jeigu tokia informacija nepateikta kituose registracijos dokumento punktuose ir emitentas paskelbė finansinius ir (arba) veiklos pagrindinius veiklos rezultatų rodiklius, arba nusprendžia juos įtraukti į registracijos dokumentą, jame pateikiamas kiekvienų istorinės finansinės informacijos laikotarpio finansinių metų emitento pagrindinių veiklos rezultatų rodiklių apibūdinimas. Pagrindiniai veiklos rezultatų rodikliai turi būti apskaičiuojami remiantis lyginamuoju pagrindu. Jei auditoriai atliko pagrindinių veiklos rezultatų auditą, tai reikia nurodyti.
5.5 punktas	Reikšmingi emitento finansinės būklės pokyčiai Bet kokių reikšmingų grupės finansinės būklės pokyčių, įvykusių pasibaigus paskutiniam finansiniam laikotarpiui, kurio audituotos finansinės ataskaitos arba tarpinė finansinė informacija buvo paskelbtos, apibūdinimas arba pateikiamas atitinkamas paneigimas.
5.6 punktas	Dividendų politika Pateikiamas emitento dividendų paskirstymo ir bet kokių tokio paskirstymo apribojimų politikos apibūdinimas. Jei emitentas tokios politikos neturi, pridėti atitinkamą paneigimą. Jei neatskleista finansinėse ataskaitose, informacija apie dividendus už vieną akciją kiekvienais metinių finansinių ataskaitų laikotarpio finansiniais metais, pasikeitus emitento akcijų skaičiui pakoreguota taip, kad ją būtų galima palyginti.
5.7 punktas	Formali finansinė informacija Jeigu įvyko reikšmingų bendrųjų pokyčių, apibūdinama, kaip atitinkamas sandoris galėjo paveikti emitento turtą, išsipareigojimus ir pajamas, jei jis būtų buvęs sudarytas ataskaitinio laikotarpio pradžioje arba ataskaitos sudarymo dieną. Paprastai šis reikalavimas įvykdomas įtraukiant formalią finansinę informaciją. Tokia formali finansinė informacija turi būti išdėstyta pagal 20 priedą, pateikiant tame priede nurodytą informaciją. Kartu su formalia finansine informacija pateikiama nepriklausomų apskaitininkų arba auditorių parengta ataskaita.
6 SKIRSNIS	INFORMACIJA APIE AKCININKĄ IR VERTYBINIŲ POPIERIŲ SAVININKĄ <i>Šiame skirsnyje pateikiama informacija apie emitento stambiuosius akcininkus, galimus vyresniosios vadovybės ir emitento interesų konfliktus, emitento akcinį kapitalą, taip pat informacija apie sandorius su susijusiomis šalimis, teisinius ir arbitražo procesus ir reikšmingas sutartis.</i>
6.1 punktas	Stambieji akcininkai
6.1.1 punktas	Kiek tai žinoma emitentui, bet kurio asmens, tiesiogiai arba netiesiogiai turinčio emitento kapitalo ar balsavimo teisių dalį, kuri yra lygi arba viršija 5 % kapitalo arba visų balsavimo teisių, vardas, pavardė ir informacija apie kiekvieno tokio asmens turimos dalies sumą registracijos dokumento datą; kai tokių asmenų nėra, tai atitinkamai nurodoma.
6.1.2 punktas	Informacija apie tai, ar emitento stambieji akcininkai turi skirtingas balsavimo teises, arba atitinkamas paneigimas.
6.1.3 punktas	Kiek tai žinoma emitentui, nurodoma, ar emitentas tiesiogiai arba netiesiogiai kam nors priklauso arba yra kieno nors kontroliuojamas, ir apibūdinamas tokios kontrolės pobūdis ir taikomos priemonės, skirtos užtikrinti, kad tokia kontrole nebūtų piktnaudžiaujama.
6.1.4 punktas	Bet kokių emitentui žinomų susitarimų, dėl kurių panaudojimo vėliau gali pasikeisti arba negalėti pasikeisti emitento kontrolė, apibūdinimas.

6.2 punktas	Teisiniai ir arbitražo procesai
6.2.1 punktas	Informacija apie visus Vyriausybinius, teisinius ar arbitražo procesus (įskaitant bet kuriuos emitentui žinomus vykstančius arba gresiančius procesus) per ne trumpesnę kaip paskutinių 12 mėnesių laikotarpį, kurie gali turėti arba neseniai turėjo reikšmingą poveikį emitento ir (arba) grupės finansinei būklei arba pelningumui, arba pateikiamas atitinkamas paneigimas.
6.3 punktas	Administracinių, valdymo ir priežiūros organų ir vyresniosios vadovybės interesų konfliktai
6.3.1 punktas	Turi būti aiškiai įvardyti galimi 4.1.1 punkte nurodytų asmenų interesų konfliktai dėl pareigų emitentui ir jų privačių interesų ir (arba) kitų pareigų. Kai tokių konfliktų nėra, tai atitinkamai nurodoma. Bet koks susitarimas su stambiaisiais akcininkais, klientais, tiekėjais ar kitais asmenimis, pagal kurį bet kuris 4.1.1 punkte nurodytas asmuo buvo paskirtas administracinių, valdymo ar priežiūros organų arba vyresniosios vadovybės nariu. Išsami informacija apie bet kokius apribojimus, dėl kurių susitarė 4.1.1 punkte nurodyti asmenys, tam tikrą laikotarpį taikomus turimų emitento vertybinių popierių pardavimui.
6.4 punktas	Sandoriai su susijusiomis šalimis
6.4.1 punktas	Jeigu pagal Reglamentą (EB) nr. 1606/2002 priimti tarptautiniai finansinės atskaitomybės standartai emitentui netaikomi, reikia atskleisti istorinės finansinės informacijos laikotarpio iki pat registracijos dokumento datos informaciją apie: a) bet kokių sandorių su susijusiomis šalimis ⁽¹⁾, kurie kiekvienas atskirai arba visi kartu yra reikšmingi emitentui, pobūdį ir mastą. Kai šie sandoriai su susijusiomis šalimis sudaromi ne įprastomis rinkos sąlygomis, reikia paaiškinti priežastis, kodėl šie sandoriai nebuvo sudaryti įprastomis rinkos sąlygomis. Kai yra negrąžintų paskolų, dėl kurių buvo išduotos kokios nors garantijos, nurodomas grąžintinos sumos dydis; b) sandorių su susijusiomis šalimis sumą arba procentinę dalį, palyginti su emitento apyvarta. Jeigu pagal Reglamentą (EB) nr. 1606/2002 priimti tarptautiniai finansinės atskaitomybės standartai emitentui taikomi, a ir b papunkčiuose nurodytą informaciją reikia atskleisti tik apie sandorius, sudarytus pasibaigus paskutiniam finansiniam laikotarpiui, kurio audituota finansinė informacija buvo paskelbta.
6.5 punktas	Akcinis kapitalas
6.5.1 punktas	Metinių finansinių ataskaitų 6.5.2.–6.5.7. punktuose pateikiama ši naujausio balanso datos informacija:
6.5.2 punktas	išleistojo kapitalo dydis ir kiekvienos akcinio kapitalo klasės: a) bendra emitento įstatinio akcinio kapitalo suma; b) išleistų ir visiškai apmokėtų, taip pat išleistų, bet nevisiškai apmokėtų akcijų skaičius; c) akcijos nominalioji vertė arba nurodoma, kad akcijos nominaliosios vertės neturi, ir d) neapmokėtų akcijų skaičiaus metų pradžioje ir pabaigoje suderinimas. Jei per metinių finansinių ataskaitų laikotarpį daugiau kaip 10 % kapitalo buvo apmokėta kitu nei pinigais turtu, tą faktą reikia nurodyti.
6.5.3 punktas	Jeigu yra akcijų, nesudarančių kapitalo, reikia nurodyti tokių akcijų skaičių ir pagrindines savybes.
6.5.4 punktas	Emitento akcijų, kurias valdo pats emitentas arba kurios valdomos jo vardu, arba kurias valdo emitento patronuojamosios įmonės, skaičius, balansinė ir nominalioji vertė.

⁽¹⁾ Šiame kontekste sandoriai su susijusiomis šalimis – sandoriai, nustatyti standartuose, priimtuose pagal Reglamentą (EB) nr. 1606/2002.

6.5.5 punktas	Bet kokių konvertuojamųjų vertybinių popierių, keičiamųjų vertybinių popierių arba garantuotųjų vertybinių popierių suma, nurodant konvertavimo, keitimo arba pasirašymo sąlygas ir tvarką.
6.5.6 punktas	Informacija apie bet kokias įsigijimo teises ir (arba) įsipareigojimus, susijusius su įstatiniu neišleistu kapitalu, arba įsipareigojimą padidinti kapitalą, taip pat šių teisių ir įsipareigojimų sąlygos.
6.5.7 punktas	Informacija apie bet kurio grupės nario bet koki kapitalą, dėl kurio sudarytas pasirinkimo sandoris arba susitarta jį sąlygiškai arba besąlygiškai sudaryti, taip pat išsami informacija apie tokius pasirinkimo sandorius, nurodant asmenis, su kuriais tokie pasirinkimo sandoriai yra susiję.
6.6 punktas	Steigimo dokumentas ir įstatai
6.6.1 punktas	Glaustas bet kokių emitento įstatų, statuto, chartijos arba steigimo akto nuostatų, dėl kurių emitento kontrolės pasikeitimas būtų vilkinamas, atidedamas arba neleidžiamas, apibūdinimas.
6.7 punktas	Reikšmingos sutartys
6.7.1 punktas	Bet kokių emitento arba bet kurio jo grupės nario per paskutinius metus iki registracijos dokumento paskelbimo sudarytų reikšmingų sutarčių, išskyrus sudarytas įprastinės veiklos metu, glausta santrauka.
7 SKIRSNIS	PRIEINAMI DOKUMENTAI
7.1 punktas	Pareiškimas, kad per visą registracijos dokumento galiojimo laikotarpį galima susipažinti su šiais dokumentais (jei yra): a) naujausiu emitento steigimo dokumentu ir įstatais; b) visomis ataskaitomis, raštais ir kitais dokumentais, emitento prašymu ekspertų parengtais vertinimais ir ataskaitomis, kurių bet kokia dalis įtraukta į registracijos dokumentą arba į kuriuos registracijos dokumente daroma nuoroda. Nurodyti svetainę, kurioje galima susipažinti su šiais dokumentais.

