

Eiropas Savienības Oficiālais Vēstnesis

L 166



Izdevums
latviešu valodā

Tiesību akti

62. gadagājums
2019. gada 21. jūnijs

Saturs

II Nelegislatīvi akti

REGULAS

- ★ Komisijas Deleģētā regula (ES) 2019/979 (2019. gada 14. marts), ar ko Eiropas Parlamenta un Padomes Regulu (ES) 2017/1129 papildina attiecībā uz regulatīvajiem tehniskajiem standartiem par finanšu pamatinformāciju prospekta kopsavilkumā, prospektu publicēšanu un klasificēšanu, vērtspapīru reklāmām, prospekta papildinājumiem un paziņojumu portālu un ar ko atceļ Komisijas Deleģēto regulu (ES) Nr. 382/2014 un Komisijas Deleģēto regulu (ES) 2016/301 ⁽¹⁾ 1

- ★ Komisijas Deleģētā regula (ES) 2019/980 (2019. gada 14. marts), ar ko Eiropas Parlamenta un Padomes Regulu (ES) 2017/1129 papildina attiecībā uz tā prospekta formātu, saturu, pārbaudi un apstiprināšanu, kurš jāpublicē, publiski piedāvājot vērtspapīrus vai atļaujot to tirdzniecību regulētā tirgū, un ar ko atceļ Komisijas Regulu (EK) Nr. 809/2004 ⁽¹⁾ 26

⁽¹⁾ Dokuments attiecas uz EEZ.

Tiesību akti, kuru virsraksti ir gaišajā drukā, attiecas uz kārtējiem jautājumiem lauksaimniecības jomā un parasti ir spēkā tikai ierobežotu laika posmu.

Visu citu tiesību aktu virsraksti ir tumšajā drukā, un pirms tiem ir zvaigznīte.

II

(Nelegislatīvi akti)

REGULAS

KOMISIJAS DELEĢĒTĀ REGULA (ES) 2019/979

(2019. gada 14. marts),

ar ko Eiropas Parlamenta un Padomes Regulu (ES) 2017/1129 papildina attiecībā uz regulatīvajiem tehniskajiem standartiem par finanšu pamatinformāciju prospekta kopsavilkumā, prospektu publicēšanu un klasificēšanu, vērtspapīru reklāmām, prospekta papildinājumiem un paziņojumu portālu un ar ko atceļ Komisijas Deleģēto regulu (ES) Nr. 382/2014 un Komisijas Deleģēto regulu (ES) 2016/301

(Dokuments attiecas uz EEZ)

EIROPAS KOMISIJA,

ņemot vērā Līgumu par Eiropas Savienības darbību,

ņemot vērā Eiropas Parlamenta un Padomes 2017. gada 14. jūnija Regulu (ES) 2017/1129 par prospektu, kurš jāpublicē, publiski piedāvājot vērtspapīrus vai atļaujot to tirdzniecību regulētā tirgū, un ar ko atceļ Direktīvu 2003/71/EK ⁽¹⁾, un jo īpaši tās 7. panta 13. punktu, 21. panta 12. un 13. punktu, 22. panta 9. punktu, 23. panta 7. punktu un 25. panta 7. punktu,

tā kā:

- (1) Finanšu pamatinformācijā prospekta kopsavilkumā būtu jānorāda finanšu pamatrādītāji, kas ieguldītājiem sniedz īsu pārskatu par emitenta aktīviem, saistībām un rentabilitāti, kā arī jebkura cita finanšu pamatinformācija, kas ieguldītājiem ir būtiska, lai veiktu emitenta finanšu darbības un finanšu stāvokļa sākotnēju izvērtējumu. Lai nodrošinātu, ka šī informācija ir kodolīga un būtiska, ir jānosaka ierobežots atklājamās informācijas daudzums, jāprecizē tās izkārtojums un jākalibrē finanšu informācija, lai ņemtu vērā dažādu veidu emitentus un vērtspapīrus.
- (2) Lai nemaldinātu ieguldītājus, emitentiem vajadzētu būt tiesībām iekļaut konkrētu papildu atklājamu informāciju, tostarp alternatīvus darbības rezultātu rādītājus, ja emitenti uzskata, ka prasītā atklājamā informācija nesniedz skaidru priekšstatu par to darbības rezultātiem un finansiālo stāvokli. Tomēr, lai nodrošinātu, ka ieguldītāji koncentrējas galvenokārt uz skaitļiem, kas izriet no finanšu pārskatiem, prospektā nebūtu jāpiešķir lielāka nozīme alternatīviem darbības rezultātu rādītājiem nevis skaitļiem, kas iegūti no iepriekšējās finanšu informācijas.
- (3) Lai samazinātu atbilstības nodrošināšanas izmaksas un administratīvo slogu emitentiem, finanšu pamatinformācijai prospekta kopsavilkumā, tostarp papildu posteņiem un alternatīviem darbības rezultātu rādītājiem, būtu jāatspoguļo informācija, kas atklāta prospekta pamattekstā.
- (4) Ir lietderīgi, ka finanšu pamatinformācija prospekta kopsavilkumā ir pielāgota emitenta saimnieciskajai darbībai, tā nozarei, finanšu pārskatu galvenajiem posteņiem un emitēto vai piedāvāto vērtspapīru veidam. Tomēr nav iespējams nodrošināt konkrētas veidnes visu veidu emitentiem.

⁽¹⁾ OV L 168, 30.6.2017., 12. lpp.

- (5) Lai nemaldinātu ieguldītājus un nodrošinātu atbilstību prospektā iekļautajai informācijai, ja prospektā iekļautā iepriekšējā finanšu informācija tiek koriģēta, jo finanšu pārskatos ir būtiskas kļūdas vai ir veiktas grāmatvedības standartu izmaiņas, finanšu pamatinformācijai prospekta kopsavilkumā būtu jāatspoguļo minētā koriģētā iepriekšējā finanšu informācija.
- (6) Ja emitentam ir sarežģīta finanšu vēsture, tam attiecīgā gadījumā prospekta kopsavilkuma atsevišķā iedaļā būtu jāsniedz gan sava finanšu informācija, gan finanšu informācija, kas attiecas uz citu vienību vai vienībām.
- (7) Ieguldītājiem ir nepieciešama skaidrība par to, kura informācija ir daļa no prospekta un kam ir adresēts vērtspapīru publiskais piedāvājums. Tāpēc, izņemot informāciju, kas iekļauta ar norādi, ja prospektā ir hipersaites, ieguldītāji būtu jāinformē, ka informācija par saistītajām tīmekļa vietnēm nav prospekta daļa un ka to nav rūpīgi pārbaudījusi vai apstiprinājusi kompetentā iestāde. Turklāt būtu jāparedz pasākumi, lai novērstu, ka tīmekļa vietnes tiek izmantotas tādu prospektu publicēšanai, kas paredzēti rezidentiem dalībvalstīs vai trešās valstīs, kurās nav pieejams vērtspapīru publiskais piedāvājums, piemēram, tīmekļa vietnē iekļaujot paziņojumu, ar ko identificē piedāvājuma adresātus.
- (8) Datu paziņošana un publicēšana elektroniskā, mašīnlasāmā formātā veicina minēto datu efektīvu izmantošanu un apmaiņu. Tāpēc būtu jāprecizē to datu lauku saraksts, par kuriem jāziņo Eiropas Vērtspapīru un tirgu iestādei (EVTI) prospektu klasificēšanai, un būtu jāpieprasa izmantot XML formāta veidnes, lai nodrošinātu, ka šādi lauki ir mašīnlasāmi. Datu sarakstam vajadzētu būt pietiekami visaptverošam, lai nodrošinātu, ka EVTI saskaņā ar Regulas (ES) 2017/1129 47. pantu pilda savas pilnvaras publicēt gada ziņojumu, kurā ir iekļauta statistika par Savienībā apstiprinātajiem un paziņotajiem prospektiem, kā arī tendenču analīze, ņemot vērā emitentu veidu un emisiju veidu.
- (9) Lai privātie ieguldītāji netiktu maldināti jebkura tāda vērtspapīra tirgvedības procesa laikā, kas ierosināts publiskajiem piedāvājumiem vai atļaujai tirdzniecības veikšanai regulētā tirgū, reklāma nebūtu jāuzskata par galveno informācijas dokumentu. Attiecīgi, lai izvairītos no pārpratumiem saistībā ar prospektu, reklāmām nevajadzētu būt nesamērīgi garām.
- (10) Ja rodas nozīmīgs jauns faktors, būtiska kļūda vai būtiska neprecizitāte attiecībā uz prospektā ietverto informāciju, reklāmas par vērtspapīru publisko piedāvājumu vai atļauju veikt tirdzniecību regulētā tirgū var kļūt neprecīzas vai maldinošas. Būtu jānosaka prasības, lai nodrošinātu, ka reklāmas tiek grozītas bez nepamatotas kavēšanās, ja tās kļūst neprecīzas vai maldinošas šāda jauna faktora, būtiskas kļūdas vai būtiskas neprecizitātes dēļ.
- (11) Lai ieguldītāji varētu pieņemt apzinātus ieguldījumu lēmumus, reklāmās ietvertajai informācijai nevajadzētu radīt nelīdzsvarotu priekšstatu, piemēram, atspoguļojot šādas informācijas negatīvos aspektus, kam ir mazāka nozīme nekā pozitīvajiem aspektiem.
- (12) Tā kā alternatīvi darbības rezultātu rādītāji var nesamērīgi ietekmēt lēmumus par ieguldījumiem, nevajadzētu pieļaut, ka papildus prospektam izplatītajā informācijā par publisko piedāvājumu vai atļauju veikt tirdzniecību regulētā tirgū tiek iekļauti šādi rādītāji, ja vien tie nav iekļauti prospekta pamattekstā.
- (13) Uzņēmējas dalībvalsts kompetentās iestādes nepārbauda prospektus. Tāpēc, lai nodrošinātu, ka ieguldītāji uzņēmējās dalībvalstīs tiek pienācīgi aizsargāti, ja uzņēmējas dalībvalsts kompetentā iestāde vēlas saņemt palīdzību no kompetentās iestādes izcelsmes dalībvalstī, tai būtu jāpaziņo informācija, kas ir būtiska kompetentajai iestādei izcelsmes dalībvalstī, lai novērtētu reklāmas atbilstību prospekta saturam. Šāds paziņojums būtu jāsniedz atbilstīgā termiņā, lai nodrošinātu, ka ieguldītāji uzņēmējās dalībvalstīs netiek sodīti ar to, ka uzņēmējas dalībvalsts kompetentās iestādes nepārbauda prospektus, un tiem ir pietiekami daudz laika analizēt pamatā esošo publisko piedāvājumu. Uzņēmējas dalībvalsts kompetentā iestāde būtu jāinformē tādā mērā, kādā tas nepieciešams, lai īstenotu kontroli pār reklāmas pasākuma atbilstību tās jurisdikcijā.

- (14) Lai nodrošinātu, ka Regula (ES) 2017/1129 tiek piemērota konsekventi, un ņemtu vērā tehniskas pārmaiņas finanšu tirgos, ir jāprecizē situācijas, kurās jāpublicē prospekta papildinājumi. Nav iespējams apzināt visas situācijas, kurās ir vajadzīgs prospekta papildinājums, jo tas var būt atkarīgs no emitenta un attiecīgajiem vērtspapīriem. Tāpēc ir lietderīgi noteikt minimālās situācijas, kurās papildinājums ir vajadzīgs.
- (15) Revidētiem gada finanšu pārskatiem ir svarīga nozīme ieguldītājiem, pieņemot lēmumus par ieguldījumu veikšanu. Lai nodrošinātu, ka ieguldītāji savus ieguldījumu lēmumus pamato uz jaunāko finanšu informāciju, ir jāpieprasa, lai tiktu publicēts papildinājums, kas ietver pašu kapitāla vērtspapīru emitentu un pamatā esošo akciju emitentu jaunus revidētos gada finanšu pārskatus, ja depozitārie sertifikāti tiek publicēti pēc prospekta apstiprināšanas.
- (16) Ņemot vērā, ka peļņas prognozes un peļņas aplēses var ietekmēt ieguldījumu lēmumu, jāpublicē papildinājums, kurā ietverti visi grozījumi netiešajos vai tiešajos skaitļos, kas veido peļņas prognozes vai peļņas aplēses, vai prospektā jau iekļautas peļņas prognozes vai peļņas aplēses atsauksana. Tā paša iemesla dēļ pašu kapitāla vērtspapīru un depozitāro sertifikātu gadījumā ir nepieciešams arī sagatavot prospekta papildinājumu, ja pirms piedāvājuma termiņa beigām vai pirms atļaujas veikt tirdzniecību ir publicēta jauna peļņas prognoze vai peļņas aplēse.
- (17) Informācija par galveno akcionāru vai emitenta kontrolējošās struktūras identitāti ir būtiski svarīga, lai pienācīgi novērtētu emitentu. Tomēr emitenta kontroles maiņa ir īpaši nozīmīga, ja piedāvājums attiecas uz pašu kapitāla vērtspapīriem, kas cenu ziņā parasti ir vairāk jutīgi pret emitentu izmaiņām. Tāpēc papildinājums būtu jāpublicē, ja notiek pašu kapitāla vērtspapīru emitenta vai depozitāro sertifikātu pamatā esošo akciju emitenta kontroles maiņa.
- (18) Ir svarīgi, lai potenciālie ieguldītāji, novērtējot pašu kapitāla vērtspapīru aktuālu piedāvājumu, varētu salīdzināt šāda piedāvājuma noteikumus ar cenu vai maiņas noteikumiem, kas saistīti ar piedāvājuma perioda laikā izziņotu publisku pārņemšanas piedāvājumu. Turklāt publiska pārņemšanas piedāvājuma rezultāts ir nozīmīgs lēmumam par ieguldījumu, jo ieguldītājiem jāzina, vai tas nozīmē emitenta kontroles maiņu. Tādēļ ir nepieciešams publicēt papildinājumu, ja tiek iesniegts jauns publisks pārņemšanas piedāvājums.
- (19) Ja paziņojums par apgrozāmo kapitālu vairs nav spēkā, ieguldītāji nevar pieņemt pilnībā apzinātu ieguldījuma lēmumu par emitenta finanšu stāvokli. Ieguldītājiem būtu jāvar pārvērtēt savus ieguldījumu lēmumus, ņemot vērā jauno informāciju par emitenta spēju piekļūt naudas līdzekļiem un citiem pieejamiem likvīdiem līdzekļiem, lai izpildītu savas saistības. Lai to izdarītu, ir nepieciešams papildinājums.
- (20) Pēc prospekta apstiprināšanas emitents vai piedāvātājs var nolemt piedāvāt vērtspapīrus dalībvalstīs, kas nav minētas prospektā, vai pieteikties atļaujai tirgot vērtspapīrus regulētos tirgos dalībvalstīs, kas nav paredzētas prospektā. Informācija par šādiem piedāvājumiem un atļaujām ir svarīga ieguldītāja novērtējumam par dažiem emitenta vērtspapīru aspektiem, tādēļ šādos gadījumos ir lietderīgi pieprasīt papildinājumu.
- (21) Uzņēmuma finanšu stāvokli vai darbību var ietekmēt būtiskas finanšu saistības. Tāpēc ieguldītājiem vajadzētu būt tiesībām saņemt papildu informāciju par šo saistību sekām prospekta papildinājumā.
- (22) Piedāvājuma programmas kopējās nominālās summas palielinājums sniedz informāciju par emitentu finansējuma vajadzību vai emitentu vērtspapīru pieprasījuma palielināšanos. Šādā gadījumā būtu jāpublicē prospekta papildinājums.

- (23) Izmantojot paziņojumu portālu, attiecīgajām kompetentajām iestādēm būtu savlaicīgi jāsaņem prospekts un pievienotie dati, kā arī apstiprinājuma sertifikāts, kurā norādīts, ka prospekts ir sagatavots saskaņā ar Regulu (ES) 2017/1129. EVTI būtu jānodrošina, ka paziņojumu portāls saglabā drošību un integritāti attiecībā uz informāciju, ar kuru apmainās kompetentās iestādes. Kompetentās iestādes jāprojām ir atbildīgas par šādas informācijas iesniegšanu. Lai nodrošinātu netraucētu un savlaicīgu paziņojumu portāla darbību, ir nepieciešams precizēt pievienotos datus, kas augšupielādējami minētajā paziņojumu portālā.
- (24) Saskaņā ar Eiropas Parlamenta un Padomes Regulas (ES) Nr. 1095/2010 ⁽²⁾ 10. pantu EVTI ir rīkojusi atklātu sabiedrisko apspriešanu par šo regulatīvo tehnisko standartu projektiem, izanalizējusi iespējamās saistītās izmaksas un ieguvumus un lūgusi atzinumu no Vērtspapīru un tirgu nozares ieinteresēto personu grupas, kas izveidota saskaņā ar minētās regulas 37. pantu. Tomēr EVTI nav apspriedusies ar minēto ieinteresēto personu grupu par regulatīvo tehnisko standartu projektu par tehniskajiem pasākumiem paziņojumu portālam, jo minētie pasākumi attiecas tikai uz EVTI un valstu kompetentajām iestādēm.
- (25) Šī regula ir balstīta uz regulatīvo tehnisko standartu projektu, ko Komisijai iesniegusi EVTI.
- (26) Tā kā šī regula aizstāj Komisijas Deleģēto regulu (ES) Nr. 382/2014 ⁽³⁾ un Komisijas Deleģēto regulu (ES) 2016/301 ⁽⁴⁾, minētās deleģētās regulas ir liekas un tāpēc būtu jāatceļ.
- (27) Tā kā šī regula papildina Regulas (ES) 2017/1129 noteikumus, tās piemērošana būtu jāatliek līdz Regulas (ES) 2017/1129 piemērošanas dienai,

IR PIEŅĒMUSI ŠO REGULU.

I NODAĻA

FINANŠU PAMATINFORMĀCIJA PROSPEKTA KOPSAVILKUMĀ

1. IEDAĻA

Finanšu pamatinformācijas prospekta kopsavilkumā saturs

1. pants

Finanšu pamatinformācijas prospekta kopsavilkumā minimālais saturs

1. Finanšu pamatinformāciju prospekta kopsavilkumā veido finanšu informācija, kas paredzēta Komisijas Deleģētās regulas (ES) 2019/980 ⁽⁵⁾ pielikumos.
2. Ja informācija, kas minēta šīs regulas I līdz VI pielikuma attiecīgajās tabulās, nav iekļauta emitenta finanšu pārskatos, emittents tā vietā atbilstoši posteni no tā finanšu pārskatiem.

⁽²⁾ Eiropas Parlamenta un Padomes 2010. gada 24. novembra Regula (ES) Nr. 1095/2010, ar ko izveido Eiropas Uzraudzības iestādi (Eiropas Vērtspapīru un tirgu iestādi), groza Lēmumu Nr. 716/2009/EK un atceļ Komisijas Lēmumu 2009/77/EK (OV L 331, 15.12.2010., 84. lpp.).

⁽³⁾ Komisijas 2014. gada 7. marta Deleģētā regula (ES) Nr. 382/2014, ar ko papildina Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīvu 2003/71/EK attiecībā uz regulatīvajiem tehniskajiem standartiem prospekta papildinājumu publicēšanai (OV L 111, 15.4.2014., 36. lpp.).

⁽⁴⁾ Komisijas 2015. gada 30. novembra Deleģētā regula (ES) 2016/301, ar ko Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīvu 2003/71/EK papildina attiecībā uz regulatīvajiem tehniskajiem standartiem par prospektu apstiprināšanu un publicēšanu un sludinājumu izplatīšanu un groza Komisijas Regulu (EK) Nr. 809/2004 (OV L 58, 4.3.2016., 13. lpp.).

⁽⁵⁾ Komisijas 2019. gada 14. marts Deleģētā regula (ES) 2019/980, ar ko Eiropas Parlamenta un Padomes Regulu (ES) 2017/1129 papildina attiecībā uz tā prospekta formātu, saturu, pārbaudi un apstiprināšanu, kurš jāpublicē, publiski piedāvājot vērtspapirus vai atļaujot to tirdzniecību regulētā tirgū, un ar ko atceļ Komisijas Regulu (EK) Nr. 809/2004 (skatīt šā Oficiālā Vēstneša 26 lpp.).

3. Emitents prospekta kopsavilkumā var iekļaut papildu posteņus vai alternatīvus darbības rezultātu rādītājus, ja tie ir finanšu pamatinformācija par emitentu vai par vērtspapīriem, ko piedāvā vai atļauj tirgot regulētā tirgū. Pirmā teikuma vajadzībām alternatīvi darbības rezultātu rādītāji ir finanšu rādītāji, kas raksturo sasniegtos vai turpmāk sasniedzamos finanšu darbības rezultātus, finansiālo stāvokli vai naudas plūsmas, izņemot piemērojamajos finanšu pārskatu sagatavošanas noteikumos definētos finanšu rādītājus.

4. Emitenti, kuri neietilpst nevienā tādu emitentu veidā, kuri norādīti 2. līdz 8. pantā, sniedz tabulās minēto finanšu pamatinformāciju, ko tie uzskata par visvairāk atbilstošu emitēto vērtspapīru veidam.

5. Finanšu pamatinformāciju sniedz par to gadu skaitu, kas attiecībā uz emisijas veidu un emitēto vērtspapīru veidu noteikti Delegētajā regulā (ES) 2019/980.

2. pants

Finanšu pamatinformācija attiecībā uz nefinanšu vienībām, kas emitē pašu kapitāla vērtspapīrus

Ja emitents ir nefinanšu vienība, kas emitē pašu kapitāla vērtspapīrus, prospekta kopsavilkumā iekļauj finanšu pamatinformāciju, kas minēta I pielikuma tabulās.

3. pants

Finanšu pamatinformācija attiecībā uz nefinanšu vienībām, kas emitē vērtspapīrus, kuri nav pašu kapitāla vērtspapīri

Ja emitents ir nefinanšu vienība, kas emitē vērtspapīrus, kuri nav pašu kapitāla vērtspapīri, prospekta kopsavilkumā iekļauj finanšu pamatinformāciju, kas minēta II pielikuma tabulās.

4. pants

Finanšu pamatinformācija attiecībā uz kredītiestādēm

Ja emitents ir kredītiestāde, prospekta kopsavilkumā iekļauj finanšu pamatinformāciju, kas minēta III pielikuma tabulās.

5. pants

Finanšu pamatinformācija attiecībā uz apdrošināšanas sabiedrībām

Ja emitents ir apdrošināšanas sabiedrība, prospekta kopsavilkumā iekļauj finanšu pamatinformāciju, kas minēta IV pielikuma tabulās.

6. pants

Finanšu pamatinformācija attiecībā uz īpašam nolūkam dibinātām sabiedrībām, kas emitē ar aktīviem nodrošinātus vērtspapīrus

Ja emitents ir īpašam nolūkam dibināta sabiedrība, kas emitē ar aktīviem nodrošinātus vērtspapīrus, prospekta kopsavilkumā iekļauj finanšu pamatinformāciju, kas minēta V pielikuma tabulās.

7. pants

Finanšu pamatinformācija attiecībā uz slēgta tipa fondiem

Ja emitents ir slēgta tipa fonds, prospekta kopsavilkumā iekļauj finanšu pamatinformāciju, kas minēta VI pielikuma tabulās.

8. pants

Finanšu pamatinformācija attiecībā uz garantijas devējiem

Ja vērtspapīriem ir pievienota garantija, finanšu pamatinformāciju par garantijas devēju sniedz tā, it kā garantijas devējs būtu tā paša veida vērtspapīru emitents, kas ir garantijas priekšmets, izmantojot I līdz VI pielikuma tabulas. Ja garantija ir sniegta ar aktīviem nodrošinātiem vērtspapīriem, finanšu pamatinformāciju par garantijas devēju sniedz tā, it kā garantijas devējs būtu pamatā esošo vērtspapīru emitents.

2. IEDAĻA

Finanšu pamatinformācijas prospekta kopsavilkumā formāts

9. pants

Finanšu pamatinformācijas prospekta kopsavilkumā formāts

1. Finanšu pamatinformāciju sniedz tabulas formātā saskaņā ar šīs regulas I līdz VI pielikuma tabulām.
2. Jebkuru iepriekšējo finanšu informāciju prospekta kopsavilkumā, kas nav iegūta no finanšu pārskatiem, identificē kā šādu informāciju.
3. Ja prospekta kopsavilkumā iekļaujama *pro forma* informācija ietekmē šīs regulas I līdz VI pielikuma attiecīgajā tabulā minēto finanšu pamatinformāciju, minēto *pro forma* informāciju sniedz papildu ailēs šīs regulas I līdz VI pielikuma tabulās vai kā atsevišķu tabulu. Ja vajadzīgs *pro forma* informācijas izprašanai, to papildina ar īsu paskaidrojumu par papildu ailēs vai atsevišķā tabulā sniegtajiem skaitļiem.

Ja būtisku bruto izmaiņu gadījumā prospektā ir iekļauta tikai kvalitatīvā informācija, paziņojumu par to iekļauj minētā prospekta kopsavilkumā.

4. Ja emitentam ir sarežģīta finanšu vēsture, kā noteikts Deleģētās regulas (ES) 2019/980 18. pantā, finanšu pamatinformāciju prospekta kopsavilkumā sniedz tādā veidā, kas atbilst prospektam un izmantojot šīs regulas I līdz VI pielikuma attiecīgās tabulas.

II NODAĻA

PROSPEKTA PUBLICĒŠANA

10. pants

Prospekta publicēšana

1. Ja prospekts, neatkarīgi no tā, vai tas ir viens dokuments vai sastāv no atsevišķiem dokumentiem, satur hipersaites uz tīmekļa vietnēm, tajā iekļauj norādi par to, ka informācija tīmekļa vietnēs nav prospekta sastāvdaļa un to nav pārbaudījusi vai apstiprinājusi kompetentā iestāde. Minētā prasība neattiecas uz hipersaitēm uz informāciju, kas iekļauta ar atsauci.
2. Ja prospekts ir publicēts saskaņā ar Regulas (ES) 2017/1129 21. panta 2. punktu, veic pasākumus tīmekļa vietnēs, kuras izmanto prospekta publicēšanai, lai izvairītos no vēršanās pie to dalībvalstu vai trešo valstu rezidentiem, kas nav valstis, kurās vērtspapīri tiek publiski piedāvāti.

III NODAĻA

MAŠĪNLASĀMI DATI PROSPEKTU KLASIFICĒŠANAI

11. pants

Dati prospektu klasificēšanai

Sniedzot EVTI apstiprināta prospekta elektronisku kopiju, tostarp visus tā papildinājumus un attiecīgā gadījumā galīgos noteikumus, kompetentā iestāde EVTI iesniedz arī attiecīgos pievienotos datus prospektu klasificēšanai saskaņā ar šīs regulas VII pielikuma tabulām.

12. pants

Praktiski pasākumi datu mašīnlasāmības nodrošināšanai

Kompetentā iestāde sniedz 11. pantā minētos pievienotos datus vienotā XML formātā un saskaņā ar formātu un standartiem VII pielikuma tabulās.

IV NODAĻA

REKLĀMAS

13. pants

Prospekta identificēšana

Ja emitentam, piedāvātājam vai personai, kura lūdz atļauju veikt tirdzniecību regulētā tirgū, ir pienākums sagatavot prospektu, reklāmā skaidri identificē minēto prospektu:

- a) skaidri norādot tīmekļa vietni, kurā prospekts ir publicēts vai tiks publicēts, ja reklāma tiek izplatīta rakstiski un izmantojot nevis elektroniskus līdzekļus, bet citus līdzekļus;
- b) iekļaujot hipersaiti uz prospektu un attiecīgajiem pamatprospekta galīgajiem noteikumiem, ja reklāma tiek izplatīta rakstiski, izmantojot elektroniskus līdzekļus, vai iekļaujot hipersaiti uz tīmekļa vietnes lapu, kurā prospekts tiks publicēts, ja prospekts vēl nav publicēts;
- c) iekļaujot precīzu informāciju par to, kur var iegūt prospektu, un precīzu informāciju par vērtspapīru piedāvājumu vai atļauju tirdzniecības veikšanai regulētā tirgū, uz kuru tas attiecas, ja reklāma tiek izplatīta tādā veidā vai ar tādiem līdzekļiem, uz kuriem neattiecas a) vai b) apakšpunkts.

14. pants

Obligātais saturs

1. Reklāmās, ko izplata potenciālajiem privātajiem ieguldītājiem, iekļauj šādus elementus:
 - a) vārdu “reklāma” uzskatāmā veidā. Ja reklāma tiek izplatīta mutiski, paziņojuma mērķi skaidri norāda ziņojuma sākumā;
 - b) paziņojumu, ka prospekta apstiprinājums nebūtu jāsaprot kā tādu vērtspapīru apstiprināšana, kuri tiek piedāvāti vai kuru tirdzniecība ir atļauta regulētā tirgū, ja reklāmā ir atsauce uz kompetentās iestādes apstiprinātu prospektu;
 - c) ieteikumu, lai potenciālie ieguldītāji izlasa prospektu pirms ieguldījuma lēmuma pieņemšanas, lai pilnībā izprastu iespējamus riskus un ieguvumus, kas saistīti ar lēmumu ieguldīt vērtspapīros, ja reklāmā ir atsauce uz kompetentās iestādes apstiprinātu prospektu;
 - d) izpratnes brīdinājumu, kas prasīts saskaņā ar Eiropas Parlamenta un Padomes Regulas (ES) Nr. 1286/2014 ⁽⁶⁾ 8. panta 3. punkta b) apakšpunktu, ja:
 - i) reklāma attiecas uz sarežģītiem vērtspapīriem, kas nav Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīvas 2014/65/ES ⁽⁷⁾ 25. panta 4. punkta a) apakšpunkta i), ii) un vi) punktā minētie finanšu instrumenti; un
 - ii) izpratnes brīdinājums ir vai tiks iekļauts prospekta kopsavilkumā.
2. Rakstiskas reklāmas, kas tiek izplatītas potenciālajiem privātajiem ieguldītājiem, ir tiktāl atšķirīgas no prospekta formāta un garuma ziņā, ka tās nav iespējams sajaukt ar prospektu.

⁽⁶⁾ Eiropas Parlamenta un Padomes 2014. gada 26. novembra Regula (ES) Nr. 1286/2014 par komplektētu privāto ieguldījumu un apdrošināšanas ieguldījumu produktu (PRIIP) pamatinformācijas dokumentiem (OV L 352, 9.12.2014., 1. lpp.).

⁽⁷⁾ Eiropas Parlamenta un Padomes 2014. gada 15. maija Direktīva 2014/65/ES par finanšu instrumentu tirgiem un ar ko groza Direktīvu 2002/92/EK un Direktīvu 2011/61/ES (OV L 173, 12.6.2014., 349. lpp.).

*15. pants***Reklāmu izplatīšana**

1. Potenciāliem ieguldītājiem izplatītas reklāmas groza, ja:
 - a) pēc tam tiek publicēts prospekta papildinājums saskaņā ar Regulas (ES) 2017/1129 23. pantu;
 - b) papildinājumā minētais būtiskais jaunais faktors, būtiskā kļūda vai būtiskā neprecizitāte padara iepriekš izplatīto reklāmu būtiski neprecīzu vai maldinošu.

Pirmo daļu nepiemēro pēc tam, kad publiskā piedāvājuma periods ir beidzies, vai pēc tam, kad sākas tirdzniecība regulētā tirgū, atkarībā no tā, kas notiek vēlāk.

2. Reklāmas, kas grozītas saskaņā ar 1. punktu, bez liekas kavēšanās izplata potenciālajiem ieguldītājiem pēc prospekta papildinājuma publicēšanas un ietver visus šādus elementus:

- a) skaidru atsauci uz reklāmas neprecīzo vai maldinošo versiju;
- b) paskaidrojumu, ka reklāma ir grozīta, jo tajā bija būtiski neprecīza vai maldinoša informācija;
- c) skaidru aprakstu par atšķirībām starp abām reklāmas versijām.

3. Izņemot mutiski izplatītas reklāmas, saskaņā ar 1. punktu grozītās reklāmas izplata vismaz tādā pašā veidā kā iepriekšējo reklāmu.

*16. pants***Informācija par vērtspapīru piedāvājumiem**

1. Informācija, kas mutiski vai rakstiski tiek atklāta par vērtspapīru publisku piedāvājumu vai atļauju tirdzniecības veikšanai regulētā tirgū, neatkarīgi no tā, vai tā ir reklāma vai informācija citiem nolūkiem:

- a) nav pretrunā prospektā iekļautajai informācijai;
- b) neietver atsauci uz informāciju, kas ir pretrunā prospektā iekļautajai informācijai;
- c) nesniedz informāciju prospektā būtiski nelīdzsvarotā veidā, tostarp atspoguļojot šādas informācijas negatīvos aspektus, kam ir mazāka nozīme nekā pozitīvajiem aspektiem, konkrētu informāciju izlaižot vai norādot selektīvi;
- d) neietver alternatīvus darbības rezultātu rādītājus, ja vien tie nav iekļauti prospektā.

2. Panta 1. punkta vajadzībām informāciju prospektā veido prospektā iekļautā informācija, ja tas ir publicēts, vai prospektā iekļaujamā informācija, ja prospekts jāpublicē vēlāk.

3. Panta 1. punkta d) apakšpunkta vajadzībām alternatīvus darbības rezultātu rādītājus veido finanšu rādītāji, kas raksturo sasniegtos vai turpmāk sasniedzamos finanšu darbības rezultātus, finansiālo stāvokli vai naudas plūsmas, izņemot piemērojamajos finanšu pārskatu sagatavošanas noteikumos definētos finanšu rādītājus.

17. pants

Kompetento iestāžu sadarbības procedūra

1. Ja tās dalībvalsts kompetentā iestāde, kurā reklāma tiek izplatīta, uzskata, ka minētās reklāmas saturs neatbilst prospektā sniegtajai informācijai, tā var lūgt izcelsmes dalībvalsts kompetentās iestādes palīdzību. Vajadzības gadījumā tās dalībvalsts kompetentā iestāde, kurā reklāma tiek izplatīta, izcelsmes dalībvalsts kompetentajai iestādei paziņo šādu informāciju:

- a) tās iemeslus, kas liek uzskatīt, ka reklāmas saturs neatbilst prospektā sniegtajai informācijai;
 - b) attiecīgo reklāmu un, ja nepieciešams, reklāmas tulkojumu prospekta valodā vai valodā, ko parasti lieto starptautisko finanšu jomā.
2. Izcelsmes dalībvalsts kompetentā iestāde iespējami ātri nosūta tās dalībvalsts kompetentajai iestādei, kurā reklāma tiek izplatīta, rezultātus, ko tā ieguvusi, novērtējot reklāmas atbilstību prospektā iekļautajai informācijai.

V NODAĻA

PROSPEKTA PAPILDINĀJUMI

18. pants

Prospekta papildinājuma publicēšana

1. Prospekta papildinājumu publicē, ja:

- a) jaunus revidētos gada finanšu pārskatus publicē kāds no šādiem emitentiem:
 - i) emitents, ja prospekts attiecas uz pašu kapitāla vērtspapīriem;
 - ii) pamatā esošo akciju vai citu akcijām līdzvērtīgu pārvedamu vērtspapīru emitents tādu vērtspapīru gadījumā, kuri minēti Deleģētās regulas (ES) 2019/980 19. panta 2. un 3. punktā un 20. panta 2. punktā;
 - iii) tādu depozitāro sertifikātu pamatā esošo akciju emitents, kuras minētas Deleģētās regulas (ES) 2019/980 6. un 14. pantā;
- b) emitents pēc prospekta apstiprināšanas ir publicējis peļņas prognozi vai aplēsi, ja peļņas prognoze vai aplēse ir jāiekļauj prospektā saskaņā ar Deleģēto regulu (ES) 2019/980;
- c) prospektā iekļauj peļņas prognozes vai peļņas aplēses grozījumus vai atsaukšanu;
- d) notiek kontroles maiņa attiecībā uz kādu no šādiem emitentiem:
 - i) emitents, ja prospekts attiecas uz pašu kapitāla vērtspapīriem;
 - ii) pamatā esošo akciju vai citu akcijām līdzvērtīgu pārvedamu vērtspapīru emitents, ja prospekts attiecas uz vērtspapīriem, kuri minēti Deleģētās regulas (ES) 2019/980 19. panta 2. un 3. punktā un 20. panta 2. punktā;
 - iii) tādu depozitāro sertifikātu pamatā esošo akciju emitents, kuras minētas Deleģētās regulas (ES) 2019/980 6. un 14. pantā;

- e) trešās personas izsaka jaunu pārņemšanas piedāvājumu, kas definēts Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīvas 2004/25/EK ⁽⁸⁾ 2. panta 1. punkta a) apakšpunktā, vai kļūst pieejams jebkura pārņemšanas piedāvājuma iznākums attiecībā uz kādu no šādiem vērtspapīru veidiem:
- i) emitenta pašu kapitāls, ja prospekts attiecas uz pašu kapitāla vērtspapīriem;
 - ii) pamatā esošo akciju vai citu akcijām līdzvērtīgu pārvedamu vērtspapīru emitenta pašu kapitāls, ja prospekts attiecas uz vērtspapīriem, kuri minēti Deleģētās regulas (ES) 2019/980 19. panta 2. un 3. punktā un 20. panta 2. punktā;
 - iii) depozitāro sertifikātu pamatā esošo akciju emitenta pašu kapitāls, ja prospektu sagatavo saskaņā ar Deleģētās regulas (ES) 2019/980 6. un 14. pantu;
- f) prospektā iekļautais apgrozāmā kapitāla pārskats ir pietiekams vai nepietiekams emitenta pašreizējām prasībām attiecībā uz:
- i) pašu kapitāla vērtspapīriem;
 - ii) vērtspapīriem, kas ir konvertējami vai apmaināmi, kā minēts Deleģētās regulas (ES) 2019/980 19. panta 2. un 3. punktā;
 - iii) depozitāriem sertifikātiem, kas emitēti par akcijām, kā minēts Deleģētās regulas (ES) 2019/980 6. un 14. pantā;
- g) emitents vēlas saņemt atļauju tirdzniecības veikšanai vismaz vienā papildu regulētajā tirgū vismaz vienā papildu dalībvalstī vai plāno izteikt vērtspapīru publisko piedāvājumu vismaz vienā papildu dalībvalstī, kas nav minēta prospektā;
- h) tāda prospekta gadījumā, kas attiecas uz pašu kapitāla vērtspapīriem vai citiem vērtspapīriem, kuri minēti Deleģētās regulas (ES) 2019/980 19. panta 2. un 3. punktā un 20. panta 2. punktā, jaunas ievērojamas finanšu saistības varētu radīt ievērojamas bruto izmaiņas minētās deleģētās regulas 1. panta e) punkta nozīmē;
- i) tiek palielināta piedāvājuma programmas kopējā nominālā summa.