25 PRIEDAS

ES AUGIMO PROSPEKTO NE NUOSAVYBĖS VERTYBINIŲ POPIERIŲ REGISTRACIJOS DOKUMENTAS

1 SKIRSNIS	ATSAKINGI ASMENYS, TREČIOSIOS ŠALIES INFORMACIJA, EKSPERTŲ ATASKAITOS IR KOMPETENTINGŲ INSTITUCIJŲ PATVIRTINIMAS <i>Šiame skirsnyje pateikiama informacija apie asmenis, atsakingus už ES augimo prospekto registracijos dokumento turinį. Šio skirsnio tikslas – užtikrinti investuotojus, kad prospekte atskleista informacija yra tiksli. Be to, šiame skirsnyje pateikiama informacija apie ES augimo prospekto registracijos dokumento teisinį pagrindą ir tai, kad kompetentinga institucija jį patvirtino.</i>
1.1 punktas	Nurodomi visi asmenys, atsakingi už registracijos dokumente pateiktą informaciją arba už tam tikras jos dalis, pastaruoju atveju nurodant tas dalis. Nurodyti fizinių asmenų (įskaitant emitento administracinių, valdymo ar priežiūros organų narius) vardą, pavardę ir pareigas; juridinių asmenų – pavadinimą ir registruotą buveinę.
1.2 punktas	Už registracijos dokumentą atsakingų asmenų pareiškimas, kad registracijos dokumente pateikta informacija, kiek jiems yra žinoma, atitinka faktus ir kad jame nėra praleista nieko, kas galėtų turėti įtakos jo prasmei. Atitinkamais atvejais už tam tikras registracijos dokumento dalis atsakingų asmenų pareiškimas, kad tose registracijos dokumento dalyse, už kurias jie yra atsakingi, pateikta informacija, kiek jiems yra žinoma, atitinka faktus ir kad jose nėra praleista nieko, kas galėtų turėti įtakos jų prasmei.
1.3 punktas	Kai į registracijos dokumentą įtraukiamas eksperto teisėmis veikiančio asmens pareiškimas ar ataskaita, nurodoma ši informacija apie tą asmenį: a) vardas, pavardė; b) darbovietės adresas; c) kvalifikacijos sritys; d) su emitentu susiję esminiai turtiniai interesai (jei yra). Kai ataskaita parengta emitento prašymu, nurodoma, kad tokia ataskaita į registracijos dokumentą buvo įtraukta gavus asmens, prospekto rengimo tikslu patvirtinusio atitinkamos registracijos dokumento dalies turinį, sutikimą.
1.4 punktas	Kai informacijos šaltinis yra trečioji šalis, pateikiamas patvirtinimas, kad informacija buvo perteikta tiksliai, ir kad, remiantis emitento turimomis žiniomis ir tiek, kiek jis galėjo nustatyti iš tos trečiosios šalies paskelbtos informacijos, nėra praleista jokių faktų, dėl kurių perteiktoji informacija taptų netiksli ar klaidinanti. Be to, nurodomas (-i) informacijos šaltinis (-iai).
1.5 punktas	Pareiškimas, kad: a) [registracijos dokumentą/prospektą] patvirtino [kompetentingos institucijos pavadinimas], kuri yra kompetentinga institucija pagal Reglamentą (ES) 2017/1129; b) [kompetentingos institucijos pavadinimas] tik patvirtina, kad šis [registracijos dokumentas/prospektas] atitinka Reglamentu (ES) 2017/1129 nustatytus išsamumo, suprantamumo ir nuoseklumo standartus; c) toks patvirtinimas neturėtų būti laikomas emitento, kuris yra šio [registracijos dokumento/prospekto] objektas, patvirtinimu; d) [registracijos dokumentas/prospektas] buvo parengtas pagal Reglamento (ES) 2017/1129 15 straipsnį kaip ES augimo prospekto dalis.

2 SKIRSNIS	STRATEGIJA, VEIKLOS REZULTATAI IR VERSLO APLINKA <i>Šio skirsnio tikslas – atskleisti informaciją apie emitento tapatybę, jo verslą, strategiją ir tikslus. Perskaitę šį skirsnį, investuotojai turėtų gerai perprasti emitento veiklą, pagrindines tendencijas, turinčias įtakos jo veiklos rezultatams, jo organizacinę struktūrą ir reikšmingas investicijas. Kai žino, emitentas šiame skirsnyje atskleidžia savo būsimų veiklos rezultatų sąmatas arba prognozes.</i>
2.1 punktas	Informacija apie emitentą: a) emitento teisinis ir komercinis pavadinimas; b) emitento registracijos vieta, registracijos numeris ir juridinio asmens identifikatorius (LEI); c) emitento įsisteigimo data ir veiklos laikotarpis, išskyrus atvejus, kai jis įsisteigęs neribotam laikotarpiui; d) emitento buveinės vieta, teisinė forma, teisės aktai, pagal kuriuos emitentas veikia, įsisteigimo šalis, registruotos buveinės (arba pagrindinės verslo vietos, jei skiriasi nuo registruotos buveinės) adresas ir telefono numeris, emitento svetainė, jei yra, kurioje pateiktas atsakomybės ribojimo pareiškimas, kad svetainėje esanti informacija nėra prospekto dalis, nebent ta informacija į prospektą įtraukta pateikiant nuorodą; e) informacija apie bet kuriuos pastarojo meto įvykius, susijusius su emitentu, kurie turi esminės reikšmės vertinant emitento mokumą; f) emitento kredito reitingai, nustatyti emitento prašymu arba emitentui dalyvaujant reitingavimo procese.
2.1.1 punktas	Informacija apie emitento skolinimosi ir finansavimo struktūros esminius pokyčius nuo praėjusio finansinio laikotarpio, kurio informacija buvo pateikta registracijos dokumente, pabaigos. Kai registracijos dokumente pateikiama tarpinė finansinė informacija, ši informacija gali būti pateikta nuo paskutinio tarpinio ataskaitinio laikotarpio, kurio informacija buvo pateikta registracijos dokumente, pabaigos;
2.1.2 punktas	Numatomo emitento veiklos finansavimo aprašymas.
2.2 punktas	Verslo apžvalga
2.2.1 punktas	Pagrindinė veikla Pagrindinės emitento veiklos apibūdinimas, įskaitant: a) parduotų produktų ir (arba) suteiktų paslaugų pagrindines kategorijas; b) bet kokius reikšmingus naujus produktus, paslaugas arba veiklą, kurie atsirado nuo naujausių audituotų finansinių ataskaitų paskelbimo.
2.2.2 punktas	Pagrindinės rinkos Pagrindinių rinkų, kuriose konkuruoja emitentas, apibūdinimas.
2.3 punktas	Organizacinė struktūra
2.3.1 punktas	Jeigu emitentas priklauso grupei ir tokia informacija nepateikta kituose registracijos dokumento punktuose, bet yra būtina norint suprasti emitento verslo visumą, pateikiama organizacinės struktūros schema. Emitento sprendimu, tokią schemą gali pakeisti arba papildyti glaustas grupės ir emitento padėties grupėje apibūdinimas, jei tai padeda paaiškinti struktūrą.
2.3.2 punktas	Jeigu emitentas yra priklausomas nuo kitų grupės subjektų, tai turi būti aiškiai nurodyta, pateikiant šios priklausomybės paaiškinimą.
2.4 punktas	Informacija apie tendencijas

2.4.1 punktas	Apibūdinama: a) nuo paskutinių audituotų finansinių ataskaitų paskelbimo dienos įvykę esminiai neigiami emitento perspektyvų pokyčiai; b) nuo paskutinio finansinio laikotarpio, kurio finansinė informacija buvo paskelbta, pabaigos iki registracijos dokumento datos įvykę bet kokie reikšmingi grupės finansinių veiklos rezultatų pokyčiai. Jei a ir b papunkčiai netaikytini, emitentas turėtų pridėti atitinkamą (-us) paneigimą (-us).
2.5 punktas	Pelno prognozės arba sąmatos
2.5.1 punktas	Jei emitentas savanoriškai įtraukia pelno prognozę arba sąmatą į prospektą, pelno prognozė arba sąmata turi būti aiški ir nedviprasmiška ir apimti pareiškimą, kuriame išdėstomos pagrindinės prielaidos, kuriomis emitentas savo prognozę arba sąmatą grindžia. Rengiant prognozę arba sąmatą vadovaujamas šiais principais: a) būtina aiškiai išskirti prielaidas dėl veiksnių, kuriems įtakos gali turėti administracinių, valdymo ar priežiūros organų nariai, ir veiksnių, kurie visiškai nepriklauso nuo administracinių, valdymo ar priežiūros organų narių; b) prielaidos turi būti pagrįstos, aiškiai suprantamos investuotojams, konkrečios bei tikslios ir nesusietos su sąmatų, kuriomis grindžiama prognozė, tikslumu; c) prognozės prielaidose emitento dėmesys atkreipiamas į tuos neapibrėžtus veiksnus, kurie galėtų iš esmės pakeisti prognozės rezultatą.
2.5.2 punktas	Prospekte įrašoma, kad pelno prognozė arba sąmata sudarytos ir parengtos remiantis duomenimis: a) palyginamais su metinėmis finansinėmis ataskaitomis; b) atitinkančiais emitento apskaitos politiką.
3 SKIRSNIS	RIZIKOS VEIKSNIAI <i>Šio skirsnio tikslas – apibūdinti pagrindinę emitentui tenkančią riziką ir jos poveikį būsimiems emitento veiklos rezultatams.</i>
3.1 punktas	Emitentui būdingos ir jo galimybėms įvykdyti su vertybiniais popieriais susijusius išsipareigojimus galinčios turėti reikšmingos rizikos, suskirstytos į keletą kategorijų, aprašymas pateikiamas skirsnyje „Rizikos veiksniai“. Kiekvienoje kategorijoje pirmiausia nurodoma rizika, kuri emitento arba siūlytojo vertinimu yra reikšmingiausia, atsižvelgiant į neigiamą poveikį emitentui ir jos atsiradimo tikimybę. Riziką turi patvirtinti registracijos dokumento turinys.
4 SKIRSNIS	ĮMONIŲ VALDYMAS <i>Šiame skirsnyje paaiškinama emitento administracija ir bendrovės valdyme dalyvaujančių asmenų vaidmuo.</i>
4.1 punktas	Administraciniai, valdymo ir priežiūros organai ir vyresnioji vadovybė.
4.1.1 punktas	Toliau nurodytų asmenų vardai, pavardės, darbovietės adresas ir pareigos emitento įmonėje bei informacija apie pagrindinę jų veiklą ne to emitento įmonėje, jei tokia veikla yra reikšminga atitinkamam emitentui: a) administracinių, valdymo ir (arba) priežiūros organų narių; b) neribotos atsakomybės partnerių, kai emitento įmonė yra ribotos atsakomybės akcinė bendrija.