VI NODAĻA

TEHNISKIE PASĀKUMI PAZIŅOJUMU PORTĀLA DARBĪBAI

19. pants

Dokumentu un pievienoto datu augšupielāde

Ja paziņojumu portālā tiek augšupielādēts jebkurš Regulas (ES) 2017/1129 25. panta 6. punktā minētais dokuments, kompetentā iestāde nodrošina, ka minētie dokumenti ir pieejami meklējamā elektroniskā formātā, kurā nevar veikt izmaiņas, un tiem ir pievienoti dati, kas attiecas uz minētajiem dokumentiem, kā noteikts šīs regulas VII pielikuma tabulās, vienotā XML formātā.

20. pants

Dokumentu un pievienoto datu apstrāde un paziņošana

1. EVTI nodrošina, ka paziņojumu portālā automātiski tiek apstrādāti un pārbaudīti visi augšupielādētie dokumenti un pievienotie dati, un paziņo augšupielādējušajai kompetentajai iestādei, vai augšupielāde ir bijusi sekmīga un vai augšupielādē ir bijusi kļūda.
2. EVTI nodrošina, ka paziņojumu portāls nosūta paziņojumus par augšupielādētajiem dokumentiem un pievienotajiem datiem attiecīgajām kompetentajām iestādēm.

⁽⁸⁾ Eiropas Parlamenta un Padomes 2004. gada 21. aprīļa Direktīva 2004/25/EK par pārņemšanas piedāvājumiem (OV L 142, 30.4.2004., 12. lpp.).

21. pants

Dokumentu un pievienoto datu lejupielāde

EVTI nodrošina, ka paziņojumu portāls dara pieejamus visus augšupielādētos dokumentus un pievienotos datus attiecīgajām kompetentajām iestādēm.

VII NODAĻA

NOBEIGUMA NOTEIKUMI

22. pants

Atcelšana

Deleģēto regulu (ES) Nr. 382/2014 atceļ.

Deleģēto regulu (ES) 2016/301 atceļ.

23. pants

Stāšanās spēkā

Šī regula stājas spēkā divdesmitajā dienā pēc tās publicēšanas *Eiropas Savienības Oficiālajā Vēstnesī*.

To piemēro no 2019. gada 21. jūlija.

Šī regula uzliek saistības kopumā un ir tieši piemērojama visās dalībvalstīs.

Briselē, 2019. gada 14. martā

Komisijas vārdā –
priekšsēdētājs
Jean-Claude JUNCKER

I PIELIKUMS

NEFINANŠU VIENĪBAS (PAŠU KAPITĀLA VĒRTSPAPĪRI)

- Ieraksts, kas atzīmēts ar “*”, attiecas uz obligāto informāciju vai atbilstošo informāciju, ja emitents neizmanto starptautiskos finanšu pārskatu standartus (SFPS). Emitents var izmantot atšķirīgu nosaukumu, lai sniegtu būtībā to pašu informāciju, kas norādīta tabulā, ja šis alternatīvais nosaukums tiek izmantots tā finanšu pārskatos.
- Ieraksts, kas atzīmēts ar “#”, norāda, ka šī informācija ir obligāta, ja tā parādās citur prospektā.
- Ieraksts, kas ir atzīmēts ar “~” attiecībā uz slēgta tipa fondiem, attiecas uz ieguldījumiem patiesajā vērtībā, izmantojot peļņu vai zaudējumus, tajā pašā datumā, kad ir noteikta neto aktīvu vērtība (NAV).

1. tabula

Ienākumu pārskats nefinanšu vienībām (pašu kapitāla vērtspapīri)

	Gads	–1. gads	–2. gads	Starpperioda rādītājs	Salīdzinošs starpperioda rādītājs par to pašu periodu iepriekšējā gadā
*Kopā ieņēmumi					
*Pamatdarbības peļņa/zaudējumi vai cits līdzīgs finanšu darbības rezultātu rādītājs, ko emitents izmanto finanšu pārskatos					
*Neto peļņa vai zaudējumi (attiecībā uz konsolidētajiem finanšu pārskatiem neto peļņa vai zaudējumi, kas attiecināmi uz mātesuzņēmuma pašu kapitāla turētājiem)					
#Ieņēmumu pieaugums salīdzinājumā ar iepriekšējo gadu					
#Pamatdarbības peļņas norma					
#Neto peļņas norma					
#Ieņēmumi par akciju					

2. tabula

Balance nefinanšu vienībām (pašu kapitāla vērtspapīri)

	Gads	–1. gads	–2. gads	Starpperioda rādītājs
*Kopā aktīvi				
*Kopā pašu kapitāls				
#Neto finanšu parāds (ilgtermiņa parāds plus īstermiņa parāds mīnus nauda)				

3. tabula

Naudas plūsmas pārskats nefinanšu vienībām (pašu kapitāla vērtspapīri)

	Gads	–1. gads	Starpperioda rādītājs	Salīdzinošs starpperioda rādītājs par to pašu periodu iepriekšējā gadā
*Attiecīgas neto naudas plūsmas no pamatdarbības un/vai naudas plūsmas no ieguldījumu darbībām, un/vai nauda no finansēšanas darbībām				

II PIELIKUMS

NEFINANŠU VIENĪBAS (VĒRTSPAPĪRI, KAS NAV PAŠU KAPITĀLA VĒRTSPAPĪRI)

- Ieraksts, kas atzīmēts ar “*”, attiecas uz obligāto informāciju vai atbilstošo informāciju, ja emitents neizmanto starptautiskos finanšu pārskatu standartus (SFPS). Emitents var izmantot atšķirīgu nosaukumu, lai sniegtu būtībā to pašu informāciju, kas norādīta tabulā, ja šis alternatīvais nosaukums tiek izmantots tā finanšu pārskatos.
- Ieraksts, kas atzīmēts ar “#”, norāda, ka šī informācija ir obligāta, ja tā parādās citur prospektā.
- Ieraksts, kas ir atzīmēts ar “~” attiecībā uz slēgta tipa fondiem, attiecas uz ieguldījumiem patiesajā vērtībā, izmantojot peļņu vai zaudējumus, tajā pašā datumā, kad ir noteikta neto aktīvu vērtība (NAV).

1. tabula

Ienākumu pārskats par vērtspapīriem, kas nav pašu kapitāla vērtspapīri

	Gads	–1. gads	Starpperioda rādītājs	Salīdzinošs starpperioda rādītājs par to pašu periodu iepriekšējā gadā
*Pamatdarbības peļņa/zaudējumi vai cits līdzīgs finanšu darbības rezultātu rādītājs, ko emitents izmanto finanšu pārskatos				

2. tabula

Vērtspapīru, kas nav pašu kapitāla vērtspapīri, bilance

	Gads	–1. gads	Starpperioda rādītājs
*Neto finanšu parāds (ilgtermiņa parāds plus īstermiņa parāds mīnus nauda)			
#Apgrozāmā kapitāla rādītājs (apgrozāmie līdzekļi/īstermiņa saistības)			
#Parāda un pašu kapitāla attiecība (kopā saistības/kopā akcionāru pašu kapitāls)			
#Procentu seguma koeficients (pamatdarbības ienākumi/procentu izdevumi)			

3. tabula

Naudas plūsmas pārskats par vērtspapīriem, kas nav pašu kapitāla vērtspapīri

	Gads	–1. gads	Starpperioda rādītājs	Salīdzinošs starpperioda rādītājs par to pašu periodu iepriekšējā gadā
*Neto naudas plūsmas no pamatdarbības				
*Neto naudas plūsmas no finansēšanas darbībām				
*Neto naudas plūsmas no ieguldījumu darbībām				

III PIELIKUMS

KREDĪTIESTĀDES (PAŠU KAPITĀLA VĒRTSPAPĪRI UN VĒRTSPAPĪRI, KAS NAV PAŠU KAPITĀLA VĒRTSPAPĪRI)

- Ieraksts, kas atzīmēts ar “*”, attiecas uz obligāto informāciju vai atbilstošo informāciju, ja emitents neizmanto starptautiskos finanšu pārskatu standartus (SFPS). Emitents var izmantot atšķirīgu nosaukumu, lai sniegtu būtībā to pašu informāciju, kas norādīta tabulā, ja šis alternatīvais nosaukums tiek izmantots tā finanšu pārskatos.
- Ieraksts, kas atzīmēts ar “#”, norāda, ka šī informācija ir obligāta, ja tā parādās citur prospektā.
- Ieraksts, kas ir atzīmēts ar “~” attiecībā uz slēgta tipa fondiem, attiecas uz ieguldījumiem patiesajā vērtībā, izmantojot peļņu vai zaudējumus, tajā pašā datumā, kad ir noteikta neto aktīvu vērtība (NAV).

1. tabula.

Ienākumu pārskats kredītiestādēm

	Gads	–1. gads	–2. gads ⁽¹⁾	Starpperioda rādītājs	Salīdzinošs starpperioda rādītājs par to pašu periodu iepriekšējā gadā
*Neto procentu ienākumi (vai līdzvērtīgi)					
*Neto ienākumi no maksām un komisijām					
*Neto zaudējumi no finanšu aktīvu vērtības samazinājuma					
*Neto tirdzniecības ienākumi					
*Emitenta izmantotais finanšu darbības rezultātu rādītājs finanšu pārskatos, piemēram, pamatdarbības peļņa					
*Neto peļņa vai zaudējumi (attiecībā uz konsolidētajiem finanšu pārskatiem neto peļņa vai zaudējumi, kas attiecināmi uz mātesuzņēmuma pašu kapitāla turētājiem)					
#Ieņēmumi par akciju (tikai pašu kapitāla emitentiem)					

⁽¹⁾ Jānorāda finanšu pamatinformācija par virkni gadu, uz kuriem attiecas attiecīgā informācijas prasība saskaņā ar Deleģēto regulu (ES) 2019/980.

2. tabula.

Bilance kredītiestādēm

	Gads	–1. gads	–2. gads ⁽¹⁾	Starpperioda rādītājs	#Vērtība kā pēdējā uzraudzības pārbaudes un novērtējuma procesa ("SREP") iznākums
*Kopā aktīvi					
*Augstākas prioritātes parāds					
*Pakārtots parāds					
*Aizdevumi un debitoru parādi no klientiem (neto)					

	Gads	–1. gads	–2. gads ⁽¹⁾	Starpperioda rādītājs	#Vērtība kā pēdējā uzrau- dzības pārbaudes un novērtējuma procesa ("SREP") iznā- kums
*Klientu noguldījumi					
*Kopā pašu kapitāls					
#Ienākumus nenesoši aizdevumi (pamatojoties uz neto uzskaites vērtību)/aizdevumi un debitoru parādi					
#Pirmā līmeņa pamata kapitāla (CET1) rādītājs vai cits attiecīgs kapitāla pietiekamības rādītājs atka- rībā no emisijas					
#Kopā kapitāla rādītājs					
#Svīras rādītājs, kas aprēķināts saskaņā ar piemē- rojamo tiesisko regulējumu					

(¹) Jānorāda finanšu pamatinformācija par virkni gadu, uz kuriem attiecas attiecīgā informācijas prasība saskaņā ar Deleģēto regulu (ES) 2019/980.

IV PIELIKUMS

APDROŠINĀŠANAS SABIEDRĪBAS (PAŠU KAPITĀLA VĒRTSPAPĪRI UN VĒRTSPAPĪRI, KAS NAV PAŠU KAPITĀLA VĒRTSPAPĪRI)

- Ieraksts, kas atzīmēts ar “*”, attiecas uz obligāto informāciju vai atbilstošo informāciju, ja emitents neizmanto starptautiskos finanšu pārskatu standartus (SFPS). Emitents var izmantot atšķirīgu nosaukumu, lai sniegtu būtībā to pašu informāciju, kas norādīta tabulā, ja šis alternatīvais nosaukums tiek izmantots tā finanšu pārskatos.
- Ieraksts, kas atzīmēts ar “#”, norāda, ka šī informācija ir obligāta, ja tā parādās citur prospektā.
- Ieraksts, kas ir atzīmēts ar “~” attiecībā uz slēgta tipa fondiem, attiecas uz ieguldījumiem patiesajā vērtībā, izmantojot peļņu vai zaudējumus, tajā pašā datumā, kad ir noteikta neto aktīvu vērtība (NAV).

1. tabula

Ienākumu pārskats apdrošināšanas sabiedrībām

	Gads	–1. gads	–2. gads ⁽¹⁾	Starpperioda rādītājs	Salīdzinošs starpperioda rādītājs par to pašu periodu iepriekšējā gadā
*Neto prēmijas					
*Neto labumi un atlīdzību prasības					
*Ieņēmumi pirms nodokļiem					
*Pamatdarbības peļņa (nošķirot dzīvības apdrošināšanu un nedzīvības apdrošināšanu)					
*Neto peļņa vai zaudējumi (attiecībā uz konsolidētajiem finanšu pārskatiem neto peļņa vai zaudējumi, kas attiecināmi uz mātesuzņēmuma pašu kapitāla turētājiem)					
#Ieņēmumu pieaugums salīdzinājumā ar iepriekšējo gadu (neto prēmijas)					
#Ieņēmumi par akciju (tikai pašu kapitāla emitentiem)					

⁽¹⁾ Jānorāda finanšu pamatinformācija par virkni gadu, uz kuriem attiecas attiecīgā informācijas prasība saskaņā ar Deleģēto regulu (ES) 2019/980.

2. tabula

Bilance apdrošināšanas sabiedrībām

	Gads	–1. gads	–2. gads ⁽¹⁾	Starpperioda rādītājs
*Ieguldījumi, tostarp finanšu aktīvi, kas saistīti ar tirgum piesaistītajiem dzīvības apdrošināšanas līgumiem				
*Kopā aktīvi				
*Apdrošināšanas līguma saistības				
*Finanšu saistības				
*Kopā saistības				
*Kopā pašu kapitāls				

	Gads	-1. gads	-2. gads ⁽¹⁾	Starpperioda rādītājs
#Maksāspējas seguma koeficients ("Maksāspēja II" koeficients) vai cits attiecīgs prudenālas kapitāla prasības koeficients atkarībā no emisijas				
#Zaudējumu koeficients				
#Kombinēts koeficients (prasības + izdevumi/prēmijas par periodu)				

(¹) Jānorāda finanšu pamatinformācija par virkni gadu, uz kuriem attiecas attiecīgā informācijas prasība saskaņā ar Deleģēto regulu (ES) 2019/980.

V PIELIKUMS

ĪPAŠAM NOLŪKAM DIBINĀTAS SABIEDRĪBAS ("SPV"), KAS EMITĒ AR AKTĪVIEM NODROŠINĀTUS VĒRTSPAPĪRUS

- Ieraksts, kas atzīmēts ar "*", attiecas uz obligāto informāciju vai atbilstošo informāciju, ja emitents neizmanto starptautiskos finanšu pārskatu standartus (SFPS). Emitents var izmantot atšķirīgu nosaukumu, lai sniegtu būtībā to pašu informāciju, kas norādīta tabulā, ja šis alternatīvais nosaukums tiek izmantots tā finanšu pārskatos.
- Ieraksts, kas atzīmēts ar "#", norāda, ka šī informācija ir obligāta, ja tā parādās citur prospektā.
- Ieraksts, kas ir atzīmēts ar "~" attiecībā uz slēgta tipa fondiem, attiecas uz ieguldījumiem patiesajā vērtībā, izmantojot peļņu vai zaudējumus, tajā pašā datumā, kad ir noteikta neto aktīvu vērtība (NAV).

1. tabula

Ienākumu pārskats īpašam nolūkam dibinātām sabiedrībām attiecībā uz vērtspapīriem, kas nodrošināti ar aktīviem

	Gads	-1. gads
*Neto peļņa vai zaudējumi		

2. tabula

Bilance īpašam nolūkam dibinātām sabiedrībām attiecībā uz vērtspapīriem, kas nodrošināti ar aktīviem

	Gads	-1. gads
*Kopā aktīvi		
*Kopā saistības		
*Finanšu aktīvi, kas novērtēti patiesajā vērtībā ar atspoguļojumu peļņas vai zaudējumu aprēķinā		
*Atvasinātie finanšu aktīvi		
*Nefinanšu aktīvi, ja tie ir būtiski vienības darbībai		
*Finanšu saistības, kas novērtētas patiesajā vērtībā ar atspoguļojumu peļņas vai zaudējumu aprēķinā		
*Atvasinātās finanšu saistības		

VI PIELIKUMS

SLĒGTA TIPI FONDI

- Ieraksts, kas atzīmēts ar “*”, attiecas uz obligāto informāciju vai atbilstošo informāciju, ja emitents neizmanto starptautiskos finanšu pārskatu standartus (SFPS). Emitents var izmantot atšķirīgu nosaukumu, lai sniegtu būtībā to pašu informāciju, kas norādīta tabulā, ja šis alternatīvais nosaukums tiek izmantots tā finanšu pārskatos.
- Ieraksts, kas atzīmēts ar “#”, norāda, ka šī informācija ir obligāta, ja tā parādās citur prospektā.
- Ieraksts, kas ir atzīmēts ar “~” attiecībā uz slēgta tipa fondiem, attiecas uz ieguldījumiem patiesajā vērtībā, izmantojot peļņu vai zaudējumus, tajā pašā datumā, kad ir noteikta neto aktīvu vērtība (NAV).

1. tabula.

Papildu informācija par slēgta tipa fondiem

Akciju kategorija	Kopā NAV	Akciju/daļu skaits	~NAV/akcija vai tirgus cena/akcija/daļa	#Fonda iepriekšējie darbības rezultāti
A	XXX	XX	X	
	Vispārējā kopsumma	Vispārējā kopsumma		

2. tabula.

Ienākumu pārskats slēgta tipa fondiem

	Gads	–1. gads	–2. gads	Starpperioda rādītājs	Salīdzinošs starpperioda rādītājs par to pašu periodu iepriekšējā gadā
*Kopā neto ienākumi/neto ienākumi no ieguldījumiem vai kopā ienākumi pirms pamatdarbības izdevumiem					
*Neto peļņa/(zaudējumi)					
*No darbības rezultātiem atkarīga maksa (uzkrāta/samaksāta)					
*Ieguldījumu pārvaldības maksa (uzkrāta/samaksāta)					
*Jebkāda cita būtiska maksa (uzkrāta/samaksāta) pakalpojumu sniedzējiem					
#Ieņēmumi par akciju					

3. tabula.

Bilance slēgta tipa fondiem

	Gads	–1. gads	–2. gads	Starpperioda rādītājs
*Kopā neto aktīvi				
#Sviras rādītājs				

VII PIELIKUMS

MAŠĪNLASĀMI DATI, KAS JĀIESNIEDZ EVTI

1. tabula

Numurs	Datu lauks	Ziņojamie dati	Ziņošanai izmantojamais formāts un standarts
1.	Valsts identifikators	Augšupielādētā ieraksta unikāls identifikators, ko piešķirusi nosūtītāja valsts kompetentā iestāde	{ALPHANUM-50}
2.	Saistītais valsts identifikators	Tāda ieraksta unikāls identifikators, uz kuru attiecas augšupielādētais ieraksts, ko piešķirusi nosūtītāja valsts kompetentā iestāde Neziņo, ja saistīto valsts identifikatoru nepiemēro	{ALPHANUM-50}
3.	Nosūtītāja dalībvalsts	Tās dalībvalsts valsts kods, kura ir apstiprinājusi augšupielādēto ierakstu vai kurā augšupielādētais ieraksts tika iesniegts	{COUNTRYCODE_2}
4.	Saņēmēja(-as) dalībvalsts(-is)	Tās (to) dalībvalsts(-u) valsts kods, kurai(-ām) ir jāpaziņo augšupielādētais ieraksts Ja jāziņo par vairākām dalībvalstīm, 4. lauku paziņo tik reižu, cik nepieciešams	{COUNTRYCODE_2}
5.	Dokumenta veids	Augšupielādētā(-o) dokumenta(-u) veids	Izvēle no iepriekš definētu lauku saraksta: — “BPFT” – pamatprospekts ar galīgajiem noteikumiem — “BPWO” – pamatprospekts bez galīgajiem noteikumiem — “STDA” – atsevišķs prospekts — “REGN” – reģistrācijas dokuments — “URGN” – vispārējais reģistrācijas dokuments — “SECN” – vērtspapīru apraksts — “FTWS” – galīgie noteikumi, tostarp tiem pievienotās konkrētās emisijas kopsavilkums — “SMRY” – kopsavilkums — “SUPP” – papildinājums — “SUMT” – kopsavilkuma tulkojums — “COAP” – apstiprinājuma sertifikāts — “AMND” – grozījumi Ja paziņo vairākus dokumentus, [5] lauku ziņo tik reižu, cik nepieciešams, lai aprakstītu katru dokumentu, kas veido ierakstu

Numurs	Datu lauks	Ziņojamie dati	Ziņošanai izmantojamais formāts un standarts
6.	Struktūras veids	Prospektam izvēlētais formāts	Izvēle no iepriekš definētu lauku saraksta: — “SNGL” – viena dokumenta prospekts — “SPWS” – prospekts, kas sastāv no atsevišķiem dokumentiem ar kopsavilkumu — “SPWO” – prospekts, kas sastāv no atsevišķiem dokumentiem bez kopsavilkuma
7.	Apstiprināšanas vai iesniegšanas datums	Augšupielādētā ieraksta apstiprināšanas vai iesniegšanas datums	{DATEFORMAT}
8.	Valoda	ES valoda, kurā ir sagatavots augšupielādētais ieraksts	{LANGUAGE}
9.	Piedāvātāja standarta nosaukums	Piedāvātāja vārds un uzvārds, ja piedāvātājs ir fiziska persona Ja jāziņo par vairākiem piedāvātājiem, [9] lauku paziņo tik reižu, cik nepieciešams	{ALPHANUM-280}
10.	Garantijas devēja standarta nosaukums	Garantijas devēja vārds un uzvārds, ja garantijas devējs ir fiziska persona Ja jāziņo par vairākiem garantijas devējiem, [10] lauku paziņo tik reižu, cik nepieciešams	{ALPHANUM-280}
11.	Emitenta JPI	Emitenta juridiskās personas identifikators Ja jāziņo par vairākiem emitentiem, [11] lauku paziņo tik reižu, cik nepieciešams	{LEI}
12.	Piedāvātāja JPI	Piedāvātāja juridiskās personas identifikators Ja jāziņo par vairākiem piedāvātājiem, [12] lauku paziņo tik reižu, cik nepieciešams	{LEI}
13.	Garantijas devēja JPI	Garantijas devēja juridiskās personas identifikators Ja jāziņo par vairākiem garantijas devējiem, [13] lauku paziņo tik reižu, cik nepieciešams	{LEI}

Numurs	Datu lauks	Ziņojamie dati	Ziņošanai izmantojamais formāts un standarts
14.	Piedāvātāja dzīvesvieta	Piedāvātāja dzīvesvieta, ja piedāvātājs ir fiziska persona Ja jāziņo par vairākiem piedāvātājiem, [14] lauku paziņo tik reižu, cik nepieciešams	{COUNTRYCODE_2}
15.	Garantijas devēja dzīvesvieta	Garantijas devēja dzīvesvieta, ja garantijas devējs ir fiziska persona Ja jāziņo par vairākiem garantijas devējiem, [15] lauku paziņo tik reižu, cik nepieciešams	{COUNTRYCODE_2}
16.	FISN	Vērtspapīra finanšu instrumenta saīsinātais nosaukums Šis lauks ir jāatkārto par katru <i>ISIN</i>	{FISN}
17.	<i>ISIN</i>	Starptautiskais vērtspapīru identifikācijas numurs	{ISIN}
18.	<i>CFI</i>	Finanšu instrumenta koda klasifikācija Šis lauks ir jāatkārto par katru <i>ISIN</i>	{CFI_CODE}
19.	Emisijas valūta	Kods, kas apzīmē valūtu, kurā nominālvērtība vai nosacītā vērtība Šis lauks ir jāatkārto par katru <i>ISIN</i>	{CURRENCYCODE_3}
20.	Vienas vienības nominālvērtība	Vienības nominālvērtība vai nosacītā vērtība emisijas valūtā Šis lauks ir jāatkārto par katru <i>ISIN</i> Lauks, kas attiecas uz vērtspapīriem ar definētu nominālvērtību	{DECIMAL-18/5}
21.	Pamatā esošā aktīva identifikators vai nosaukums	Pamatā esošā vērtspapīra/indekso <i>ISIN</i> kods vai pamatā esošā vērtspapīra/indekso nosaukums, ja <i>ISIN</i> nav Vērtspapīru groza gadījumā tas attiecīgi jāidentificē Lauks, kas attiecas uz vērtspapīriem ar definētu pamatā esošo aktīvu Šis lauks ir jāatkārto par šādu vērtspapīru katru <i>ISIN</i>	Par vienu pamatā esošu aktīvu: — Ja vērtspapīram vai indeksam jau ir <i>ISIN</i> : {ISIN} — Ja indeksam nav <i>ISIN</i> : {INDEX} — Pārējos gadījumos: {ALPHANUM-50} Par vairākiem pamatā esošiem aktīviem (vairāk nekā viens): "BSKT"

Numurs	Datu lauks	Ziņojamie dati	Ziņošanai izmantojamais formāts un standarts
22.	Termiņš vai beigu termiņš	Vērtspapīra termiņš vai beigu termiņš (attiecīgā gadījumā) Šis lauks ir jāatkārto par katru <i>ISIN</i> Lauks, kas attiecas uz vērtspapīriem ar definētu termiņu	{DATEFORMAT} Attiecībā uz nenoteikta termiņa parāda vērtspapīriem 22. lauku aizpilda ar vērtību 9999-12-31.
23.	Piedāvātais apjoms	Piedāvāto vērtspapīru skaits Lauks, kas attiecas tikai uz pašu kapitālu Šis lauks ir jāatkārto par katru piemērojamo <i>ISIN</i>	{INTEGER-18} Vai nu kā viena vērtība, vērtību diapazons, maksimums
24.	Piedāvātā cena	Cena par piedāvāto vērtspapīru naudas izteiksmē Cenas valūta ir emisijas valūta Lauks, kas attiecas tikai uz pašu kapitālu Šis lauks ir jāatkārto par katru piemērojamo <i>ISIN</i>	{DECIMAL-18/5} Vai nu kā viena vērtība, vērtību diapazons, maksimums "PNDG", ja piedāvātā cena nav pieejama, bet tiek izskatīta "NOAP", ja piedāvātā cena nav piemērojama
25.	Piedāvātā atlīdzība	Kopējā piedāvātā summa emisijas valūtas naudas vērtībā Šis lauks ir jāatkārto par katru <i>ISIN</i>	{DECIMAL-18/5} Vai nu kā viena vērtība, vērtību diapazons, maksimums "PNDG", ja piedāvātā atlīdzība nav pieejama, bet tiek izskatīta "NOAP", ja piedāvātā atlīdzība nav piemērojama
26.	Vērtspapīra veids	Pašu kapitāla vērtspapīru un vērtspapīru, kas nav pašu kapitāla vērtspapīri, kategoriju klasifikācija Šis lauks ir jāatkārto par katru <i>ISIN</i>	Izvēle no iepriekš definētu lauku saraksta: Pašu kapitāls — "SHRS": akcija — "UCEF": vienība vai akcija slēgta tipa fondos — "CVTS": konvertējams vērtspapīrs — "DRCP": depozitārais sertifikāts — "OTHR": cits pašu kapitāls Parāds — "DWLD": parāds ar vienas vienības nominālvērtību vismaz 100 000 EUR — "DWHD": parāds ar vienas vienības nominālvērtību mazāk par 100 000 EUR — "DLRM": parāds ar vienas vienības nominālvērtību mazāk par 100 000 EUR, ko tirgo regulētā tirgū, kas ir pieejams tikai kvalificētiem ieguldītājiem "ABSE": ABS (ar aktīviem nodrošināts vērtspapīrs) "DERV": atvasināts vērtspapīrs

Numurs	Datu lauks	Ziņojamie dati	Ziņošanai izmantojamais formāts un standarts
27.	Piedāvājuma/atļaujas veids	Taksonomija saskaņā ar Prospektu regulu un FITD/FITR	Izvēle no iepriekš definētu lauku saraksta: — "IOWA": sākotnējais piedāvājums bez atļaujas tirdzniecības veikšanai/iekļaušanas fondu biržas sarakstā — "SOWA": otrreizējais piedāvājums bez atļaujas tirdzniecības veikšanai/iekļaušanas fondu biržas sarakstā — "IRMT": sākotnēja atļauja tirdzniecības veikšanai regulētā tirgū — "IPTM": sākotnēja atļauja tirdzniecības veikšanai regulētā tirgū, pārejot no iepriekšējās tirdzniecības DTS (daudzpusēja tirdzniecības sistēma) — "IMTF": sākotnēja atļauja tirdzniecības veikšanai DTS ar publisku piedāvājumu — "SIRM": sekundāra emisija regulētā tirgū vai DTS
28.	Tirdzniecības vietas, kurā sākotnēji tiek atļauts veikt vērtspapīra tirdzniecību, raksturojums	Taksonomija saskaņā ar Prospektu regulu un FITD/FITR	Izvēle no iepriekš definētu lauku saraksta: — "RMKT": regulēts tirgus pieejams visiem ieguldītājiem — "RMQI": regulēts tirgus vai tā segments, paredzēts tikai kvalificētiem ieguldītājiem — "MSGM": DTS, kas ir MVU izaugsmes tirgus — "MLTF": DTS, kas nav MVU izaugsmes tirgus
29.	Informācijas atklāšanas režīms	Pielikuma numurs, saskaņā ar kuru prospekts ir sagatavots, ievērojot Komisijas Deleģēto regulu (ES) [] Ja jāpaziņo vairāki pielikumi, 29. lauku paziņo tik reižu, cik nepieciešams	{INTEGER-2} No 1 līdz [29]
30.	ES izaugsmes prospekta kategorija	Iemesls, uz kura pamata tika izmantots ES izaugsmes prospekts	Izvēle no iepriekš definētu lauku saraksta: — "S15A": MVU saskaņā ar Prospektu regulas 15. panta 1. punkta a) apakšpunktu — "I15B": emitents, kas nav MVU saskaņā ar Prospektu regulas 15. panta 1. punkta b) apakšpunktu — "I15C": emitents, kas nav MVU saskaņā ar Prospektu regulas 15. panta 1. punkta c) apakšpunktu — "O15D": vērtspapīru piedāvātājs saskaņā ar Prospektu regulas 15. panta 1. punkta d) apakšpunktu

2. tabula

Simbols	Datu veids	Definīcija
{ALPHANUM-n}	Līdz n burtciparu zīmēm	Brīvas formas teksta lauks
{CFI_CODE}	6 zīmes	CFI kods, kā definēts ISO 10962
{COUNTRYCODE_2}	2 burtciparu zīmes	Valsts divburtu kods, definēts ar ISO 3166-1 par valsts kodiem (ar 2 burtiem)
{DATEFORMAT}	Datumi šādā formātā: GGGG-MM-DD Datumus norāda pēc koordinētā universālā laika.	ISO 8601 datuma formāts

<i>Simbols</i>	<i>Datu veids</i>	<i>Definīcija</i>
{LANGUAGE}	Divu burtu kods	ISO 639-1
{LEI}	20 burtciparu zīmes	Juridiskās personas identifikators, kas definēts ISO 17442
{FISN}	35 burtciparu zīmes ar šādu struktūru	FISN kods, definēts ISO 18774
{ISIN}	12 burtciparu zīmes	ISIN kods, definēts ISO 6166
{CURRENCYCODE_3}	3 burtciparu zīmes	Valūtas trīsburtu kods, definēts ar ISO 4217 valūtas kodiem
{DECIMAL-n/m}	Decimāldaļskaitlis, kas sastāv no maksimāli n cipariem, no kuriem maksimāli m cipari var būt cipari aiz komata	Ciparu lauks Decimāldaļu atdalītājs ir “.” (punkts) Vērtības noapaļo un nesaīsina
{INTEGER-n}	Vesels skaitlis, kas sastāv no maksimāli n cipariem	Ciparu lauks
{INDEX}	4 burtu zīmes	“EONA” – EONIA “EONS” – EONIA mijmaiņas darījums “EURI” – EURIBOR “EUUS” – EURODOLLAR “EUCH” – EuroSwiss “GCFR” – GCF pārdošana ar atpirkšanu (repo) “ISDA” – ISDAFIX “LIBI” – LIBID “LIBO” – LIBOR “MAAA” – pašvaldību parādzīmes (AAA) “PFAN” – ķīlu zīmes “TIBO” – TIBOR “STBO” – STIBOR “BBSW” – BBSW “JIBA” – JIBAR “BUBO” – BUBOR “CDOR” – CDOR “CIBO” – CIBOR “MOSP” – MOSPRIM “NIBO” – NIBOR “PRBO” – PRIBOR “TLBO” – TELBOR “WIBO” – WIBOR “TREA” – valsts parādzīmes “SWAP” – mijmaiņas darījums “FUSW” – nākotnes mijmaiņas darījums

KOMISIJAS DELEĢĒTĀ REGULA (ES) 2019/980**(2019. gada 14. marts),****ar ko Eiropas Parlamenta un Padomes Regulu (ES) 2017/1129 papildina attiecībā uz tā prospekta formātu, saturu, pārbaudi un apstiprināšanu, kurš jāpublicē, publiski piedāvājot vērtspapīrus vai atļaujot to tirdzniecību regulētā tirgū, un ar ko atceļ Komisijas Regulu (EK) Nr. 809/2004****(Dokuments attiecas uz EEZ)**

EIROPAS KOMISIJA,

ņemot vērā Līgumu par Eiropas Savienības darbību,

ņemot vērā Eiropas Parlamenta un Padomes 2017. gada 14. jūnija Regulu (ES) 2017/1129 par prospektu, kurš jāpublicē, publiski piedāvājot vērtspapīrus vai atļaujot to tirdzniecību regulētā tirgū, un ar ko atceļ Direktīvu 2003/71/EK ⁽¹⁾, un jo īpaši tās 9. panta 14. punktu, 13. panta 1. un 2. punktu, 14. panta 3. punktu, 15. panta 2. punktu un 20. panta 11. punktu,

tā kā:

- (1) Regulā (ES) 2017/1129 ir noteiktas prasības, kas jāievēro, sagatavojot prospektus. Ir jāprecizē prasības attiecībā uz vispārējā reģistrācijas dokumenta un visu tā grozījumu pārbaudi, pārskatīšanu, apstiprināšanu un iesniegšanu, prasības par prospekta, pamatprospekta un galīgo noteikumu formātu, konkrēto informāciju, kas iekļaujama prospektā, minimālo informāciju, kas jāiekļauj vispārējā reģistrācijas dokumentā, ierobežota apjoma informāciju, kas jāiekļauj vienkāršotajā informācijas sniegšanas režīmā par sekundārām emisijām, ES izaugsmes prospekta samazināto saturu, standartizēto formātu un secību, īpašā kopsavilkuma samazināto saturu un standartizēto formātu, kā arī prospektu pārbaudi un apstiprināšanu.
- (2) Prospekta saturs un formāts ir atkarīgi no dažādiem faktoriem, piemēram, emitenta veida, vērtspapīru veida, emisijas veida, kā arī no iespējamās trešās personas kā garantijas sniedzēja iesaistīšanās, un tā, vai ir saņemta atļauja veikt tirdzniecību. Tādēļ nav lietderīgi noteikt vienādas prasības attiecībā uz visu veidu prospektiem. Tā vietā būtu jānosaka īpašas prasības attiecībā uz informāciju, un tās būtu jākombinē atkarībā no minētajiem faktoriem un prospekta veida. Tomēr tam nevajadzētu liegt emitentam, piedāvātājam vai personai, kas lūdz atļauju veikt tirdzniecību regulētā tirgū, prospektā sniegt vispilnīgāko pieejamo informāciju.
- (3) Lai ieguldītājiem nodrošinātu juridisko noteiktību un palielinātu pārredzamību, emitentiem savā vispārējā reģistrācijas dokumentā būtu jānorāda, vai kompetentā iestāde ir apstiprinājusi vispārējo reģistrācijas dokumentu, vai tas ir tikai iesniegts un publicēts bez iepriekšēja apstiprinājuma.
- (4) Atvieglotajām informācijas prasībām par sekundārām emisijām būtu jāatspoguļo pašu kapitāla vērtspapīru un vērtspapīru, kas nav pašu kapitāla vērtspapīri, specifiskās iezīmes.
- (5) Slēgta tipa kolektīvo ieguldījumu uzņēmumi īsteno konkrētus ieguldījumu mērķus, un tiem var piemērot īpašus ieguldījumu ierobežojumus. Tādēļ uz šo uzņēmumu reģistrācijas dokumentiem būtu jāattiecinā īpašas informācijas prasības.
- (6) Tā kā starp ieguldītāju un depozitāro sertifikātu pamatā esošajām akcijām ir netieša saikne, ir svarīgi, lai ieguldītājs tiktu informēts par pamatā esošo akciju emitentu. Tāpēc depozitāro sertifikātu prospektā, papildus informācijai par depozitāro sertifikātu un depozitārā sertifikāta emitentu, būtu jāietver informācija par pamatā esošajām akcijām un šo pamatā esošo akciju emitentu.