5 SKIRSNIS	FINANSINĖ INFORMACIJA IR PAGRINDINIAI VEIKLOS REZULTATŲ RODIKLIAI <i>Šiame skirsnyje pateikiama istorinė finansinė informacija – atskleidžiama emitento finansinė informacija ir pagrindiniai veiklos rezultatų rodikliai.</i>
5.1 punktas	Istorinė finansinė informacija
5.1.1 punktas	Pateikiama audituota istorinė finansinė informacija, apimanti paskutinius finansinius metus (arba trumpesnį laikotarpį, kurį veikia emitentas), ir tų metų audito ataskaita.
5.1.2 punktas	Finansinės atskaitomybės datos pakeitimas Jei emitentas pakeitė savo finansinės atskaitomybės datą tuo laikotarpiu, kurio istorinę finansinę informaciją reikia pateikti, audituota istorinė informacija turi apimti bent 12 mėnesių arba visą emitento veiklos laikotarpį, atsižvelgiant į tai, kuris iš tų laikotarpių yra trumpesnis.
5.1.3 punktas	Apskaitos standartai Finansinė informacija turi būti parengta pagal tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus, Sąjungoje patvirtintus remiantis Reglamentu (EB) Nr. 1606/2002. Jei Reglamentas (EB) Nr. 1606/2002 netaikomas, finansinė informacija turi būti parengta remiantis: a) EEE emitentų atveju – valstybės narės nacionaliniais apskaitos standartais, kaip reikalaujama Direktyva 2013/34/ES; b) trečiųjų šalių emitentų atveju – Reglamentui (EB) Nr. 1606/2002 lygiaverčiais trečiosios šalies nacionaliniais apskaitos standartais. Jei tokie trečiosios šalies nacionaliniai apskaitos standartai nėra lygiaverčiai Reglamentui (EB) Nr. 1606/2002, finansinės ataskaitos turi būti performuluotos, kad tą reglamentą atitiktų.
5.1.4 punktas	Apskaitos sistemos pakeitimas Paskutinė audituota istorinė finansinė informacija turi būti pateikta ir parengta forma, atitinkančia apskaitos standartų sistemą, pagal kurią bus skelbiamos kitų metų emitento finansinės ataskaitos. Dėl esamos emitento apskaitos sistemos pakeitimų audituotų finansinių ataskaitų performuluoti nebūtina. Tačiau, jei emitentas ketina kitą savo skelbiamas finansines ataskaitas rengti pagal naują apskaitos standartų sistemą, paskutinių metų finansinės ataskaitos turi būti parengtos ir audituojamos pagal naują sistemą.
5.1.5 punktas	Kai audituota finansinė informacija rengiama laikantis nacionalinių apskaitos standartų, ją turi sudaryti bent: a) balansas; b) pelno ir nuostolio ataskaita; c) apskaitos politika ir aiškinamieji raštai.
5.1.6 punktas	Konsoliduotosios finansinės ataskaitos Kai emitentas parengia atskiras ir konsoliduotąsias finansines ataskaitas, į registracijos dokumentą įtraukiamos bent konsoliduotosios finansinės ataskaitos
5.1.7 punktas	Finansinės informacijos data Praėjusių metų audituotų finansinių ataskaitų balanso data negali būti ankstesnė negu 18 mėnesių nuo registracijos dokumento datos.
5.2 punktas	Tarpinė ir kita finansinė informacija

5.2.1 punktas	Kai per laikotarpį nuo paskutinių audituotų finansinių ataskaitų paskelbimo emitentas yra paskelbęs ketvirčio arba pusmečio finansinę informaciją, šią informaciją reikia įtraukti į registracijos dokumentą. Kai ketvirčio arba pusmečio finansinė informacija yra audituota arba peržiūrėta, taip pat pateikiama audito arba peržiūros ataskaita. Kai ketvirčio arba pusmečio finansinė informacija nebuvo audituota arba peržiūrėta, tą faktą reikia nurodyti. Tarpinė finansinė informacija parengiama vadovaujantis atitinkamai Direktyvos 2013/34/ES arba Reglamento (EB) Nr. 1606/2002 reikalavimais. Emitentai, kuriems netaikoma nei Direktyva 2013/34/ES, nei Reglamentas (EB) Nr. 1606/2002, tarpinėje finansinėje ataskaitoje turi pateikti ankstesnių finansinių metų to paties laikotarpio lyginamąsias ataskaitas, bet reikalavimas pateikti lyginamąjį balansą gali būti įvykdytas pateikiant metų pabaigos balansą pagal taikomą finansinės atskaitomybės tvarką.
5.3 punktas	Istorinės metinės finansinės informacijos auditas
5.3.1 punktas	Turi būti atliktas nepriklausomas istorinės metinės finansinės informacijos auditas. Audito ataskaita parengiama vadovaujantis Direktyva 2014/56/ES ir Reglamentu (ES) Nr. 537/2014. Kai netaikoma nei Direktyva 2014/56/ES, nei Reglamentas (ES) Nr. 537/2014: a) turi būti atliktas istorinės finansinės informacijos auditas arba nurodyta, ar registracijos dokumento tikslu ji atskleidžia tikrą ir teisingą vaizdą pagal valstybėje narėje taikomus arba jiems lygiaverčius audito standartus; b) kai istorinės finansinės informacijos audito ataskaitose yra išlygų, nuomonės pakeitimų, atsakomybės ribojimo pareiškimų arba dalyko pabrėžimas, tokios išlygos, pakeitimai, atsakomybės ribojimo pareiškimai arba dalyko pabrėžimas turi būti išsamiai atkartoti paaiškinant jų priežastis.
5.3.2 punktas	Nurodoma, kurią kitą registracijos dokumente pateiktą informaciją patikrino auditoriai.
5.3.3 punktas	Kai registracijos dokumente pateikta finansinė informacija paimta ne iš emitento audituotų finansinių ataskaitų, nurodomas informacijos šaltinis ir faktas, kad ta informacija yra neaudituoja.
5.4 punktas	Pagrindiniai veiklos rezultatų rodikliai
5.4.1 punktas	Jeigu tokia informacija nepateikta kituose registracijos dokumento punktuose ir emitentas paskelbė finansinius ir (arba) veiklos pagrindinius veiklos rezultatų rodiklius, arba nusprendžia juos įtraukti į registracijos dokumentą, jame pateikiamas kiekvienų istorinės finansinės informacijos laikotarpio finansinių metų emitento pagrindinių veiklos rezultatų rodiklių apibūdinimas. Pagrindiniai veiklos rezultatų rodikliai turi būti apskaičiuojami remiantis lyginamuoju pagrindu. Jei auditoriai atliko pagrindinių veiklos rezultatų auditą, tai reikia nurodyti.
5.5 punktas	Reikšmingi emitento finansinės būklės pokyčiai Bet kokių reikšmingų grupės finansinės būklės pokyčių, įvykusių pasibaigus paskutiniam finansiniam laikotarpiui, kurio audituotos finansinės ataskaitos arba tarpinė finansinė informacija buvo paskelbtos, apibūdinimas arba pateikiamas atitinkamas paneigimas.
6 SKIRSNIS	INFORMACIJA APIE AKCININKĄ IR VERTYBINIŲ POPIERIŲ SAVININKĄ <i>Šiame skirsnyje pateikiama informacija apie emitento stambiuosius akcininkus, galimus vyresniosios vadovybės ir emitento interesų konfliktus, emitento akcinį kapitalą, taip pat informacija apie sandorius su susijusiomis šalimis, teisinius ir arbitražo procesus ir reikšmingas sutartis.</i>
6.1 punktas	Stambieji akcininkai

6.1.1 punktas	Kiek tai žinoma emitentui, nurodoma, ar emitentas tiesiogiai arba netiesiogiai kam nors priklauso arba yra kieno nors kontroliuojamas, ir apibūdinamas tokios kontrolės pobūdis ir taikomos priemonės, skirtos užtikrinti, kad tokia kontrole nebūtų piktnaudžiaujama.
6.1.2 punktas	Bet kokių emitentui žinomų susitarimų, dėl kurių panaudojimo vėliau gali pasikeisti arba negalėti pasikeisti emitento kontrolė, apibūdinimas.
6.2 punktas	Teisiniai ir arbitražo procesai
6.2.1 punktas	Informacija apie visus Vyriausybinius, teisinius ar arbitražo procesus (įskaitant bet kuriuos emitentui žinomus vykstančius arba gresiančius procesus) per ne trumpesnę kaip paskutinių 12 mėnesių laikotarpį, kurie gali turėti arba neseniai turėjo reikšmingą poveikį emitento ir (arba) grupės finansinei būklei arba pelningumui, arba pateikiamas atitinkamas paneigimas.
6.3 punktas	Administracinių, valdymo ir priežiūros organų ir vyresniosios vadovybės interesų konfliktai
6.3.1 punktas	Turi būti aiškiai įvardyti galimi 4.1.1 punkte nurodytų asmenų interesų konfliktai dėl pareigų emitentui ir jų privačių interesų ir (arba) kitų pareigų. Kai tokių interesų konfliktų nėra, tai atitinkamai nurodoma.
6.4 punktas	Reikšmingos sutartys.
6.4.1 punktas	Bet kokių reikšmingų sutarčių, išskyrus sudarytas emitento įprastinės veiklos metu, pagal kurias bet kuris grupės narys prisiėmė išsipareigojimų ar įgijo teisių, darančių didelį poveikį emitento galimybėms įvykdyti su išleidžiamais vertybiniais popieriais susijusius išsipareigojimus investuotojams, glausta santrauka.
7 SKIRSNIS	PRIEINAMI DOKUMENTAI
7.1 punktas	Pareiškimas, kad per visą registracijos dokumento galiojimo laikotarpį galima susipažinti su šiais dokumentais (jei yra): a) naujausiu emitento steigimo dokumentu ir įstatais; b) visomis ataskaitomis, raštais ir kitais dokumentais, emitento prašymu ekspertų parengtais vertinimais ir ataskaitomis, kurių bet kokia dalis įtraukta į registracijos dokumentą arba į kuriuos registracijos dokumente daroma nuoroda. Nurodyti svetainę, kurioje galima susipažinti su šiais dokumentais.