⁽¹⁾ OV L 168, 30.6.2017., 12. lpp.

- (7) Prospektos iekļautā informācija par vērtspapīriem, kas nav pašu kapitāla vērtspapīri, būtu jāpielāgo katra ieguldītāja veida zināšanu un kompetences līmenim. Tāpēc prospektiem par vērtspapīriem, kuri nav pašu kapitāla vērtspapīri un kuros var ieguldīt privātie ieguldītāji, būtu jāpiemēro visaptverošākas un atšķirīgas informācijas prasības nekā prospektiem par vērtspapīriem, kas nav pašu kapitāla vērtspapīri un kas rezervēti kvalificētiem ieguldītājiem.
- (8) Pienākums sagatavot prospektu attiecas uz vērtspapīriem, kas nav pašu kapitāla vērtspapīri un ko emitējušas trešās valstis un to reģionālās un vietējās iestādes gadījumos, ja šīs struktūras vēlas veikt vērtspapīru publisku piedāvājumu Savienībā vai vēlas, lai to vērtspapīrus atļautu tirgot regulētā tirgū. Ņemot vērā minēto publisko struktūru īpašo raksturu, būtu jānosaka īpašas prasības attiecībā uz informāciju.
- (9) Ieguldītājiem būtu jāspēj izprast tāda emitenta situāciju, kam ir sarežģīta finanšu vēsture, un tāda darījuma paredzamo ietekmi, kas saistīts ar nozīmīgām finanšu saistībām. Tādēļ no šiem emitentiem būtu jāpieprasa par to prospektā iekļaut papildu informāciju.
- (10) Ja vērtspapīri ir apmaināmi pret vai konvertējami par akcijām, kuras jau ir atļauts tirgot regulētā tirgū, akcionāriem un ieguldītājiem parasti jau ir informācija par šo vērtspapīru pamatā esošajām akcijām. Tādēļ ir pietiekami papildināt prospektu ar paziņojumu, norādot pamatā esošo akciju veidu, un to, kur var iegūt informāciju par pamatā esošo akciju.
- (11) Ieguldītāji var vēlēties ieguldīt vērtspapīros, kas ir apmaināmi pret vai konvertējami par akcijām, kuras emitējis vai emitēs minēto vērtspapīru emitents vai struktūra, kas pieder minētā emitenta grupai, un kuru tirdzniecība vēl nav atļauta regulētā tirgū. Šādiem ieguldītājiem vajadzētu būt tādai pašai informācijai par pamatā esošo akciju emitenta spēju turpināt darbību un par tā parādsaistībām salīdzinājumā ar tā kapitalizāciju kā ieguldītājiem, kas ir tieši ieguldījuši šajās akcijās. Tāpēc prospektā būtu jāietver apgrozāmā kapitāla pārskats, kā arī pamatā esošo akciju emitenta kapitalizācijas un parādsaistību pārskats.
- (12) Atvasinātie vērtspapīri ir saistīti ar īpašiem riskiem ieguldītājiem, piemēram, tāpēc, ka zaudējumi varētu būt lielāki nekā veiktie ieguldījumi, un tāpēc, ka pamatā esošo instrumentu ne vienmēr ir atļauts tirgot regulētā tirgū, un līdz ar to informācija par minēto pamatā esošo instrumentu var nebūt pieejama. Daži vērtspapīri, kas nav pašu kapitāla vērtspapīri, piemēram, strukturētas obligācijas, ietver arī dažus atvasināto vērtspapīru elementus. Līdz ar to vērtspapīru aprakstā būtu jāietver papildu informācija par atvasinātā vērtspapīra pamatā esošo instrumentu vai par vērtspapīra, kas nav pašu kapitāla vērtspapīrs, atvasinātā instrumenta komponentu, un attiecīgā gadījumā paziņojums par potenciālajiem zaudējumiem, kas varētu rasties ieguldītājiem.
- (13) Ja pamatprospekts ir izstrādāts vērtspapīriem, kuri ir saistīti ar pamatā esošo aktīvu vai kurus nodrošina pamatā esošais aktīvs, pamatprospektā būtu jāsniedz visa informācija par pamatā esošā aktīva veidu, ja minētais pamatā esošais aktīvs jau ir zināms pamatprospekta apstiprināšanas dienā. Tomēr tirgus apstākļi var mainīt pamatā esošā aktīva izvēli attiecīgo pamatā esošo aktīvu kategorijas robežās. Tāpēc konkrēta informācija par attiecīgo pamatā esošo aktīvu būtu jāiekļauj tikai pamatprospekta galīgajos nosacījumos.
- (14) Garantijas ir paredzētas, lai nodrošinātu, ka ar vērtspapīru saistītie maksājumi tiek pienācīgi veikti. Ņemot vērā garantiju iespējamo dažādību, būtu jānosaka skaidras informācijas prasības attiecībā uz šo garantiju veidu un darbības jomu.
- (15) Prospekta, pamatprospekta un galīgo nosacījumu formāts būtu jāprecizē, nosakot secību, kādā prasītā informācija būtu jāatklāj. Tomēr, ņemot vērā vispārējā reģistrācijas dokumenta daudzfunkcionālo raksturu, emitentiem, kas izvēlas sagatavot un publicēt vispārējo reģistrācijas dokumentu katru finanšu gadu, būtu jāpiešķir lielāka elastība attiecībā uz informācijas secību, kas jāsniedz vispārējā reģistrācijas dokumentā.
- (16) Lai gan pamatprospektā būtu jāiekļauj visa informācija, kas bija pieejama minētā pamatprospekta izstrādes laikā, vajadzētu būt iespējai atstāt tukšus laukumus attiecībā uz konkrētu informāciju, kas kļūst pieejama tikai vēlākā posmā un ir atrodama galīgajos nosacījumos, vai iekļaut sarakstu ar trūkstošo informāciju.

- (17) Ne vienmēr nepieciešams prospektā iekļaut kopsavilkumu. Tomēr tam nevajadzētu kavēt pārskata iedaļas iekļaušanu prospektā. Lai izvairītos no neskaidrības ieguldītāju vidū, šādu pārskata iedaļu nedrīkst dēvēt par kopsavilkumu, ja vien tā neatbilst visām kopsavilkumu prasībām.
- (18) ES izaugsmes prospekta mērķis ir atvieglot administratīvo slogu, jo īpaši MVU. Tādēļ ir lietderīgi vienkāršot ES izaugsmes prospektu izstrādi, nosakot noteiktu kārtību, kādā informācija būtu jāsniedz. Tomēr, lai nodrošinātu, ka informācija ir sniegta tādā veidā, kas ir saskaņots un konsekvents ar dažādiem darījumdarbības modeļiem, būtu jāatļauj elastība attiecībā uz informācijas punktu secību katrā ES izaugsmes prospekta iedaļā.
- (19) Lai nodrošinātu elastību un veicinātu ES izaugsmes prospekta izmantošanu, vajadzētu būt iespējai, ka ES izaugsmes prospektu veido atsevišķi dokumenti. Lai izvairītos no riska, ka informācija tiek atkārtota, būtu jānosaka atsevišķas detalizētas informācijas prasības attiecībā uz īpašo reģistrācijas dokumentu, no vienas puses, un īpašo vērtspapīru aprakstu, no otras puses, un jāpielāgo attiecīgo vērtspapīru veidam, nošķirot pašu kapitāla vērtspapīrus un vērtspapīrus, kas nav pašu kapitāla vērtspapīri.
- (20) Konkrētajam ES izaugsmes prospekta kopsavilkumam būtu jāsniedz ieguldītājiem galvenā informācija, kas vajadzīga, lai izlemtu, kurus vērtspapīru piedāvājumus viņi vēlas izpētīt sīkāk, pārskatot prospektu kopumā. Tāpēc tam būtu jāatspoguļo būtiskās īpašības un riski, kas saistīti ar emitentu un piedāvātajiem vērtspapīriem, un tajā būtu jāietver piedāvājuma vispārīgie noteikumi un nosacījumi. Tomēr, ņemot vērā to, ka īpašais kopsavilkums ir tikai ES izaugsmes prospekta ievads un tas jāskata kopā ar citām tā daļām, īpašā kopsavilkuma saturam būtu jāatbilst minētajām pārējām daļām. Lai nodrošinātu, ka īpašā kopsavilkuma apjoms ir pielāgots ES izaugsmes prospekta samazinātajam lielumam, būtu jāierobežo kopsavilkuma garums.
- (21) Lai nodrošinātu, ka kompetentās iestādes, veicot prospektu pārbaudi, visā Savienībā piemēro saskaņotus standartus, jo īpaši attiecībā uz prospektu projektos iekļautās informācijas pilnīgumu, saprotamību un konsekenci, būtu jānosaka prospektu pārbaudes kritēriji. Šie kritēriji būtu jāpiemēro visam prospekta projektam un jebkurai tā sastāvdaļai, tostarp vispārējam reģistrācijas dokumentam un visiem prospekta grozījumiem un papildinājumiem.
- (22) Būtu jānodrošina augsts ieguldītāju aizsardzības līmenis. Tādēļ kompetentajām iestādēm būtu jāļauj vajadzības gadījumā ņemt vērā papildu kritērijus prospektu projektos iekļautās informācijas pilnīguma, saprotamības un konsekvences pārbaudei, lai to pielāgotu prospekta konkrētajām iezīmēm.
- (23) Daži emitenti ir iesaistīti ļoti konkrētās komerciālās darbībās, kam nepieciešamas padziļinātas zināšanas par attiecīgajām darbībām, lai gūtu pilnīgu izpratni par šo emitentu emitētajiem vērtspapīriem. Tas būtu piemērojams, piemēram, tāda nekustamā īpašuma uzņēmuma gadījumā, kuram varētu būt jāatklāj vērtēšanas ziņojums, sniedzot visu attiecīgo informāciju par būtiskām īpašībām, kas nepieciešamas novērtēšanas vajadzībām. Tādēļ kompetentajām iestādēm vajadzētu būt iespējai izmantot samērīgu pieeju un vajadzības gadījumā pieprasīt, lai minētie specializētie emitenti prospektā iekļauj konkrētu un pielāgotu informāciju par minētajām darbībām, kas pārsniedz informāciju, ko pieprasa no nespecializētiem emitentiem.
- (24) Ņemot vērā vērtspapīru tirgu straujo attīstību, pastāv iespēja, ka dažu veidu vērtspapīri, uz kuriem neattiecas šīs regulas pielikumi, tiks publiski piedāvāti vai tiks atļauti to tirdzniecība. Šādā gadījumā, lai ļautu ieguldītājiem pieņemt pamatotu lēmumu par ieguldījumu, kompetentajām iestādēm, apspriežoties ar emitentu, piedāvātāju vai personu, kas lūdz atļauju veikt tirdzniecību regulētā tirgū, būtu jāpieņem lēmums par to, kāda informācija būtu jāiekļauj prospektā.
- (25) Lai palielinātu prospekta sagatavošanas procesa efektivitāti un likvidētu nevajadzīgu slogu, ir lietderīgi atļaut izlaist šīs regulas pielikumos minētos informācijas punktus, kas nav saistīti ar emitentu vai vērtspapīriem, kurus piedāvā vai atļauj to tirdzniecību regulētā tirgū.

- (26) Prospektu pārbaude un apstiprināšana ir iteratīvs process. Līdz ar to kompetentās iestādes lēmums apstiprināt prospekta projektu var ietvert vairākas prospekta projekta analīzes kārtas un no tā izrietošos emitenta, piedāvātāja vai personas, kas lūdz atļauju veikt tirdzniecību regulētā tirgū, uzlabojumus, lai nodrošinātu, ka prospekta projekts atbilst pilnīguma, saprotamības un konsekvences standartiem. Lai sniegtu skaidrību par apstiprināšanas procesu, jāprecizē, kuri dokumenti būtu jāiesniedz kompetentajām iestādēm dažādos apstiprināšanas procesa posmos.
- (27) Efektivitātes nodrošināšanas nolūkā būtu jāatļauj kompetentajām iestādēm veikt vienkāršāku pārbaudi, ja prospekta projekts satur informāciju, kas jau ir pārbaudīta vai pārskatīta.
- (28) Lai kompetentās iestādes varētu meklēt konkrētus terminus vai vārdus iesniegtajos dokumentos un tādējādi nodrošinātu prospektu efektīvu un savlaicīgu pārbaudes procesu, prospektu projekti un pievienotā informācija būtu jāiesniedz kompetentajai iestādei meklēšanai piemērotā elektroniskā formātā un izmantojot elektroniskos saziņas līdzekļus.
- (29) Emitentiem, piedāvātājiem vai personām, kas lūdz atļauju veikt tirdzniecību regulētā tirgū, būtu jāspēj kompetentajai iestādei pierādīt, kā tās risina minētās iestādes paziņotos jautājumus. Tāpēc katram prospekta projektam, kas iesniegts kompetentajai iestādei, izņemot pirmo projektu, būtu jāietver gan tā iezīmētā versija, kurā skaidri norādītas visas izmaiņas, kas veiktas iepriekš iesniegtajā projektā, gan tīra versija, kurā šādas izmaiņas nav izceltas.
- (30) Lai līdz minimumam samazinātu kavēšanos pārbaudes procesā, kompetentajām iestādēm būtu jāspēj ātri noteikt informācijas prasības, kas nav piemērojamas vai nav būtiskas. Šajā nolūkā kompetentās iestādes būtu jāinformē par informāciju, kas nav iekļauta prospekta projektā.
- (31) Lai veicinātu prospekta sagatavošanu un tādējādi atvieglotu kapitāla piesaistīšanu uzņēmumiem, kas veic uzņēmējdarbību Savienībā, un lai nodrošinātu vienotu standartu piemērošanu, veicot prospektu pārbaudi un apstiprināšanu, visas prasības attiecībā uz prospektu formātu, saturu, pārbaudi un apstiprināšanu būtu jānosaka vienā regulā.
- (32) Tā kā šī deleģētā regula aizstāj Komisijas Regulu (EK) Nr. 809/2004 ⁽²⁾, Regula (EK) Nr. 809/2004 ir novecojusi un tādēļ būtu jāatceļ.
- (33) Konsekvences labad šīs regulas piemērošana būtu jāatliek līdz Regulas (ES) 2017/1129 piemērošanas datumam,

IR PIEŅĒMUSI ŠO REGULU.

I NODAĻA

DEFINĪCIJAS

1. pants

Definīcijas

Šajā regulā, piemēro šādas definīcijas:

- a) "ar aktīviem nodrošināti vērtspapīri" ir vērtspapīri, kas nav pašu kapitāla vērtspapīri un kas:
- i) vai nu pārstāv līdzdalību aktīvos, tostarp visas tiesības, kas paredzētas, lai nodrošinātu šo aktīvu apkalpošanu, to summu saņemšanu vai savlaicīgu saņemšanu, kas maksājamas minēto aktīvu turētājiem saskaņā ar šiem aktīviem;
 - ii) ir nodrošināti ar aktīviem, un vērtspapīru noteikumi paredz maksājumus, kas aprēķināti, atsaucoties uz šiem aktīviem;

⁽²⁾ Komisijas 2004. gada 29. aprīļa Regula (EK) Nr. 809/2004 par Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīvas 2003/71/EK īstenošanu attiecībā uz prospektos iekļauto informāciju, kā arī prospektu formu, informācijas iekļaušanu ar norādi un prospektu publicēšanu un attiecībā uz reklāmas izplatīšanu (OV L 149, 30.4.2004., 1. lpp.).

- b) "līdzvērtīgs trešās valsts tirgus" ir trešās valsts tirgus, kas uzskatāms par līdzvērtīgu regulētam tirgum saskaņā ar Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīvas 2014/65/ES ⁽³⁾ 25. panta 4. punkta trešajā un ceturtajā daļā noteiktajām prasībām;
- c) "peļņas aplēse" ir peļņas prognoze finanšu periodam, kurš ir beidzies un par kuru vēl nav publicēti rezultāti;
- d) "peļņas prognoze" ir paziņojums, kurā skaidri vai netieši norādīts skaitlis vai minimālais vai maksimālais skaitlis, kas raksturo iespējamo peļņas vai zaudējumu apmēru kārtējā finanšu periodā vai nākamajos finanšu periodos, vai kurā ir iekļauti tādi dati, no kuriem šādu skaitli, kas raksturo turpmāko peļņu vai zaudējumus, var aprēķināt pat tad, ja konkrēts skaitlis nav minēts un vārds "peļņa" nav lietots;
- e) "nozīmīgas bruto izmaiņas" ir viena vai vairāku emitenta darījumdarbības apjoma rādītāju izmaiņas vairāk nekā 25 % apmērā.

II NODAĻA

PROSPEKTA SATURS

1. IEDAĻA

Reģistrācijas dokumentos iekļaujamā minimālā informācija

2. pants

Reģistrācijas dokuments pašu kapitāla vērtspapīriem

Attiecībā uz kapitāla vērtspapīriem reģistrācijas dokumentā ietver informāciju, kas minēta šīs regulas 1. pielikumā, ja vien tas nav sagatavots saskaņā ar Regulas (ES) 2017/1129 9., 14. vai 15. pantu.

3. pants

Vispārējais reģistrācijas dokuments

Reģistrācijas dokuments, kas ir sagatavots saskaņā ar Regulas (ES) 2017/1129 9. pantu, ietver informāciju, kas minēta šīs regulas 2. pielikumā.

4. pants

Reģistrācijas dokuments sekundāru emisiju pašu kapitāla vērtspapīriem

Īpašs reģistrācijas dokuments pašu kapitāla vērtspapīriem, kas ir sagatavots saskaņā ar Regulas (ES) 2017/1129 14. pantu, ietver informāciju, kas minēta šīs regulas 3. pielikumā.

5. pants

Reģistrācijas dokuments slēgta tipa kolektīvo ieguldījumu uzņēmumu ieguldījumu apliecībām

Attiecībā uz slēgta tipa kolektīvo ieguldījumu uzņēmumu emitētām apliecībām reģistrācijas dokumentā ietver 4. pielikumā minēto informāciju.

6. pants

Reģistrācijas dokuments par akcijām emitētiem depozitārajiem sertifikātiem

Attiecībā uz par akcijām emitētiem depozitārajiem sertifikātiem reģistrācijas dokumentā ietver informāciju, kas minēta 5. pielikumā.

⁽³⁾ Eiropas Parlamenta un Padomes 2014. gada 15. maija Direktīva 2014/65/ES par finanšu instrumentu tirgiem un ar ko groza Direktīvu 2002/92/EK un Direktīvu 2011/61/ES (OV L 173, 12.6.2014., 349. lpp.)

7. pants

Reģistrācijas dokuments privātiem ieguldītājiem paredzētiem kapitāla vērtspapīriem, kas nav pašu kapitāla vērtspapīri

Attiecībā uz vērtspapīriem, kas nav pašu kapitāla vērtspapīri un kas nav šīs regulas 8. panta 2. punktā minētie vērtspapīri, reģistrācijas dokumentā ietver informāciju, kas minēta šīs regulas 6. pielikumā, ja vien tas nav sagatavots saskaņā ar Regulas (ES) 2017/1129 9., 14. vai 15. pantu vai satur informāciju, kas minēta šīs regulas 1. pielikumā.

8. pants

Reģistrācijas dokuments korporatīviem ieguldītājiem paredzētiem kapitāla vērtspapīriem, kas nav pašu kapitāla vērtspapīri

1. Attiecībā uz vērtspapīriem, kas nav pašu kapitāla vērtspapīri un kas minēti 2. punktā, reģistrācijas dokumentā ietver informāciju, kas minēta šīs regulas 7. pielikumā, ja vien tas nav sagatavots saskaņā ar Regulas (ES) 2017/1129 9., 14. vai 15. pantu vai satur informāciju, kas minēta šīs regulas 1. līdz 6. pielikumā.

2. Šā panta 1. punktā minēto prasību piemēro vērtspapīriem, kas nav pašu kapitāla vērtspapīri un kas atbilst vienam no šādiem nosacījumiem:

- a) tos ir paredzēts tirgot tikai regulētā tirgū vai tā īpašā segmentā, kuram šādu vērtspapīru tirdzniecības nolūkā var piekļūt vienīgi kvalificēti ieguldītāji;
- b) to nominālvērtība par vienu vienību ir vismaz 100 000 EUR, vai, ja nav atsevišķas nominālvērtības, tad tos var iegādāties tikai emisijā par vismaz 100 000 EUR par vienu vērtspapīru.

9. pants

Reģistrācijas dokuments sekundāru emisiju vērtspapīriem, kas nav pašu kapitāla vērtspapīri

Īpašs reģistrācijas dokuments vērtspapīriem, kas nav pašu kapitāla vērtspapīri, ir sagatavots saskaņā ar Regulas (ES) 2017/1129 14. pantu, ietver informāciju, kas minēta šīs regulas 8. pielikumā, ja vien tas neietver informāciju, kas minēta šīs regulas 3. pielikumā.

10. pants

Reģistrācijas dokuments ar aktīviem nodrošinātiem vērtspapīriem

Atkāpjoties no 7. un 8. panta, reģistrācijas dokuments, kas ir sagatavots ar aktīviem nodrošinātiem vērtspapīriem, ietver 9. pielikumā minēto informāciju.

11. pants

Reģistrācijas dokuments vērtspapīriem, kas nav pašu kapitāla vērtspapīri un ko emitējušas trešās valstis un to reģionālās un vietējās varas iestādes

Atkāpjoties no 7. un 8. panta, reģistrācijas dokuments, kas ir sagatavots vērtspapīriem, kas nav pašu kapitāla vērtspapīri un kurus emitējušas trešās valstis vai to reģionālās vai vietējās iestādes, ietver 10. pielikumā minēto informāciju.

2. IEDAĻA

Vērtspapīru aprakstos iekļaujamā minimālā informācija

12. pants

Vērtspapīru apraksts par pašu kapitāla vērtspapīriem vai apliecībām, kuras izdevuši slēgta tipa kolektīvo ieguldījumu uzņēmumi

Attiecībā uz pašu kapitāla vērtspapīriem vai apliecībām, kuras izdevuši slēgta tipa kolektīvo ieguldījumu uzņēmumi, vērtspapīru aprakstā ietver informāciju, kas minēta šīs regulas 11. pielikumā, ja vien tas nav sagatavots saskaņā ar Regulas (ES) 2017/1129 14. vai 15. pantu.

13. pants

Vērtspapīru apraksts par sekundārās emisijas pašu kapitāla vērtspapīriem vai apliecībām, kuras izdevuši slēgta tipa kolektīvo ieguldījumu uzņēmumi

Īpašs vērtspapīru apraksts par pašu kapitāla vērtspapīriem vai apliecībām, kuras izdevuši slēgta tipa kolektīvo ieguldījumu uzņēmumi, kas ir sagatavots saskaņā ar Regulas (ES) 2017/1129 14. pantu, ietver informāciju, kas minēta šīs regulas 12. pielikumā.

14. pants

Vērtspapīru apraksts par depozitārajiem sertifikātiem, kas emitēti par akcijām

Attiecībā uz par akcijām emitētiem depozitārajiem sertifikātiem vērtspapīru aprakstā ietver informāciju, kas minēta 13. pielikumā.

15. pants

Vērtspapīru apraksts par privātiem ieguldītājiem paredzētiem vērtspapīriem, kas nav pašu kapitāla vērtspapīri

Attiecībā uz vērtspapīriem, kas nav pašu kapitāla vērtspapīri un kas nav minēti šīs regulas 8. panta 2. punktā, vērtspapīru aprakstā iekļauj šīs regulas 14. pielikumā minēto informāciju, ja vien nav sagatavots īpašs vērtspapīru apraksts saskaņā ar Regulas (ES) 2017/1129 14. vai 15. pantu.

16. pants

Vērtspapīru apraksts par korporatīvajiem ieguldītājiem paredzētiem vērtspapīriem, kas nav pašu kapitāla vērtspapīri

Attiecībā uz vērtspapīriem, kas nav pašu kapitāla vērtspapīri un kas minēti šīs regulas 8. panta 2. punktā, vērtspapīru aprakstā ietver informāciju, kas minēta šīs regulas 15. pielikumā, ja vien tajā nav ietverta šīs regulas 14. pielikumā minētā informācija vai ja nav sagatavots īpašs vērtspapīru apraksts saskaņā ar Regulas (ES) 2017/1129 14. vai 15. pantu.

17. pants

Vērtspapīru apraksts par sekundāru emisiju vērtspapīriem, kas nav pašu kapitāla vērtspapīri

Ja saskaņā ar Regulas (ES) 2017/1129 14. pantu ir sagatavots īpašs vērtspapīru apraksts par vērtspapīriem, kas nav pašu kapitāla vērtspapīri, tajā ietver informāciju, kas minēta šīs regulas 16. pielikumā.

3. IEDAĻA

Prospektā iekļaujamā papildu informācija

18. pants

Tādi kapitāla vērtspapīru emitenti, kuriem ir sarežģīta finanšu vēsture un nozīmīgas finanšu saistības

1. Ja pašu kapitāla vērtspapīru emitentam ir sarežģīta finanšu vēsture vai emitents ir uzņēmies nozīmīgas finanšu saistības, prospektā saskaņā ar 2. punktu iekļauj papildu informāciju, kas attiecas uz citu juridisko personu, kura nav minētais emitents.

2. Attiecībā uz juridisko personu, kas nav emitents, papildu informācija ir visa šīs regulas 1. un 20. pielikumā minētā informācija, kas nepieciešama, lai ieguldītāji veiktu uz informāciju balstītu novērtējumu, kā minēts Regulas (ES) 2017/1129 6. panta 1. punktā un 14. panta 2. punktā, it kā šī juridiskā persona būtu pašu kapitāla vērtspapīru emitents.

Pirms šādas papildu informācijas sniedz izsmeļošu paskaidrojumu, kādēļ šī informācija ir vajadzīga ieguldītājiem, lai tie varētu veikt uz informāciju balstītu novērtējumu, un norāda sarežģītās finanšu vēstures vai emitenta nozīmīgo finanšu saistību ietekmi uz emitentu vai emitenta darbību.

3. Piemērojot 1. punktu, emitentu uzskata par tādu, kam ir sarežģīta finanšu vēsture, ja ir izpildīti visi turpmāk minētie nosacījumi:

a) prospekta sagatavošanas laikā attiecīgajos pielikumos minētā informācija precīzi neatspoguļo emitenta uzņēmumu;

- b) a) apakšpunktā minētā neprecizitāte ietekmē ieguldītāju spēju veikt uz informāciju balstītu novērtējumu, kā minēts Regulas (ES) 2017/1129 6. panta 1. punktā un 14. panta 2. punktā;
- c) papildu informācija, kas attiecas uz citu juridisko personu, kurš nav emitents, ir nepieciešama, lai ieguldītāji spētu veikt uz informāciju balstītu novērtējumu, kā minēts Regulas (ES) 2017/1129 6. panta 1. punktā un 14. panta 2. punktā.
4. Piemērojot 1. punktu, nozīmīgas finanšu saistības ir saistoša vienošanās veikt darījumu, kas, visticamāk, radīs izmaiņas vairāk nekā 25 % apmērā attiecībā pret vienu vai vairākiem emitenta darījumdarbības apjoma rādītājiem.

19. pants

Vērtspapīri, kas ir apmaināmi pret vai konvertējami par akcijām

1. Ja vērtspapīri ir apmaināmi pret vai konvertējami par akcijām, kuras atļauts tirgot regulētā tirgū, vērtspapīru aprakstā kā papildu informāciju ietver 17. pielikuma 2.2.2. punktā minēto informāciju.
2. Ja vērtspapīri ir apmaināmi pret vai konvertējami par akcijām, kuras emitējis vai emitēs emitents vai struktūra, kas pieder minētā emitenta grupai, un kuras nav atļauts tirgot regulētā tirgū, vērtspapīru aprakstā iekļauj arī šādu papildu informāciju:
- a) informāciju, kas minēta 11. pielikuma 3.1. un 3.2. punktā attiecībā uz šo emitentu vai minēto struktūru, kas pieder pie emitenta grupas;
- b) informāciju, kas minēta 18. pielikumā attiecībā uz pamatā esošo akciju.
3. Ja vērtspapīri ir apmaināmi pret vai konvertējami par akcijām, kuras emitējis vai emitēs trešās personas emitents un kuras nav atļauts tirgot regulētā tirgū, vērtspapīru aprakstā kā papildu informāciju iekļauj 18. pielikumā minēto informāciju.

20. pants

Vērtspapīri, kas rada maksājuma vai piegādes saistības, kas saistītas ar pamatā esošo aktīvu

1. Attiecībā uz vērtspapīriem, kas nav minēti 19. pantā un kas dod tiesības parakstīties uz akcijām vai iegādāties akcijas, kuras emitējis vai emitēs emitents vai struktūra, kas pieder minētā emitenta grupai, un kuras atļauts tirgot regulētā tirgū, vērtspapīru aprakstā kā papildu informāciju iekļauj 17. pielikumā minēto informāciju.
2. Attiecībā uz vērtspapīriem, kas nav minēti 19. pantā un kas dod tiesības parakstīties uz akcijām vai iegūt akcijas, kuras emitējis vai emitēs emitents vai struktūra, kas pieder minētā emitenta grupai un kuras nav atļauts tirgot regulētā tirgū, vērtspapīru aprakstā iekļauj arī šādu papildu informāciju:
- a) informāciju, kas minēta 17. pielikumā, izņemot informāciju, kura minēta minētā pielikuma 2.2.2. punktā;
- b) informāciju, kas minēta 18. pielikumā attiecībā uz pamatā esošo akciju.
3. Attiecībā uz vērtspapīriem, kas nav minēti 19. pantā un kas ir saistīti ar pamatā esošu citu vērtspapīru, kurš nav šā panta 1. un 2. punktā minētās akcijas, vērtspapīru aprakstā kā papildu informāciju iekļauj 17. pielikumā minēto informāciju.

21. pants

Ar aktīviem nodrošināti vērtspapīri

Attiecībā uz ar aktīviem nodrošinātiem vērtspapīriem vērtspapīru aprakstā iekļauj arī papildu informāciju, kas minēta 19. pielikumā.

22. pants

Garantijas

Attiecībā uz vērtspapīriem, kas nav pašu kapitāla vērtspapīri un kas ietver garantijas, vērtspapīru aprakstā iekļauj arī papildu informāciju, kura minēta 21. pielikumā.

23. pants

Piekrišana

Ja emitents vai par prospekta sagatavošanu atbildīgā persona piekrīt tā izmantošanai saskaņā ar Regulas (ES) 2017/1129 5. panta 1. punkta otro daļu, prospektā iekļauj šādu papildu informāciju:

- a) šīs regulas 22. pielikuma 1. un 2.A punktā minēto informāciju, ja piekrišanu sniedz vienam vai vairākiem konkrētiem finanšu starpniekiem;
- b) šīs regulas 22. pielikuma 1. un 2.B punktā minēto informāciju, ja piekrišanu sniedz visiem finanšu starpniekiem.

III NODAĻA

PROSPEKTA FORMĀTS

24. pants

Prospekta formāts

1. Ja prospekts ir sagatavots kā vienots dokuments, to veido šādi elementi, kas izklāstīti šādā kārtībā:

- a) saturs;
- b) kopsavilkums, ja tas paredzēts Regulas (ES) 2017/1129 7. pantā;
- c) Regulas (ES) 2017/1129 16. pantā minētie riska faktori;
- d) jebkāda cita informācija, kas minēta šīs regulas pielikumos un kas jāiekļauj minētajā prospektā.

Emitents, piedāvātājs vai persona, kas lūdz atļauju veikt tirdzniecību regulētā tirgū, var nolemt, kādā kārtībā informācija, kas minēta šīs regulas pielikumos, ir izklāstīta prospektā.

2. Ja prospekts ir sagatavots kā atsevišķi dokumenti, reģistrācijas dokumentu un vērtspapīru aprakstu veido šādi elementi, kas izklāstīti šādā kārtībā:

- a) saturs;
- b) Regulas (ES) 2017/1129 16. pantā minētie riska faktori;
- c) jebkāda cita informācija, kas minēta šīs regulas pielikumos un kas jāiekļauj minētajā reģistrācijas dokumentā vai minētajā vērtspapīru aprakstā.

Emitents, piedāvātājs vai persona, kas lūdz atļauju veikt tirdzniecību regulētā tirgū, var nolemt, kādā kārtībā informācija, kas minēta šīs regulas pielikumos, ir izklāstīta reģistrācijas dokumentā vai vērtspapīru aprakstā.

3. Ja reģistrācijas dokuments ir sagatavots kā vispārējs reģistrācijas dokuments, emitents var iekļaut 2. punkta b) apakšpunktā minētos riska faktorus informācijā, kas minēta šā punkta c) apakšpunktā, ja minētie riska faktori joprojām ir identificējami kā viena iedaļa.

4. Ja Regulas (ES) 2017/1129 9. panta 12. punkta vajadzībām izmanto vispārējo reģistrācijas dokumentu, minētajā vispārējā reģistrācijas dokumentā ietverto informāciju sniedz saskaņā ar Komisijas Deleģēto regulu (ES) 2019/815 ⁽⁴⁾.

5. Ja 1. punkta d) apakšpunktā un 2. punkta c) apakšpunktā minētās informācijas secība atšķiras no secības, kādā šī informācija ir izklāstīta šīs regulas pielikumos, kompetentās iestādes var pieprasīt sniegt savstarpēju atsauču sarakstu, norādot to attiecīgo pielikumu punktus, uz kurām šī informācija attiecas.

Pirmajā daļā minētajā savstarpējo atsauču sarakstā norāda visus šīs regulas pielikumos minētos punktus, kas nav iekļauti prospekta projektā emitenta, vērtspapīru, piedāvājuma vai pielaides tirdzniecībai rakstura vai veida dēļ.

6. Ja netiek pieprasīts iesniegt 5. punktā noteikto sarakstu ar savstarpējām norādēm vai ja emitents, piedāvātājs vai persona, kas lūdz atļauju veikt tirdzniecību regulētā tirgū, to nav brīvprātīgi iesniedzis, tad prospekta projekta piezīmēs līdzās tekstam norāda, uz kādu informāciju prospekta projektā attiecas tie informācijas elementi, kas minēti šīs regulas pielikumos.

25. pants

Pamatprospekta formāts

1. Ja pamatprospekts ir sagatavots kā vienots dokuments, to veido šādi elementi, kas izklāstīti šādā kārtībā:

- a) saturs;
- b) piedāvājuma programmas vispārīgs apraksts;
- c) Regulas (ES) 2017/1129 16. pantā minētie riska faktori;
- d) jebkāda cita informācija, kas minēta šīs regulas pielikumos un kas jāiekļauj pamatprospektā.

Emitents, piedāvātājs vai persona, kas lūdz atļauju veikt tirdzniecību regulētā tirgū, var nolemt, kādā kārtībā informācija, kas minēta šīs regulas pielikumos, ir izklāstīta pamatprospektā.

2. Ja pamatprospekts ir sagatavots kā atsevišķs dokuments, reģistrācijas dokumentu un vērtspapīru aprakstu veido šādi elementi, kas izklāstīti šādā kārtībā:

- a) saturs;
- b) vērtspapīru aprakstā – piedāvājuma programmas vispārīgs apraksts;
- c) Regulas (ES) 2017/1129 16. pantā minētie riska faktori;
- d) jebkāda cita informācija, kas minēta šīs regulas pielikumos un kas jāiekļauj minētajā reģistrācijas dokumentā vai minētajā vērtspapīru aprakstā.

Emitents, piedāvātājs vai persona, kas lūdz atļauju veikt tirdzniecību regulētā tirgū, var nolemt, kādā kārtībā informācija, kas minēta šīs regulas pielikumos, ir izklāstīta reģistrācijas dokumentā vai vērtspapīru aprakstā.

3. Emitents, piedāvātājs vai persona, kura lūdz atļauju iekļaušanai regulētā tirgū, var vienā dokumentā apvienot divus vai vairākus pamatprospektus.

⁽⁴⁾ Komisijas 2018. gada 17. decembra Deleģētā regula (ES) 2019/815, ar ko Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīvu 2004/109/EK papildina attiecībā uz regulatīvajiem tehniskajiem standartiem par vienotā elektroniskās ziņošanas formāta specifikāciju (OV L 143, 29.5.2019., 1. lpp.)

4. Ja reģistrācijas dokuments ir sagatavots kā vispārējs reģistrācijas dokuments, emitents var iekļaut 2. punkta c) apakšpunktā minētos riska faktorus informācijā, kas noteikta šā punkta d) apakšpunktā, ja minētie riska faktori joprojām ir identificējami kā viena iedaļa.

5. Ja Regulas (ES) 2017/1129 9. panta 12. punkta vajadzībām izmanto vispārējo reģistrācijas dokumentu, minētajā vispārējā reģistrācijas dokumentā ietverto informāciju sniedz saskaņā ar Deleģēto regulu (ES) 2019/815.

6. Ja 1. un 2. punkta d) apakšpunktā minētās informācijas secība atšķiras no secības, kādā šī informācija ir izklāstīta šīs regulas pielikumos, kompetentās iestādes var pieprasīt sniegt savstarpēju atsauču sarakstu, norādot to attiecīgo pielikumu punktus, uz kurām šī informācija attiecas.

Pirmajā daļā minētajā savstarpējo atsauču sarakstā norāda visus šīs regulas pielikumos minētos punktus, kas nav iekļauti pamatprospekta projektā emitenta, vērtspapīru, piedāvājuma vai pielaiides tirdzniecībai rakstura vai veida dēļ.

7. Ja saskaņā ar 6. punktu nav pieprasīts iesniegt sarakstu ar savstarpējām norādēm vai ja emitents, piedāvātājs vai persona, kas lūdz atļauju veikt tirdzniecību regulētā tirgū, to nav brīvprātīgi iesniedzis, tad prospekta projekta piezīmēs līdzās tekstam norāda, uz kādu informāciju prospekta projektā attiecas tie informācijas elementi, kas minēti šīs regulas pielikumos.

26. pants

Informācija, kas jāiekļauj pamatprospektā, un galīgie noteikumi

1. Pamatprospektā iekļauj informāciju, kas šīs regulas 14. līdz 19. un 27. pielikumā minēta kā "A kategorija".
2. Informāciju, kas šīs regulas 14. līdz 19. un 27. pielikumā minēta kā "B kategorija", iekļauj pamatprospektā, izņemot attiecībā uz minētās informācijas aspektiem, kuri nav zināmi minētā pamatprospekta apstiprināšanas brīdī. Šādus informācijas aspektus ieraksta galīgajos noteikumos.
3. Informāciju, kas šīs regulas 14. līdz 19. un 27. pielikumā minēta kā "C kategorija", iekļauj galīgajos noteikumos, ja vien tā nav zināma pamatprospekta apstiprināšanas laikā un tādā gadījumā to var iekļaut pamatprospektā.
4. Papildus šā panta 2. un 3. punktā minētajai informācijai galīgajos noteikumos var iekļaut tikai šo noteikumu 28. pielikumā minēto informāciju. Regulas (ES) 2017/1129 8. panta 2. punkta a) apakšpunktā minēto galīgo noteikumu veidlapā norāda, kuru no šīs regulas 28. pielikumā minētajām norādēm nosaka galīgajos noteikumos.
5. Galīgie noteikumi nav pretrunā pamatprospektā ietvertajai informācijai.

27. pants

Prospekta kopsavilkums

1. Prospekta pārskata iedaļā izmanto tikai terminu "kopsavilkums", ja tas atbilst Regulas (ES) 2017/1129 7. pantā noteiktajām prasībām.
2. Ja prospekta kopsavilkumu papildina saskaņā ar Regulas (ES) 2017/1129 23. pantu, jauno informāciju iekļauj minētā prospekta kopsavilkumā tādā veidā, kas ļauj ieguldītājiem viegli pamanīt izmaiņas. Jauno informāciju iekļauj prospekta kopsavilkumā, vai nu sagatavojot jaunu kopsavilkumu, vai papildinot sākotnējo kopsavilkumu.

IV NODAĻA

ES IZAUGSMES PROSPEKTS

28. pants

ES izaugsmes prospekta reģistrācijas dokuments pašu kapitāla vērtspapīriem

Īpašs reģistrācijas dokuments pašu kapitāla vērtspapīriem, kas ir sagatavots saskaņā ar Regulas (ES) 2017/1129 15. pantu un ietver informāciju, kura minēta šīs regulas 24. pielikumā.

29. pants

ES izaugsmes prospekta reģistrācijas dokuments vērtspapīriem, kas nav pašu kapitāla vērtspapīri

Īpašs reģistrācijas dokuments vērtspapīriem, kas nav pašu kapitāla vērtspapīri, kurš ir sagatavots saskaņā ar Regulas (ES) 2017/1129 15. pantu un ietver informāciju, kas minēta šīs regulas 25. pielikumā.

30. pants

ES izaugsmes prospekta vērtspapīru apraksts par pašu kapitāla vērtspapīriem

Īpašs vērtspapīru apraksts par pašu kapitāla vērtspapīriem, kas ir sagatavots saskaņā ar Regulas (ES) 2017/1129 15. pantu un ietver informāciju, kura minēta šīs regulas 26. pielikumā.

31. pants

ES izaugsmes prospekta vērtspapīru apraksts par vērtspapīriem, kas nav pašu kapitāla vērtspapīri

Ja saskaņā ar Regulas (ES) 2017/1129 15. pantu ir sagatavots īpašs vērtspapīru apraksts par vērtspapīriem, kas nav pašu kapitāla vērtspapīri, tajā ietver informāciju, kas minēta šīs regulas 27. pielikumā.

32. pants

ES izaugsmes prospekta formāts

1. Ja ES izaugsmes prospekts ir sagatavots kā vienots dokuments, to veido šādi elementi, kas izklāstīti šādā kārtībā:
 - a) saturs;
 - b) attiecīgā gadījumā visa informācija, kas iekļauta ar atsauci saskaņā ar Regulas (ES) 2017/1129 19. pantu;
 - c) īpašais kopsavilkums;
 - d) ja ES izaugsmes prospekts ir sagatavots kā pamatprospekts, vispārīgs piedāvājuma programmas apraksts;
 - e) informācija, kas minēta šīs regulas 24. pielikuma 1. iedaļā vai 25. pielikuma 1. iedaļā, atkarībā no vērtspapīru veida;
 - f) informācija, kas minēta šīs regulas 24. pielikuma 2. iedaļā vai 25. pielikuma 2. iedaļā, atkarībā no vērtspapīru veida;
 - g) ja pašu kapitāla vērtspapīrus emitē emitents, kura tirgus kapitalizācija pārsniedz 200 000 000 EUR, informācija, kas minēta šīs regulas 26. pielikuma 2. iedaļā;
 - h) informācija, kas minēta 24. pielikuma 3. iedaļā un 26. pielikuma 3. iedaļā, vai informācija, kas minēta 25. pielikuma 3. iedaļā un 27. pielikuma 2. iedaļā, atkarībā no vērtspapīru veida;

- i) informācija, kas minēta šīs regulas 26. pielikuma 4. iedaļā vai 27. pielikuma 3. iedaļā, atkarībā no vērtspapīru veida;
- j) informācija, kas minēta šīs regulas 26. pielikuma 5. iedaļā vai 27. pielikuma 4. iedaļā, atkarībā no vērtspapīru veida;
- k) informācija, kas minēta 24. pielikuma 4. iedaļā vai 25. pielikuma 4. iedaļā, atkarībā no vērtspapīru veida;
- l) informācija, kas minēta šīs regulas 24. pielikuma 5. iedaļā vai 25. pielikuma 5. iedaļā, atkarībā no vērtspapīru veida;
- m) informācija, kas minēta šīs regulas 24. pielikuma 6. iedaļā vai 25. pielikuma 6. iedaļā, atkarībā no vērtspapīru veida;
- n) ja vērtspapīri, kas nav pašu kapitāla vērtspapīri, ietver garantijas – informācija, kas minēta šīs regulas 27. pielikuma 5. iedaļā;
- o) informācija, kas minēta šīs regulas 24. pielikuma 7. iedaļā vai 25. pielikuma 7. iedaļā, atkarībā no vērtspapīru veida;

2. Ja ES izaugsmes prospekts ir sagatavots kā atsevišķs dokuments, ES izaugsmes prospekta reģistrācijas dokumentu un ES izaugsmes prospekta vērtspapīru aprakstu veido šādi elementi, kas izklāstīti šādā kārtībā:

a) ES izaugsmes prospekta reģistrācijas dokuments:

- i) saturs;
- ii) attiecīgā gadījumā visa informācija, kas iekļauta ar atsauci saskaņā ar Regulas (ES) 2017/1129 19. pantu;
- iii) visa pārējā šīs regulas 24. vai 25. pielikumā minētā informācija atkarībā no vērtspapīru veida, ir jāiekļauj ES izaugsmes prospekta reģistrācijas dokumentā, ievērojot minētajos pielikumos norādīto iedaļu secību;

b) ES izaugsmes prospekta vērtspapīru apraksts:

- i) saturs;
- ii) attiecīgā gadījumā visa informācija, kas iekļauta ar atsauci saskaņā ar Regulas (ES) 2017/1129 19. pantu;
- iii) ja tas ir pamatprospekts, programmas vispārējs apraksts;
- iv) visa pārējā informācija, kas minēta šīs regulas 26. vai 27. pielikumā, atkarībā no vērtspapīru veida, ir jāiekļauj ES izaugsmes prospekta vērtspapīru aprakstā, ievērojot minētajos pielikumos norādīto iedaļu secību.

3. ES izaugsmes prospektu, kas sagatavots vai nu kā vienots dokuments, vai kā atsevišķi dokumenti, var izmantot kā pamatprospektu.

4. Regulas (ES) 2017/1129 15. panta 1. punktā minētie MVU, emitenti un piedāvātāji ievēro šīs regulas pielikumu iedaļu secību. Tomēr tie var novirzīties no informācijas punktu secības šajās iedaļās.

33. pants

ES izaugsmes prospekta īpašais kopsavilkums

1. ES izaugsmes prospekta īpašais kopsavilkums sniedz galveno informāciju, kas ieguldītājiem ir vajadzīga, lai izprastu emitenta, garantijas sniedzēja un piedāvāto vērtspapīru būtību un riskus.
 2. Īpašā kopsavilkuma saturs ir precīzs, patiess un skaidrs, un nav maldinošs.
 3. Īpašais kopsavilkums ir saskanīgs ar pārējām ES izaugsmes prospekta daļām.
 4. Īpašo kopsavilkumu sagatavo kā īsu dokumentu, kas uzrakstīts kodolīgā veidā un kura garums nepārsniedz sešas drukātas A4 formāta lapas. Īpašais kopsavilkums:
 - a) ir noformēts un izkārtots tā, lai būtu viegli lasāms, izmantojot salasāma lieluma rakstzīmes;
 - b) ir uzrakstīts skaidrā, netehniskā un kodolīgā valodā, kas ļauj ieguldītājiem izprast informāciju un tās saprotamību.
- Pirmo daļu piemēro arī tad, ja informācija ir sniegta tabulas veidā.
5. Īpašajā kopsavilkumā iekļauj informāciju, kas minēta šīs regulas 23. pielikumā.
 6. Īpašajā kopsavilkumā neietver savstarpējas atsauces uz citām ES izaugsmes prospekta daļām vai neiekļauj informāciju ar atsauci.
 7. Īpašajā kopsavilkumā var izmantot apakšsadaļas, lai norādītu informāciju, kas minēta šīs regulas 22. pielikuma 2., 3. un 4. iedaļā.
 8. Riska faktoru kopējais skaits, kas minēts šīs regulas 23. pielikuma 2.3.1. punktā, 3.3. punkta d) apakšpunktā un 3.4.1. punktā un iekļauts īpašajā kopsavilkumā, nepārsniedz 15.
 9. Ja uz vērtspapīriem attiecas arī Eiropas Parlamenta un Padomes Regula (ES) Nr. 1286/2014 ⁽⁵⁾, izcelsmes dalībvalsts kompetentā iestāde var pieprasīt, lai MVU, emitenti un piedāvātāji, kas minēti Regulas (ES) 2017/1129 15. panta 1. punktā, aizstāj informāciju, kas minēta šīs regulas 23. pielikuma 3. iedaļā, ar informāciju, kas noteikta Regulas (ES) Nr. 1286/2014 8. panta 3. punkta c) līdz i) apakšpunktā.
 10. Ja izcelsmes dalībvalsts kompetentā iestāde nepieprasa veikt 9. punktā minēto informācijas aizstāšanu, tad MVU, emitenti un piedāvātāji, kas minēti Regulas (ES) 2017/1129 15. panta 1. punktā, var aizstāt informāciju, kas minēta šīs regulas 23. pielikuma 3. iedaļā, ar informāciju, kas izklāstīta Regulas (ES) Nr. 1286/2014 8. panta 3. punkta c) līdz i) apakšpunktā.
 11. Ja notiek 9. un 10. punktā minētās informācijas aizstāšana, to iekļauj atsevišķā īpašā kopsavilkuma iedaļā un skaidri norāda, ka tajā ietverta informācija, kas izklāstīta Regulas (ES) Nr. 1286/2014 8. panta 3. punkta c) līdz i) apakšpunktā.
 12. Šā panta 4. punktā minētā īpašā kopsavilkuma maksimālo garumu pagarina šādi:
 - a) viena papildu A4 formāta lapaspuse, ja īpašais kopsavilkums satur informāciju par garantiju, kas pievienota vērtspapīriem;

⁽⁵⁾ Eiropas Parlamenta un Padomes 2014. gada 26. novembra Regula (ES) Nr. 1286/2014 par komplektētu privāto ieguldījumu un apdrošināšanas ieguldījumu produktu (PRIIP) pamatinformācijas dokumentiem (OV L 352, 9.12.2014., 1. lpp.)

- b) divas papildu A4 formāta lapaspuses, ja īpašais kopsavilkums attiecas uz vairākiem vērtspapīriem, kas atšķiras tikai ar ļoti nelieliem elementiem, piemēram, emisijas cena vai termiņš;
- c) trīs papildu A4 formāta lapaspuses, ja notiek informācijas aizstāšana saskaņā ar 9. un 10. punktu.

Piemērojot c) apakšpunktu, var izmantot trīs papildu A4 formāta lapaspuses attiecībā uz katru vērtspapīru, ja īpašais kopsavilkums attiecas uz vairākiem vērtspapīriem, kas atšķiras tikai ar ļoti nelieliem elementiem, piemēram, emisijas cena vai termiņš.

34. pants

ES izaugsmes prospekta īpašā kopsavilkuma papildinājumi

Ja ES izaugsmes prospekta īpašo kopsavilkumu papildina saskaņā ar Regulas (ES) 2017/1129 23. pantu, jauno informāciju iekļauj ES izaugsmes prospekta īpašajā kopsavilkumā tādā veidā, kas ļauj ieguldītājiem viegli pamanīt izmaiņas. Jauno informāciju iekļauj ES izaugsmes prospekta īpašajā kopsavilkumā, vai nu sagatavojot jaunu īpašu kopsavilkumu, vai papildinot sākotnējo īpašo kopsavilkumu.

V NODAĻA

PROSPEKTA PĀRBAUDE UN APSTIPRINĀŠANA UN VISPĀRĒJĀ REĢISTRĀCIJAS DOKUMENTA PĀRSKATĪŠANA

35. pants

Pārbaudes tvērums

Prospekta pārbaudes un vispārējā reģistrācijas dokumenta pārskatīšanas nolūkā atsauces uz prospektu attiecas uz prospektu vai jebkuru no to veidojošajām daļām, tostarp vispārēju reģistrācijas dokumentu, kas ir iesniegts apstiprināšanai vai kas iesniegts bez iepriekšēja apstiprinājuma, un visiem tā grozījumiem, kā arī prospekta papildinājumiem.

36. pants

Prospektā ietvertās informācijas pilnīguma pārbaudes kritēriji

1. Lai pārbaudītu prospekta projektā iekļautās informācijas pilnīgumu, kompetentās iestādes ņem vērā visu turpmāk minēto:
 - a) to, vai prospekta projekts ir sagatavots saskaņā ar Regulu (ES) 2017/1129 un šo regulu, atkarībā no emitenta veida, emisijas veida, vērtspapīru veida un piedāvājuma veida vai atļaujas veikt tirdzniecību;
 - b) vai emitentam ir sarežģīta finanšu vēsture, vai arī emitents ir uzņēmies nozīmīgas finanšu saistības, kā minēts 18. pantā.
2. Šā panta 1. punkta b) apakšpunkta nolūkā kompetentās iestādes var pieprasīt, lai emitents prospekta projektā iekļauj informāciju, to groza vai to svīturo, ņemot vērā šādus aspektus:
 - a) vērtspapīru veidu;
 - b) informāciju, kas jau ir iekļauta prospektā, un tādas informācijas esamību un saturu, kas jau iekļauta juridiskās personas, kas nav emitents, prospektā, kā arī piemērojamos grāmatvedības un revīzijas principus;
 - c) darījumu saimniecisko raksturu, kuru rezultātā emitents ir iegādājies vai pārdevis savu uzņēmumu vai kādu tā daļu, un attiecīgā uzņēmuma konkrēto raksturu;
 - d) to, vai emitents bez liekiem pūliņiem var iegūt informāciju par juridisko personu, kas nav emitents.

37. pants

Prospektā ietvertās informācijas saprotamības pārbaudes kritēriji

1. Lai pārbaudītu prospekta projektā iekļautās informācijas saprotamību, kompetentās iestādes ņem vērā visu turpmāk minēto:

- a) vai prospekta projektā ir ietverts skaidrs un sīki izstrādāts satura rādītājs;
- b) vai prospekta projektā nav ietverti nevajadzīgi atkārtojumi;
- c) vai saistītā informācija ir sagrupēta kopā;
- d) vai prospekta projektā izmanto viegli lasāmu fonta izmēru;
- e) vai prospekta projektam ir struktūra, kas ļauj ieguldītājiem saprast tā saturu;
- f) vai prospekta projektā ir definēti matemātisko formulu komponenti un attiecīgā gadījumā skaidri aprakstīta produkta struktūra;
- g) vai prospekta projekts ir sagatavots vienkāršā valodā;
- h) vai prospekta projektā ir skaidri aprakstīts emitenta darījumu veids un tā galvenās darbības;
- i) vai prospekta projektā ir paskaidrota īpaša terminoloģija attiecībā uz tirdzniecību vai rūpniecību.

Tomēr kompetentajām iestādēm neprasa ņemt vērā g), h) un i) apakšpunktu, ja prospekta projekts ir izmantojams vienīgi tam, lai atļautu regulētā tirgū tirgot vērtspapīrus, kas nav pašu kapitāla vērtspapīri, par kuriem saskaņā ar Regulas (ES) 2017/1129 7. pantu nav nepieciešams kopsavilkums.

2. Piemērojot pirmo daļu, kompetentās iestādes, izskatot katru gadījumu atsevišķi un papildus informācijai, kas minēta Regulas (ES) 2017/1129 7. pantā un šīs regulas 33. pantā, var pieprasīt kopsavilkumā iekļaut konkrētu informāciju, kas sniegta prospekta projektā.

38. pants

Prospektā ietvertās informācijas konsekvences pārbaudes kritēriji

Lai pārbaudītu prospekta projektā iekļautās informācijas konsekveni, kompetentās iestādes ņem vērā visu turpmāk minēto:

- a) vai prospekta projektā nav būtisku neatbilstību starp dažādajām tajā sniegtās informācijas daļām, tostarp informāciju, kas iekļauta ar atsauci;
- b) vai riska faktoru iedaļā ir iekļauti jebkādi būtiski vai īpaši riski, kas atklāti citur prospekta projektā;
- c) vai kopsavilkumā iekļautā informācija atbilst informācijai, kas iekļauta citur prospekta projektā;
- d) vai jebkādi skaitļi par ieņēmumu izmantošanu atbilst radušos ieņēmumu apmēram un ieņēmumu izpaustā izmantošana atbilst atklātajai emitenta stratēģijai;
- e) vai emitenta apraksts darbības un finanšu pārskatā, vēsturiskā finanšu informācija, emitenta darbības apraksts un riska faktoru apraksts ir konsekventi;
- f) vai apgrozāmā kapitāla pārskats atbilst riska faktoriem, revidenta ziņojumam, ieņēmumu izmantošanai un emitenta publiskotajai stratēģijai un tam, kā minētā stratēģija tiks finansēta.

39. pants

Īpašo emitentu prospektā ietvertās informācijas pārbaude

Kompetentās iestādes var pieprasīt prospektā iekļaut papildu informāciju, ņemot vērā to specializēto emitentu darbības, uz kuriem attiecas kāda no 29. pielikumā minētajām kategorijām.

40. pants

Papildu kritēriji prospektā ietvertās informācijas pilnīguma, saprotamības un konsekvences pārbaudei

Ja nepieciešams ieguldītāju aizsardzībai, kompetentā iestāde prospekta projektā iekļautās informācijas pilnīguma, saprotamības un konsekvences pārbaudes nolūkā var piemērot kritērijus papildus tiem, kas noteikti 36., 37. un 38. pantā.

41. pants

Proporcionāla pieeja, veicot prospektu projektu pārbaudi un pārskatot vispārējo reģistrācijas dokumentu

1. Ja kompetentajai iestādei iesniegtā prospekta pirmais projekts ir pēc būtības līdzīgs tās pašas kompetentās iestādes jau apstiprinātam prospektam un ja prospekta projektā ir izceltas visas izmaiņas, kas veiktas iepriekš apstiprinātajā prospektā, kompetentajai iestādei ir jāņem vērā tikai 36., 37. un 38. pantā noteiktie kritēriji, lai pārbaudītu šīs izmaiņas un jebkādu citu informāciju, ko tās ietekmējušas.

2. Lai pārbaudītu vispārējo reģistrācijas dokumentu, kas iesniegts bez iepriekšēja apstiprinājuma un kas jau ir pārskatīts, vai lai šādu dokumentu grozītu, kompetentajām iestādēm ir pienākums ņemt vērā 36., 37. un 38. pantā noteiktos kritērijus attiecībā tikai uz tām vispārējā reģistrācijas dokumenta daļām vai grozījumu, kas nav pārskatītas.

3. Ja pirmais prospekta projekts ietver informāciju, atsaucoties uz dokumentu, kas ir apstiprināts saskaņā ar Regulu (ES) 2017/1129 vai saskaņā ar valsts noteikumiem, ar kuriem transponē Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīvu 2003/71/EK ⁽⁶⁾, kompetentajām iestādēm ir pienākums ņemt vērā tikai šīs regulas 38. pantā noteiktos kritērijus, lai pārbaudītu minēto informāciju.

4. Piemērojot 1., 2. vai 3. punktu, kompetentās iestādes pieprasa, lai emitents, piedāvātājs vai persona, kas lūdz atļauju veikt tirdzniecību regulētā tirgū, apstiprina, ka visa informācija prospekta vai vispārējā reģistrācijas dokumenta galīgajā projektā ir atjaunināta un ietver visu šīs regulas pielikumos minēto informāciju, kas attiecas uz minēto prospektu vai vispārējo reģistrācijas dokumentu.

5. Ja kompetentajai iestādei iesniedz turpmākus prospekta projektus, kompetentā iestāde, pārbaudot šādus turpmākos projektus, ņem vērā tikai 36., 37. un 38. pantā noteiktos kritērijus attiecībā uz izmaiņām, kas veiktas iepriekšējā projektā, un jebkādu citu informāciju, kuru ietekmē šīs izmaiņas.

42. pants

Pieteikuma iesniegšana attiecībā uz prospekta projekta apstiprināšanu vai vispārēja reģistrācijas dokumenta vai tā grozījumu iesniegšana

1. Visus prospekta projektus kompetentajai iestādei iesniedz meklēšanai piemērotā elektroniskā formātā, izmantojot elektroniskos saziņas līdzekļus.

Iesniedzot pirmo prospekta projektu, emitents, piedāvātājs vai persona, kas lūdz atļauju veikt tirdzniecību regulētā tirgū, informē kompetento iestādi par kontaktpunktu, kurā kompetentā iestāde var iesniegt visus paziņojumus rakstiski un ar elektroniskiem līdzekļiem.

⁽⁶⁾ Eiropas Parlamenta un Padomes 2003. gada 4. novembra Direktīva 2003/71/EK par prospektu, kurš jāpublicē, publiski piedāvājot vērtspapīrus vai atļaujot to tirdzniecību, un par Direktīvas 2001/34/EK grozījumiem (OV L 345, 31.12.2003., 64. lpp.).

2. Kompetentajai iestādei iesniedz arī turpmāk minēto informāciju meklēšanai piemērotā elektroniskā formātā, izmantojot elektroniskos saziņas līdzekļus:

- a) savstarpējo atsauču sarakstu, ja to pieprasa kompetentā iestāde saskaņā ar šīs regulas 24. panta 5. punktu vai ja to iesniedz pēc savas iniciatīvas;
- b) ja nav ietverts atsauču saraksts – dokumentu, kas identificē visus šīs regulas pielikumos minētos punktus un kas, ņemot vērā emitenta, vērtspapīru, piedāvājuma vai atļaujas veikt tirdzniecību raksturu vai veidu, nav iekļauti prospekta projektā;
- c) jebkuru informāciju, kas iekļauta prospektā ar atsauci, kā minēts Regulas (ES) 2017/1129 19. pantā, ja vien šāda informācija jau nav apstiprināta vai iesniegta tajā pašā kompetentajā iestādē meklēšanai piemērotā elektroniskā formātā;
- d) visus pamatotos pieprasījumus kompetentajai iestādei atļaut prospektā nesniegt informāciju, kā minēts Regulas (ES) 2017/1129 18. pantā;
- e) visus pieprasījumus kompetentajai iestādei sniegt paziņojumu, kā minēts Regulas (ES) 2017/1129 25. panta 1. punktā;
- f) visus pieprasījumus kompetentajai iestādei sniegt paziņojumu, kā minēts Regulas (ES) 2017/1129 26. panta 2. punktā;
- g) pielikumu, kas minēts Regulas (ES) 2017/1129 26. panta 4. punktā, ja vien kopsavilkums nav pieprasīts saskaņā ar minētās regulas 7. panta 1. punkta otro daļu;
- h) apstiprinājumu, ka, pamatojoties uz emitenta rīcībā esošo informāciju, visa regulētā informācija, kas attiecīgā gadījumā bija jāatklāj saskaņā ar valsts noteikumiem, ar kuriem transponē Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīvu 2004/109/EK ⁽⁷⁾, un saskaņā ar Eiropas Parlamenta un Padomes Regulu (ES) Nr. 596/2014 ⁽⁸⁾, ir iesniegta un publicēta saskaņā ar minētajiem tiesību aktiem pēdējo 18 mēnešu laikā vai laikā, kopš stājās spēkā pienākums atklāt regulēto informāciju, atkarībā no tā, kurš termiņš ir īsāks, ja emitents iesniedz apstiprināšanai vispārējā reģistrācijas dokumenta projektu vai bez iepriekšēja apstiprinājuma iesniedz vispārēju reģistrācijas dokumentu, lai iegūtu bieža emitenta statusu;
- i) ja vispārējais reģistrācijas dokuments ir iesniegts bez iepriekšēja apstiprinājuma, paskaidrojumu par to, kā vispārējā reģistrācijas dokumentā ir ņemts vērā Regulas (ES) 2017/1129 9. panta 9. punkta otrajā daļā minētais grozījums vai papildu informācijas pieprasījums;
- j) jebkuru citu informāciju, ko kompetentā iestāde pieprasījusi prospekta pārbaudei un apstiprināšanai vai vispārējā reģistrācijas dokumenta pārbaudei, pārskatīšanai un apstiprināšanai.

3. Ja vispārējā reģistrācijas dokumentā, kas iesniegts bez iepriekšēja apstiprinājuma, iekļauj piezīmes līdzās tekstam saskaņā ar 24. panta 6. punktu, to papildina ar identisku versiju bez piezīmēm līdzās tekstam.

4. Ja vispārējā reģistrācijas dokumentu iesniedz bez iepriekšēja apstiprinājuma vai ja vispārējais reģistrācijas dokuments ir grozīts, informāciju, kas minēta 2. punkta a), b), c), d), h) un i) apakšpunktā, iesniedz brīdī, kad kompetentajai iestādei iesniedz vispārējā reģistrācijas dokumentu, bet 2. punkta j) apakšpunktā minēto informāciju iesniedz pārskatīšanas procesā. Visos pārējos gadījumos 2. punktā minēto informāciju iesniedz kopā ar pirmo prospekta projektu, kas iesniegts kompetentajai iestādei, vai pārbaudes procesā.

⁽⁷⁾ Eiropas Parlamenta un Padomes 2004. gada 15. decembra Direktīva 2004/109/EK par atklātības prasību saskaņošanu attiecībā uz informāciju par emitentiem, kuru vērtspapīrus atļauts tirgot regulētā tirgū, un par grozījumiem Direktīvā 2001/34/EK (OV L 390, 31.12.2004., 38. lpp.).

⁽⁸⁾ Eiropas Parlamenta un Padomes 2014. gada 16. aprīļa Regula (ES) Nr. 596/2014 par tirgus ļaunprātīgu izmantošanu (tirgus ļaunprātīgas izmantošanas regula) un ar ko atceļ Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīvu 2003/6/EK un Komisijas Direktīvas 2003/124/EK, 2003/125/EK un 2004/72/EK (OV L 173, 12.6.2014., 1. lpp.).

5. Ja biežs emitents saskaņā ar Regulas (ES) 2017/1129 20. panta 6. punkta pirmās daļas otro teikumu informē kompetento iestādi par to, ka tas plāno iesniegt prospekta projekta apstiprināšanas pieteikumu, minētais biežais emitents to dara rakstiski un elektroniski.

Pirmajā daļā minētajā informācijā norāda šīs regulas pielikumus, kas attiecas uz šo prospekta projektu.

43. pants

Izmaiņas prospekta projektā apstiprināšanas procedūras laikā

1. Katrā prospekta projekta versijā, kas iesniegta pēc pirmā prospekta projekta, norāda visas iepriekšējā projektā veiktās izmaiņas, un tam pievieno projektu, kurā izmaiņas nav izceltas. Kompetentās iestādes pieņem marķētus izrakstus no iepriekšējā prospekta projekta, ja ir veiktas tikai nelielas izmaiņas.

2. Ja kompetentās iestādes saskaņā ar šīs regulas 45. panta 2. punktu ir paziņojušas emitentam, piedāvātājam vai personai, kas lūdz atļauju veikt tirdzniecību regulētā tirgū, ka prospekta projekts neatbilst pilnīguma, saprotamības un konsekvences standartiem, kā minēts Regulas (ES) 2017/1129 20. panta 4. punktā, pēc tam iesniegtajam prospekta projektam pievieno paskaidrojumu par to, kā ir atrisināti kompetento iestāžu paziņotie neatrisinātie jautājumi.

3. Ja izmaiņas prospekta projektā ir pašsaprotamas vai ir nepārprotami vērstas uz jautājumiem, ko paziņojusi kompetentā iestāde, norādi par to, kur ir veiktas izmaiņas, lai risinātu šos jautājumus, uzskata par pietiekamu skaidrojumu 2. punkta vajadzībām.

44. pants

Prospekta galīgā projekta iesniegšana apstiprināšanai

1. Prospekta galīgo projektu iesniedz apstiprināšanai kopā ar visu 42. panta 2. punktā minēto informāciju, kas ir mainījies salīdzinājumā ar iepriekšējo iesniegumu, izņemot minētā panta a) un h) apakšpunktos minēto informāciju. Prospekta galīgajā projektā neiekļauj piezīmes līdzās tekstam.

2. Ja 42. panta 2. punktā minētajā informācijā nav veiktas izmaiņas, emitents, piedāvātājs vai persona, kas lūdz atļauju veikt tirdzniecību regulētā tirgū, to apstiprina rakstiski un ar elektroniskiem līdzekļiem.

45. pants

Prospekta projekta apstiprināšanas vai vispārēja reģistrācijas dokumenta vai tā grozījumu pieteikuma saņemšanas apstiprinājums un prospekta projekta apstiprinājuma pieteikuma izskatīšana

1. Kompetentās iestādes rakstiski un ar elektroniskiem līdzekļiem apstiprina, ka ir saņēmušas prospekta projekta apstiprinājuma sākotnējo pieteikumu vai vispārējā reģistrācijas dokumenta iesniegumu, kā minēts Regulas (ES) 2017/1129 9. panta 2. punkta otrajā daļā, vai minētā iesniegtā vispārējā reģistrācijas dokumenta grozījumu, pēc iespējas drīzāk, bet ne vēlāk kā līdz darbdienas beigām otrajā darba dienā pēc pieteikuma vai iesniegto dokumentu saņemšanas.

Saņemot sākotnējo pieteikumu par prospekta projekta un vispārējā reģistrācijas dokumenta vai tā grozījuma apstiprināšanu, kompetentā iestāde informē emitentu, piedāvātāju vai personu, kas lūdz atļauju veikt tirdzniecību regulētā tirgū, par turpmāk minēto:

a) pieteikuma vai iesniegto dokumentu atsauces numurs;

b) tās kompetentās iestādes kontaktpunkts, kurai var uzdot jautājumus par pieteikumu vai iesniegtajiem dokumentiem.

2. Ja prospekta projekts neatbilst pilnīguma, saprotamības un konsekvences standartiem, kas nepieciešami tā apstiprināšanai, vai ja ir vajadzīgas izmaiņas vai papildu informācija, kompetentās iestādes par to rakstiski un elektroniski informē emitentu, piedāvātāju vai personu, kas lūdz atļauju veikt tirdzniecību regulētā tirgū.

Ja Regulas (ES) 2017/1129 9. panta 2. punkta otrajā daļā minētais vispārējais reģistrācijas dokuments vai minētā vispārējā reģistrācijas dokumenta grozījums neatbilst pilnīguma, saprotamības un konsekvences standartiem vai kurā grozījumi vai papildu informācija ir vajadzīga, kompetentās iestādes par to informē emitentu rakstiski un elektroniskā veidā. Ja nepilnība ir jānovērš bez liekas kavēšanās, kā noteikts Regulas (ES) 2017/1129 9. panta 9. punkta trešajā daļā, kompetentā iestāde par to informē emitentu.

3. Kompetentās iestādes rakstiski un elektroniskā veidā paziņo emitentam, piedāvātājam vai personai, kas lūdz atļauju veikt tirdzniecību regulētā tirgū, par savu lēmumu attiecībā uz prospekta projekta apstiprināšanu pēc iespējas drīzāk un ne vēlāk kā līdz tās darbības beigām, kurā lēmums pieņemts.

VI NODAĻA

NOBEIGUMA NOTEIKUMI

46. pants

Atcelšana

Regulu (EK) Nr. 809/2004 atceļ.

47. pants

Stāšanās spēkā un piemērošana

Šī regula stājas spēkā divdesmitajā dienā pēc tās publicēšanas *Eiropas Savienības Oficiālajā Vēstnesī*.

To piemēro no 2019. gada 21. jūlija.

Šī regula uzliek saistības kopumā un ir tieši piemērojama visās dalībvalstīs.