26 PRIEDAS

ES AUGIMO PROSPEKTO NUOSAVYBĖS VERTYBINIŲ POPIERIŲ VERTYBINIŲ POPIERIŲ RAŠTAS

1 SKIRSNIS	TIKSLAS, ATSAKINGI ASMENYS, TREČIOSIOS ŠALIES INFORMACIJA, EKSPERTŲ ATASKAITOS IR KOMPETENTINGŲ INSTITUCIJŲ PATVIRTINIMAS <i>Šiame skirsnyje pateikiama informacija apie asmenis, atsakingus už ES augimo prospekto vertybinių popierių rašto turinį. Šio skirsnio tikslas – užtikrinti investuotojus, kad prospekte atskleista informacija yra tiksli. Šiame skirsnyje pateikiama ir informacija su siūlymu susijusių asmenų interesus, siūlymo priežastis, pajamų naudojimą ir siūlymo išlaidas. Be to, šiame skirsnyje pateikiama informacija apie ES augimo prospekto vertybinių popierių rašto teisinį pagrindą ir tai, kad kompetentinga institucija jį patvirtino.</i>
1.1 punktas	Nurodomi visi asmenys, atsakingi už vertybinių popierių rašte pateiktą informaciją arba už tam tikras jos dalis, pastaruoju atveju nurodant tas dalis. Nurodyti fizinių asmenų (įskaitant emitento administracinių, valdymo ar priežiūros organų narius) vardą, pavardę ir pareigas; juridinių asmenų – pavadinimą ir registruotą buveinę.
1.2 punktas	Už vertybinių popierių raštą atsakingų asmenų pareiškimas, kad vertybinių popierių rašte pateikta informacija, kiek jiems yra žinoma, atitinka faktus ir kad jame nėra praleista nieko, kas galėtų turėti įtakos jo prasmei. Atitinkamais atvejais už tam tikras vertybinių popierių rašto dalis atsakingų asmenų pareiškimas, kad tose vertybinių popierių rašto dalyse, už kurias jie yra atsakingi, pateikta informacija, kiek jiems yra žinoma, atitinka faktus ir kad jose nėra praleista nieko, kas galėtų turėti įtakos jų prasmei.
1.3 punktas	Kai į vertybinių popierių raštą įtraukiamas eksperto teisėmis veikiančio asmens pareiškimas ar ataskaita, nurodoma ši informacija apie tą asmenį: a) vardas, pavardė; b) darbovietės adresas; c) kvalifikacijos sritys; d) su emitentu susiję esminiai turtiniai interesai (jei yra). Kai pareiškimas arba ataskaita parengti emitento prašymu, nurodoma, kad toks pranešimas arba ataskaita į vertybinių popierių raštą buvo įtraukti gavus asmens, prospekto rengimo tikslu patvirtinusio atitinkamos vertybinių popierių rašto dalies turinį, sutikimą.
1.4 punktas	Kai informacijos šaltinis yra trečioji šalis, pateikiamas patvirtinimas, kad informacija buvo perteikta tiksliai, ir kad, remiantis emitento turimomis žiniomis ir tiek, kiek jis galėjo nustatyti iš tos trečiosios šalies paskelbtos informacijos, nėra praleista jokių faktų, dėl kurių perteiktoji informacija taptų netiksli ar klaidinanti. Be to, nurodomas (-i) informacijos šaltinis (-iai).
1.5 punktas	Pareiškimas, kad: a) ši [vertybinių popierių raštą/prospektą] patvirtino [įrašomas kompetentingos institucijos pavadinimas], kuri yra kompetentinga institucija pagal Reglamentą (ES) 2017/1129; b) [kompetentingos institucijos pavadinimas] tik patvirtina, kad šis [vertybinių popierių raštas/prospektas] atitinka Reglamentu (ES) 2017/1129 nustatytus išsamumo, suprantamumo ir nuoseklumo standartus; c) toks patvirtinimas neturėtų būti laikomas vertybinių popierių, kurie yra šio [vertybinių popierių rašto/prospekto] objektas, kokybės patvirtinimu;

	d) investuotojai turėtų patys įvertinti, ar tinkama investuoti į vertybinius popierius, ir e) [vertybinių popierių raštas arba prospektas] buvo parengtas pagal Reglamento (ES) 2017/1129 15 straipsnį kaip ES augimo prospekto dalis.
1.6 punktas	Su emisija (siūlymu) susijusių fizinių ir juridinių asmenų interesai Bet kokių interesų, įskaitant interesų konfliktą, kurie yra reikšmingi atsižvelgiant į emisiją (siūlymą), apibūdinimas, pateikiant išsamią informaciją apie suinteresuotuosius asmenis ir šių interesų pobūdį.
1.7 punktas	Siūlymo priežastys, pajamų naudojimas ir emisijos (siūlymo) išlaidos
1.7.1 punktas	Siūlymo priežastys ir, kai taikoma, apytikslė grynoji pajamų suma pagal pagrindinę numatytą jų paskirtį pirmaciliškumo tvarka. Kai emitentui žinoma, kad numatomų pajamų neužteks visoms siūlomoms paskirtims finansuoti, nurodomas trūkstamos sumos dydis ir jos finansavimo šaltiniai. Taip pat būtina pateikti išsamią informaciją apie pajamų panaudojimą, ypač kai jos naudojamos turtui įsigyti ne įprastinės veiklos metu, paskelbtam kitų verslo įmonių įsigijimui finansuoti arba įsiskolinimams panaikinti, sumažinti ar išpirkti. Grynujų pajamų bendra suma ir numatoma emisijos (siūlymo) išlaidų bendra suma.
1.7.2 punktas	Paaiškinimas, kaip iš šio siūlymo gautos pajamos atitinka registracijos dokumente apibūdintą verslo strategiją ir strateginius tikslus.
1.8 punktas	Papildoma informacija
1.8.1 punktas	Kai vertybinių popierių rašte minimi su emisija susiję konsultantai, nurodoma, pagal kokius įgaliojimus jie veiks.
1.8.2 punktas	Nurodoma, kurią kitą vertybinių popierių rašte pateiktą informaciją patikrino arba peržiūrėjo teisės aktų nustatyta audita atliekantys auditoriai ir ar auditoriai parengė ataskaitą. Pateikiama ta ataskaita arba, gavus kompetentingos institucijos leidimą, tos ataskaitos santrauka.
2 SKIRSNIS	PAREIŠKIMAS DĖL APYVARTINIO KAPITALO IR PAREIŠKIMAS DĖL KAPITALIZACIJOS IR ĮSISKOLINIMO <i>Šiame skirsnyje informaciją atskleidžia tik nuosavybės vertybinių popierių emitentai, kurių rinkos kapitalizacija viršija 200 000 000 EUR. Jame pateikiama informacija apie emitento apyvartinio kapitalo reikalavimus ir jo kapitalizaciją bei įsiskolinimą.</i>
2.1 punktas	Pareiškimas dėl apyvartinio kapitalo
Tik emitentai, kurių rinkos kapitalizacija viršija 200 000 000 EUR	Emitento pareiškimas, kad, jo manymu, apyvartinis kapitalas yra pakankamas esamiems emitento reikalavimams patenkinti, o jei ne, emitento pasiūlymas, kaip suformuoti papildomą apyvartinį kapitalą.
2.2 punktas	Kapitalizacija ir įsiskolinimas
Tik emitentai, kurių rinkos kapitalizacija viršija 200 000 000 EUR	Ne daugiau kaip 90 dienų iki dokumento parengimo datos parengtas pareiškimas dėl kapitalizacijos ir įsiskolinimo (atskirai nurodant garantuotuosius bei negarantuotuosius ir užtikrintuosius bei neužtikrintuosius įsiskolinimus). Terminas „įsiskolinimas“ taip pat apima netiesioginius ir neapibrėžtuosius įsiskolinimus. Jei emitento kapitalizacijos ir įsiskolinimo būklė per 90 dienų laikotarpį iš esmės pasikeičia, pateikiama papildomos informacijos – aprašomi šie pokyčiai arba atnaujinami skaičiai.
3 SKIRSNIS	RIZIKOS VEIKSNIAI <i>Šio skirsnio tikslas – apibūdinti pagrindinę riziką, būdingą emitento vertybiniams popieriams.</i>

3.1 punktas	Siūlomiems vertybiniais popieriams būdingos reikšmingos rizikos, suskirstytos į keletą kategorijų, aprašymas pateikiamas skirsnyje „Rizikos veiksniai“. Kiekvienoje kategorijoje pirmiausia nurodoma rizika, kuri emitento arba siūlytojo vertinimu yra reikšmingiausia, atsižvelgiant į jos poveikį emitentui ir vertybiniais popieriams ir jos atsiradimo tikimybę. Riziką turi patvirtinti vertybinių popierių rašto turinys.
4 SKIRSNIS	VERTYBINIŲ POPIERIŲ SĄLYGOS <i>Šio skirsnio tikslas – nustatyti vertybinių popierių sąlygas ir išsamiai apibūdinti jų savybes.</i>
4.1 punktas	Informacija apie vertybinius popierius, kurie bus siūlomi
4.1.1 punktas	Siūlomų vertybinių popierių rūšies ir klasės apibūdinimas, nurodant tarptautinį vertybinių popierių identifikavimo numerį (ISIN).
4.1.2 punktas	Teisės aktai, kuriais remiantis vertybiniai popieriai buvo sudaryti.
4.1.3 punktas	Nurodoma, ar vertybiniai popieriai yra vardiniai ar pareikštiniai ir ar šie vertybiniai popieriai yra materialūs ar nematerialūs. Kai registruojama nematerialia forma, nurodomas už įrašų tvarkymą atsakingo subjekto pavadinimas ir adresas.
4.1.4 punktas	Vertybinių popierių emisijos valiuta
4.1.5 punktas	Vertybinių popierių suteikiamų teisių, įskaitant bet kokius šių teisių apribojimus, apibūdinimas; naudojimosi šiomis teisėmis tvarkos apibūdinimas: a) teisė gauti dividendus: i) fiksuota data (-os), kurią ši teisė atsiranda; ii) galutinis terminas, po kurio teisė gauti dividendus nebegalioja, ir informacija apie asmenį, kurio naudai ši teisė nustoja galios; iii) dividendų apribojimai ir tvarka, taikoma akcininkams nerezidentams; iv) dividendo norma arba jos apskaičiavimo metodas, išmokų periodiškumas ir kaupiamasis arba nekaupiamasis pobūdis; b) balsavimo teisės; c) pirmumo teisė, paskelbus siūlymą pasirašyti tos pačios klasės vertybinius popierius; d) teisė gauti dalį emitento pelno; e) teisė gauti bet kokią perviršį likvidavimo atveju; f) išpirkimo nuostatos; g) konvertavimo nuostatos.
4.1.6 punktas	Naujų emisijų atveju pateikiama informacija apie sprendimus, įgaliojimus ir patvirtinimus, kurių pagrindu vertybiniai popieriai buvo arba bus sudaryti ir (arba) išleisti.
4.1.7 punktas	Emisijos data (ne nuosavybės vertybinių popierių) arba naujų emisijų atveju nurodoma numatoma tų vertybinių popierių emisijos data.
4.1.8 punktas	Bet kokių apribojimų perleisti vertybinius popierius apibūdinimas.
4.1.9 punktas	Išpėjimas, kad investuotojo valstybės narės ir emitento įsisteigimo šalies mokesčių teisės aktai gali daryti poveikį už vertybinius popierius gaunamoms pajamoms. Informacija apie vertybiniais popieriais taikomą apmokestinimo tvarką, jei dėl siūlomų investicijų turi būti taikomas tos rūšies investicijoms skirtas mokesčių režimas.

4.1.10 punktas	Vertybinių popierių siūlytojo ir (arba) asmens, prašančio įtraukti į prekybos sąrašą, (jei jie skiriasi nuo emitento) tapatybė ir kontaktiniai duomenys, įskaitant juridinio asmens identifikatorių (LEI), jeigu siūlytojas yra juridinis asmuo.
4.1.11 punktas	a) Nurodoma, ar yra emitentui taikytinų perėmimą reglamentuojančių nacionalinės teisės aktų arba taisyklių, kurie gali kliudyti vykdant perėmimą, jei bus; b) glaustai apibūdinamos akcininkų teisės ir pareigos, kai vertybiniams popieriams yra taikomos privalomojo perėmimo pasiūlymo ir (arba) privalomojo pirkimo ar pardavimo taisyklės; c) informacija apie viešus pasiūlymus perimti emitento kontrolinį paketą, kuriuos per praėjusius ir einamuosius finansinius metus pateikė trečiosios šalys. Būtina nurodyti ir šių siūlymų kainą arba mainų sąlygas, taip pat perėmimo pasiūlymų pasekmes.
4.1.12 punktas	Kai taikoma, nurodomas galimas poveikis investicijoms pertvarkymo pagal Direktyvą 2014/59/ES atveju.
5 SKIRSNIS	IŠSAMI INFORMACIJA APIE SIŪLYMĄ IR (ARBA) ĮTRAUKIMĄ Į PREKYBOS SĄRAŠĄ <i>Šio skirsnio tikslas – nustatyti konkrečią informaciją apie vertybinių popierių siūlymą, jų platinimo ir paskirstymo planą ir jų kainų nustatymo metodą. Be to, jame pateikiama informacija apie vertybinių popierių platinimą, bet kokius garantavimo susitarimus ir susitarimus, susijusius su įtraukimu į prekybos sąrašą. Jame taip pat išdėstoma informacija apie asmenis, parduodančius vertybinius popierius, ir esamų akcininkų akcijų dalies sumažėjimą.</i>
5.1 punktas	Viešo vertybinių popierių siūlymo sąlygos Sąlygos, siūlymo statistika, numatomas grafikas ir prašymų pateikimo tvarka.
5.1.1 punktas	Siūlymui taikomos sąlygos.
5.1.2 punktas	Bendra emisijos (siūlymo) suma, atskiriant parduoti ir pasirašyti skirtus vertybinius popierius; kai suma neapibrėžta, nurodoma didžiausia vertybinių popierių, kurie bus siūlomi, suma (jei yra) ir apibūdinama tvarka, pagal kurią bus viešai paskelbta apie siūlymo galutinę sumą, taip pat nurodomas paskelbimo laikotarpis. Jei prospekte negalima pateikti didžiausios vertybinių popierių sumos, prospekte nurodoma, kad sutikimas įsigyti vertybinių popierių arba juos pasirašyti gali būti atšauktas ne vėliau kaip per dvi darbo dienas po to, kai buvo oficialiai paskelbta vertybinių popierių, kurie bus siūlomi viešai, suma.
5.1.3 punktas	Nurodomas siūlymo galiojimo, įskaitant galimus pakeitimus, laikotarpis ir apibūdinama prašymų pateikimo tvarka.
5.1.4 punktas	Nurodoma, kada ir kokiomis aplinkybėmis galima atšaukti arba sustabdyti siūlymą ir ar jį galima atšaukti prasidėjus prekybai.
5.1.5 punktas	Bet kokios galimybės sumažinti pasirašytų vertybinių popierių skaičių ir permokų grąžinimo pareiškėjams aprašymas.
5.1.6 punktas	Išsami informacija apie mažiausią ir (arba) didžiausią prašyme nurodytą sumą (išreikštą kaip vertybinių popierių skaičius arba bendra investicijos suma).
5.1.7 punktas	Nurodomas laikotarpis, per kurį prašymą galima atsiimti, jeigu investuotojams leidžiama juos atsiimti.
5.1.8 punktas	Vertybinių popierių apmokėjimo ir pateikimo būdas ir terminas.
5.1.9 punktas	Siūlymo rezultatų viešo paskelbimo būdo išsamus apibūdinimas ir data.

5.1.10 punktas	Pasinaudojimo pirmumo teise tvarka, pasirašymo teisių perleidimo galimybė ir nepasinaudojimo pasirašymo teisėmis traktavimas.
5.2 punktas	Platinimo ir paskirstymo planas
5.2.1 punktas	Informacija apie įvairias galimų investuotojų, kuriems siūlomi vertybiniai popieriai, kategorijas. Kai siūlymas tuo pat metu pateikiamas dviejose ar daugiau šalių ir kai tam tikroms iš tų šalių buvo arba yra rezervuota emisijos dalis, būtina nurodyti tą dalį.
5.2.2 punktas	Kiek tai žinoma emitentui, nurodoma, ar emitento stambieji akcininkai arba jo valdymo, priežiūros ar administracinių organų nariai ketina pasirašyti siūlomus vertybinius popierius, ir ar kuris nors asmuo ketina pasirašyti daugiau kaip penkis procentus siūlomų vertybinių popierių.
5.2.3 punktas	Paskelbimas apie išankstinį paskirstymą: a) siūlymo padalijimas į dalis, įskaitant dalis, skirtas instituciniams, mažmeniniams investuotojams ir emitento darbuotojams, taip pat bet kurias kitas dalis; b) sąlygos, kuriomis galima susigrąžinti, didžiausia tokio susigrąžinimo suma ir taikoma mažiausia atskirų siūlymo dalių procentinė dalis; c) paskirstymo metodas arba metodai, taikytini dalims, skirtoms mažmeniniams investuotojams ir emitento darbuotojams, tuo atveju, jei bus pasirašyta per daug tų dalių vertybinių popierių; d) bet kokios iš anksto nustatytos lengvatinės tvarkos, kuri bus taikoma tam tikrų klasių investuotojams arba tam tikroms artimų asmenų grupėms (įskaitant draugams ir šeimos nariams skirtas programas), dalyvaujančioms paskirstymo procese, apibūdinimas, siūlymo procentinė dalis, rezervuota skirstyti pagal tokią lengvatinę tvarką, ir įtraukimo į šias klases arba grupes kriterijai; e) informacija apie tai, ar pasirašymas arba pasiūlymai pasirašyti vykstant paskirstymo procesui yra traktuojami skirtingai priklausomai nuo tarpininkaujančios arba pasirašančios firmos; f) minimali tikslinė mažmeniniams investuotojams skirtos dalies paskirstymo suma, jeigu yra; g) siūlymo galiojimo pabaigos sąlygos ir anksčiausia data, kurią siūlymo galiojimas gali baigtis; h) informacija apie tai, ar galimi sudėtiniai pasirašymai; kai tokie pasirašymai negalimi, nurodoma, kaip bus elgiamasi sudėtinių pasirašymų atvejais.
5.3 punktas	Tvarka, pagal kurią pareiškėjams pranešama apie jiems paskirtą dalį, ir informacija apie tai, ar galima pradėti prekybą prieš pateikiant pranešimą.
5.4 punktas	Kainų nustatymo metodika
5.4.1 punktas	Nurodoma kaina, už kurią bus siūloma įsigyti vertybinių popierių, ir pasirašančiajam subjektui arba pirkėjui tenkančių bet kokių išlaidų ir mokesčių dydis.
5.4.2 punktas	Jei kaina nežinoma, pagal Reglamento (ES) 2017/1129 17 straipsnį nurodoma vienas iš šių: a) didžiausia kaina, jeigu ji žinoma; b) vertės nustatymo metodai bei kriterijai ir (arba) sąlygos, pagal kurias nustatyta arba bus nustatyta galutinė siūloma kaina, ir visų taikytų vertės nustatymo metodų paaiškinimas. Jei vertybinių popierių rašte negalima pateikti nei a, nei b papunkčiuose nurodytos informacijos, vertybinių popierių rašte nurodoma, kad sutikimas įsigyti vertybinių popierių arba juos pasirašyti gali būti atšauktas ne vėliau kaip per dvi darbo dienas po vertybinių popierių, kurie bus siūlomi viešai, galutinės siūlomos kainos oficialaus paskelbimo.