Briselē, 2019. gada 14. martā

Komisijas vārdā –
priekšsēdētājs
Jean-Claude JUNCKER

PIELIKUMU SARAKSTS

A DAĻA

REĢISTRĀCIJAS DOKUMENTI

1. **pielikums.:** Reģistrācijas dokuments pašu kapitāla vērtspapīriem
2. **pielikums.:** Vispārējais reģistrācijas dokuments
3. **pielikums.:** Reģistrācijas dokuments sekundāru emisiju pašu kapitāla vērtspapīriem
4. **pielikums.:** Reģistrācijas dokuments slēgta tipa kolektīvo ieguldījumu uzņēmumu ieguldījumu apliecībām
5. **pielikums.:** Reģistrācijas dokuments par akcijām emitētiem depozitārajiem sertifikātiem
6. **pielikums.:** Reģistrācijas dokuments privātiem ieguldītājiem paredzētiem kapitāla vērtspapīriem, kas nav pašu kapitāla vērtspapīri
7. **pielikums.:** Reģistrācijas dokuments korporatīviem ieguldītājiem paredzētiem kapitāla vērtspapīriem, kas nav pašu kapitāla vērtspapīri
8. **pielikums.:** Reģistrācijas dokuments sekundāru emisiju vērtspapīriem, kas nav pašu kapitāla vērtspapīri
9. **pielikums.:** Reģistrācijas dokuments ar aktīviem nodrošinātiem vērtspapīriem
10. **pielikums.:** Reģistrācijas dokumenti vērtspapīriem, kas nav pašu kapitāla vērtspapīri un ko emitējušas trešās valstis un to reģionālās un vietējās pašvaldības

B DAĻA

VĒRTSPAPĪRU APRAKSTI

11. **pielikums.:** Vērtspapīru apraksts par pašu kapitāla vērtspapīriem vai apliecībām, kuras izdevuši slēgta tipa kolektīvo ieguldījumu uzņēmumi
12. **pielikums.:** Vērtspapīru apraksts par sekundārās emisijas pašu kapitāla vērtspapīriem vai apliecībām, kuras izdevuši slēgta tipa kolektīvo ieguldījumu uzņēmumi
13. **pielikums.:** Vērtspapīru apraksts, kas attiecas uz par akcijām emitētiem depozitārajiem sertifikātiem
14. **pielikums.:** Vērtspapīru apraksts par privātiem ieguldītājiem paredzētiem vērtspapīriem, kas nav pašu kapitāla vērtspapīri
15. **pielikums.:** Vērtspapīru apraksts par korporatīvajiem ieguldītājiem paredzētiem vērtspapīriem, kas nav pašu kapitāla vērtspapīri
16. **pielikums.:** Vērtspapīru apraksts par sekundāru emisiju vērtspapīriem, kas nav pašu kapitāla vērtspapīri

C DAĻA

PROSPEKTĀ IEKĻAUJAMĀ PAPILDU INFORMĀCIJA

17. **pielikums.:** Vērtspapīri, kas rada maksājuma vai piegādes saistības, kas saistītas ar pamatā esošo aktīvu
18. **pielikums.:** Pamatā esošās akcijas
19. **pielikums.:** Ar aktīviem nodrošināti vērtspapīri
20. **pielikums.:** Standarta informācija
21. **pielikums.:** Garantijas
22. **pielikums.:** Piekrišana

*D DAĻA***ES IZAUGSMES PROSPEKTS**

- 23. pielikums.:** ES izaugsmes prospekta īpašs kopsavilkums
- 24. pielikums.:** ES izaugsmes prospekta reģistrācijas dokuments pašu kapitāla vērtspapīriem
- 25. pielikums.:** ES izaugsmes prospekta reģistrācijas dokuments vērtspapīriem, kas nav pašu kapitāla vērtspapīri
- 26. pielikums.:** ES izaugsmes prospekta vērtspapīru apraksts par pašu kapitāla vērtspapīriem
- 27. pielikums.:** ES izaugsmes prospekta vērtspapīru apraksts par vērtspapīriem, kas nav pašu kapitāla vērtspapīri

*E DAĻA***CITAS INFORMĀCIJAS KATEGORIJAS**

- 28. pielikums.:** Papildu informācijas uzskaitījums galīgajos nosacījumos
- 29. pielikums.:** Specializēto emitentu saraksts
-

1. PIELIKUMS

REĢISTRĀCIJAS DOKUMENTS PAŠU KAPITĀLA VĒRTSPAPĪRIEM

1. IEDAĻA	ATBILDĪGĀS PERSONAS, TREŠO PERSONU INFORMĀCIJA, EKSPERTU ZIŅOJUMI UN KOMPETENTO IESTĀŽU APSTIPRINĀJUMS
1.1. punkts	Norāda informāciju par visām personām, kas atbild par reģistrācijas dokumentā sniegto informāciju vai tās daļām, pēdējā gadījumā šīs daļas norāda. Ja šīs personas ir fiziskas personas, tostarp emitenta pārvaldes, vadības vai uzraudzības struktūru locekļi, norāda viņu vārdus, uzvārdus un amatus; ja šīs personas ir juridiskas personas, norāda nosaukumu un juridisko adresi.
1.2. punkts	Par reģistrācijas dokumentu atbildīgo personu deklarācija, ka reģistrācijas dokumentā iekļautā informācija, cik viņām zināms, atbilst faktiem un ka reģistrācijas dokumentā nav izlaists nekas, kas var ietekmēt tā nozīmi. Attiecīgā gadījumā par reģistrācijas dokumenta konkrētām daļām atbildīgo personu deklarācija, ka reģistrācijas dokumenta konkrētajās daļās iekļautā informācija, cik viņām zināms, atbilst faktiem un ka reģistrācijas dokumenta konkrētajās daļās nav izlaists nekas, kas var ietekmēt to nozīmi.
1.3. punkts	Ja reģistrācijas dokumentā ir iekļauts kādas personas, kuru uzskata par ekspertu, izteikums vai ziņojums, par minēto personu norāda šādas ziņas: a) vārds, uzvārds; b) darbavietas adrese; c) kvalifikācija; d) būtiska interese par emitentu, ja tāda ir. Ja izteikums vai ziņojums ir sagatavots pēc emitenta pieprasījuma, norāda, ka šāds izteikums vai ziņojums ir iekļauts reģistrācijas dokumentā, ar tās personas piekrišanu, kas prospekta vajadzībām ir apstiprinājusi reģistrācijas dokumenta attiecīgās daļas saturu.
1.4. punkts	Ja informācija ir iegūta no trešās personas, tad apstiprina, ka šī informācija ir precīzi atveidota un ka, cik emitentam ir zināms un ciktāl viņš par to var pārliecināties, iepazīstoties ar šīs trešās personas publicēto informāciju, nav izlaists neviens fakts, kura rezultātā šī atveidotā informācija būtu neprecīza vai maldinoša. Turklāt norāda informācijas avotu(-us).
1.5. punkts	Paziņojums, ka: a) [reģistrācijas dokumentu/prospektu] ir apstiprinājis(-usi) [kompetentās iestādes nosaukums], esot kompetentās iestādes statusā saskaņā ar Regulu (ES) 2017/129; b) [kompetentās iestādes nosaukums] apstiprina tikai šo [reģistrācijas dokumentu/prospektu] kā tādu, kas atbilst pilnīguma, saprotamības un konsekvences standartiem, kuri noteikti ar Regulu (ES) 2017/1129; c) šāds apstiprinājums nebūtu jāuzskata par apstiprinājumu emitentam, kas ir šā [reģistrācijas dokumenta/prospekta] priekšmets.
2. IEDAĻA	APSTIPRINĀTI REVIDENTI
2.1. punkts	Norāda to emitenta revidentu vārdus, uzvārdus un adreses, kuri bija atbildīgi par periodu, uz kuru attiecas vēsturiskā finanšu informācija (norādot arī to daļību profesionālā struktūrā).
2.2. punkts	Ja revidenti ir atteikušies no amata, atlaisti vai nav atkārtoti iecelti amatā periodā, uz kuru attiecas vēsturiskā finanšu informācija, norāda sīkākas ziņas, ja tās ir būtiskas.

3. IEDAĻA	RISKA FAKTORI
3.1. punkts	Būtisko risku apraksts, kas ir raksturīgi emitentam ierobežotā skaitā kategoriju iedaļā, kuras nosaukums ir "Riska faktori". Sākumā izklāsta visbūtiskākos riskus katrā kategorijā, kas apkopoti novērtējumā, ko veicis emitents, piedāvātājs vai persona, kas lūdz atļauju veikt tirdzniecību regulētā tirgū, ņemot vērā negatīvo ietekmi uz emitentu, un to rašanās iespējamību. Riskus apstiprina šā reģistrācijas dokumenta saturā.
4. IEDAĻA	INFORMĀCIJA PAR EMITENTU
4.1. punkts	Norāda emitenta juridisko nosaukumu un komercnosaukumu.
4.2. punkts	Emitenta reģistrācijas vieta, tā reģistrācijas numurs un juridiskās personas identifikators ("LEI").
4.3. punkts	Emitenta reģistrācijas (inkorporācijas) datums un pastāvēšanas ilgums, izņemot, ja šis periods ir neierobežots.
4.4. punkts	Norāda emitenta juridisko adresi un juridisko formu, tiesību aktus, saskaņā ar kuriem emitents veic darbību, tā reģistrācijas (inkorporācijas) valsti, reģistrētā biroja (vai galvenās darbījumbāzes vietas, ja tā atšķiras no reģistrētā biroja) adresi un tālruna numuru, ka arī emitenta tīmekļa vietni, ja tāda ir, precizējot, ka tīmekļa vietnē sniegtā informācija nav daļa no prospekta, izņemot, ja prospektā ir ietverta atsauce uz šādu informāciju.
5. IEDAĻA	DARĪJUMDARBĪBAS PĀRSKATS
5.1. punkts	Galvenās darbības jomas
5.1.1. punkts	Apraksts par emitenta darbību un galveno darbības jomu veidu, kā arī par saistītajiem galvenajiem faktoriem, par katru finanšu gadu norādot pārdoto preču un/vai sniegto pakalpojumu galvenās kategorijas par periodu, uz kuru attiecas vēsturiskā finanšu informācija.
5.1.2. punkts	Norāda visas nozīmīgās preces un/vai pakalpojumus, kas ieviesti no jauna, un attiecībā uz jaunu produktu vai pakalpojumu izstrādi, ciktāl to izstrāde ir publiski atklāta, norāda, kādā izstrādes stadijā tie atrodas.
5.2. punkts	Galvenie tirgi Apraksts par galvenajiem tirgiem, kuros emitents darbojas, ieskaitot kopējo ieņēmumu sadalījumu pa darbības segmentiem un ģeogrāfiskajiem tirgiem, par katru finanšu gadu periodā, uz kuru attiecas vēsturiskā finanšu informācija.
5.3. punkts	Svarīgākie notikumi emitenta darbījumbāzes attīstībā.
5.4. punkts	Stratēģija un mērķi Apraksts par emitenta darbījumbāzes stratēģiju un mērķiem, finanšu un nefinanšu (ja tādi ir). Šajā aprakstā ņem vērā emitenta turpmākos izaicinājumus un perspektīvas.
5.5. punkts	Informācijas kopsavilkums par to, cik lielā mērā emitents ir atkarīgs no patentiem vai licencēm, no ražošanas, tirdzniecības vai finanšu līgumiem vai no jauniem ražošanas procesiem, ja šie faktori ir nozīmīgi emitenta darbījumbāzē vai rentabilitātē.
5.6. punkts	Pamatojums katram emitenta paziņojumam par savu konkurētspēju.
5.7. punkts	Ieguldījumi
5.7.1. punkts	Apraksts par emitenta katrā finanšu gadā veiktajiem būtiskajiem ieguldījumiem (ieskaitot apmēru) par to periodu, uz kuru attiecas vēsturiskā finanšu informācija, līdz dienai, ar kuru ir datēts reģistrācijas dokuments.

5.7.2. punkts	Apraksts par emitenta kārtējiem būtiskiem ieguldījumiem vai par ieguldījumiem, par kuriem jau ir stingri noteiktas saistības, tostarp šo ieguldījumu ģeogrāfisko sadalījumu (iekšzemē un ārzemēs) un finansēšanas metodi (iekšēja vai ārēja).
5.7.3. punkts	Informācija par kopuzņēmumiem un uzņēmumiem, kuros emitentam pieder kapitāla daļa, kas var būtiski ietekmēt paša emitenta aktīvu un saistību, finanšu stāvokļa vai peļņas un zaudējumu novērtējumu.
5.7.4. punkts	Apraksts par visiem vides jautājumiem, kuri var ietekmēt emitenta materiālo pamatlīdzekļu izmantošanu.
6. IEDAĻA	ORGANIZATORISKĀ STRUKTŪRA
6.1. punkts	Ja emitents ietilpst kādā uzņēmumu grupā, sniedz īsu aprakstu par šo grupu un par emitenta stāvokli tajā. To var atveidot kā organizatoriskās struktūras diagrammu vai šādu diagrammu pievienot aprakstam, ja tas palīdz precizēt struktūru.
6.2. punkts	Emitenta nozīmīgo meitasuzņēmumu uzskaitījums, ieskaitot nosaukumu, reģistrācijas (inkorporācijas) vai mītnes valsti, turēto līdzdalības daļu un piederošo balsstiesību daļu, ja tā atšķiras.
7. IEDAĻA	DARBĪBAS UN FINANŠU PĀRSKATS
7.1. punkts	Finansiālais stāvoklis
7.1.1. punkts	Ciktāl tas nav minēts citur reģistrācijas dokumentā un ciktāl tas ir nepieciešams izpratnei par emitenta darbījumdarbību kopumā, skaidrs pārskats par emitenta darbījumdarbības attīstību un rezultātiem un tā finansiālo stāvokli par katru gadu un starpperiodu, par kuru jāsniedz vēsturiskā finanšu informācija, kā arī būtisku izmaiņu iemesli. Pārskatā sniedz vispusīgu un visaptverošu emitenta darbījumdarbības attīstības un rezultātu un tā stāvokļa analīzi atbilstoši darbījumdarbības apjomam un sarežģītībai. Ciktāl nepieciešams emitenta attīstības, darbības rezultātu vai stāvokļa izpratnei, analīzē ietver galvenos finansiālos rādītājus un attiecīgā gadījumā arī nefinansiālos galvenos darbības rādītājus, kas raksturīgi attiecīgajai darbījumu jomai. Attiecīgā gadījumā analīzē ietver papildu paskaidrojumus par tādām summām vai atsauces uz tām, kas norādītas gada finanšu pārskatos.
7.1.2. punkts	Ciktāl tas nav minēts citur reģistrācijas dokumentā un ciktāl tas ir nepieciešams izpratnei par emitenta darbījumdarbību kopumā, pārskatā norāda arī: a) emitenta darbības iespējamo turpmāko attīstību; b) pasākumus pētniecības un attīstības jomā. 7.1. punktā izklāstītās prasības var izpildīt, ietverot Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīvas 2013/34/ES 19. un 29. pantā minēto vadības ziņojumu ⁽¹⁾.
7.2. punkts	Darbības rezultāti
7.2.1. punkts	Informācija par būtiskiem faktoriem, tostarp neparastiem, retiem vai jauniem notikumiem, kas nozīmīgi ietekmē emitenta ieņēmumus no darbījumiem, norādot, kādā mērā tie ietekmēja ieņēmumus.
7.2.2. punkts	Ja vēsturiskajā finanšu informācijā ir atklātas būtiskas izmaiņas neto apgrozījumā vai ieņēmumos, stāstījuma veidā sniedz šādu izmaiņu iemeslu iztirzājumu.

⁽¹⁾ Eiropas Parlamenta un Padomes 2013. gada 26. jūnija Direktīva 2013/34/ES par noteiktu veidu uzņēmumu gada finanšu pārskatiem, konsolidētajiem finanšu pārskatiem un saistītiem ziņojumiem, ar ko groza Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīvu 2006/43/EK un atceļ Padomes Direktīvas 78/660/EEK un 83/349/EEK (OV L 182, 29.6.2013., 19. lpp.).

8. IEDAĻA	KAPITĀLA RESURSI
8.1. punkts	Informācija par emitenta kapitāla resursiem (gan īstermiņa, gan ilgtermiņa).
8.2. punkts	Paskaidrojums par emitenta naudas plūsmu avotiem un apmēru, kā arī šīs naudas plūsmas raksturojums.
8.3. punkts	Informācija par emitenta aizņēmumu prasībām un finansējuma struktūru.
8.4. punkts	Informācija par visiem kapitāla resursu izlietošanas ierobežojumiem, kas tieši vai netieši ir būtiski ietekmējuši vai varētu būtiski ietekmēt emitenta darbības.
8.5. punkts	Informācija par gaidāmajiem to līdzekļu avotiem, kas vajadzīgi 5.7.2. punktā minēto saistību izpildei.
9. IEDAĻA	REGULATĪVĀ VIDE
9.1. punkts	Apraksts par regulatīvo vidi, kurā darbojas emitents, un kas var būtiski ietekmēt tā darbības, kā arī informācija par valdības, ekonomikas, fiskālajām, monetārajām vai politikas stratēģijām vai faktoriem, kas ir tieši vai netieši būtiski ietekmējuši vai varētu būtiski ietekmēt emitenta darbības.
10. IEDAĻA	INFORMĀCIJA PAR TENDENCĒM
10.1. punkts	Apraksts par: a) visnozīmīgākajām jaunākajām tendencēm produkcijā, pārdošanā un inventārā, kā arī izmaksās un pārdošanas cenās kopš pēdējā finanšu gada beigām līdz reģistrācijas dokumenta datēšanas dienai; b) visām nozīmīgajām izmaiņām grupas finanšu rezultātos kopš pēdējā finanšu perioda beigām, par kuru ir publicēta finanšu informācija līdz reģistrācijas dokumenta datēšanas dienai, vai sniedz atbilstošu noliedzošu paziņojumu.
10.2. punkts	Informācija par visām apzinātajām tendencēm, nedrošības faktoriem, pieprasījumiem, saistībām vai notikumiem, kas var būtiski ietekmēt emitenta perspektīvas vismaz kārtējā finanšu gadā.
11. IEDAĻA	PEĻŅAS PROGNOZES VAI APLĒSES
11.1. punkts	Ja emitents ir publicējis peļņas prognozi vai peļņas aplēsi (kas joprojām ir pieejama un derīga), minēto prognozi vai aplēsi ietver reģistrācijas dokumentā. Ja peļņas prognoze vai peļņas aplēse ir publicēta un joprojām pieejama, bet nav derīga, par to sniedz paziņojumu un paskaidrojumu, kāpēc šāda prognoze vai aplēse vairs nav derīga. Uz šādu nederīgu prognozi vai aplēsi neattiecas 11.2. un 11.3. punktā minētās prasības.
11.2. punkts	Ja emitents izvēlas ietvert jaunu peļņas prognozi vai jaunu peļņas aplēsi, vai iepriekš publicētu peļņas prognozi vai iepriekš publicētu peļņas aplēsi saskaņā ar 11.1. punktu, šāda peļņas prognoze vai aplēse ir skaidra un nepārprotama, un tajā ietver paziņojumu, kurā izklāstīti galvenie pieņēmumi, uz kuriem emitents ir balstījis savu prognozi vai aplēsi. Minētā prognoze vai aplēse atbilst šādiem principiem: a) pieņēmumiem par faktoriem, kurus var ietekmēt pārvaldes, vadības vai uzraudzības struktūru locekļi, jābūt skaidri nošķirti no tiem pieņēmumiem par faktoriem, kuri pilnīgi nav pārvaldes, vadības vai uzraudzības struktūru locekļu ietekmes zonā; b) pieņēmumiem jābūt pamatotiem, ieguldītājiem viegli saprotamiem, konkrētiem un precīziem, un tiem nav jābūt atkarīgiem no tā, vai prognožu pamatā esošie novērtējumi visumā ir precīzi; c) prognozes gadījumā pieņēmumos ieguldītāja uzmanību vērš uz tiem nenoteiktajiem faktoriem, kuri varētu būtiski izmainīt prognozes iznākumu.

11.3. punkts	Prospektā ietver paziņojumu, ka peļņas prognoze vai aplēse ir sastādīta un sagatavota, balstoties uz šādiem faktoriem: a) tā ir salīdzināma ar vēsturisko finanšu informāciju; b) tā ir saskaņā ar emitenta grāmatvedības politiku.
12. IEDAĻA	PĀRVALDES, VADĪBAS UN UZRAUDZĪBAS STRUKTŪRAS UN AUGSTĀKĀ VADĪBA
12.1. punkts	Turpmāk minēto personu vārdi, uzvārdi, darbavieta adreses un ieņemamie amati emitentā un galvenās darbības, ko viņas veic ārpus šāda emitenta, ja tās ir svarīgas attiecībā uz šo emitentu: a) pārvaldes, vadības vai uzraudzības struktūru locekļi; b) biedri ar neierobežotu atbildību komandītsabiedrības ar akciju kapitālu gadījumā; c) dibinātāji, ja emitents ir izveidots uz mazāk nekā pieciem gadiem; d) visas augstākās vadības amatpersonas, kas ir svarīgas, lai garantētu, ka emitentam ir attiecīgā kompetence un pieredze vadīt emitenta darījumdarbību. Sīkākas ziņas par to, vai un kādas ģimenes saites pastāv starp kādu no a) līdz d) apakšpunktā minētajām personām. Par katru emitenta pārvaldes, vadības vai uzraudzības struktūru locekli un par katru pirmās daļas b) un d) apakšpunktā minēto personu sniedz sīkākas ziņas par to, kāda ir šīs personas attiecīgā kompetence un pieredze vadības jomā, kā arī šādu informāciju: a) visu sabiedrību un pilnsabiedrību nosaukumi, kurās šīs personas kaut kad iepriekšējo piecu gadu laikā ir bijušas pārvaldes, vadības vai uzraudzības struktūru vai pilnsabiedrības locekļi, norādot, vai viņi joprojām ir pārvaldes, vadības vai uzraudzības struktūru vai pilnsabiedrības locekļi. Nav nepieciešams uzskaitīt visus emitenta meitasuzņēmumus, kurās šāda persona ir arī pārvaldes, vadības vai uzraudzības struktūru locekļi; b) sīkākas ziņas par to, vai vismaz iepriekšējo piecu gadu laikā personai ir pierādīta vaina krāpnieciskos nodarījumos; c) sīkākas ziņas par visiem bankrotiem, īpašuma tiesību nodošanu, likvidāciju vai sabiedrībām, attiecībā uz kurām uzsākts maksātnespējas process, par tām pirmās daļas a) un d) apakšpunktā minētajām personām, kas pēdējo piecu gadu laikā rīkojās vienā vai vairākās minētajās funkcijās; d) sīkākas ziņas par to, vai vismaz piecu iepriekšējo gadu laikā likumā noteiktās vai pārvaldes iestādes (tostarp specializētas profesionālās struktūras) pret šādām personām ir cēlušas oficiālu, publisku apsūdzību un/vai piemērojušas sankcijas, un vai šādām personām ar tiesas lēmumu bijis noteikts aizliegums būt par kāda emitenta pārvaldes, vadības vai uzraudzības struktūru locekli, ieņemt amatu vadībā vai kārtot kāda emitenta darījumus. Ja nav pieprasīts atklāt tāda veida informāciju, tad sniedz atbilstošu paziņojumu.
12.2. punkts	Interesu konflikti starp pārvaldes, vadības un uzraudzības struktūrām un augstāko vadību Skaidri jānorāda iespējamie interešu konflikti starp 12.1. punktā minēto personu pienākumiem pret emitentu un viņu privātajām interesēm vai/un citiem pienākumiem. Ja tādu konfliktu nav, sniedz atbilstošu paziņojumu. Norāda visas norunas vai vienošanās ar galvenajiem akcionāriem, klientiem, piegādātājiem vai citiem, pēc kurām jebkura no 12.1. punktā minētajām personām izraudzīta par pārvaldes, vadības vai uzraudzības struktūras locekli vai augstākās vadības locekli. Tālāk sniedz sīkākas ziņas par to, vai 12.1. punktā minētās personas ir noteiktu laikposmu piekritušas kādiem ierobežojumiem attiecībā uz savu turējumu atsavināšanu emitenta vērtspapīros.
13. IEDAĻA	ATALGOJUMS UN PABALSTI
	Saistībā ar pēdējo pilno finanšu gadu par 12.1. punkta pirmās daļas a) un d) apakšpunktā minētajām personām norāda šādas ziņas.

13.1. punkts	Samaksātā atalgojuma apmērs (ieskaitot jebkuru no rezultātiem atkarīgu vai atliktu atlīdzību) un pabalstus natūrā, ko tādām personām piešķīris emitents un tā meitasuzņēmumi par pakalpojumiem, ko šīs personas sniegušas emitentam un tā meitasuzņēmumiem. Šī informācija jāsniedz par katru personu atsevišķi, ja vien emitenta izcelsmes valsts individuālu ziņu izpaušanu nepieprasa un emitents to publiski neizpauž citādā veidā.
13.2. punkts	Kopsummas, ko emitents vai tā meitasuzņēmumi rezervējuši vai uzkrājuši pensijas vai līdzīgu pabalstu nodrošināšanai.
14. IEDAĻA	VADĪBAS PRAKSE
	Saistībā ar emitenta pēdējo noslēgto finanšu gadu un, ja nav norādīts citādi, par tām personām, kas minētas 12.1. punkta pirmās daļas a) apakšpunktā, norāda šādas ziņas.
14.1. punkts	Attiecīgā gadījumā kārtējā amata laika beigu datums un laikposms, kurā persona ir ieņēmusi attiecīgo amatu.
14.2. punkts	Informācija par pārvaldes, vadības vai uzraudzības struktūru locekļu pakalpojumu sniegšanas līgumiem ar emitentu vai kādu tā meitasuzņēmumu, kuros ir paredzēti pabalsti pēc darba attiecību izbeigšanas, vai sniedz atbilstošu paziņojumu, ka šādi pabalsti neeksistē.
14.3. punkts	Informācija par emitenta revīzijas komiteju un atalgojuma samaksas komiteju, ieskaitot komitejas locekļu vārdus un uzvārdus, kā arī kopsavilkums par komitejas darba uzdevumu.
14.4. punkts	Paziņojums par to, vai emitents ievēro vai neievēro emitentam piemērojamo(-os) uzņēmumu vadības režīmu(-us). Ja emitents tādu režīmu neievēro, ir jāiekļauj atbilstošs paziņojums par to kopā ar paskaidrojumu tam, kāpēc emitents to režīmu neievēro.
14.5. punkts	Iespējamā būtiskā ietekme uz uzņēmuma vadību, tostarp turpmākas izmaiņas valdes un komiteju sastāvā (ja par to jau pieņemts lēmums valdē un/vai akcionāru sanāksmē).
15. IEDAĻA	DARBINIEKI
15.1. punkts	Darbinieku skaits perioda beigās vai arī vidējais rādītājs par katru finanšu gadu periodā, uz kuru attiecas vēsturiskā finanšu informācija, līdz reģistrācijas dokumenta datēšanas dienai (un izmaiņas šādos skaitļos, ja tās ir būtiskas), un, ja iespējams un būtiski, nodarbināto personu sadalījums pa galvenajiem darbības veidiem un atbilstoši ģeogrāfiskajai atrašanās vietai. Ja emitents nodarbina ievērojami daudz pagaidu darbinieku, iekļauj pagaidu darbinieku vidējo skaitu iepriekšējā finanšu gadā.
15.2. punkts	Akciju paketes un akciju iegādes iespējas Par katru personu, kas minēta 12.1. punkta pirmās daļas a) un d) apakšpunktā, sniedz pēc iespējas jaunāku informāciju par viņas akciju daļu un visām šo akciju iegādes iespējām emitentā.
15.3. punkts	Apraksta visas vienošanās, saskaņā ar kurām darbinieki var iegūt emitenta kapitāla daļas.
16. IEDAĻA	GALVENIE AKCIONĀRI
16.1. punkts	Ciktāl emitentam zināms, visu to personu vārdi un uzvārdi, kas nav pārvaldes, vadības vai uzraudzības struktūru locekļi un kam tieši vai netieši ir līdzdalība emitenta kapitālā vai balsstiesības, par kurām ir jāziņo saskaņā ar emitenta valsts tiesību aktiem, kā arī katras tādas personas līdzdalības procenti reģistrācijas dokumenta datēšanas dienā, vai, ja tādu personu nav, sniedz atbilstošu paziņojumu par to, ka šādu personu nav.

16.2. punkts	Informācija par to, vai galvenajiem akcionāriem ir atšķirīgas balsstiesības, vai atbilstošs paziņojums par to, ka šādas balsstiesības nepastāv.
16.3. punkts	Ciktāl emitentam zināms, norāda, vai emitentam ir tiešs vai netiešs īpašnieks vai kontrole, kas ir šis īpašnieks vai kā kontrolē tas ir, un apraksta šādas kontroles raksturu, kā arī to, kādi pasākumi tiek veikti, lai nodrošinātu, ka šādu kontroli neizmanto ļaunprātīgi.
16.4. punkts	Apraksta visas vienošanās, kādas emitentam ir zināmas, kuru izpilde vēlāk var novest pie izmaiņām emitenta kontrolē.
17. IEDAĻA	SAISTĪTO PUŠU DARĪJUMI
17.1. punkts	Sīkākas ziņas par saistīto pušu darījumiem (kas šim nolūkam ir darījumi, kuri izklāstīti saskaņā ar Eiropas Parlamenta un Padomes Regulu (EK) Nr. 1606/2002 pieņemtajos standartos ⁽²⁾), kurus emitents ir noslēdzis periodā, uz kuru attiecas vēsturiskā finanšu informācija, un līdz reģistrācijas dokumenta datēšanas dienai, jāizpauž atbilstoši attiecīgajam standartam, kurš pieņemts saskaņā ar Regulu (EK) Nr. 1606/2002, ja tas attiecas uz emitentu. Ja tādi standarti uz emitentu neattiecas, izpauž šādu informāciju: a) visu to darījumu veidu un apjomu, kuri atsevišķi vai kopumā emitentam ir ļoti nozīmīgi. Ja tādi saistīto pušu darījumi nav noslēgti godīgas konkurences apstākļos, paskaidro, kāpēc. Ja ir nenomaksāti aizdevumi, tostarp jebkāda veida garantijas, norāda nenomaksāto summu; b) to, kādu summu vai procentuālo daļu no emitenta apgrozījuma sastāda saistīto pušu darījumi.
18. IEDAĻA	FINANŠU INFORMĀCIJA PAR EMITENTA AKTĪVIEM UN SAISTĪBĀM, FINANSIĀLO STĀVOKLI, PEĻŅU UN ZAUDĒJUMIEM
18.1. punkts	Vēsturiskā finanšu informācija
18.1.1. punkts	Revidēta vēsturiskā finanšu informācija par pēdējiem trīs finanšu gadiem (vai īsāku periodu, ja emitenta pastāvēšanas mūžs ir īsāks) un revīzijas ziņojums par katru gadu.
18.1.2. punkts	Grāmatvedības atsaucē datuma maiņa Ja emitents ir mainījis grāmatvedības atsaucē datumu periodā, par kuru nepieciešama vēsturiskā finanšu informācija, revidētā vēsturiskā finanšu informācija aptver vismaz pēdējos 36 mēnešus vai visu periodu, kurā emitents darbojies, atkarībā no tā, kurš no šiem periodiem ir īsāks.
18.1.3. punkts	Grāmatvedības standarti Finanšu informācija ir jāsagatavo saskaņā ar starptautiskajiem finanšu pārskatu standartiem, kuri Savienībā ieviesti ar Regulu (EK) Nr. 1606/2002. Ja Regula (EK) Nr. 1606/2002 nav piemērojama, finanšu informācija ir jāsagatavo saskaņā ar: a) attiecīgās dalībvalsts grāmatvedības standartiem emitentiem no EEZ, kā noteikts Direktīvā 2013/34/ES; b) trešo valstu grāmatvedības standartiem, kas līdzvērtīgi Regulā (EK) Nr. 1606/2002 noteiktajiem standartiem trešo valstu emitentiem. Ja šādi trešās valsts grāmatvedības standarti nav līdzvērtīgi Regulā (EK) Nr. 1606/2002 noteiktajiem, finanšu pārskatus pārveido atbilstīgi minētajai regulai.

⁽²⁾ Eiropas Parlamenta un Padomes 2002. gada 19. jūlija Regula (EK) Nr. 1606/2002 par starptautisko grāmatvedības standartu piemērošanu (OV L 243, 11.9.2002., 1. lpp.).

18.1.4. punkts	Grāmatvedības regulējuma maiņa Pēdējā revidētā vēsturiskā finanšu informācija, kas ietver salīdzinošu informāciju par iepriekšējo gadu, jāsniedz un jāsagatavo tā, lai tā saskanētu ar grāmatvedības standartu regulējumu, kas tiks pieņemts emitenta nākamajos publicētajos finanšu pārskatos, ņemot vērā grāmatvedības standartus un grāmatvedības politikas, kā arī šādiem gada finanšu pārskatiem piemērojamos tiesību aktus. Izmaiņas emitentam piemērojamajā grāmatvedības regulējumā nepieprasa pārveidot revidētos finanšu pārskatus tikai prospekta nolūkā. Tomēr, ja emitents plāno pieņemt jaunu grāmatvedības standartu regulējumu savos nākamajos publicētajos finanšu pārskatos, ir jāsniedz vismaz viens pilnīgs finanšu pārskatu komplekts (kā definēts 1. SGS "Finanšu pārskatu sniegšana", kā noteikts Regulā (EK) Nr. 1606/2002), tostarp salīdzinošā informācija tādā formātā, kas atbilst formātam, kas tiks pieņemts emitenta nākamajos publicētajos gada finanšu pārskatos, ņemot vērā šādiem gada finanšu pārskatiem piemērojamo politiku un tiesību aktus.
18.1.5. punkts	Ja revidētā finanšu informācija ir sagatavota saskaņā ar valsts grāmatvedības standartiem, tad tajā jāiekļauj vismaz šādi aspekti: a) bilance; b) peļņas vai zaudējumu aprēķins; c) pārskats vai nu par visām pašu kapitāla izmaiņām, vai arī par tādām pašu kapitāla izmaiņām, kuras nerodas no kapitāla darījumiem ar īpašniekiem un no īpašniekiem veiktajiem maksājumiem; d) naudas plūsmas pārskats; e) grāmatvedības politikas un paskaidrojumi.
18.1.6. punkts	Konsolidētie finanšu pārskati Ja emitents sagatavo gan atsevišķu, gan konsolidēto finanšu pārskatu, reģistrācijas dokumentā iekļauj vismaz konsolidētais gada finanšu pārskats.
18.1.7. punkts	Finanšu informācijas pastāvēšanas ilgums Revidētās finanšu informācijas par pēdējo finanšu gadu bilances datums nedrīkst būt vecāks par vienu no turpmāk minētajiem: a) 18 mēnešiem, skaitot no dienas, ar kuru ir datēts reģistrācijas dokuments, ja emitents reģistrācijas dokumentā iekļauj revidētus starpperioda finanšu pārskatus; b) 16 mēnešiem, skaitot no dienas, ar kuru ir datēts reģistrācijas dokuments, ja emitents reģistrācijas dokumentā iekļauj nerevidētus starpperioda finanšu pārskatus.
18.2. punkts	Starpperioda un cita finanšu informācija
18.2.1. punkts	Ja emitents pēc dienas, ar kuru ir datēti pēdējie revidētie finanšu pārskati, ir publicējis ceturkšņa vai pusgada finanšu informāciju, tā jāiekļauj reģistrācijas dokumentā. Ja ceturkšņa vai pusgada finanšu informācija ir revidēta vai pārskatīta, tad jāiekļauj arī pārskata vai revīzijas ziņojums. Ja šī ceturkšņa vai pusgada finanšu informācija ir nerevidēta vai nav pārskatīta, norāda arī to. Ja reģistrācijas dokuments ir sastādīts vairāk nekā deviņus mēnešus pēc pēdējo revidēto finanšu pārskatu datuma, tajā jāiekļauj starpperioda finanšu informācija, kas drīkst būt nepārbaudīta (tādā gadījumā šis fakts ir jānorāda) un kas attiecas vismaz uz pirmajiem sešiem finanšu gada mēnešiem. Starpperioda finanšu informācija, kas sagatavota saskaņā ar Regulas (EK) Nr. 1606/2002 prasībām. Attiecībā uz emitentiem, uz kuriem neattiecas Regula (EK) Nr. 1606/2002, starpperioda finanšu informācijā jāiekļauj salīdzināmi pārskati par vienu un to pašu periodu iepriekšējā finanšu gadā, ja vien šo prasību par salīdzināmu bilances informāciju nevar izpildīt, sniedzot gada beigu bilanci saskaņā ar piemērojamo finanšu pārskatu regulējumu.

18.3. punkts	Vēsturiskās gada finanšu informācijas revīzija
18.3.1. punkts	Vēsturiskajai gada finanšu informācijai jābūt neatkarīgi revidētai. Revīzijas ziņojumu sagatavo saskaņā ar Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīvu 2014/56/ES ⁽³⁾ un Eiropas Parlamenta un Padomes Regulu (ES) Nr. 537/2014 ⁽⁴⁾. Ja nepiemēro Direktīvu 2014/56/ES un Regulu (ES) Nr. 537/2014: a) vēsturiskajai gada finanšu informācijai jābūt saskaņā ar dalībvalstī piemērojamiem revīzijas standartiem vai līdzvērtīgu standartu revidētai vai tāda ziņojuma priekšmetam, kurā norāda, vai reģistrācijas dokumenta vajadzībām tā atspoguļo vai neatspoguļo patiesu un godīgu viedokli; b) ja apstiprinātie revidenti ir atteikušies sniegt revīzijas ziņojumus par vēsturisko finanšu informāciju vai ja tajos ir ierunas, atzinuma izmaiņas, atrunas vai apstākļu akcentējums, tad tādas ierunas, izmaiņas, atrunas vai apstākļu akcentējumu pilnā apjomā ataino un norāda attiecīgos iemeslus.
18.3.2. punkts	Norāda uz citu informāciju reģistrācijas dokumentā, kuru pārbaudījuši revidenti.
18.3.3. punkts	Ja finanšu informācija reģistrācijas dokumentā nav ņemta no emitenta revidētajiem finanšu pārskatiem, norāda šīs informācijas avotu un to, ka informācija ir nerevidēta.
18.4. punkts	Standarta finanšu informācija
18.4.1. punkts	Nozīmīgu bruto izmaiņu gadījumā apraksta, kā darījums būtu varējis ietekmēt emitenta aktīvus, saistības un ieņēmumus, ja darījums būtu veikts ziņojumā aptvertā perioda sākumā vai norādītajā dienā. Parasti šī prasība tiks izpildīta, iekļaujot standarta finanšu informāciju. Šī standarta finanšu informācija jāsniedz, kā norādīts 20. pielikumā, un tajā jāiekļauj tur norādītās ziņas. Standarta finanšu informācija jāpapildina ar neatkarīgu grāmatvežu vai revidentu sagatavotu ziņojumu.
18.5. punkts	Dividenžu politika
18.5.1. punkts	Izklāsta emitenta politiku attiecībā uz dividenžu sadali un visiem ierobežojumiem šajā sakarā. Ja emitentam šādas politikas nav, ietver atbilstošu noliedzošu paziņojumu.
18.5.2. punkts	Par katru finanšu gadu periodā, uz kuru attiecas vēsturiskā finanšu informācija, norāda dividenžu skaitu par vienu akciju, ko beigās salīdzināšanas vajadzībām koriģē, ja emitentā akciju skaits ir mainījies.
18.6. punkts	Tiesvedība un arbitrāža
18.6.1. punkts	Sniedz ziņas par visām valsts intervencēm, tiesas prāvām vai arbitrāžas procesiem (ieskaitot visus nepabeigtus vai gaidāmus tiesas procesus, par kuriem emitentam ir zināms) vismaz iepriekšējo divpadsmit mēnešu laikā, kuri nesenajā pagātnē varēja būtiski ietekmēt vai ir būtiski ietekmējuši emitenta un/vai grupas finansiālo stāvokli vai rentabilitāti, vai sniedz atbilstošu noliedzošu paziņojumu.
18.7. punkts	Nozīmīgas izmaiņas emitenta finansiālajā stāvoklī
18.7.1. punkts	Izklāsta visas nozīmīgās izmaiņas grupas finansiālajā stāvoklī, kas ir notikušas pēc pēdējā finanšu perioda beigām, par kuru ir publicēti pārbaudīti finanšu pārskati vai starpperioda finanšu informācija, vai sniedz atbilstošu noliedzošu paziņojumu.