5.4.3 punktas	Siūlomos kainos paskelbimo tvarka Jeigu emitento kapitalo savininkai turi pirmumo teisę įsigyti vertybinių popierių ir ši teisė apribojama arba atšaukiama, nurodomas emisijos kainos nustatymo pagrindas (kai vertybinių popierių emisija platinama už pinigus), taip pat tokio apribojimo arba atšaukimo priežastys ir asmenys, kurių naudai ši teisė apribota arba atšaukta. Kai viešai siūloma kaina ir galiojanti pinigais išreikšta vertybinių popierių kaina, už kurią per paskutinius metus sudarytų sandorių metu jų įsigijo (arba turėjo teisę įsigyti) administracinių, valdymo ar priežiūros organų nariai ar vyresnioji vadovybė arba susiję asmenys, smarkiai skiriasi arba gali smarkiai skirtis, pateikiamas viešo platinimo metu gautų lėšų ir iš tų asmenų gautų lėšų palyginimas.
5.5 punktas	Platinimas ir garantavimas
5.5.1 punktas	Viso siūlymo ir atskirų siūlymo dalių koordinatoriaus (-ių) pavadinimas ir adresas ir, kiek žinoma emitentui arba siūlytoji, informacija apie platintojus, veikiančius įvairiose šalyse, kuriose galioja siūlymas.
5.5.2 punktas	Kiekvienoje šalyje veikiančių mokėjimų tarpininkų ir depozitoriumo tarpininkų pavadinimai ir adresai.
5.5.3 punktas	Subjektų, kurie sutinka garantuoti emisiją tvirto įsipareigojimo pagrindu, ir subjektų, kurie sutinka platinti emisiją tvirtai neįsipareigodami arba „didžiausių pastangų“ susitarimo pagrindu, pavadinimai ir adresai. Informacija apie pagrindines tokių susitarimų sąlygas, įskaitant kvotas. Kai garantuojama ne visa emisija, nurodoma emisijos dalis, kuriai garantija netaikoma. Informacija apie bendrą garantavimo ir platinimo komisinių mokesčių sumą.
5.5.4 punktas	Informacija apie tai, kada sudarytas arba bus sudarytas garantavimo susitarimas.
5.6 punktas	Įtraukimas į prekybos sąrašą ir platinimo tvarka
5.6.1 punktas	Nurodoma, ar dėl siūlomų vertybinių popierių yra arba bus teikiamas prašymas įtraukti į prekybos MVĮ augimo rinkoje arba daugiašalėje prekybos sistemoje sąrašą, siekiant juos platinti MVĮ augimo rinkoje arba daugiašalėje prekybos sistemoje, tas rinkas konkrečiai nurodant. Ši aplinkybė turi būti nurodyta nesudarant įspūdžio, kad prašymas įtraukti vertybinius popierius į prekybos sąrašą tikrai bus patenkintas. Kai žinoma, nurodomos anksčiausios datos, kuriomis vertybiniai popieriai bus įtraukti į prekybos sąrašą.
5.6.2 punktas	Nurodomos visos MVĮ augimo rinkos arba daugiašalės prekybos sistemos, kuriose, kiek žinoma emitentui, į prekybos sąrašą jau yra įtraukti tos pačios klasės vertybiniai popieriai, kaip ir tie, kuriuos siekiama platinti arba įtraukti į prekybos sąrašą.
5.6.3 punktas	Kai tuo pat metu arba beveik tuo pat metu, kai sudaromi vertybiniai popieriai, kuriuos siekiama įtraukti į prekybos MVĮ augimo rinkoje arba daugiašalėje prekybos sistemoje sąrašą arba kurie yra viešai siūlomi, vyksta tos pačios klasės vertybinių popierių pasirašymas arba uždaras platinimas arba jei sudaromi kitos klasės vertybiniai popieriai, skirti viešam arba uždaram platinimui, pateikiama išsami informacija apie šių operacijų pobūdį ir vertybinių popierių, su kuriais jos atliekamos, skaičių ir savybes.
5.6.4 punktas	Kai įtraukiama į prekybos MVĮ augimo rinkoje arba daugiašalėje prekybos sistemoje sąrašą, nurodomi subjektų, kurie yra tvirtai įsipareigoję veikti kaip antrinės prekybos tarpininkai ir užtikrinti likvidumą taikant siūlymo kainas, duomenys ir jų įsipareigojimo pagrindinių sąlygų apibūdinimas.
5.6.5 punktas	Išsami informacija apie stabilizavimą pagal 5.6.5.1–5.6.5.6 punktus, jei įtraukiama į prekybos MVĮ augimo rinkoje arba daugiašalėje prekybos sistemoje sąrašą, kai emitentas arba vertybinius popierius parduodantis akcininkas yra numatęs paskirstymo perviršio galimybę arba kai kitais būdais siūloma leisti taikyti kainų stabilizavimo priemones, susijusias su siūlymu:
5.6.5.1 punktas	nurodoma, kad gali būti vykdomas stabilizavimas, kad nėra garantijos, jog jis bus vykdomas, ir kad jį galima nutraukti bet kuriuo metu;

5.6.5.2 punktas	nurodoma, kad stabilizavimo sandorių tikslas yra stabilizavimo laikotarpiu palaikyti vertybinių popierių rinkos kainą;
5.6.5.3 punktas	nurodoma laikotarpio, per kurį gali būti vykdomas stabilizavimas, pradžia ir pabaiga;
5.6.5.4 punktas	kiekvienos atitinkamos jurisdikcijos stabilizavimo valdytojo tapatybė (jei paskelbimo metu ji žinoma);
5.6.5.5 punktas	pažymimas faktas, kad dėl stabilizavimo sandorių rinkos kaina gali tapti aukštesnė už tą, kuri nusistovėtų, jei nebūtų stabilizavimo, ir
5.6.5.6 punktas	Vieta, kurioje gali būti vykdomas stabilizavimas, įskaitant atitinkamais atvejais prekybos vietos (-ų) pavadinimą (-us).
5.6.6 punktas	Paskirstymo perviršis ir „žaliojo bato“ pasirinkimas Kai įtraukiama į prekybos MVĮ augimo rinkoje arba daugiašalėje prekybos sistemoje sąrašą, nurodomos: a) bet kokios paskirstymo perviršio galimybės ir (arba) „žaliojo bato“ pasirinkimo egzistavimas ir dydis; b) paskirstymo perviršio galimybės ir (arba) „žaliojo bato“ pasirinkimo egzistavimo laikotarpis ir c) bet kurios sąlygos, kuriomis panaudojama paskirstymo perviršio galimybė arba įgyvendinamas „žaliojo bato“ pasirinkimas.
5.7 punktas	Parduodamų vertybinių popierių savininkai
5.7.1 punktas	Asmens arba subjekto, siūlančio parduoti vertybinius popierius, vardas, pavardė (pavadinimas) ir buveinės adresas, informacija apie vertybinius popierius parduodančių asmenų pareigas emitento įmonėje, bet kurioje jos pirmtakėje ar susijusioje įmonėje arba kitus svarbius ryšius per pastaruosius trejus metus.
5.7.2 punktas	Kiekvieno parduodamų vertybinių popierių savininko siūlomų vertybinių popierių skaičius ir klasė.
5.7.3 punktas	Apie susitarimus dėl kapitalo iššaldymo pateikiama ši informacija: a) susijusios šalys; b) susitarimo turinys ir jame numatytos išimtys; c) kapitalo iššaldymo laikotarpis.
5.8 punktas	Sumažėjimas
5.8.1 punktas	Esamų akcininkų dalyvavimo akciniame kapitale ir jų balsavimo teisių prieš padidinant kapitalą ir jį padidinus viešo siūlymo būdu palyginimas darant prielaidą, kad esami akcininkai naujų akcijų nepasirašys.
5.8.2 punktas	Jei esamų akcininkų akcijų dalis sumažės nepriklausomai nuo to, ar jie pasinaudos teise pasirašyti akcijas, nes dalis atitinkamos akcijų emisijos yra skirta tik tam tikriems investuotojams (pvz., platinimas instituciniams investuotojams derinamas su siūlymu akcininkams), nurodoma, kiek sumažės esamų akcininkų akcijų dalis, taip pat darant prielaidą, kad jie pasinaudos teise pasirašyti akcijas (taip pat atsižvelgiant į 5.8.1 punkte aprašytą situaciją, kai jie ja nepasinaudos).

27 PRIEDAS

ES AUGIMO PROSPEKTO NE NUOSAVYBĖS VERTYBINIŲ POPIERIŲ VERTYBINIŲ POPIERIŲ RAŠTAS

1 SKIRSNIS	TIKSLAS, ATSAKINGI ASMENYS, TREČIOSIOS ŠALIES INFORMACIJA, EKSPERTŲ ATASKAITOS IR KOMPETENTINGŲ INSTITUCIJŲ PATVIRTINIMAS <i>Šiame skirsnyje pateikiama informacija apie asmenis, atsakingus už ES augimo prospekto vertybinių popierių rašto turinį. Šio skirsnio tikslas – užtikrinti investuotojus, kad prospekte atskleista informacija yra tiksli. Šiame skirsnyje pateikiama ir informacija su siūlymu susijusių asmenų interesus, siūlymo priežastis, pajamų naudojimą ir siūlymo išlaidas. Be to, šiame skirsnyje pateikiama informacija apie ES augimo prospekto vertybinių popierių rašto teisinį pagrindą ir tai, kad kompetentinga institucija jį patvirtino.</i>	
1.1 punktas	Nurodomi visi asmenys, atsakingi už vertybinių popierių rašte pateiktą informaciją arba už tam tikras jos dalis, pastaruoju atveju nurodant tas dalis. Nurodyti fizinių asmenų (įskaitant emitento administracinių, valdymo ar priežiūros organų narius) vardą, pavardę ir pareigas; juridinių asmenų – pavadinimą ir registruotą buveinę.	A kategorija
1.2 punktas	Už vertybinių popierių raštą atsakingų asmenų pareiškimas, kad vertybinių popierių rašte pateikta informacija, kiek jiems yra žinoma, atitinka faktus ir kad jame nėra praleista nieko, kas galėtų turėti įtakos jo prasmei. Atitinkamais atvejais už tam tikras vertybinių popierių rašto dalis atsakingų asmenų pareiškimas, kad tose vertybinių popierių rašto dalyse, už kurias jie yra atsakingi, pateikta informacija, kiek jiems yra žinoma, atitinka faktus ir kad jose nėra praleista nieko, kas galėtų turėti įtakos jų prasmei.	A kategorija
1.3 punktas	Kai į vertybinių popierių raštą įtraukiamas eksperto teisėmis veikiančio asmens pareiškimas ar ataskaita, nurodoma ši informacija apie tą asmenį: a) vardas, pavardė; b) darbovietės adresas; c) kvalifikacijos sritys; d) su emitentu susiję esminiai turtiniai interesai (jei yra). Kai pareiškimas arba ataskaita parengti emitento prašymu, nurodoma, kad toks pranešimas arba ataskaita į vertybinių popierių raštą buvo įtraukti gavus asmens, prospekto rengimo tikslu patvirtinusio atitinkamos vertybinių popierių rašto dalies turinį, sutikimą.	A kategorija
1.4 punktas	Kai informacijos šaltinis yra trečioji šalis, pateikiamas patvirtinimas, kad informacija buvo pateikta tiksliai, ir kad, remiantis emitento turimomis žiniomis ir tiek, kiek jis galėjo nustatyti iš tos trečiosios šalies paskelbtos informacijos, nėra praleista jokių faktų, dėl kurių pateiktoji informacija taptų netiksli ar klaidinanti. Be to, nurodomas (-i) informacijos šaltinis (-iai).	C kategorija
1.5 punktas	Pareiškimas, kad: a) šį [vertybinių popierių raštą/prospektą] patvirtino [įrašomas kompetentingos institucijos pavadinimas], kuri yra kompetentinga institucija pagal Reglamentą (ES) 2017/1129; b) /[kompetentingos institucijos pavadinimas] tik patvirtina, kad šis [vertybinių popierių raštas/prospektas] atitinka Reglamentu (ES) 2017/1129 nustatytus išsamumo, suprantamumo ir nuoseklumo standartus;	A kategorija

	c) toks patvirtinimas neturėtų būti laikomas vertybinių popierių, kurie yra šio [vertybinių popierių rašto/prospekto] objektas, kokybės patvirtinimu; d) investuotojai turėtų patys įvertinti, ar tinkama investuoti į vertybinius popierius, ir e) [vertybinių popierių raštas arba prospektas] buvo parengtas pagal Reglamento (ES) 2017/1129 15 straipsnį kaip ES augimo prospektas.	
1.6 punktas	Su emisija (siūlymu) susijusių fizinių ir juridinių asmenų interesai Bet kokių interesų, įskaitant interesų konfliktą, kurie yra reikšmingi atsižvelgiant į emisiją (siūlymą), apibūdinimas, pateikiant išsamią informaciją apie suinteresuotuosius asmenis ir šių interesų pobūdį.	C kategorija
1.7 punktas	Siūlymo priežastys, pajamų naudojimas ir emisijos (siūlymo) išlaidos Viešo siūlymo arba įtraukimo į prekybos sąrašus priežastys. Kai taikoma, nurodoma apytikslė emisijos (siūlymo) bendra išlaidų suma ir apytikslė grynoji pajamų suma. Šios išlaidos ir pajamos suskirstomos pagal pagrindinę numatytą jų paskirtį pirmaeiliskumo tvarka. Kai emitentui žinoma, kad numatomų pajamų neužteks visoms siūlomoms paskirtims finansuoti, nurodomas trūkstamos sumos dydis ir jos finansavimo šaltiniai.	C kategorija
1.8 punktas	Papildoma informacija	
1.8.1 punktas	Kai vertybinių popierių rašte minimi su emisija susiję konsultantai, nurodoma, pagal kokius įgaliojimus jie veikė.	C kategorija
1.8.2 punktas	Nurodoma, kurią kitą vertybinių popierių rašte pateiktą informaciją patikrino arba peržiūrėjo teisės aktų nustatyta auditą atliekantys auditoriai ir ar auditoriai parengė ataskaitą. Pateikiama ta ataskaita arba, gavus kompetentingos institucijos leidimą, tos ataskaitos santrauka.	A kategorija
1.8.3 punktas	Vertybinių popierių kredito reitingai, nustatyti emitento prašymu arba emitentui dalyvaujant reitingavimo procese. Glaustas reitingų prasmės paaiškinimas, jei reitingus nustatęs subjektas yra tokius reitingų paaiškinimus anksčiau paskelbęs.	C kategorija
1.8.4 punktas	Kai santrauka iš dalies pakeičiama Reglamento (ES) Nr. 1286/2014 8 straipsnio 3 dalies c-i punktuose nurodyta informacija, visa ta informacija, jeigu ji nėra atskleista kituose vertybinių popierių rašto punktuose.	C kategorija
2 SKIRSNIS	RIZIKOS VEIKSNIAI <i>Šio skirsnio tikslas – apibūdinti pagrindinę riziką, būdingą emitento vertybiniais popieriams.</i>	
2.1 punktas	Siūlomiems vertybiniais popieriams būdingos reikšmingos rizikos, suskirstytos į keletą kategorijų, aprašymas pateikiamas skirsnyje „Rizikos veiksniai“. Turi būti atskleista ši rizika: a) atsirandanti dėl tam tikro vertybinio popieriaus subordinacijos lygio ir dėl poveikio numatomam mokėjimų vertybinių popierių turėtojams dydžiui ar numatomam jų išmokėjimo laikui, kai taikoma bankroto procedūra arba bet kuri kita panaši procedūra, įskaitant, kai taikytina, kredito įstaigos nemokumo procedūrą arba jos pertvarkymą ar restruktūrizaciją pagal Direktyvą 2014/59/ES; b) tuo atveju, kai vertybiniais popieriams yra suteikta garantija, su garantu susijusi specifinė ir reikšminga rizika, jei ji yra svarbi jo gebėjimui vykdyti savo garantinius įsipareigojimus. Kiekvienoje kategorijoje pirmiausia nurodoma rizika, kuri emitento arba siūlytojo vertinimu yra reikšmingiausia, atsižvelgiant į jos poveikį emitentui ir vertybiniais popieriams ir jos atsiradimo tikimybę. Riziką turi patvirtinti vertybinių popierių rašto turinys.	A kategorija

3 SKIRSNIS	VERTYBINIŲ POPIERIŲ SĄLYGOS	
3.1 punktas	Informacija apie vertybinius popierius, kurie bus siūlomi.	
3.1.1 punktas	Siūlomų vertybinių popierių rūšies ir klasės apibūdinimas. Vertybinių popierių, kurie bus siūlomi, tarptautinis vertybinių popierių identifikavimo numeris (ISIN).	A kategorija C kategorija
3.1.2 punktas	Teisės aktai, kuriais remiantis vertybiniai popieriai buvo sudaryti.	A kategorija
3.1.3 punktas	Nurodoma, ar vertybiniai popieriai yra vardiniai ar pareikštiniai ir ar šie vertybiniai popieriai yra materialūs ar nematerialūs. Kai registruojama nematerialia forma, nurodomas už įrašų tvarkymą atsakingo subjekto pavadinimas ir adresas.	A kategorija C kategorija
3.1.4 punktas	Vertybinių popierių emisijos valiuta.	C kategorija
3.1.5 punktas	Santykinis vertybinių popierių prioritetas emitento kapitalo struktūroje emitento nemokumo atveju, įskaitant, kai taikoma, informaciją apie vertybinių popierių subordinacijos lygį ir galimą poveikį investicijoms pertvarkymo atveju pagal Direktyvą 2014/59/ES.	A kategorija
3.1.6 punktas	Vertybinių popierių suteikiamų teisių, įskaitant bet kokius šių teisių apribojimus, apibūdinimas; naudojimosi šiomis teisėmis tvarkos apibūdinimas.	B kategorija
3.1.7 punktas	a) Nominali palūkanų norma; b) nuostatos dėl mokėtinų palūkanų; c) data, nuo kurios skaičiuojamos palūkanos; d) palūkanų mokėjimo terminai; e) reikalavimų sumokėti palūkanas ir grąžinti pagrindinę sumą galiojimo terminas. Kai palūkanų norma nefiksuota: a) nurodoma pagrindinių priemonių rūšis; b) pagrindinių priemonių, kuriomis grindžiama palūkanų norma, apibūdinimas; c) pagrindinių priemonių ir normos susiejimo metodas; d) nurodoma, kur, naudojantis elektroninėmis priemonėmis, galima gauti informacijos apie ankstesnius ir būsimus pagrindinių priemonių rezultatus ir jų raidą, ir ar ją galima gauti nemokamai; e) bet kokių pagrindinėms priemonėms reikšmingų rinkos arba atsiskaitymo trikdžių apibūdinimas; f) visos su pagrindinėmis priemonėmis susijusių įvykių atveju taikomos koregavimo taisyklės; g) apskaičiavimo tarpininko pavadinimas; h) kai vertybiniai popieriai turi palūkanų mokėjimo išvestinį komponentą, pateikiamas aiškus ir išsamus paaiškinimas, padedantis investuotojams suprasti, kaip jų investicijos vertė priklauso nuo pagrindinių priemonių vertės, ypač kai rizika yra ypač akivaizdi.	C kategorija B kategorija C kategorija C kategorija B kategorija A kategorija C kategorija B kategorija C kategorija B kategorija B kategorija C kategorija B kategorija