⁽³⁾ Eiropas Parlamenta un Padomes 2014. gada 16. aprīļa Direktīva 2014/56/ES, ar kuru groza Direktīvu 2006/43/EK, ar ko paredz gada pārskatu un konsolidēto pārskatu obligātās revīzijas (OV L 158, 27.5.2014., 196. lpp.).

⁽⁴⁾ Eiropas Parlamenta un Padomes 2014. gada 16. aprīļa Regula (ES) Nr. 537/2014 par īpašām prasībām attiecībā uz obligātajām revīzijām sabiedriskas nozīmes struktūrās un ar ko atceļ Komisijas Lēmumu 2005/909/EK (OV L 158, 27.5.2014., 77. lpp.).

19. IEDAĻA	PAPILDINFORMĀCIJA
19.1. punkts	Akciju kapitāls Informācija 19.1.1. līdz 19.1.7. punktā vēsturiskajā finanšu informācijā visjaunākās bilances datumā.
19.1.1. punkts	Norāda emitētā kapitāla apmēru un par katru akciju kapitāla kategoriju: a) emitenta reģistrētā akciju kapitāla kopapjomu; b) emitēto un pilnīgi apmaksāto, kā arī emitēto, bet nepilnīgi apmaksāto akciju skaitu; c) vienas akcijas nominālvērtību vai to, ka akcijām nav nominālvērtības; kā arī d) apgrozībā esošo akciju skaita salīdzinājumu gada sākumā un beigās. Ja periodā, uz kuru attiecas vēsturiskā finanšu informācija, par vairāk nekā 10 % kapitāla ir samaksāts ar aktīviem, kas nav skaidra nauda, to norāda.
19.1.2. punkts	Ja ir akcijas, kas nepārstāv kapitālu, tad uzrāda šādu akciju skaitu un galvenos raksturlielumus.
19.1.3. punkts	Par akcijām emitentā, ko tur pats emitents vai viņa uzdevumā, vai emitenta meitasuzņēmumi, norāda to skaitu, uzskaites vērtību un nominālvērtību.
19.1.4. punkts	Norāda, cik daudz ir konvertējamo vērtspapīru, apmaināmu vērtspapīru vai vērtspapīru ar garantijām, kā arī min nosacījumus un procedūras, kas regulē konvertēšanu, maiņu vai parakstīšanos.
19.1.5. punkts	Informācija un nosacījumi par iegādes tiesībām un/vai par saistībām attiecībā uz reģistrēto, bet vēl neemitēto pamatkapitālu vai attiecībā uz apņemšanos palielināt kapitālu.
19.1.6. punkts	Informācija par ikvienas grupas dalībnieka kapitālu, uz kuru attiecas iespējas līgums, vai par kuru ir panākta vienošanās ar vai bez ierobežojumiem to iekļaut iespējas līgumā, un sīkas ziņas par šādiem iespējas līgumiem, tostarp par visām personām, uz kurām šie līgumi attiecas.
19.1.7. punkts	Iepazīstina ar akciju kapitāla priekšvēsturi, īpaši izceļot ziņas par visām izmaiņām, kas notikušas periodā, uz kuru attiecas vēsturiskā finanšu informācija.
19.2. punkts	Dibināšanas līgums un statūti
19.2.1. punkts	Attiecīgā gadījumā sniedz ziņas par reģistru un reģistra numuru, īsumā apraksta emitenta uzdevumus un mērķus, kā arī norāda vietu, kur šo informāciju var atrast atjauninātā dibināšanas līgumā un statūtos.
19.2.2. punkts	Ja ir vairāk nekā viena esošo akciju kategorija, sniedz aprakstu par katrai kategorijai paredzētajām tiesībām, priekšrocībām un ierobežojumiem.
19.2.3. punkts	Īsumā izklāsta tos emitenta statūtu, dibināšanas līguma vai nolikuma noteikumus, kas varētu aizkavēt, novilcināt vai nepieļaut izmaiņas emitenta kontrolē.
20. IEDAĻA	NOZĪMĪGI LĪGUMI
20.1. punkts	Kopsavilkums par ikvienu nozīmīgu līgumu, izņemot parastā darījumdarbības gaitā noslēgtos līgumus, kam emitents vai kāds cits grupas dalībnieks ir līgumslēdzēja puse un kas noslēgts iepriekšējos divus gadus pirms reģistrācijas dokumenta publicēšanas. Kopsavilkums par visiem citiem reģistrācijas dokumenta datēšanas dienā spēkā esošiem līgumiem (izņemot parastā darījumdarbības gaitā noslēgtus līgumus), kurus noslēdzis kāds no grupas dalībniekiem un kuros ir noteikums, pēc kura kāds grupas dalībnieks uzņemas saistības vai iegūst tiesības, kas ir nozīmīgas visai grupai.

21. IEDAĻA	PIEEJAMIE DOKUMENTI
21.1. punkts	Iekļauj paziņojumu, ka reģistrācijas dokumenta derīguma laikā attiecīgā gadījumā var pārbaudīt šādus dokumentus: a) emitenta atjauninātu dibināšanas līgumu un statūtus; b) visus ziņojumus, vēstules un citus dokumentus, novērtējumus un izteikumus, kurus sagatavojis kāds eksperts pēc emitenta pieprasījuma un kuri daļēji ir iekļauti reģistrācijas dokumentā vai ir izdarīta atsauce uz tiem. Norāda tīmekļa vietni, kurā var pārbaudīt minētos dokumentus.

2. PIELIKUMS

VISPĀRĒJAIS REĢISTRĀCIJAS DOKUMENTS

1. IEDAĻA	INFORMĀCIJA, KAS JĀSNIEDZ PAR EMITENTU
1.1. punkts	Emitents atklāj informāciju saskaņā ar informācijas atklāšanas prasībām, ko piemēro reģistrācijas dokumentam pašu kapitāla vērtspapīriem, kas noteikti 1. pielikumā.
1.2. punkts	Kad vispārējais reģistrācijas dokuments ir apstiprināts, 1. pielikuma 1.5. punktā pievieno paziņojumu, ka vispārējo reģistrācijas dokumentu var izmantot vērtspapīru publiskam piedāvājumam vai atļaut tos tirgot regulētā tirgū, ja attiecīgā gadījumā to papildina ar grozījumiem, un pievieno vērtspapīru aprakstu un kopsavilkumu, kas apstiprināts saskaņā ar Regulu (ES) 2017/1129. Ja vispārējo reģistrācijas dokumentu iesniedz un publicē bez iepriekšēja apstiprinājuma, 1. pielikuma 1.5. punktu aizstāj ar šādu paziņojumu: a) vispārējais reģistrācijas dokuments ir iesniegts [kompetentās iestādes nosaukums], esot kompetentās iestādes statusā saskaņā ar Regulu (ES) 2017/1129, bez iepriekšēja apstiprinājuma saskaņā ar Regulas (ES) 2017/1129 9. pantu; b) vispārējo reģistrācijas dokumentu var izmantot vērtspapīru publiskam piedāvājumam vai atļaut tos tirgot regulētā tirgū, ja to apstiprinājis(-usi) [ierakstīt kompetentās iestādes nosaukumu], attiecīgā gadījumā pievienojot visus grozījumus un vērtspapīru aprakstu un kopsavilkumu, kas apstiprināts saskaņā ar Regulu (ES) 2017/1129.

3. PIELIKUMS

REĢISTRĀCIJAS DOKUMENTS SEKUNDĀRU EMISIJU PAŠU KAPITĀLA VĒRTSPAPĪRIEM

1. IEDAĻA	ATBILDĪGĀS PERSONAS, TREŠO PERSONU INFORMĀCIJA, EKSPERTU ZIŅOJUMI UN KOMPETENTO IESTĀŽU APSTIPRINĀJUMS
1.1. punkts	Norāda informāciju par visām personām, kas atbild par reģistrācijas dokumentā sniegto informāciju vai tās daļām, pēdējā gadījumā šīs daļas norāda. Ja šīs personas ir fiziskas personas, tostarp emitenta pārvaldes, vadības vai uzraudzības struktūru locekļi, norāda viņu vārdus, uzvārdus un amatus; ja šīs personas ir juridiskas personas, norāda nosaukumu un juridisko adresi.
1.2. punkts	Par reģistrācijas dokumentu atbildīgo personu deklarācija, ka reģistrācijas dokumentā iekļautā informācija, cik viņām zināms, atbilst faktiem un ka reģistrācijas dokumentā nav izlaists nekas, kas var ietekmēt tā nozīmi. Attiecīgā gadījumā par reģistrācijas dokumenta konkrētām daļām atbildīgo personu deklarācija, ka reģistrācijas dokumenta konkrētajās daļās iekļautā informācija, cik viņām zināms, atbilst faktiem un ka reģistrācijas dokumenta konkrētajās daļās nav izlaists nekas, kas var ietekmēt to nozīmi.
1.3. punkts	Ja reģistrācijas dokumentā ir iekļauts kādas personas, kuru uzskata par ekspertu, izteikums vai ziņojums, par minēto personu norāda šādas ziņas: a) vārds, uzvārds; b) darbavietas adrese; c) kvalifikācija; d) būtiska interese par emitentu, ja tāda ir. Ja izteikums vai ziņojums ir sagatavots pēc emitenta pieprasījuma, norāda, ka šāds izteikums vai ziņojums ir iekļauts reģistrācijas dokumentā, ar tās personas piekrišanu, kas prospekta vajadzībām ir apstiprinājusi reģistrācijas dokumenta attiecīgās daļas saturu.
1.4. punkts	Ja informācija ir iegūta no trešās personas, tad apstiprina, ka šī informācija ir precīzi atveidota un ka, cik emitentam ir zināms un ciktāl viņš par to var pārliecināties, iepazīstoties ar šīs trešās personas publicēto informāciju, nav izlaists neviens fakts, kura rezultātā šī atveidotā informācija būtu neprecīza vai maldinoša. Turklāt norāda informācijas avotu(-us).
1.5. punkts	Paziņojums, ka: a) [reģistrācijas dokumentu/prospektu] ir apstiprinājis(-usi) [kompetentās iestādes nosaukums], esot kompetentās iestādes statusā saskaņā ar Regulu (ES) 2017/129; b) [kompetentās iestādes nosaukums] apstiprina tikai šo [reģistrācijas dokumentu/prospektu] kā tādu, kas atbilst pilnīguma, saprotamības un konsekvences standartiem, kuri noteikti ar Regulu (ES) 2017/1129; c) šādu apstiprinājumu neuzskata par apstiprinājumu emitentam, kas ir šā [reģistrācijas dokumenta/prospekta] priekšmets; d) [reģistrācijas dokuments/prospekts] ir sagatavots kā vienkāršots prospekts saskaņā ar Regulas (ES) 2017/1129 14. pantu.
2. IEDAĻA	APSTIPRINĀTI REVIDENTI
2.1. punkts	Norāda to emitenta revidentu vārdus un uzvārdus, kuri bija atbildīgi par periodu, uz kuru attiecas vēsturiskā finanšu informācija (norādot arī to daļību profesionālā struktūrā).

3. IEDAĻA	RISKA FAKTORI
3.1. punkts	Būtisko risku apraksts, kas ir raksturīgi emitentam ierobežotā skaitā kategoriju iedaļā, kuras nosaukums ir "Riska faktori". Sākumā izklāsta visbūtiskākos riskus katrā kategorijā, kas apkopoti novērtējumā, ko veicis emitents, piedāvātājs vai persona, kas lūdz atļauju veikt tirdzniecību regulētā tirgū, ņemot vērā negatīvo ietekmi uz emitentu, un to rašanās iespējamību. Riskus apstiprina šā reģistrācijas dokumenta saturā.
4. IEDAĻA	INFORMĀCIJA PAR EMITENTU
4.1. punkts	Norāda emitenta juridisko nosaukumu un komercnosaukumu.
4.2. punkts	Norāda emitenta juridisko adresi un juridisko formu, juridiskās personas identifikatoru ("LEI"), tiesību aktus, saskaņā ar kuriem emitents veic darbību, tā reģistrācijas (inkorporācijas) valsti, reģistrētā biroja (vai galvenās darbības vietas, ja tā atšķiras no reģistrētā biroja) adresi un tālruna numuru, kā arī emitenta tīmekļa vietni, ja tāda ir, precizējot, ka tīmekļa vietnē sniegtā informācija nav daļa no prospekta, izņemot, ja prospektā ir ietverta atsauce uz šādu informāciju..
5. IEDAĻA	DARĪJUMDARBĪBAS PĀRSKATS
5.1. punkts	Īss apraksts par: a) emitenta galvenajām darbībām; b) visām būtiskajām izmaiņām, kas ietekmē emitenta darbības un galvenās darbības kopš tā perioda beigām, uz ko attiecas jaunākie publicētie revidētie finanšu pārskati, tostarp: i) norāde par visiem būtiskajiem ieviestajiem jaunajiem produktiem un pakalpojumiem; ii) jaunu produktu vai pakalpojumu izstrādes statuss tiktāl, ciktāl tie ir publiski atklāti; iii) visas būtiskās izmaiņas emitenta regulatīvajā vidē kopš perioda, uz ko attiecas jaunākie publicētie revidētie finanšu pārskati.
5.2. punkts	Ieguldījumi
5.2.1. punkts	Apraksts par emitenta būtiskiem kārtējiem ieguldījumiem, kas veikti kopš pēdējo publicēto finanšu pārskatu datuma un/vai par kuriem jau ir stingri noteiktas saistības, tostarp par gaidāmajiem līdzekļu avotiem.
6. IEDAĻA	INFORMĀCIJA PAR TENDENCĒM
6.1. punkts	Izklāsta: a) visnozīmīgākās jaunākās tendences produkcijā, pārdošanā un inventārā, kā arī izmaksās un pārdošanas cenās kopš pēdējā finanšu gada beigām līdz reģistrācijas dokumenta datēšanas dienai; b) visas nozīmīgās izmaiņas grupas finanšu rezultātos kopš pēdējā finanšu perioda beigām, par kuru ir publicēta finanšu informācija līdz reģistrācijas dokumenta datumam, vai sniedz atbilstošu noliedzozo paziņojumu; c) informāciju par visām apzinātajām tendencēm, nedrošības faktoriem, pieprasījumiem, saistībām vai notikumiem, kas var būtiski ietekmēt emitenta perspektīvas vismaz kārtējā finanšu gadā.
7. IEDAĻA	PEĻŅAS PROGNOZES VAI APLĒSES
7.1. punkts	Ja emitents ir publicējis peļņas prognozi vai peļņas aplēsi (kas joprojām ir pieejama un derīga), minēto prognozi vai aplēsi ietver reģistrācijas dokumentā. Ja peļņas prognoze vai peļņas aplēse ir publicēta un joprojām pieejama, bet nav derīga, par to sniedz paziņojumu un paskaidrojumu, kāpēc šāda prognoze vai aplēse vairs nav derīga. Uz šādu nederīgu prognozi vai aplēsi neattiecas 7.2. un 7.3. punktā minētās prasības.

7.2. punkts	Ja emitents izvēlas ietvert jaunu peļņas prognozi vai jaunu peļņas aplēsi, vai ja emitents ietver iepriekš publicētu peļņas prognozi vai iepriekš publicētu peļņas aplēsi saskaņā ar 7.1. punktu, peļņas prognoze vai aplēse ir skaidra un nepārprotama, un tajā ietver paziņojumu, kurā izklāstīti galvenie pieņēmumi, uz kuriem emitents ir balstījis savu prognozi vai aplēsi. Minētā prognoze vai aplēse atbilst šādiem principiem: a) pieņēmumiem par faktoriem, kurus var ietekmēt pārvaldes, vadības vai uzraudzības struktūru locekļi, jābūt skaidri nošķirti no tiem pieņēmumiem par faktoriem, kuri pilnīgi nav pārvaldes, vadības vai uzraudzības struktūru locekļu ietekmes zonā; b) pieņēmumiem jābūt pamatotiem, ieguldītājiem viegli saprotamiem, konkrētiem un precīziem, un tiem nav jābūt atkarīgiem no tā, vai prognožu pamatā esošie novērtējumi visumā ir precīzi; c) prognozes gadījumā pieņēmumos vērš ieguldītāja uzmanību uz tiem nenoteiktajiem faktoriem, kuri varētu būtiski izmainīt prognozes iznākumu.
7.3. punkts	Prospektā ietver paziņojumu, ka peļņas prognoze vai aplēse ir sastādīta un sagatavota, balstoties uz šādiem faktoriem: a) tā ir salīdzināma ar vēsturisko finanšu informāciju; b) tā ir saskaņā ar emitenta grāmatvedības politiku.
8. IEDAĻA	PĀRVALDES, VADĪBAS UN UZRAUDZĪBAS STRUKTŪRAS UN AUGSTĀKĀ VADĪBA
8.1. punkts	Turpmāk minēto personu vārdi, uzvārdi, darbavieta adreses un ieņemamie amati emitentā un galvenās darbības, ko viņas veic ārpus šāda emitenta, ja tās ir svarīgas attiecībā uz šo emitentu: a) pārvaldes, vadības vai uzraudzības struktūru locekļi; b) biedri ar neierobežotu atbildību komandītsabiedrības ar akciju kapitālu gadījumā; c) dibinātāji, ja emitents ir izveidots uz mazāk nekā pieciem gadiem; d) visas augstākās vadības amatpersonas, kas ir svarīgas, lai garantētu, ka emitentam ir attiecīgā kompetence un pieredze vadīt emitenta darījumdarbību. Sīkākas ziņas par to, vai un kādas ģimenes saites pastāv starp kādu no a) līdz d) apakšpunktā minētajām personām. Ja informācija jau nav atklāta un ja emitentam ir jauni pārvaldes, vadības vai uzraudzības struktūru locekļi (kopš jaunāko revidēto gada finanšu pārskatu datuma) un par katru personu, kas minēta pirmās daļas b) un d) apakšpunktā, sniedz šādu informāciju: a) visu sabiedrību un pilnsabiedrību nosaukumi, kurās šīs personas kaut kad iepriekšējo piecu gadu laikā ir bijušas pārvaldes, vadības vai uzraudzības struktūru vai pilnsabiedrības locekļi, norādot, vai viņi joprojām ir pārvaldes, vadības vai uzraudzības struktūru vai pilnsabiedrības locekļi. Nav nepieciešams uzskaitīt arī visus emitenta meitasuzņēmumus, kurās šāda persona ir pārvaldes, vadības vai uzraudzības struktūru locekļi; b) sīkākas ziņas par to, vai vismaz iepriekšējo piecu gadu laikā personai ir pierādīta vaina krāpnieciskos nodarījumos; c) sīkākas ziņas par visiem bankrotiem, īpašuma tiesību nodošanu, likvidāciju vai sabiedrībām, attiecībā uz kurām uzsākts maksātnespējas process, par tām pirmās daļas a) un d) apakšpunktā minētajām personām, kas pēdējo piecu gadu laikā rīkojās vienā vai vairākās minētajās funkcijās; d) sīkākas ziņas par to, vai vismaz piecu iepriekšējo gadu laikā likumā noteiktās vai pārvaldes iestādes (tostarp specializētas profesionālās struktūras) pret šādām personām ir cēlušas oficiālu, publisku apsūdzību un/vai piemērojušas sankcijas, vai šādām personām ar tiesas lēmumu bijis noteikts aizliegums būt par kāda emitenta pārvaldes, vadības vai uzraudzības struktūru locekli, ieņemt amatu vadībā vai kārtot kāda emitenta darījumus. Ja nav pieprasīts atklāt tāda veida informāciju, tad sniedz atbilstošu paziņojumu.

8.2. punkts	Skaidri jānorāda iespējamie interešu konflikti starp 8.1. punktā minēto personu emitenta vārdā veiktajiem pienākumiem un viņu privātajām interesēm vai citiem pienākumiem. Ja tādu konfliktu nav, sniedz atbilstošu paziņojumu. Norāda visas norunas vai vienošanās ar galvenajiem akcionāriem, klientiem, piegādātājiem vai citiem, saskaņā ar kurām jebkura no 8.1. punktā minētajām personām izraudzīta par pārvaldes, vadības vai uzraudzības struktūras locekli vai augstākās vadības locekli. Tālāk sniedz sīkākas ziņas par to, vai 8.1. punktā minētās personas ir noteiktu laikposmu piekritušas kādiem ierobežojumiem attiecībā uz savu turējumu atsavināšanu emitenta vērtspapīros.
9. IEDAĻA	GALVENIE AKCIONĀRI
9.1. punkts	Ciktāl emitentam zināms, norāda visu to personu vārdus un uzvārdus, kas nav pārvaldes, vadības vai uzraudzības struktūru locekļi un kam tieši vai netieši ir līdzdalība emitenta kapitālā vai balsstiesības, par kurām ir jāziņo saskaņā ar emitenta valsts tiesību aktiem, kā arī norāda katras tādas personas līdzdalības procentus reģistrācijas dokumenta datēšanas dienā, vai, ja tādu personu nav, sniedz atbilstošu paziņojumu par to, ka šādu personu nav.
9.2. punkts	Informācija par to, vai galvenajiem akcionāriem ir atšķirīgas balsstiesības, vai atbilstošs paziņojums par to, ka šādas balsstiesības nepastāv.
9.3. punkts	Ciktāl emitentam zināms, norāda, vai emitentam ir tiešs vai netiešs īpašnieks vai kontrole, kas ir šis īpašnieks vai kā kontrolē tas ir, un apraksta šādas kontroles raksturu, kā arī to, kādi pasākumi tiek veikti, lai nodrošinātu, ka šādu kontroli neizmanto ļaunprātīgi.
9.4. punkts	Apraksta visas vienošanās, kādas emitentam ir zināmas, kuru izpilde vēlāk var novest pie izmaiņām emitenta kontrolē.
10. IEDAĻA	SAISTĪTO PUŠU DARĪJUMI
10.1. punkts	Sīkākas ziņas par saistīto pušu darījumiem (kas šim nolūkam ir darījumi, kuri izklāstīti saskaņā ar Regulu (EK) Nr. 1606/2002 pieņemtajos standartos), kurus emitents ir noslēdzis kopš pēdējo finanšu pārskatu datuma, jāizpauž atbilstoši attiecīgajam standartam, kurš pieņemts saskaņā ar Regulu (EK) Nr. 1606/2002, ja tas attiecas uz emitentu. Ja tādi standarti uz emitentu neattiecas, izpauž šādu informāciju: a) visu to darījumu veidu un apjomu, kuri atsevišķi vai kopumā emitentam ir ļoti nozīmīgi. Ja tādi saistīto pušu darījumi nav noslēgti godīgas konkurences apstākļos, paskaidro, kāpēc. Ja ir nenomaksāti aizdevumi, tostarp jebkāda veida garantijas, tad norāda nenomaksāto summu; b) to, kādu summu vai procentuālo daļu no emitenta apgrozījuma sastāda saistīto pušu darījumi.
11. IEDAĻA	FINANŠU INFORMĀCIJA PAR EMITENTA AKTĪVIEM UN SAISTĪBĀM, FINANSIĀLO STĀVOKLI, PEĻŅU UN ZAUDĒJUMIEM
11.1. punkts	Finanšu pārskati Ir jāpublicē finanšu pārskati (gada un pusgada), kuri aptver 12 mēnešu periodu pirms prospekta apstiprināšanas. Ja ir publicēti gan gada, gan pusgada finanšu pārskati, ir nepieciešami tikai gada pārskati, ja tie ir publicēti vēlāk nekā pusgada finanšu pārskati.
11.2. punkts	Gada finanšu informācijas revīzija

11.2.1. punkts	Revīzijas ziņojums Gada finanšu pārskatiem jābūt neatkarīgi revidētiem. Revīzijas ziņojumu sagatavo saskaņā ar Direktīvu 2014/56/ES un Regulu (ES) Nr. 537/2014. Ja nepiemēro Direktīvu 2014/56/ES un Regulu (ES) Nr. 537/2014: a) gada finanšu pārskatiem jābūt saskaņā ar dalībvalstī piemērojamiem revīzijas standartiem vai līdzvērtīgu standartu revidētai vai tāda ziņojuma priekšmetam, kurā norāda, vai reģistrācijas dokumenta vajadzībām tā atspoguļo vai neatspoguļo patiesu un godīgu viedokli. Pretējā gadījumā reģistrācijas dokumentā jāiekļauj šāda informācija: i) viegli pamanāms paziņojums, kurā izpauž, kuri revīzijas standarti ir izmantoti; ii) paskaidrojums par visām būtiskajām atkāpēm no starptautiskajiem revīzijas standartiem; b) ja revīzijas ziņojumos par gada finanšu pārskatiem ir ierunas, atzinuma izmaiņas, atrunas vai apstākļu akcentējums, tad tādas ierunas, izmaiņas, atrunas vai apstākļu akcentējumu pilnā apjomā ataino un norāda attiecīgos iemeslus.
11.2.2. punkts	Norāda uz citu informāciju reģistrācijas dokumentā, kuru pārbaudījuši revidenti.
11.2.3. punkts	Ja finanšu informācija reģistrācijas dokumentā nav ņemta no emitenta revidētajiem finanšu pārskatiem, norāda šo datu avotu un to, ka dati ir nerevidēti.
11.3. punkts	Tiesvedība un arbitrāža Sniedz ziņas par visām valsts intervencēm, tiesas prāvām vai arbitrāžas procesiem (ieskaitot visus nepabeigtus vai gaidāmus tiesas procesus, par kuriem emitentam ir zināms) vismaz iepriekšējo divpadsmit mēnešu laikā, kuri nesēnā pagātnē varēja būtiski ietekmēt vai ir būtiski ietekmējuši emitenta un/vai grupas finansiālo stāvokli vai rentabilitāti, vai sniedz atbilstošu noliedzošu paziņojumu.
11.4. punkts	Nozīmīgas izmaiņas emitenta finansiālajā stāvoklī Izklāsta visas nozīmīgās izmaiņas grupas finansiālajā stāvoklī, kas ir notikušas pēc pēdējā finanšu perioda beigām, par kuru ir publicēti revidēti finanšu pārskati vai starpperioda finanšu informācija, vai sniedz atbilstošu noliedzošu paziņojumu.
11.5. punkts	Standarta finanšu informācija Nozīmīgu bruto izmaiņu gadījumā apraksta, kā darījums būtu varējis ietekmēt emitenta aktīvus, saistības un ieņēmumus, ja darījums būtu veikts ziņojumā aptvertā perioda sākumā vai norādītajā dienā. Parasti šī prasība tiks izpildīta, iekļaujot standarta finanšu informāciju. Šī standarta finanšu informācija ir jāsniedz, kā norādīts 20. pielikumā, un tajā jāiekļauj tur norādītās ziņas. Standarta finanšu informācija jāpapildina ar neatkarīgu grāmatvežu vai revidentu sagatavotu ziņojumu.
11.6. punkts	Dividenžu politika Izklāsta emitenta politiku attiecībā uz dividenžu sadali un visiem ierobežojumiem šajā sakarā.
11.6.1. punkts	Par pēdējo finanšu gadu norāda dividenžu skaitu par vienu akciju, ko beigās salīdzināšanas vajadzībām koriģē, ja emitentā akciju skaits ir mainījies.
12. IEDAĻA	PAPILDINFORMĀCIJA
12.1. punkts	Akciju kapitāls Informācija 12.1.1. un 12.1.2. punktā gada finanšu pārskatos visjaunākās bilances datumā.

12.1.1. punkts	Norāda, cik daudz ir konvertējamu vērtspapīru, apmaināmu vērtspapīru vai vērtspapīru ar garantijām, kā arī min nosacījumus un procedūras, kas regulē konvertēšanu, maiņu vai parakstīšanos.
12.1.2. punkts	Informācija un nosacījumi par iegādes tiesībām un/vai par saistībām attiecībā uz reģistrēto, bet vēl neemitēto pamatkapitālu vai attiecībā uz apņemšanos palielināt kapitālu.
13. IEDAĻA	REGULATĪVĀS INFORMĀCIJAS ATKĻĀŠANA
13.1. punkts	Informācijas kopsavilkums, kas atklāta saskaņā ar Regulu (ES) Nr. 596/2014 pēdējo 12 mēnešu laikā, kas ir būtiska prospekta datēšanas dienā. Kopsavilkumu iesniedz viegli analizējamā, kodolīgā un saprotamā veidā, un tas nav tādas informācijas atkārtojums, kas jau ir publicēta saskaņā ar Regulu (ES) Nr. 596/2014. Kopsavilkumu iesniedz ierobežotā skaitā kategoriju atkarībā no to priekšmeta.
14. IEDAĻA	NOZĪMĪGI LĪGUMI
14.1. punkts	Īss kopsavilkums par ikvienu nozīmīgu līgumu, izņemot parastā darījumdarbības gaitā noslēgtos līgumus, kam emitents vai kāds cits grupas dalībnieks ir līgumslēdzēja puse un kas noslēgts iepriekšējos divus gadus pirms reģistrācijas dokumenta publicēšanas. Īss kopsavilkums par visiem citiem reģistrācijas dokumenta datēšanas dienā spēkā esošiem līgumiem (izņemot parastā darījumdarbības gaitā noslēgtus līgumus), kurus noslēdzis kāds no grupas dalībniekiem un kuros ir noteikums, pēc kura kāds grupas dalībnieks uzņemas saistības vai iegūst tiesības, kas ir nozīmīgas visai grupai.
15. IEDAĻA	PIEEJAMIE DOKUMENTI
15.1. punkts	Iekļauj paziņojumu, ka reģistrācijas dokumenta derīguma laikā attiecīgā gadījumā drīkst aplūkot šādus dokumentus: a) emitenta atjauninātu dibināšanas līgumu un statūtus; b) visus ziņojumus, vēstules un citus dokumentus, novērtējumus un izteikumus, kurus sagatavojis kāds eksperts pēc emitenta pieprasījuma un kuri daļēji ir iekļauti reģistrācijas dokumentā vai ir izdarīta atsauce uz tiem. Norāda tīmekļa vietni, kurā var pārbaudīt minētos dokumentus.

4. PIELIKUMS

REĢISTRĀCIJAS DOKUMENTS SLĒGTA TIPĀ KOLEKTĪVO IEGULDĪJUMU UZŅĒMUMU IEGULDĪJUMU APLIECĪBĀM

	Papildus šajā pielikumā paredzētajai informācijai kolektīvo ieguldījumu uzņēmumam ir jāsniedz informācija, kā noteikts 1. pielikuma 1., 2., 3., 4., 6., 7.1., 7.2.1., 8.4., 9. iedaļā/punktā (lai gan regulatīvās vides aprakstam, kurā darbojas emitents, ir jāattiecas tikai uz tādu regulatīvo vidi, kas ir būtiska emitenta ieguldījumiem), 11., 12., 13., 14., 15.2., 16., 17., 18. iedaļā/punktā (izņemot attiecībā uz standarta finanšu informāciju), 19., 20., 21. iedaļā/punktā, vai, ja kolektīvo ieguldījumu uzņēmums atbilst Regulas (ES) 2017/1129 14. panta 1. punkta prasībām, informācija, kas noteikta 3. pielikuma 1., 2., 3., 4., 7., 8., 9., 10., 11., 12., 13., 14. iedaļās/punktos. Ja kolektīvo ieguldījumu uzņēmums emitē ieguldījumu apliecības, kuras izveidotas kā kopīgs fonds, kuru pārvalda fonda pārvaldnieks, 1. pielikuma 6., 12., 13., 14., 15.2., 16. un 20. iedaļā/punktā minēto informāciju atklāj attiecībā uz fonda pārvaldnieku, turpretim 1. pielikuma 2., 4. un 18. punktā minēto informāciju atklāj attiecībā gan uz fondu, gan fonda pārvaldnieku.
1. IEDAĻA	IEGULDĪJUMU MĒRĶIS UN POLITIKA
1.1. punkts	a) Apraksts par kolektīvo ieguldījumu uzņēmuma ieguldījumu politiku, stratēģiju un mērķiem; b) informācija par to, kur ir reģistrēts(-i) pakārtotais(-ie) kolektīvo ieguldījumu uzņēmums(-i), ja kolektīvo ieguldījumu uzņēmums ir fonds, kas ietver fondus; c) apraksts par aktīvu veidiem, kuros var ieguldīt kolektīvo ieguldījumu uzņēmums; d) paņēmieni, ko tas var izmantot, un visi saistītie riski kopā ar apstākļiem, kuros kolektīvo ieguldījumu uzņēmums var izmantot sviru; e) atļautie sviras veidi un avoti un saistītie riski; f) visi ierobežojumi attiecībā uz sviras izmantošanu un visas vienošanās par nodrošinājumu un aktīvu atkārtotu izmantošanu; g) sviras maksimālais līmenis, ko var izmantot kolektīvo ieguldījumu uzņēmuma vārdā.
1.2. punkts	Apraksts par procedūrām, ar kurām kolektīvo ieguldījumu uzņēmums var mainīt savu ieguldījumu stratēģiju vai ieguldījumu politiku, vai abas.
1.3. punkts	Kolektīvo ieguldījumu uzņēmuma sviras ierobežojumi. Ja ierobežojumu nav, iekļauj paziņojumu par to.
1.4. punkts	Norāda kolektīvo ieguldījumu uzņēmuma reglamentējošo statusu kopā ar tā reģistrācijas (inkorporācijas) valstī esošās reglamentējošās iestādes nosaukumu.
1.5. punkts	Raksturo tipiska ieguldītāja profilu, kuram kolektīvais ieguldījumu uzņēmums ir izveidots.
1.6. punkts	Paziņojums, kas apstiprina to, ka: a) [reģistrācijas dokumentu/prospektu] ir apstiprinājis(-usi) [kompetentās iestādes nosaukums], esot kompetentās iestādes statusā saskaņā ar Regulu (ES) 2017/1129; b) [kompetentās iestādes nosaukums] apstiprina tikai šo [reģistrācijas dokumentu/prospektu] kā tādu, kas atbilst pilnīguma, saprotamības un konsekvences standartiem, kuri noteikti ar Regulu (ES) 2017/1129; c) šāds apstiprinājums nebūtu jāuzskata par apstiprinājumu emitentam, kas ir šā [reģistrācijas dokumenta/prospekta] priekšmets.