3.1.8 punktas	a) Įsigijimo data;	C kategorija
	b) išsami informacija apie paskolos amortizavimo tvarką, įskaitant grąžinimo tvarkos apibūdinimą. Kai išankstinė amortizacija numatyta emitento arba savininko iniciatyva, pateikiamas jos apibūdinimas nurodant amortizacijos sąlygas.	B kategorija
3.1.9 punktas	a) Informacija apie pelningumą;	C kategorija
	b) glaustas metodo, pagal kurį apskaičiuojamas tas pelningumas, aprašymas.	B kategorija
3.1.10 punktas	Atstovavimo ne nuosavybės vertybinių popierių savininkams tvarka, įskaitant informaciją apie investuotojams atstovaujančią organizaciją ir atstovavimo tvarką reglamentuojančias nuostatas. Nurodoma svetainė, kurioje visuomenė gali laisvai susipažinti su šių formų atstovavimą reglamentuojančiomis sutartimis.	B kategorija
3.1.11 punktas	Naujų emisijų atveju pateikiama informacija apie sprendimus, įgaliojimus ir patvirtinimus, kurių pagrindu vertybiniai popieriai buvo arba bus sudaryti ir (arba) išleisti.	C kategorija
3.1.12 punktas	Emisijos data arba naujų emisijų atveju nurodoma numatoma tų vertybinių popierių emisijos data.	C kategorija
3.1.13 punktas	Bet kokių apribojimų perleisti vertybinius popierius apibūdinimas.	A kategorija
3.1.14 punktas	Įspėjimas, kad investuotojo valstybės narės ir emitento įsisteigimo šalies mokesčių teisės aktai gali daryti poveikį už vertybinius popierius gaunamoms pajamoms. Informacija apie vertybiniais popieriais taikomą apmokestinimo tvarką, jei dėl siūlomų investicijų turi būti taikomas tos rūšies investicijoms skirtas mokesčių režimas.	A kategorija
3.1.15 punktas	Vertybinių popierių siūlytojo ir (arba) asmens, prašančio įtraukti į prekybos sąrašą, (jei jie skiriasi nuo emitento) tapatybė ir kontaktiniai duomenys, įskaitant juridinio asmens identifikatorių (LEI), jeigu siūlytojas yra juridinis asmuo.	C kategorija
3.1.16 punktas	Kai taikoma, nurodomas galimas poveikis investicijoms pertvarkymo pagal Direktyvą 2014/59/ES atveju.	
3.1.17 punktas	Informacija apie išvestinius vertybinius popierius. Jei išvestinių finansinių priemonių emisija yra ES augimo prospekto dalis, pateikiama informacija, kurią reikalaujama pateikti 17 priede.	
4 SKIRSNIS	IŠSAMI INFORMACIJA APIE SIŪLYMĄ IR (ARBA) ĮTRAUKIMĄ Į PREKYBOS SĄRAŠĄ Šio skirsnio tikslas – nustatyti konkrečią informaciją apie vertybinių popierių siūlymą, jų platinimo ir paskirstymo planą ir jų kainų nustatymo metodą. Be to, jame pateikiama informacija apie vertybinių popierių platinimą, bet kokius garantavimo susitarimus ir susitarimus, susijusius su įtraukimu į prekybos sąrašą. Jame taip pat išdėstoma informacija apie asmenis, parduodančius vertybinius popierius, ir esamų akcininkų akcijų dalies sumažėjimą.	
4.1 punktas	Viešo vertybinių popierių siūlymo sąlygos (Sąlygos, siūlymo statistika, numatomas grafikas ir prašymų pateikimo tvarka)	
4.1.1 punktas	Siūlymui taikomos sąlygos.	C kategorija
4.1.2 punktas	Viešai siūlomų vertybinių popierių bendra suma. Kai suma neapibrėžta, nurodoma didžiausia vertybinių popierių, kurie bus siūlomi, suma (jei yra) ir apibūdinama tvarka, pagal kurią bus viešai paskelbta apie siūlymo galutinę sumą, taip pat nurodomas paskelbimo laikotarpis.	C kategorija

	Jei prospekte negalima pateikti didžiausios vertybinių popierių, kurie bus siūlomi, sumos, prospekte nurodoma, kad sutikimas įsigyti vertybinių popierių arba juos pasirašyti gali būti atšauktas ne vėliau kaip per dvi darbo dienas po to, kai buvo oficialiai paskelbta vertybinių popierių, kurie bus siūlomi viešai, suma.	
4.1.3 punktas	Nurodomas siūlymo galiojimo, įskaitant galimus pakeitimus, laikotarpis ir apibūdinama prašymų pateikimo tvarka.	C kategorija
4.1.4 punktas	Bet kokios galimybės sumažinti pasirašytų vertybinių popierių skaičių ir permokų grąžinimo pareiškėjams aprašymas.	C kategorija
4.1.5 punktas	Išsami informacija apie mažiausią ir (arba) didžiausią prašyme nurodytą sumą (išreikštą kaip vertybinių popierių skaičius arba bendra investicijos suma).	C kategorija
4.1.6 punktas	Vertybinių popierių apmokėjimo ir pateikimo būdas ir terminas.	C kategorija
4.1.7 punktas	Siūlymo rezultatų viešo paskelbimo būdo išsamus apibūdinimas ir data.	C kategorija
4.1.8 punktas	Pasinaudojimo pirmumo teise tvarka, pasirašymo teisių perleidimo galimybė ir nepasinaudojimo pasirašymo teisėmis traktavimas.	C kategorija
4.2 punktas	Platinimo ir paskirstymo planas.	
4.2.1 punktas	Informacija apie įvairias galimų investuotojų, kuriems siūlomi vertybiniai popieriai, kategorijas. Kai siūlymas tuo pat metu pateikiamas dviejose ar daugiau šalių ir kai tam tikroms iš tų šalių buvo arba yra rezervuota emisijos dalis, būtina nurodyti tą dalį.	C kategorija
4.3 punktas	Tvarka, pagal kurią pareiškėjams pranešama apie jiems paskirtą dalį, ir informacija apie tai, ar galima pradėti prekybą prieš pateikiant pranešimą.	C kategorija
4.4 punktas	Kainų nustatymo metodika.	
4.4.1 punktas	Nurodoma numatoma kaina, už kurią bus siūloma įsigyti vertybinių popierių.	C kategorija
4.4.2 punktas	Kaip alternatyva 4.4.1 punktui, apibūdinamas kainos nustatymo metodas pagal Reglamento (ES) 2017/1129 17 straipsnį ir jo atskleidimo tvarka.	B kategorija
4.4.3 punktas	Nurodomas pasirašančiajam subjektui arba pirkėjui tenkančių bet kurių išlaidų ir mokesčių dydis. Jei emitentui taikomas Reglamentas (ES) Nr. 1286/2014 ir (arba) Direktyva 2014/65/ES, nurodomos šios į kainą įtrauktos išlaidos, jei jos žinomos.	C kategorija
4.5 punktas	Platinimas ir garantavimas	
4.5.1 punktas	Viso siūlymo ir atskirų siūlymo dalių koordinatoriaus (-ių) pavadinimas ir adresas ir, kiek žinoma emitentui arba siūlytojui, informacija apie platintojus, veikiančius įvairiose šalyse, kuriose galioja siūlymas.	C kategorija
4.5.2 punktas	Kiekvienoje šalyje veikiančių mokėjimų tarpininkų ir depozitoriumo tarpininkų pavadinimai ir adresai.	C kategorija

4.5.3 punktas	Subjektų, kurie sutinka garantuoti emisiją tvirto įsipareigojimo pagrindu, ir subjektų, kurie sutinka platinti emisiją tvirtai neįsipareigodami arba „didžiausių pastangų“ susitarimo pagrindu, pavadinimai ir adresai. Informacija apie pagrindines tokių susitarimų sąlygas, įskaitant kvotas. Kai garantuojama ne visa emisija, nurodoma emisijos dalis, kuriai garantija netaikoma. Informacija apie bendrą garantavimo ir platinimo komisinių mokesčių sumą.	C kategorija
4.5.4 punktas	Informacija apie tai, kada sudarytas arba bus sudarytas garantavimo susitarimas.	C kategorija
4.6 punktas	Įtraukimas į prekybos sąrašą ir platinimo tvarka	
4.6.1 punktas	Nurodoma, ar dėl siūlomų vertybinių popierių yra arba bus teikiamas prašymas įtraukti į prekybos MVĮ augimo rinkoje arba daugiašalėje prekybos sistemoje sąrašą, siekiant juos platinti MVĮ augimo rinkoje arba daugiašalėje prekybos sistemoje, tas rinkas konkrečiai nurodant. Ši aplinkybė turi būti nurodyta nesudarant išpūdžio, kad prašymas įtraukti vertybinius popierius į prekybos sąrašą tikrai bus patenkintas. Kai žinoma, nurodomos anksčiausios datos, kuriomis vertybiniai popieriai bus įtraukti į prekybos sąrašą.	B kategorija
4.6.2 punktas	Nurodomos visos MVĮ augimo rinkos arba daugiašalės prekybos sistemos, kuriose, kiek žinoma emitentui, į prekybos sąrašą jau yra įtraukti tos pačios klasės vertybiniai popieriai, kaip ir tie, kuriuos siekiama platinti arba įtraukti į prekybos sąrašą.	C kategorija
4.6.3 punktas	Kai įtraukiama į prekybos MVĮ augimo rinkoje arba daugiašalėje prekybos sistemoje sąrašą, nurodomi subjektų, kurie yra tvirtai įsipareigoję veikti kaip antrinės prekybos tarpininkai ir užtikrinti likvidumą taikant siūlymo kainas, duomenys ir jų įsipareigojimo pagrindinių sąlygų apibūdinimas.	C kategorija
4.6.4 punktas	Vertybinių popierių emisijos kaina.	C kategorija
5 SKIRSNIS	INFORMACIJA APIE GARANTĄ (JEI YRA)	
5.1 punktas	Jei vertybiniais popieriais suteikta garantija, pateikiama informacija, kurią reikalaujama pateikti 21 priede.	

28 PRIEDAS

GALUTINĖSE SĄLYGOSE PATEIKIAMOS PAPILDOMOS INFORMACIJOS SĄRAŠAS

1. Sudėtingų išvestinių vertybinių popierių pavyzdžiai, kuriais paaiškinama, kokią įtaką investicijos vertei turi pagrindinės priemonės vertė ir tų vertybinių popierių pobūdis.
 2. Su pagrindinėmis priemonėmis susijusios papildomos nuostatos, neprivalomos pagal atitinkamą priedą, skirtą vertybinių popierių raštui.
 3. Šalis (-ys), kurioje (-se) pateikiamas (-i) viešas (-i) siūlymas (-ai).
 4. Šalis (-ys), kurioje (-se) prašoma įtraukti į prekybos reguliuojamoje (-se) rinkoje (-se) sąrašą.
 5. Šalis (-ys), kurioje (-iose) pranešta apie atitinkamą bazinį prospektą.
 6. Atitiktis ECB reikalavimams.
 7. Serijos Nr.
 8. Dalies Nr.
-

29 PRIEDAS

SPECIALIZUOTŲ EMITENTŲ SĄRAŠAS

- a) Nekilnojamojo turto bendrovės;
 - b) mineralų gavybos įmonės;
 - c) investicinės bendrovės;
 - d) mokslinių tyrimų bendrovės;
 - e) startuoliai;
 - f) laivybos įmonės.
-