2. IEDAĻA	IEGULDĪJUMA IEROBEŽOJUMI
2.1. punkts	Paziņojums par ieguldījuma ierobežojumiem, kas attiecas uz kolektīvo ieguldījumu uzņēmumu, un norāde, kā vērtspapīru turētājus informēs par pasākumiem, ko ieguldījumu pārvaldnieks veiks pārkāpumu gadījumā.
2.2. punkts	Ir nepieciešams atklāt konkrētu informāciju, ja vairāk nekā 20 % no jebkura kolektīvo ieguldījumu uzņēmuma bruto aktīviem (izņemot, ja attiecībā uz juridisko personu tiek sagatavots reģistrācijas dokuments 2.3. vai 2.5. punkta piemērošanas rezultātā) var būt: a) vai nu tieši, vai netieši ieguldīti vai aizdoti vienam pamatā esošajam emitentam (ieskaitot pamatā esošā emitenta meitasuzņēmumus vai saistītos uzņēmumus); b) ieguldīti vienā vai vairākos kolektīvo ieguldījumu uzņēmumos, kuri drīkst ieguldīt vairāk nekā 20 % no saviem bruto aktīviem citos (atklāta un/vai slēgta tipa) kolektīvo ieguldījumu uzņēmumos; c) atkarīgi no jebkura darījuma partnera (ieskaitot tā meitasuzņēmumus vai saistītos uzņēmumus) kredīspējas vai maksāspējas. Ievadeikumā minētā informācija ietver turpmāk norādītos elementus kādā no turpmāk minētajiem apstākļiem: i) ja pamatā esošos vērtspapīrus nav atļauts tirgot regulētā tirgū vai līdzvērtīgā trešās valsts tirgū, vai MVU izaugsmes tirgū, – informācija par katru pamatā esošo emitentu/kolektīvo ieguldījumu uzņēmumu/darījumu partneri, it kā tas būtu emitents, ievērojot prasības minimālās informācijas izpaušanai reģistrācijas dokumentā pašu kapitāla vērtspapīriem (ja attiecināms a) apakšpunkts) vai prasības minimālās informācijas izpaušanai reģistrācijas dokumentā ieguldījumu apliecībām, kuras izdevuši slēgta tipa kolektīvo ieguldījumu uzņēmumi (ja attiecināms b) apakšpunkts), vai prasības minimālās informācijas izpaušanai reģistrācijas dokumentā korporatīviem ieguldītājiem paredzētiem kapitāla vērtspapīriem, kas nav pašu kapitāla vērtspapīri (ja attiecināms c) apakšpunkts); ii) ja tādu vērtspapīru tirdzniecība, kurus emitējis pamatā esošais emitents/kolektīvo ieguldījumu uzņēmums/darījumu partneris, jau ir atļauta regulētā vai līdzvērtīgā trešās valsts tirgū vai MVU izaugsmes tirgū, vai ja saistību izpildi garantē juridiska persona, kam atļauts veikt tirdzniecību regulētā vai līdzvērtīgā tirgū vai MVU izaugsmes tirgū, – norāda šā uzņēmuma nosaukumu, adresi, dibināšanas valsti, darījumdarbības veidu un tā tirgus nosaukumu, kurā vērtspapīru tirdzniecība ir atļauta. Šā punkta i) un ii) apakšpunktā minēto informācijas atklāšanas prasību nepiemēro, ja šie 20 % tiek pārsniegti šādu iemeslu dēļ: vērtības celšanās vai samazināšanās, izmaiņas valūtas maiņas kursā, tiesību, prēmiju, pabalstu saņemšana kapitāla veidā vai kāda cita darbība, kas ietekmē ikvienu šā ieguldījuma turētāju, ar nosacījumu, ka ieguldījumu pārvaldnieks ievēro šo limitu, apsverot izmaiņas ieguldījumu portfeli. Ja kolektīvo ieguldījumu uzņēmums var pamatoti pierādīt kompetentajai iestādei, ka tas nespēj piekļūt visai i) apakšpunktā pieprasītajai informācijai vai daļai no tās, kolektīvo ieguldījumu uzņēmumam ir jāatklāj visa tā informācija, kurai tas spēj piekļūt, par ko tam ir zināms un/vai par ko tas spēj pārliecināties no informācijas, ko publicējis pamatā esošais emitents/kolektīvo ieguldījumu uzņēmums/darījumu partneris, lai, cik tas ir iespējams, izpildītu i) apakšpunktā minētās prasības. Šajā gadījumā prospektā ir jāiekļauj skaidrs brīdinājums par to, ka kolektīvo ieguldījumu uzņēmums nav varējis piekļūt konkrētai informācijai, kas pretējā gadījumā būtu iekļauta prospektā, un tādēļ ir atklāts mazāk informācijas attiecībā uz konkrētu pamatā esošo emitentu, kolektīvo ieguldījumu uzņēmumu vai darījumu partneri.
2.3. punkts	Ja kolektīvo ieguldījumu uzņēmums iegulda vairāk nekā 20 % no saviem bruto aktīviem citos (atklāta tipa un/vai slēgta tipa) kolektīvo ieguldījumu uzņēmumos, sniedz aprakstu par šo ieguldījumu un par to, kā tiek izklaidēts risks saistībā ar šādiem ieguldījumiem. Turklāt papildus visiem kolektīvā ieguldījumu uzņēmuma pamatā esošajiem ieguldījumiem piemēro 2.2. punktu, it kā tie būtu tiešie ieguldījumi.
2.4. punkts	Attiecībā uz 2.2. punkta c) apakšpunktu, ja iepriekš tiek sniegts nodrošinājums, lai kādam no darījuma partneriem segtu riska darījuma daļu, kas pārsniedz 20 % no kolektīvo ieguldījumu uzņēmuma bruto aktīviem, izklāsta sīkākas ziņas par šādu nodrošinājumu.

2.5. punkts	Ja kolektīvo ieguldījumu uzņēmums iegulda vairāk nekā 40 % no saviem bruto aktīviem citā kolektīvo ieguldījumu uzņēmumā, tad izpauž kādu no turpmāk minētajiem elementiem: a) informāciju par katru pamatā esošo kolektīvo ieguldījumu uzņēmumu tā, it kā tas būtu emitents, ievērojot minimālās informācijas sniegšanas prasības, kā noteikts šajā pielikumā; b) ja vērtspapīrus, kurus emitējis pakārtotais kolektīvo ieguldījumu uzņēmums, jau ir atļauts tirgot regulētā vai līdzvērtīgā trešās valsts tirgū vai MVU izaugsmes tirgū, vai ja saistību izpildi garantē juridiska persona, kam atļauts veikt tirdzniecību regulētā vai līdzvērtīgā tirgū vai MVU izaugsmes tirgū, – norāda šā uzņēmuma nosaukumu, adresi, reģistrācijas (inkorporācijas) valsti, darbījumdarbības veidu un tā tirgus nosaukumu, kurā ir atļauta vērtspapīru tirdzniecība. Ja kolektīvo ieguldījumu uzņēmums var pamatoti pierādīt kompetentajai iestādei, ka tas nespēj piekļūt visai i) apakšpunktā pieprasītajai informācijai vai daļai no tās, kolektīvo ieguldījumu uzņēmumam ir jāatklāj visa tā informācija, kurai tas spēj piekļūt, par ko tam ir zināms un/vai par ko tas spēj pārliecināties no informācijas, ko publicējis pamatā esošais emitents/kolektīvo ieguldījumu uzņēmums/darījumu partneris, lai, cik tas ir iespējams, izpildītu a) apakšpunktā minētās prasības. Šajā gadījumā prospektā ir jāiekļauj skaidrs brīdinājums par to, ka kolektīvo ieguldījumu uzņēmums nav varējis piekļūt konkrētai informācijai, kas pretējā gadījumā būtu iekļauta prospektā, un tādēļ ir atklāts mazāk informācijas attiecībā uz konkrētu pamatā esošo emitentu, kolektīvo ieguldījumu uzņēmumu vai darījumu partneri.
2.6. punkts	Fiziskas preces Ja kolektīvo ieguldījumu uzņēmums veic tiešo ieguldījumu fiziskās precēs, norāda šo faktu un bruto aktīvu procentuālo daļu, kas tādā veidā tiks ieguldīta.
2.7. punkts	Uzņēmumi kolektīvajiem ieguldījumiem nekustamajā īpašumā Ja kolektīvo ieguldījumu uzņēmumam ir nekustamais īpašums kā daļa no tā ieguldījumu mērķa, norāda procentuālo daļu no portfeļa, ko ieguldīs nekustamajā īpašumā, kā arī raksturo nekustamo īpašumu un norāda visas būtiskās izmaksas saistībā ar šāda īpašuma iegādi un turēšanu īpašumā. Turklāt jāiekļauj nekustamo īpašumu vērtēšanas ziņojums. 4.1. punktā izklāstītās prasības par informācijas atklāšanu piemēro: a) juridiskajai personai, kas sagatavo vērtēšanas ziņojumu; b) visām citām juridiskajām personām, kas atbild par īpašuma apsaimniekošanu.
2.8. punkts	Atvasinātie finanšu instrumenti/naudas tirgus instrumenti/valūtas Ja kolektīvo ieguldījumu uzņēmums iegulda atvasinātajos instrumentos, finanšu instrumentos, naudas tirgus instrumentos vai valūtās ar mērķi, kas nav efektīva portfeļa pārvaldība, t. i., vienīgi tādēļ, lai samazinātu, pārnestu vai likvidētu ieguldījumu risku kolektīvo ieguldījumu uzņēmuma veiktajos pamatā esošajos ieguldījumos, ieskaitot visus paņēmienus vai līdzekļus, ko izmanto, lai nodrošinātu aizsardzību pret valūtu risku un kredītrisku, sniedz paziņojumu, vai šos ieguldījumus izmanto riska ierobežošanas vai ieguldījumu vajadzībām, un norāda, kur un kā tiek sadalīts risks saistībā ar šādiem ieguldījumiem.
2.9. punkts	Prasības 2.2. punktā neattiecas uz ieguldījumu vērtspapīros, kurus emitējusi vai garantējusi dalībvalsts valdība, dalībvalsts aģentūra vai starpniecības iestāde, dalībvalsts reģionālās vai vietējās pašvaldības vai kāda no ESAO dalībvalstīm.
2.10. punkts	Prasības 2.2. punkta a) apakšpunktā neattiecas uz kolektīvo ieguldījumu uzņēmumu, kura ieguldījumu mērķis ir bez būtiskiem pārveidojumiem atspoguļot publicētu indeksu, kas balstās uz plašu vērtspapīru spektru un ir vispārēji atzīts. Jāiekļauj sīki izklāstītas norādes par to, kur var iegūt informāciju par indeksu.
3. IEDAĻA	PIETEIKUMA IESNIEDZĒJA PAKALPOJUMU SNIEDZĒJI
3.1. punkts	Norāda faktisko vai paredzamo maksimālo summu visai būtiskajai atlīdzībai, kas kolektīvo ieguldījumu uzņēmumam tieši vai netieši jāsamaksā par visiem pakalpojumiem saskaņā ar vienošanos, kas noslēgta vēlākais dienā, ar kuru datēts reģistrācijas dokuments, un paskaidro, kā šīs maksas tiek aprēķinātas.

3.2. punkts	Norāda visas atlīdzības, būtiskas vai iespējami būtiskas, kuras kolektīvo ieguldījumu uzņēmums tieši vai netieši maksā un kurām nevar noteikt summu atbilstoši 3.1. punktam.
3.3. punkts	Ja kāds kolektīvo ieguldījumu uzņēmuma pakalpojumu sniedzējs saņem kādus pabalstus no trešajām pusēm (kuras nav kolektīvo ieguldījumu uzņēmumi) par pakalpojumu sniegšanu kolektīvo ieguldījumu uzņēmumam un ja šos pabalstus negūst kolektīvo ieguldījumu uzņēmums, sniedz paziņojumu par to, norāda attiecīgās trešās puses nosaukumu, ja tas ir zināms, un raksturo pabalstu veidu.
3.4. punkts	Pakalpojumu sniedzēju identitāte un to pienākumu apraksts, un ieguldītāja tiesības.
3.5. punkts	Apraksta iespējamās būtiskās interešu konfliktus, kādi kolektīvo ieguldījumu uzņēmuma pakalpojumu sniedzējiem var pastāvēt starp viņu pienākumiem pret kolektīvo ieguldījumu uzņēmumu, viņu pienākumiem pret trešajām personām un citām viņu interesēm. Norāda visus pasākumus, kurus veic, lai tiktu galā ar šādiem iespējamajiem interešu konfliktiem.
4. IEDAĻA	IEGULDĪJUMU PĀRVALDNIKS/KONSULTANTI
4.1. punkts	Par katru ieguldījumu pārvaldnieku izpauž tādu informāciju, kāda ir paredzēta saskaņā ar 4.1. līdz 4.4. punktu un, ja tas ir būtiski, saskaņā ar 1. pielikuma 5.3. punktu, kā arī sniedz aprakstu par tā regulatīvo statusu un pieredzi.
4.2. punkts	Par katru juridisko personu, kas sniedz ieguldījumu konsultācijas attiecībā uz kopējo ieguldījumu uzņēmuma aktīviem, norāda tās nosaukumu un iekļauj īsu aprakstu.
5. IEDAĻA	KONTU TURĒŠANA
5.1. punkts	Sniedz pilnīgu aprakstu par to, kā kopējo ieguldījumu uzņēmuma aktīvi tiks turēti un kas tos turēs, kā arī par fiduciārām vai līdzīga veida attiecībām starp kolektīvo ieguldījumu uzņēmumu un trešo pusi saistībā ar kontu turēšanu. Ja ir norīkota turētājbanka, pilnvarotais vai cita uzticības persona, tad iekļauj šādas ziņas: a) tādu informāciju, kas jāizpauž saskaņā ar 4.1. līdz 4.4. punktu un, ja tas ir būtiski, saskaņā ar 1. pielikuma 5.3. punktu; b) aprakstu par katras puses saistībām saskaņā ar kontu turēšanas līgumu vai līdzvērtīgu vienošanos; c) visas vienošanās par kontu turēšanas pilnvaru deleģēšanu; d) katras puses un tās pilnvaroto pārstāvju regulatīvo statusu.
5.2. punkts	Ja kādus kolektīvo ieguldījumu uzņēmuma aktīvus glabā juridiska persona, kas nav minēta 5.1. punktā, apraksta, kādā veidā šie aktīvi tiek turēti kopā, kā arī norāda iespējamās papildu riskus.
6. IEDAĻA	NOVĒRTĒŠANA
6.1. punkts	Apraksts par vērtēšanas procedūru un par cenu noteikšanas metodi aktīvu novērtēšanai.
6.2. punkts	Sniedz sīkākas ziņas par visiem apstākļiem, kādos novērtēšanu drīkst atlikt, un norāda, kā par tādu atlikšanu paziņos vai darīs zināmu ieguldītājiem.
7. IEDAĻA	SAVSTARPĒJĀ ATBILDĪBA
7.1. punkts	Kolektīvo ieguldījumu jumta uzņēmuma gadījumā paziņo par savstarpēju atbildību, kas var pastāvēt starp dažādu kategoriju ieguldījumiem citos kolektīvo ieguldījumu uzņēmumos, kā arī izklāsta šādas atbildības ierobežošanai veiktos pasākumus.

8. IEDAĻA	FINANŠU INFORMĀCIJA
8.1. punkts	Ja kolektīvo ieguldījumu uzņēmums uz reģistrācijas dokumenta datēšanas dienu vēl nav sācis darījumus un tam vēl nav finanšu pārskatu kopš reģistrācijas (inkorporācijas) vai izveidošanas dienas, sniedz atbilstošu paziņojumu. Ja kolektīvo ieguldījumu uzņēmums ir sācis darījumus, attiecīgi piemēro 1. pielikuma 18. iedaļas vai 3. pielikuma 11. iedaļas noteikumus.
8.2. punkts	Iekļauj kolektīvo ieguldījumu uzņēmuma portfeļa plašu un izsmelšu analīzi. Ja portfelis nav revidēts, tas skaidri jānorāda.
8.3. punkts	Norāda kolektīvo ieguldījumu uzņēmuma jaunāko neto aktīvu vērtību vai kolektīvo ieguldījumu uzņēmuma ieguldījumu apliecības vai akcijas jaunāko tirgus cenu. Ja neto aktīvu vērtība vai ieguldījumu apliecības vai akcijas jaunākā tirgus cena ir nerevidēta, tas skaidri jānorāda.

5. PIELIKUMS

REĢISTRĀCIJAS DOKUMENTS PAR AKCIJĀM EMITĒTIEM DEPOZITĀRAJIEM SERTIFIKĀTIEM

1. IEDAĻA	INFORMĀCIJA PAR PAMATĀ ESOŠO AKCIJU EMITENTU		
	Attiecībā uz depozitārajiem sertifikātiem, kas pārstāv akcijas, informāciju par pamatā esošās akcijas emitentu sniedz saskaņā ar šīs regulas 1. pielikumu. Attiecībā uz depozitārajiem sertifikātiem, kas pārstāv akcijas, kas atbilst Regulas (ES) 2017/1129 14. panta 1. punktam, informāciju par pamatā esošās akcijas emitentu sniedz saskaņā ar šīs regulas 3. pielikumu.		
2. IEDAĻA	INFORMĀCIJA PAR DEPOZITĀRO SERTIFIKĀTU EMITENTU	Sākotnējā emisija	Sekundārās emisijas
2.1. punkts	Nosaukums, juridiskā adrese, juridiskās personas indikators ("LEI") un galvenā pārvaldes iestāde, ja tā nesakrīt ar juridisko adresi.	√	√
2.2. punkts	Emitenta reģistrācijas (inkorporācijas) datums un pastāvēšanas ilgums, izņemot, ja šis periods ir neierobežots.	√	√
2.3. punkts	Norāda tiesību aktus, pēc kuriem emitents darbojas, un juridisko formu, kāda tam ir saskaņā ar šiem tiesību aktiem.	√	√

6. PIELIKUMS

REĢISTRĀCIJAS DOKUMENTS PRIVĀTIEM IEGULDĪTĀJIEM PAREDZĒTIEM KAPITĀLA VĒRTSPAPĪRIEM, KAS NAV PAŠU KAPITĀLA VĒRTSPAPĪRI

1. IEDAĻA	ATBILDĪGĀS PERSONAS, TREŠO PERSONU INFORMĀCIJA, EKSPERTU ZIŅOJUMI UN KOMPETENTO IESTĀŽU APSTIPRINĀJUMS
1.1. punkts	Norāda informāciju par visām personām, kas atbild par reģistrācijas dokumentā sniegto informāciju vai tās daļām, pēdējā gadījumā šīs daļas norāda. Ja šīs personas ir fiziskas personas, tostarp emitenta pārvaldes, vadības vai uzraudzības struktūru locekļi, norāda viņu vārdus, uzvārdus un amatus; ja šīs personas ir juridiskas personas, norāda nosaukumu un juridisko adresi.
1.2. punkts	Par reģistrācijas dokumentu atbildīgo personu deklarācija, ka reģistrācijas dokumentā iekļautā informācija, cik viņām zināms, atbilst faktiem un ka reģistrācijas dokumentā nav izlaists nekas, kas var ietekmēt tā nozīmi. Attiecīgā gadījumā par reģistrācijas dokumenta konkrētām daļām atbildīgo personu deklarācija, ka reģistrācijas dokumenta konkrētajās daļās iekļautā informācija, cik viņām zināms, atbilst faktiem un ka reģistrācijas dokumenta konkrētajās daļās nav izlaists nekas, kas var ietekmēt to nozīmi.
1.3. punkts	Ja reģistrācijas dokumentā ir iekļauts kādas personas, kuru uzskata par ekspertu, izteikums vai ziņojums, par minēto personu norāda šādas ziņas: a) vārds, uzvārds; b) darbavietas adrese; c) kvalifikācija; d) būtiska interese par emitentu, ja tāda ir. Ja izteikums vai ziņojums ir sagatavots pēc emitenta pieprasījuma, norāda, ka šāds izteikums vai ziņojums ir iekļauts reģistrācijas dokumentā, ar tās personas piekrišanu, kas prospekta vajadzībām ir apstiprinājusi reģistrācijas dokumenta attiecīgās daļas saturu.
1.4. punkts	Ja informācija ir iegūta no trešās personas, tad apstiprina, ka šī informācija ir precīzi atveidota un ka, cik emitentam ir zināms un ciktāl viņš par to var pārliecināties, iepazīstoties ar šīs trešās personas publicēto informāciju, nav izlaists neviens fakts, kura rezultātā šī atveidotā informācija būtu neprecīza vai maldinoša. Turklāt norāda informācijas avotu(-us).
1.5. punkts	Paziņojums, ka: a) [reģistrācijas dokumentu/prospektu] ir apstiprinājis(-usi) [kompetentās iestādes nosaukums], esot kompetentās iestādes statusā saskaņā ar Regulu (ES) 2017/129; b) [kompetentās iestādes nosaukums] apstiprina tikai šo [reģistrācijas dokumentu/prospektu] kā tādu, kas atbilst pilnīguma, saprotamības un konsekvences standartiem, kuri noteikti ar Regulu (ES) 2017/1129; c) šāds apstiprinājums nebūtu jāuzskata par apstiprinājumu emitentam, kas ir šā [reģistrācijas dokumenta/prospekta] priekšmets.
2. IEDAĻA	APSTIPRINĀTI REVIDENTI
2.1. punkts	Norāda to emitenta revidentu vārdus, uzvārdus un adreses, kuri bija atbildīgi par periodu, uz kuru attiecas vēsturiskā finanšu informācija (norādot arī to dalību profesionālā struktūrā).
2.2. punkts	Ja revidenti ir atteikušies no amata, atlaisti vai nav atkārtoti iecelti amatā periodā, uz kuru attiecas vēsturiskā finanšu informācija, norāda sīkākas ziņas, ja tās ir būtiskas.

3. IEDAĻA	RISKA FAKTORI
3.1. punkts	Būtisko risku apraksts, kas ir raksturīgi emitentam un kas var ietekmēt emitenta spēju izpildīt savas saistības, ko uzliek vērtspapīri, ierobežotā skaitā kategoriju iedaļā, kuras nosaukums ir "Risku faktori". Sākumā izklāsta visbūtiskākos riskus katrā kategorijā, kas apkopoti novērtējumā, ko veicis emitents, piedāvātājs vai persona, kas lūdz atļauju veikt tirdzniecību regulētā tirgū, ņemot vērā negatīvo ietekmi uz emitentu, un to rašanās iespējamību. Riska faktorus apstiprina šā reģistrācijas dokumenta saturā.
4. IEDAĻA	INFORMĀCIJA PAR EMITENTU
4.1. punkts	Emitenta vēsture un attīstība
4.1.1. punkts	Norāda emitenta juridisko nosaukumu un komercnosaukumu.
4.1.2. punkts	Emitenta reģistrācijas vieta, tā reģistrācijas numurs un juridiskās personas identifikators ("LEI").
4.1.3. punkts	Emitenta reģistrācijas (inkorporācijas) datums un pastāvēšanas ilgums, izņemot, ja šis periods ir neierobežots.
4.1.4. punkts	Norāda emitenta juridisko adresi un juridisko formu, tiesību aktus, saskaņā ar kuriem emitents veic darbību, tā reģistrācijas (inkorporācijas) valsti, reģistrētā biroja (vai galvenās darbījumbūvības vietas, ja tā atšķiras no reģistrētā biroja) adresi un tālruna numuru, ka arī emitenta tīmekļa vietni, ja tāda ir, precizējot, ka tīmekļa vietnē sniegtā informācija nav daļa no prospekta, izņemot, ja prospektā ir ietverta atsauce uz šādu informāciju.
4.1.5. punkts	Informācija par visiem pēdējiem notikumiem emitenta darbījumbūvībā, kuri lielā mērā ietekmē emitenta maksātspējas novērtējumu.
4.1.6. punkts	Sniedz ziņas par kredītvērtējumiem, kas, pēc emitenta pieprasījuma vai emitentam sadarbojoties vērtēšanas procesā, izsniegti par emitentu. Īsumā paskaidro šo vērtējumu nozīmi, ja vērtējuma sniedzējs tādu skaidrojumu jau ir publicējis.
4.1.7. punkts	Informācija par būtiskām izmaiņām emitenta aizņēmumu un finansējuma struktūrā kopš iepriekšējā finanšu gada;
4.1.8. punkts	Emitenta darbības paredzētā finansējuma apraksts
5. IEDAĻA	DARĪJUMBŪVĪBAS PĀRSKATS
5.1. punkts	Galvenās darbības jomas
5.1.1. punkts	Apraksts par emitenta galvenajām darbībām, tostarp: a) pārdoto preču un/vai sniegto pakalpojumu galvenajām kategorijām; b) visām nozīmīgajām jaunajām precēm vai darbībām; c) par galvenajiem tirgiem, kuros emitents darbojas.
5.2. punkts	Sniedz pamatojumu katram emitenta paziņojumam par savu konkurētspēju.
6. IEDAĻA	ORGANIZATORISKĀ STRUKTŪRA
6.1. punkts	Ja emitents ietilpst kādā uzņēmumu grupā, sniedz īsu aprakstu par šo grupu un par emitenta stāvokli tajā. To var atveidot kā organizatoriskās struktūras diagrammu vai šādu diagrammu pievienot aprakstam, ja tas palīdz precizēt struktūru.

6.2. punkts	Ja emitents ir atkarīgs no citiem uzņēmumiem grupā, tas skaidri jānorāda kopā ar paskaidrojumu, kā šī atkarība izpaužas.
7. IEDAĻA	INFORMĀCIJA PAR TENDENCĒM
7.1. punkts	Apraksts par: a) būtiskām negatīvām izmaiņām emitenta perspektīvās kopš tā pēdējo publicēto, revidēto finanšu pārskatu dienas; b) visām nozīmīgajām izmaiņām grupas finanšu rezultātos kopš pēdējā finanšu perioda beigām, par kuru ir publicēta finanšu informācija līdz reģistrācijas dokumenta datēšanas dienai. Ja nav piemērojams neviens no iepriekš minētajiem, emitents ietver atbilstošu paziņojumu par to, ka šādas izmaiņas nepastāv.
7.2. punkts	Sniedz informāciju par visām apzinātajām tendencēm, nedrošības faktoriem, pieprasījumiem, saistībām vai notikumiem, kas var būtiski ietekmēt emitenta perspektīvas vismaz kārtējā finanšu gadā.
8. IEDAĻA	PEĻŅAS PROGNOZES VAI APLĒSES
8.1. punkts	Ja emitents brīvprātīgi ietver peļņas prognozi vai peļņas aplēsi (kas joprojām ir pieejama un derīga), minētajā prognozē vai aplēsē, kas ietverta reģistrācijas dokumentā, ir jāietver 8.2. un 8.3. punktā izklāstītā informācija. Ja peļņas prognoze vai peļņas aplēse ir publicēta un joprojām pieejama, bet nav derīga, par to sniedz paziņojumu un paskaidrojumu, kāpēc šāda peļņas prognoze vai aplēse vairs nav derīga. Uz šādu nederīgu prognozi vai aplēsi neattiecas 8.2. un 8.3. punktā minētās prasības.
8.2. punkts	Ja emitents izvēlas ietvert jaunu peļņas prognozi vai jaunu peļņas aplēsi, vai ja emitents ietver iepriekš publicētu peļņas prognozi vai iepriekš publicētu peļņas aplēsi saskaņā ar 8.1. punktu, peļņas prognoze vai aplēse ir skaidra un nepārprotama, un tajā ietver paziņojumu, kurā izklāstīti galvenie pieņēmumi, uz kuriem emitents ir balstījis savu prognozi vai aplēsi. Minētā prognoze vai aplēse atbilst šādiem principiem: a) pieņēmumiem par faktoriem, kurus var ietekmēt pārvaldes, vadības vai uzraudzības struktūru locekļi, jābūt skaidri nošķirti no tiem pieņēmumiem par faktoriem, kuri pilnīgi nav pārvaldes, vadības vai uzraudzības struktūru locekļu ietekmes zonā; b) pieņēmumiem jābūt pamatotiem, ieguldītājiem viegli saprotamiem, konkrētiem un precīziem, un tiem nav jābūt atkarīgiem no tā, vai prognožu pamatā esošie novērtējumi visumā ir precīzi; kā arī c) prognozes gadījumā pieņēmumos vērš ieguldītāja uzmanību uz tiem nenoteiktajiem faktoriem, kuri varētu būtiski izmainīt prognozes iznākumu.
8.3. punkts	Prospektā ietver paziņojumu, ka peļņas prognoze vai aplēse ir sastādīta un sagatavota, balstoties uz šādiem faktoriem: a) tā ir salīdzināma ar vēsturisko finanšu informāciju; b) tā ir saskaņā ar emitenta grāmatvedības politiku.
9. IEDAĻA	PĀRVALDES, VADĪBAS UN UZRAUDZĪBAS STRUKTŪRAS
9.1. punkts	Turpmāk minēto personu vārdi, uzvārdi, darbavieta adreses un ieņemamie amati emitentā un galvenās darbības, ko viņas veic ārpus šāda emitenta, ja tās ir svarīgas attiecībā uz šo emitentu: a) pārvaldes, vadības vai uzraudzības struktūru locekļi; b) biedri ar neierobežotu atbildību komandītsabiedrības ar akciju kapitālu gadījumā.

9.2. punkts	Pārvaldes, vadības un uzraudzības struktūru interešu konflikti Skaidri jānorāda iespējamie interešu konflikti starp 9.1. punktā minēto personu pienākumiem pret emitentu un viņu privātajām interesēm vai/un citiem pienākumiem. Ja tādu konfliktu nav, sniedz atbilstošu paziņojumu.
10. IEDAĻA	GALVENIE AKCIONĀRI
10.1. punkts	Ciktāl emitentam zināms, norāda, vai emitentam ir tiešs vai netiešs īpašnieks vai kontrole, kas ir šis īpašnieks vai kā kontrolē tas ir, un apraksta šādas kontroles raksturu, kā arī to, kādi pasākumi tiek veikti, lai nodrošinātu, ka šādu kontroli neizmanto ļaunprātīgi.
10.2. punkts	Apraksta visas vienošanās, kādas emitentam ir zināmas, kuru izpilde vēlāk var novest pie izmaiņām emitenta kontrolē.
11. IEDAĻA	FINANŠU INFORMĀCIJA PAR EMITENTA AKTĪVIEM UN SAISTĪBĀM, FINANSIĀLO STĀVOKLI, PEĻŅU UN ZAUDĒJUMIEM
11.1. punkts	Vēsturiskā finanšu informācija
11.1.1. punkts	Revidēta vēsturiskā finanšu informācija par pēdējiem diviem finanšu gadiem (vai īsāku periodu, ja emitenta pastāvēšanas mūžs ir īsāks) un revīzijas ziņojums par katru gadu.
11.1.2. punkts	Grāmatvedības atsaucē datuma maiņa Ja emitents ir mainījis grāmatvedības atsaucē datumu periodā, par kuru nepieciešama vēsturiskā finanšu informācija, revidētā vēsturiskā finanšu informācija aptver vismaz pēdējos 24 mēnešus vai visu periodu, kurā emitents darbojies, atkarībā no tā, kurš no šiem periodiem ir īsāks.
11.1.3. punkts	Grāmatvedības standarti Finanšu informācija ir jāsagatavo saskaņā ar starptautiskajiem finanšu pārskatu standartiem, kuri Savienībā ieviesti ar Regulu (EK) Nr. 1606/2002. Ja Regula (EK) Nr. 1606/2002 nav piemērojama, finanšu informācija ir jāsagatavo saskaņā ar: a) attiecīgās dalībvalsts grāmatvedības standartiem emitentiem no EEZ, kā noteikts Direktīvā 2013/34/ES; vai b) trešo valstu grāmatvedības standartiem, kas līdzvērtīgi Regulā (EK) Nr. 1606/2002 noteiktajiem standartiem trešo valstu emitentiem. Ja šādi trešās valsts grāmatvedības standarti nav līdzvērtīgi Regulā (EK) Nr. 1606/2002 noteiktajiem, finanšu pārskatus pārveido atbilstīgi minētajai regulai.
11.1.4. punkts	Grāmatvedības regulējuma maiņa Pēdējā revidētā vēsturiskā finanšu informācija, kas ietver salīdzinošu informāciju par iepriekšējo gadu, jāsniedz un jāsagatavo tā, lai tā saskanētu ar grāmatvedības standartu regulējumu, kas tiks pieņemts emitenta nākamajos publicētajos finanšu pārskatos. Izmaiņas emitenta esošajā grāmatvedības regulējumā nepieprasa pārveidot revidētos finanšu pārskatus. Tomēr, ja emitents plāno pieņemt jaunu grāmatvedības standartu regulējumu savos nākamajos publicētajos finanšu pārskatos, iepriekšējā gada finanšu pārskati jāsagatavo un jārevidē saskaņā ar jauno regulējumu.
11.1.5. punkts	Ja revidētā finanšu informācija ir sagatavota saskaņā ar valsts grāmatvedības standartiem, tad saskaņā ar šo iedaļu sniedzamajā finanšu informācijā jāiekļauj vismaz šādas ziņas: a) balance; b) peļņas vai zaudējumu aprēķins; c) naudas plūsmas pārskats; d) grāmatvedības politikas un paskaidrojumi.

11.1.6. punkts	Konsolidētie finanšu pārskati Ja emitents sagatavo gan atsevišķu, gan konsolidēto finanšu pārskatu, reģistrācijas dokumentā iekļauj vismaz konsolidētais gada finanšu pārskats.
11.1.7. punkts	Finanšu informācijas pastāvēšanas ilgums Revidēto finanšu pārskatu bilances datums par pēdējo finanšu gadu nedrīkst būt vecāks par 18 mēnešiem, skaitot no dienas, ar kuru ir datēts reģistrācijas dokuments.
11.2. punkts	Starpperioda un cita finanšu informācija
11.2.1. punkts	Ja emitents pēc dienas, ar kuru ir datēti pēdējie revidētie finanšu pārskati, ir publicējis ceturkšņa vai pusgada finanšu informāciju, tie jāiekļauj reģistrācijas dokumentā. Ja ceturkšņa vai pusgada finanšu informācija ir pārskatīta vai revidēta, tad jāiekļauj arī pārskata vai revīzijas ziņojums. Ja šī ceturkšņa vai pusgada finanšu informācija ir nerevidēta vai nav pārskatīta, norāda arī to. Ja reģistrācijas dokuments ir sastādīts vairāk nekā deviņus mēnešus pēc pēdējo revidēto finanšu pārskatu datuma, tajā jāiekļauj starpperioda finanšu informācija, kas drīkst būt nepārbaudīta (tādā gadījumā šis fakts ir jānorāda) un kas attiecas vismaz uz pirmajiem sešiem finanšu gada mēnešiem. Starpperioda finanšu informācija saskaņā ar attiecīgi vai nu Direktīvas 2013/34/ES, vai Regulas (EK) Nr. 1606/2002 prasībām. Attiecībā uz emitentiem, uz kuriem neattiecas Direktīva 2013/34/ES vai Regula (EK) Nr. 1606/2002, starpperioda finanšu informācijā jāiekļauj salīdzināmi pārskati par vienu un to pašu periodu iepriekšējā finanšu gadā, ja vien šo prasību par salīdzināmu bilances informāciju nevar izpildīt, sniedzot gada beigu bilanci.
11.3. punkts	Vēsturiskās gada finanšu informācijas revīzija
11.3.1. punkts	Vēsturiskajai gada finanšu informācijai jābūt neatkarīgi revidētai. Revīzijas ziņojumu sagatavo saskaņā ar Direktīvu 2014/56/ES un Regulu (ES) Nr. 537/2014. Ja nepiemēro Direktīvu 2014/56/ES un Regulu (ES) Nr. 537/2014: a) vēsturiskajai finanšu informācijai jābūt saskaņā ar dalībvalstī piemērojamiem revīzijas standartiem vai līdzvērtīgu standartu revidētai vai tāda ziņojuma priekšmetam, kurā norāda, vai reģistrācijas dokumenta vajadzībām tā atspoguļo vai neatspoguļo patiesu un godīgu viedokli; b) ja revīzijas ziņojumos par vēsturisko finanšu informāciju ir ierunas, atzinuma izmaiņas, atrunas vai apstākļu akcentējums, tad tādas ierunas, izmaiņas, atrunas vai apstākļu akcentējumu pilnā apjomā ataino un norāda attiecīgos iemeslus.
11.3.2. punkts	Norāda uz citu informāciju reģistrācijas dokumentā, kuru pārbaudījuši revidenti.
11.3.3. punkts	Ja finanšu informācija reģistrācijas dokumentā nav ņemta no emitenta revidētajiem finanšu pārskatiem, norāda šo datu avotu un to, ka dati ir nerevidēti.
11.4. punkts	Tiesvedība un arbitrāža
11.4.1. punkts	Sniedz ziņas par visām valsts intervencēm, tiesas prāvām vai arbitrāžas procesiem (ieskaitot visus nepabeigtus vai gaidāmus tiesas procesus, par kuriem emitentam ir zināms) vismaz iepriekšējo divpadsmit mēnešu laikā, kuri nesenajā pagātnē varēja būtiski ietekmēt vai ir būtiski ietekmējuši emitenta un/vai grupas finansiālo stāvokli vai rentabilitāti, vai sniedz atbilstošu noliedzošu paziņojumu.
11.5. punkts	Nozīmīgas izmaiņas emitenta finansiālajā stāvoklī

11.5.1. punkts	Izklāsta visas nozīmīgās izmaiņas grupas finansiālajā stāvoklī, kas ir notikušas pēc pēdējā finanšu perioda beigām, par kuru ir publicēta revidēta finanšu informācija vai starpperioda finanšu informācija, vai sniedz atbilstošu noliedzošu paziņojumu.
12. IEDAĻA	PAPILDINFORMĀCIJA
12.1. punkts	Akciju kapitāls Sniedz ziņas par emitētā kapitāla apmēru, par to veidojošo akciju skaitu un kategorijām, precizējot galvenos akciju raksturlielumus, par to, cik liela emitētā kapitāla daļa vēl ir jāapmaksā, norādot vēl pilnībā neapmaksāto akciju skaitu vai kopējo nominālvērtību un veidu, attiecīgā gadījumā sīkāk sadalot summās, kādas jau ir samaksātas par šīm akcijām.
12.2. punkts	Dibināšanas līgums un statūti Attiecīgā gadījumā sniedz ziņas par reģistru un reģistra numuru, izklāsta emitenta uzdevumus un mērķus, kā arī norāda vietu, kur šo informāciju var atrast dibināšanas līgumā un statūtos.
13. IEDAĻA	NOZĪMĪGI LĪGUMI
13.1. punkts	Īsumā apkopo ziņas par ikvienu nozīmīgu līgumu, izņemot parastā emitenta darījumdarbības gaitā noslēgtos līgumus, kurš kādam no grupas dalībniekiem uzliek tādu pienākumu vai tādas saistības, kas var ietekmēt emitenta spēju izpildīt savas saistības pret akcionāriem sakarā ar emitējamajiem vērtspapīriem.
14. IEDAĻA	PIEEJAMIE DOKUMENTI
14.1. punkts	Iekļauj paziņojumu, ka reģistrācijas dokumenta derīguma laikā attiecīgā gadījumā var pārbaudīt šādus dokumentus: a) emitenta atjauninātu dibināšanas līgumu un statūtus; b) visus ziņojumus, vēstules un citus dokumentus, novērtējumus un izteikumus, kurus sagatavojis kāds eksperts pēc emitenta pieprasījuma un kuri daļēji ir iekļauti reģistrācijas dokumentā vai ir izdarīta atsauce uz tiem. Norāda tīmekļa vietni, kurā var pārbaudīt minētos dokumentus.

7. PIELIKUMS

REĢISTRĀCIJAS DOKUMENTS KOPRORATĪVIEM IEGULDĪTĀJIEM PAREDZĒTIEM KAPITĀLA VĒRTSPAPĪRIEM, KAS NAV PAŠU KAPITĀLA VĒRTSPAPĪRI

1. IEDAĻA	ATBILDĪGĀS PERSONAS, TREŠO PERSONU INFORMĀCIJA, EKSPERTU ZIŅOJUMI UN KOMPETENTO IESTĀŽU APSTIPRINĀJUMS
1.1. punkts	Norāda informāciju par visām personām, kas atbild par reģistrācijas dokumentā sniegto informāciju vai tās daļām, pēdējā gadījumā šīs daļas norāda. Ja šīs personas ir fiziskas personas, tostarp emitenta pārvaldes, vadības vai uzraudzības struktūru locekļi, norāda viņu vārdus, uzvārdus un amatus; ja šīs personas ir juridiskas personas, norāda nosaukumu un juridisko adresi.
1.2. punkts	Par reģistrācijas dokumentu atbildīgo personu deklarācija, ka reģistrācijas dokumentā iekļautā informācija, cik viņām zināms, atbilst faktiem un ka reģistrācijas dokumentā nav izlaists nekas, kas var ietekmēt tā nozīmi. Attiecīgā gadījumā par reģistrācijas dokumenta konkrētām daļām atbildīgo personu deklarācija, ka reģistrācijas dokumenta konkrētajās daļās iekļautā informācija, cik viņām zināms, atbilst faktiem un ka reģistrācijas dokumenta konkrētajās daļās nav izlaists nekas, kas var ietekmēt to nozīmi.
1.3. punkts	Ja reģistrācijas dokumentā ir iekļauts kādas personas, kuru uzskata par ekspertu, izteikums vai ziņojums, norāda šādu informāciju par minēto personu: a) vārds, uzvārds; b) darbavietas adrese; c) kvalifikācija; d) būtiska interese par emitentu, ja tāda ir. Ja izteikums vai ziņojums ir sagatavots pēc emitenta pieprasījuma, norāda, ka šāds izteikums vai ziņojums ir iekļauts reģistrācijas dokumentā, ar tās personas piekrišanu, kas prospekta vajadzībām ir apstiprinājusi reģistrācijas dokumenta attiecīgās daļas saturu.
1.4. punkts	Ja informācija ir iegūta no trešās personas, tad apstiprina, ka šī informācija ir precīzi atveidota un ka, cik emitentam ir zināms un ciktāl viņš par to var pārliecināties, iepazīstoties ar šīs trešās personas publicēto informāciju, nav izlaists neviens fakts, kura rezultātā šī atveidotā informācija būtu neprecīza vai maldinoša. Turklāt norāda informācijas avotu(-us).
1.5. punkts	Paziņojums, ka: a) [reģistrācijas dokumentu/prospektu] ir apstiprinājis(-usi) [kompetentās iestādes nosaukums], esot kompetentās iestādes statusā saskaņā ar Regulu (ES) 2017/129; b) [kompetentās iestādes nosaukums] apstiprina tikai šo [reģistrācijas dokumentu/prospektu] kā tādu, kas atbilst pilnīguma, saprotamības un konsekvences standartiem, kuri noteikti ar Regulu (ES) 2017/129; c) šāds apstiprinājums nebūtu jāuzskata par apstiprinājumu emitentam, kas ir šā [reģistrācijas dokumenta/prospekta] priekšmets.
2. IEDAĻA	APSTIPRINĀTI REVIDENTI
2.1. punkts	Norāda to emitenta revidentu vārdus, uzvārdus un adreses, kuri bija atbildīgi par periodu, uz kuru attiecas vēsturiskā finanšu informācija (norādot arī to dalību profesionālā struktūrā).
2.2. punkts	Ja revidenti ir atteikušies no amata, atlaisti vai nav atkārtoti iecelti amatā periodā, uz kuru attiecas vēsturiskā finanšu informācija, norāda sīkākas ziņas, ja tās ir būtiskas.

3. IEDAĻA	RISKA FAKTORI
3.1. punkts	Būtisko risku apraksts, kas ir raksturīgi emitentam un kas var ietekmēt emitenta spēju izpildīt savas saistības, ko uzliek vērtspapīri, ierobežotā skaitā kategoriju iedaļā, kuras nosaukums ir "Riska faktori". Sākumā izklāsta visbūtiskākos riskus katrā kategorijā, kas apkopoti novērtējumā, ko veicis emitents, piedāvātājs vai persona, kas lūdz atļauju veikt tirdzniecību regulētā tirgū, ņemot vērā negatīvo ietekmi uz emitentu, un to rašanās iespējamību. Riska faktorus apstiprina šā reģistrācijas dokumenta saturā.
4. IEDAĻA	INFORMĀCIJA PAR EMITENTU
4.1. punkts	Emitenta vēsture un attīstība
4.1.1. punkts	Emitenta juridiskais nosaukums un komercnosaukums.
4.1.2. punkts	Emitenta reģistrācijas vieta, tā reģistrācijas numurs un juridiskās personas identifikators ("LEI").
4.1.3. punkts	Emitenta reģistrācijas (inkorporācijas) datums un pastāvēšanas ilgums, izņemot, ja šis periods ir neierobežots.
4.1.4. punkts	Norāda emitenta juridisko adresi un juridisko formu, tiesību aktus, saskaņā ar kuriem emitents veic darbību, tā reģistrācijas (inkorporācijas) valsti, reģistrētā biroja (vai galvenās darbījumbūvības vietas, ja tā atšķiras no reģistrētā biroja) adresi un tālruna numuru, ka arī emitenta tīmekļa vietni, ja tāda ir, precizējot, ka tīmekļa vietnē sniegtā informācija nav daļa no prospekta, izņemot, ja prospektā ir ietverta atsauce uz šādu informāciju.
4.1.5. punkts	Ziņas par pēdējiem notikumiem emitenta uzņēmējdarbībā, kuri lielā mērā ietekmē emitenta maksātspējas novērtējumu.
4.1.6. punkts	Sniedz ziņas par kredītvērtējumiem, kas, pēc emitenta pieprasījuma vai emitentam sadarbojoties vērtēšanas procesā, izsniegti par emitentu.
5. IEDAĻA	DARĪJUMDARBĪBAS PĀRSKATS
5.1. punkts	Galvenās darbības
5.1.1. punkts	Sniedz īsu aprakstu par emitenta galvenajām darbībām, norādot pārdoto preču un/vai sniegto pakalpojumu galvenās kategorijas.
5.2.1. punkts	Sniedz pamatojumu katram emitenta paziņojumam par savu konkurētspēju.
6. IEDAĻA	ORGANIZATORISKĀ STRUKTŪRA
6.1. punkts	Ja emitents ietilpst kādā uzņēmumu grupā, sniedz īsu aprakstu par šo grupu un par emitenta stāvokli tajā. To var atveidot kā organizatoriskās struktūras diagrammu vai šādu diagrammu pievienot aprakstam, ja tas palīdz precizēt struktūru.
6.2. punkts	Ja emitents ir atkarīgs no citiem uzņēmumiem grupā, tas skaidri jānorāda kopā ar paskaidrojumu, kā šī atkarība izpaužas.

7. IEDAĻA	INFORMĀCIJA PAR TENDENCĒM
7.1. punkts	Apraksts par: a) būtiskām negatīvām izmaiņām emitenta perspektīvās kopš tā pēdējo publicēto, revidēto finanšu pārskatu dienas; kā arī b) visām nozīmīgajām izmaiņām grupas finanšu rezultātos kopš pēdējā finanšu perioda beigām, par kuru ir publicēta finanšu informācija līdz reģistrācijas dokumenta datēšanas dienai. Ja nav piemērojams neviens no iepriekš minētajiem, tad emitents ietver atbilstošu noliedzošu paziņojumu(-us).
8. IEDAĻA	PEĻŅAS PROGNOZES VAI APLĒSES
8.1. punkts	Ja emitents brīvprātīgi ietver peļņas prognozi vai peļņas aplēsi, šāda peļņas prognoze vai aplēse ir skaidra un nepārprotama, un tajā ietver paziņojumu, kurā izklāstīti galvenie pieņēmumi, uz kuriem emitents ir balstījis savu prognozi vai aplēsi. Minētā prognoze vai aplēse atbilst šādiem principiem: a) pieņēmumiem par faktoriem, kurus var ietekmēt pārvaldes, vadības vai uzraudzības struktūru locekļi, jābūt skaidri nošķirti no tiem pieņēmumiem par faktoriem, kuri pilnīgi nav pārvaldes, vadības vai uzraudzības struktūru locekļu ietekmes zonā; b) pieņēmumiem jābūt pamatotiem, ieguldītājiem viegli saprotamiem, konkrētiem un precīziem, un tiem nav jābūt atkarīgiem no tā, vai prognožu pamatā esošie novērtējumi visumā ir precīzi; c) prognozes gadījumā pieņēmumos vērš ieguldītāja uzmanību uz tiem nenoteiktiem faktoriem, kuri varētu būtiski izmainīt prognozes iznākumu.
8.2. punkts	Prospektā ietver paziņojumu, ka peļņas prognoze vai aplēse ir sastādīta un sagatavota, balstoties uz šādiem faktoriem: a) tā ir salīdzināma ar vēsturisko finanšu informāciju; b) tā ir saskaņā ar emitenta grāmatvedības politiku.
9. IEDAĻA	PĀRVALDES, VADĪBAS UN UZRAUDZĪBAS STRUKTŪRAS
9.1. punkts	Turpmāk minēto personu vārdi, uzvārdi, darbavieta adreses un ieņemamie amati emitentā un galvenās darbības, ko viņas veic ārpus šāda emitenta, ja tās ir svarīgas attiecībā uz šo emitentu: a) pārvaldes, vadības vai uzraudzības struktūru locekļi; b) biedri ar neierobežotu atbildību komandītsabiedrības ar akciju kapitālu gadījumā.
9.2. punkts	Pārvaldes, vadības un uzraudzības struktūru interešu konflikti Skaidri jānorāda iespējamie interešu konflikti starp 9.1. punktā minēto personu pienākumiem pret emitentu un viņu privātajām interesēm vai/un citiem pienākumiem. Ja tādu konfliktu nav, sniedz atbilstošu paziņojumu.
10. IEDAĻA	GALVENIE AKCIONĀRI
10.1. punkts	Ciktāl emitentam zināms, norāda, vai emitentam ir tiešs vai netiešs īpašnieks vai kontrole, kas ir šis īpašnieks vai kā kontrolē tas ir, un apraksta šādas kontroles raksturu, kā arī to, kādi pasākumi tiek veikti, lai nodrošinātu, ka šādu kontroli neizmanto ļaunprātīgi.

10.2. punkts	Apraksta visas vienošanās, kādas emitentam ir zināmas, kuru izpilde vēlāk var novest pie izmaiņām emitenta kontrolē.
11. IEDAĻA	FINANŠU INFORMĀCIJA PAR EMITENTA AKTĪVIEM UN SAISTĪBĀM, FINANSIĀLO STĀVOKLI, PEĻŅU UN ZAUDĒJUMIEM
11.1. punkts	Vēsturiskā finanšu informācija
11.1.1. punkts	Sniedz vēsturisko finanšu informāciju par pēdējiem diviem finanšu gadiem (24 mēnešiem) vai īsāku periodu, ja emitenta pastāvēšanas mūžs ir bijis īsāks, un revīzijas ziņojumu par katru gadu.
11.1.2. punkts	Grāmatvedības atsauces datuma maiņa Ja emitents ir mainījis grāmatvedības atsauces datumu periodā, par kuru nepieciešama vēsturiskā finanšu informācija, revidētā vēsturiskā finanšu informācija aptver vismaz pēdējos 24 mēnešus vai visu periodu, kurā emitents darbojies, atkarībā no tā, kurš no šiem periodiem ir īsāks.
11.1.3. punkts	Grāmatvedības standarti Finanšu informācija ir jāsagatavo saskaņā ar starptautiskajiem finanšu pārskatu standartiem, kuri Savienībā ieviesti ar Regulu (EK) Nr. 1606/2002. Ja Regula (EK) Nr. 1606/2002 nav piemērojama, finanšu pārskati ir jāsagatavo saskaņā ar: - attiecīgās dalībvalsts grāmatvedības standartiem emitentiem no EEZ, kā noteikts Direktīvā 2013/34/ES; - trešo valstu grāmatvedības standartiem, kas līdzvērtīgi Regulā (EK) Nr. 1606/2002 noteiktajiem standartiem trešo valstu emitentiem. Pretējā gadījumā reģistrācijas dokumentā jāiekļauj šāda informācija: - viegli pamanāmā vietā ievieto paziņojumu, ka reģistrācijas dokumentā iekļautā finanšu informācija nav sagatavota saskaņā ar starptautiskajiem finanšu pārskatu standartiem, kuri Savienībā ieviesti ar Regulu (EK) Nr. 1606/2002, un ka finanšu informācijā varētu būt būtiskas atšķirības, ja vēsturiskajai finanšu informācijai tika piemērotas Regulas (EK) Nr. 1606/2002 prasības; - uzreiz pēc vēsturiskās finanšu informācijas apraksta veidā izklāsta atšķirības starp Regulu (EK) Nr. 1606/2002, ko pieņēmusi Savienība, un grāmatvedības standartiem, ko, sastādot gada finanšu pārskatus, izmantojis emitents.
11.1.4. punkts	Ja revidētā finanšu informācija ir sagatavota saskaņā ar valsts grāmatvedības standartiem, tad tajā jāiekļauj vismaz šādas ziņas: - balance; - peļņas vai zaudējumu aprēķins; - grāmatvedības politikas un paskaidrojumi.
11.1.5. punkts	Konsolidētie finanšu pārskati Ja emitents sagatavo gan atsevišķu, gan konsolidēto finanšu pārskatu, reģistrācijas dokumentā iekļauj vismaz konsolidētais gada finanšu pārskats.
11.1.6. punkts	Finanšu informācijas pastāvēšanas ilgums Revidētās finanšu informācijas par pēdējo finanšu gadu bilances datums nedrīkst būt vecāks par 18 mēnešiem, skaitot no dienas, ar kuru ir datēts reģistrācijas dokuments.

11.2. punkts	Vēsturiskās finanšu informācijas revīzija
11.2.1. punkts	Vēsturiskajai finanšu informācijai jābūt neatkarīgi revidētai. Revīzijas ziņojumu sagatavo saskaņā ar Direktīvu 2014/56/ES un Regulu (ES) Nr. 537/2014. Ja nepiemēro Direktīvu 2014/56/ES un Regulu (ES) Nr. 537/2014: a) vēsturiskajai finanšu informācijai jābūt saskaņā ar dalībvalstī piemērojamiem revīzijas standartiem vai līdzvērtīgu standartu revidētai vai tāda ziņojuma priekšmetam, kurā norāda, vai reģistrācijas dokumenta vajadzībām tā atspoguļo vai neatspoguļo patiesu un godīgu viedokli; Pretējā gadījumā reģistrācijas dokumentā jāiekļauj šāda informācija: i) viegli pamanāms paziņojums, izpaužot, kuri revīzijas standarti ir izmantoti; ii) paskaidrojums par visām būtiskajām atkāpēm no starptautiskajiem revīzijas standartiem; b) ja revīzijas ziņojumos par vēsturisko finanšu informāciju ir ierunas, atzinuma izmaiņas, atrunas vai apstākļu akcentējums, tad tādas ierunas, izmaiņas, atrunas vai apstākļu akcentējumu pilnā apjomā ataino un norāda attiecīgos iemeslus.
11.2.2. punkts	Norāda uz citu informāciju reģistrācijas dokumentā, kuru pārbaudījuši revidenti.
11.2.3. punkts	Ja finanšu informācija reģistrācijas dokumentā nav ņemta no emitenta revidētajiem finanšu pārskatiem, norāda šo datu avotu un to, ka dati ir nerevidēti.
11.3. punkts	Tiesvedība un arbitrāža
11.3.1. punkts	Sniedz ziņas par visām valsts intervencēm, tiesas prāvām vai arbitrāžas procesiem (ieskaitot visus nepabeigtus vai gaidāmus tiesas procesus, par kuriem emitentam ir zināms) vismaz iepriekšējo divpadsmit mēnešu laikā, kuri nesenajā pagātnē varēja būtiski ietekmēt vai ir būtiski ietekmējuši emitenta un/vai grupas finansiālo stāvokli vai rentabilitāti, vai sniedz atbilstošu noliedzošu paziņojumu.
11.4. punkts	Nozīmīgas izmaiņas emitenta finansiālajā stāvoklī
11.4.1. punkts	Izklāsta visas nozīmīgās izmaiņas grupas finansiālajā stāvoklī, kas ir notikušas pēc pēdējā finanšu perioda beigām, par kuru ir publicēta revidēta finanšu informācija vai starpperioda finanšu informācija, vai sniedz atbilstošu noliedzošu paziņojumu.
12. IEDAĻA	NOZĪMĪGI LĪGUMI
12.1. punkts	Īsumā apkopo ziņas par ikvienu nozīmīgu līgumu, izņemot parastā emitenta darījumdarbības gaitā noslēgtos līgumus, kurš kādam no grupas dalībniekiem uzliek tādu pienākumu vai tādas saistības, kas var ietekmēt emitenta spēju izpildīt savas saistības pret akcionāriem sakarā ar emitējamajiem vērtspāriem.
13. IEDAĻA	PIEĒJAMIE DOKUMENTI
13.1. punkts	Iekļauj paziņojumu, ka reģistrācijas dokumenta derīguma laikā attiecīgā gadījumā var pārbaudīt šādus dokumentus: a) emitenta atjauninātu dibināšanas līgumu un statūtus; b) visus ziņojumus, vēstules un citus dokumentus, novērtējumus un izteikumus, kurus sagatavojis kāds eksperts pēc emitenta pieprasījuma un kuri daļēji ir iekļauti reģistrācijas dokumentā vai ir izdarīta atsauce uz tiem. Norāda tīmekļa vietni, kurā var pārbaudīt minētos dokumentus.

8. PIELIKUMS

REĢISTRĀCIJAS DOKUMENTS SEKUNDĀRU EMISIJU VĒRTSPAPĪRIEM, KAS NAV PAŠU KAPITĀLA VĒRTSPAPĪRI

1. IEDAĻA	ATBILDĪGĀS PERSONAS, TREŠO PERSONU INFORMĀCIJA, EKSPERTU ZIŅOJUMI UN KOMPETENTO IESTĀŽU APSTIPRINĀJUMS
1.1. punkts	Norāda informāciju par visām personām, kas atbild par reģistrācijas dokumentā sniegto informāciju vai tās daļām, pēdējā gadījumā šīs daļas norāda. Ja šīs personas ir fiziskas personas, tostarp emitenta pārvaldes, vadības vai uzraudzības struktūru locekļi, norāda viņu vārdus, uzvārdus un amatus; ja šīs personas ir juridiskas personas, norāda nosaukumu un juridisko adresi.
1.2. punkts	Par reģistrācijas dokumentu atbildīgo personu deklarācija, ka reģistrācijas dokumentā iekļautā informācija, cik viņām zināms, atbilst faktiem un ka reģistrācijas dokumentā nav izlaists nekas, kas var ietekmēt tā nozīmi. Attiecīgā gadījumā par reģistrācijas dokumenta konkrētām daļām atbildīgo personu deklarācija, ka reģistrācijas dokumenta konkrētajās daļās iekļautā informācija, cik viņām zināms, atbilst faktiem un ka reģistrācijas dokumenta konkrētajās daļās nav izlaists nekas, kas var ietekmēt to nozīmi.
1.3. punkts	Ja reģistrācijas dokumentā ir iekļauts kādas personas, kuru uzskata par ekspertu, izteikums vai ziņojums, par minēto personu norāda šādas ziņas: a) vārds, uzvārds; b) darbavietas adrese; c) kvalifikācija; d) būtiska interese par emitentu, ja tāda ir. Ja izteikums vai ziņojums ir sagatavots pēc emitenta pieprasījuma, norāda, ka šāds izteikums vai ziņojums ir iekļauts reģistrācijas dokumentā, ar tās personas piekrišanu, kas prospekta vajadzībām ir apstiprinājusi reģistrācijas dokumenta attiecīgās daļas saturu.
1.4. punkts	Ja informācija ir iegūta no trešās personas, tad apstiprina, ka šī informācija ir precīzi atveidota un ka, cik emitentam ir zināms un ciktāl viņš par to var pārliecināties, iepazīstoties ar šīs trešās personas publicēto informāciju, nav izlaists neviens fakts, kura rezultātā šī atveidotā informācija būtu neprecīza vai maldinoša. Turklāt norāda informācijas avotu(-us).
1.5. punkts	Paziņojums, ka: a) [reģistrācijas dokumentu/prospektu] ir apstiprinājis(-usi) [kompetentās iestādes nosaukums], esot kompetentās iestādes statusā saskaņā ar Regulu (ES) 2017/129; b) [kompetentās iestādes nosaukums] apstiprina tikai šo [reģistrācijas dokumentu/prospektu] kā tādu, kas atbilst pilnīguma, saprotamības un konsekvences standartiem, kuri noteikti ar Regulu (ES) 2017/1129; c) šādu apstiprinājumu neuzskata par apstiprinājumu emitentam, kas ir šā [reģistrācijas dokumenta/prospekta] priekšmets; d) [reģistrācijas dokuments/prospekts] ir sagatavots kā vienkāršots prospekts saskaņā ar Regulas (ES) 2017/1129 14. pantu.
2. IEDAĻA	APSTIPRINĀTI REVIDENTI
2.1. punkts	Norāda to emitenta revidentu vārdus un uzvārdus, kuri bija atbildīgi par periodu, uz kuru attiecas vēsturiskā finanšu informācija (norādot arī to daļību profesionālā struktūrā).

3. IEDAĻA	RISKA FAKTORI
3.1. punkts	Būtisko risku apraksts, kas ir raksturīgi emitentam un kas var ietekmēt emitenta spēju izpildīt savas saistības, ko uzliek vērtspapīri, ierobežotā skaitā kategoriju iedaļā, kuras nosaukums ir "Risku faktori". Sākumā izklāsta visbūtiskākos riskus katrā kategorijā, kas apkopoti novērtējumā, ko veicis emitents, piedāvātājs vai persona, kas lūdz atļauju veikt tirdzniecību regulētā tirgū, ņemot vērā negatīvo ietekmi uz emitentu, un to rašanās iespējamību. Risku faktorus apstiprina šā reģistrācijas dokumenta saturā.
4. IEDAĻA	INFORMĀCIJA PAR EMITENTU
4.1. punkts	Norāda emitenta juridisko nosaukumu un komercnosaukumu.
4.2. punkts	Norāda emitenta juridisko adresi un juridisko formu, juridiskās personas identifikatoru ("LET"), tiesību aktus, saskaņā ar kuriem emitents veic darbību, tā reģistrācijas (inkorporācijas) valsti, reģistrētā biroja (vai galvenās darbības vietas, ja tā atšķiras no reģistrētā biroja) adresi un tālruna numuru, kā arī emitenta tīmekļa vietni, ja tāda ir, precizējot, ka tīmekļa vietnē sniegtā informācija nav daļa no prospekta, izņemot, ja prospektā ir ietverta atsauce uz šādu informāciju..
5. IEDAĻA	DARĪJUMDARBĪBAS PĀRSKATS
5.1. punkts	Sniedz īsu aprakstu par emitenta galvenajām darbībām, norādot pārdoto preču un/vai sniegto pakalpojumu galvenās kategorijas.
6. IEDAĻA	INFORMĀCIJA PAR TENDENCĒM
6.1. punkts	Apraksts par: a) būtiskām negatīvām izmaiņām emitenta perspektīvās kopš tā pēdējo publicēto, revidēto finanšu pārskatu dienas; b) visām nozīmīgajām izmaiņām grupas finanšu rezultātos kopš pēdējā finanšu perioda beigām, par kuru ir publicēta finanšu informācija līdz reģistrācijas dokumenta datēšanas dienai. Ja nav piemērojams ne a), ne b) apakšpunkts, tad emitents ietver atbilstošu noliedzošu paziņojumu(-us).
6.2. punkts (tikai privātiem ieguldītājiem)	Sniedz informāciju par visām apzinātajām tendencēm, nedrošības faktoriem, pieprasījumiem, saistībām vai notikumiem, kas var būtiski ietekmēt emitenta perspektīvas vismaz kārtējā finanšu gadā.
7. IEDAĻA	PEĻNAS PROGNOZES VAI APLĒSES
7.1. punkts	Ja emitents brīvprātīgi ietver peļņas prognozi vai peļņas aplēsi (kas joprojām ir pieejama un derīga), minētajā prognozē vai aplēsē, kas ietverta reģistrācijas dokumentā, ir jāietver 7.2. un 7.3. punktā izklāstītā informācija. Ja peļņas prognoze vai peļņas aplēse ir publicēta un joprojām pieejama, bet nav derīga, par to sniedz paziņojumu un paskaidrojumu, kāpēc šāda peļņas prognoze vai aplēse vairs nav derīga. Uz šādu nederīgu prognozi vai aplēsi neattiecas 7.2. līdz 7.3. punktā minētās prasības. Par peļņas prognozes vai aplēses iekļaušanu lemj emitents. Ja šāda prognoze vai aplēse ir iekļauta, reģistrācijas dokumentā ietver 7.2. un 7.3. punktā izklāstīto informāciju.

7.2. punkts	Ja emitents izvēlas ietvert jaunu peļņas prognozi vai jaunu peļņas aplēsi, vai ja emitents ietver iepriekš publicētu peļņas prognozi vai iepriekš publicētu peļņas aplēsi saskaņā ar 7.1. punktu, peļņas prognoze vai aplēse ir skaidra un nepārprotama, un tajā ietver paziņojumu, kurā izklāstīti galvenie pieņēmumi, uz kuriem emitents ir balstījis savu prognozi vai aplēsi. Minētā prognoze vai aplēse atbilst šādiem principiem: a) pieņēmumiem par faktoriem, kurus var ietekmēt pārvaldes, vadības vai uzraudzības struktūru locekļi, jābūt skaidri nošķirti no tiem pieņēmumiem par faktoriem, kuri pilnīgi nav pārvaldes, vadības vai uzraudzības struktūru locekļu ietekmes zonā; b) pieņēmumiem jābūt pamatotiem, ieguldītājiem viegli saprotamiem, konkrētiem un precīziem, un tiem nav jābūt atkarīgiem no tā, vai prognožu pamatā esošie novērtējumi visumā ir precīzi; kā arī c) prognozes gadījumā pieņēmumos vērš ieguldītāja uzmanību uz tiem nenoteiktajiem faktoriem, kuri varētu būtiski izmainīt prognozes iznākumu.
7.3. punkts	Prospektā ietver paziņojumu, ka peļņas prognoze vai aplēse ir sastādīta un sagatavota, balstoties uz šādiem faktoriem: a) tā ir salīdzināma ar vēsturisko finanšu informāciju; b) tā ir saskaņā ar emitenta grāmatvedības politiku.
8. IEDAĻA	PĀRVALDES, VADĪBAS UN UZRAUDZĪBAS STRUKTŪRAS UN AUGSTĀKĀ VADĪBA
8.1. punkts	Turpmāk minēto personu vārdi, uzvārdi, darbavieta adreses un ieņemamie amati emitentā un galvenās darbības, ko viņas veic ārpus šāda emitenta, ja tās ir svarīgas attiecībā uz šo emitentu: a) pārvaldes, vadības vai uzraudzības struktūru locekļi; b) biedri ar neierobežotu atbildību komandītsabiedrības ar akciju kapitālu gadījumā.
8.2. punkts	Skaidri jānorāda iespējamie interešu konflikti starp 8.1. punktā minēto personu emitenta vārdā veiktajiem pienākumiem un viņu privātajām interesēm vai citiem pienākumiem. Ja tādu konfliktu nav, sniedz atbilstošu paziņojumu.
9. IEDAĻA	GALVENIE AKCIONĀRI
9.1. punkts	Ciktāl emitentam zināms, norāda, vai emitentam ir tiešs vai netiešs īpašnieks vai kontrole, kas ir šis īpašnieks vai kā kontrolē tas ir, un apraksta šādas kontroles raksturu, kā arī to, kādi pasākumi tiek veikti, lai nodrošinātu, ka šādu kontroli neizmanto ļaunprātīgi.
9.2. punkts	Apraksta visas vienošanās, kādas emitentam ir zināmas, kuru izpilde vēlāk var novest pie izmaiņām emitenta kontrolē.
10. IEDAĻA	FINANŠU INFORMĀCIJA PAR EMITENTA AKTĪVIEM UN SAISTĪBĀM, FINANSIĀLO STĀVOKLI, PEĻŅU UN ZAUDĒJUMIEM
10.1. punkts	Finanšu pārskati Ir jāpublicē finanšu pārskati (gada un pusgada), kuri aptver 12 mēnešu periodu pirms prospekta apstiprināšanas. Ja ir publicēti gan gada, gan pusgada finanšu pārskati, ir nepieciešami tikai gada pārskati, ja tie ir publicēti vēlāk nekā pusgada finanšu pārskati.
10.2. punkts	Gada finanšu informācijas revīzija

10.2.1. punkts	Revīzijas ziņojums Gada finanšu pārskatiem jābūt neatkarīgi revidētiem. Revīzijas ziņojumu sagatavo saskaņā ar Direktīvu 2014/56/ES un Regulu (ES) Nr. 537/2014. Ja nepiemēro Direktīvu 2014/56/ES un Regulu (ES) Nr. 537/2014: a) gada finanšu pārskatiem jābūt saskaņā ar dalībvalstī piemērojamiem revīzijas standartiem vai līdzvērtīgu standartu revidētai vai tāda ziņojuma priekšmetam, kurā norāda, vai reģistrācijas dokumenta vajadzībām tā atspoguļo vai neatspoguļo patiesu un godīgu viedokli; pretējā gadījumā reģistrācijas dokumentā jāiekļauj šāda informācija: i) viegli pamanāms paziņojums, izpaužot, kuri revīzijas standarti ir izmantoti; ii) paskaidrojums par visām būtiskajām atkāpēm no starptautiskajiem revīzijas standartiem; b) ja revīzijas ziņojumos par gada finanšu pārskatiem ir ierunas, atzinuma izmaiņas, atrunas vai apstākļu akcentējums, tad tādas ierunas, izmaiņas, atrunas vai apstākļu akcentējumu pilnā apjomā ataino un norāda attiecīgos iemeslus.
10.2.2. punkts	Norāda uz citu informāciju reģistrācijas dokumentā, kuru pārbaudījuši revidenti.
10.2.3. punkts	Ja finanšu informācija reģistrācijas dokumentā nav ņemta no emitenta revidētajiem finanšu pārskatiem, norāda šo datu avotu un identificē datus, kuri ir nerevidēti.
10.3. punkts	Tiesvedība un arbitražā Sniedz ziņas par visām valsts intervencēm, tiesas prāvām vai arbitražas procesiem (ieskaitot visus nepabeigtus vai gaidāmus tiesas procesus, par kuriem emitentam ir zināms) vismaz iepriekšējo divpadsmit mēnešu laikā, kuri nesenajā pagātnē varēja būtiski ietekmēt vai ir būtiski ietekmējuši emitenta un/vai grupas finansiālo stāvokli vai rentabilitāti, vai sniedz atbilstošu noliedzošu paziņojumu.
10.4. punkts	Nozīmīgas izmaiņas emitenta finansiālajā stāvoklī Izklāsta visas nozīmīgās izmaiņas grupas finansiālajā stāvoklī, kas ir notikušas pēc pēdējā finanšu perioda beigām, par kuru ir publicēti revidēti finanšu pārskati vai starpperioda finanšu informācija, vai sniedz atbilstošu noliedzošu paziņojumu.
11. IEDAĻA	REGULATĪVĀS INFORMĀCIJAS ATKĻĀŠANA
11.1. punkts	Informācijas kopsavilkums, kas atklāta saskaņā ar Regulu (ES) Nr. 596/2014 pēdējo 12 mēnešu laikā, kas ir būtiska prospekta publicēšanas dienā. Kopsavilkumu iesniedz viegli analizējamā, kodolīgā un saprotamā veidā, un tas nav tādas informācijas atkārtojums, kas jau ir publicēta saskaņā ar Regulu (ES) Nr. 596/2014. Kopsavilkumu iesniedz ierobežotā skaitā kategoriju atkarībā no to priekšmeta.
12. IEDAĻA	NOZĪMĪGI LĪGUMI
12.1. punkts	Īsumā apkopo ziņas par ikvienu nozīmīgu līgumu, izņemot parastā emitenta darījumdarbības gaitā noslēgtos līgumus, kurš kādam no grupas dalībniekiem uzliek tādu pienākumu vai tādas saistības, kas var ietekmēt emitenta spēju izpildīt savas saistības pret akcionāriem sakarā ar emitējamajiem vērtspāriem.
13. IEDAĻA	PIEEJAMIE DOKUMENTI
13.1. punkts	Iekļauj paziņojumu, ka reģistrācijas dokumenta derīguma laikā attiecīgā gadījumā var pārbaudīt šādus dokumentus: a) emitenta atjauninātu dibināšanas līgumu un statūtus; b) visus ziņojumus, vēstules un citus dokumentus, novērtējumus un izteikumus, kurus sagatavojis kāds eksperts pēc emitenta pieprasījuma un kuri daļēji ir iekļauti reģistrācijas dokumentā vai ir izdarīta atsauce uz tiem. Norāda tīmekļa vietni, kurā var pārbaudīt minētos dokumentus.

9. PIELIKUMS

REĢISTRĀCIJAS DOKUMENTS AR AKTĪVIEM NODROŠINĀTIEM VĒRTSPAPĪRIEM

1. IEDAĻA	ATBILDĪGĀS PERSONAS, TREŠO PERSONU INFORMĀCIJA, EKSPERTU ZIŅOJUMI UN KOMPETENTO IESTĀŽU APSTIPRINĀJUMS
1.1. punkts	Norāda informāciju par visām personām, kas atbild par reģistrācijas dokumentā sniegto informāciju vai tās daļām, pēdējā gadījumā šīs daļas norāda. Ja šīs personas ir fiziskas personas, tostarp emitenta pārvaldes, vadības vai uzraudzības struktūru locekļi, norāda viņu vārdus, uzvārdus un amatus; ja šīs personas ir juridiskas personas, norāda nosaukumu un juridisko adresi.
1.2. punkts	Par reģistrācijas dokumentu atbildīgo personu deklarācija, ka reģistrācijas dokumentā iekļautā informācija, cik viņām zināms, atbilst faktiem un ka reģistrācijas dokumentā nav izlaists nekas, kas var ietekmēt tā nozīmi. Attiecīgā gadījumā par reģistrācijas dokumenta konkrētām daļām atbildīgo personu deklarācija, ka reģistrācijas dokumenta konkrētajās daļās iekļautā informācija, cik viņām zināms, atbilst faktiem un ka reģistrācijas dokumenta konkrētajās daļās nav izlaists nekas, kas var ietekmēt to nozīmi.
1.3. punkts	Ja reģistrācijas dokumentā ir iekļauts kādas personas, kuru uzskata par ekspertu, izteikums vai ziņojums, par minēto personu norāda šādas ziņas: a) vārds, uzvārds; b) darbavietas adrese; c) kvalifikācija; d) būtiska interese par emitentu, ja tāda ir. Ja izteikums vai ziņojums ir sagatavots pēc emitenta pieprasījuma, norāda, ka šāds izteikums vai ziņojums ir iekļauts reģistrācijas dokumentā, ar tās personas piekrišanu, kas prospekta vajadzībām ir apstiprinājusi reģistrācijas dokumenta attiecīgās daļas saturu.
1.4. punkts	Ja informācija ir iegūta no trešās personas, tad apstiprina, ka šī informācija ir precīzi atveidota un ka, cik emitentam ir zināms un ciktāl viņš par to var pārliecināties, iepazīstoties ar šīs trešās personas publicēto informāciju, nav izlaists neviens fakts, kura rezultātā šī atveidotā informācija būtu neprecīza vai maldinoša. Turklāt emitents norāda informācijas avotu(-us).
1.5. punkts	Iekļauj paziņojumu, ka: a) [reģistrācijas dokumentu/prospektu] ir apstiprinājis(-usi) [kompetentās iestādes nosaukums], esot kompetentās iestādes statusā saskaņā ar Regulu (ES) 2017/129; b) [kompetentās iestādes nosaukums] apstiprina tikai šo [reģistrācijas dokumentu/prospektu] kā tādu, kas atbilst pilnīguma, saprotamības un konsekvences standartiem, kuri noteikti ar Regulu (ES) 2017/1129; c) šāds apstiprinājums nebūtu jāuzskata par apstiprinājumu emitentam, kas ir šā [reģistrācijas dokumenta/prospekta] priekšmets.
2. IEDAĻA	APSTIPRINĀTI REVIDENTI
2.1. punkts	Norāda to emitenta revidentu vārdus, uzvārdus un adreses, kuri bija atbildīgi par periodu, uz kuru attiecas vēsturiskā finanšu informācija (norādot arī jebkādu dalību profesionālā struktūrā).

3. IEDAĻA	RISKA FAKTORI
3.1. punkts	Būtisko risku apraksts, kas ir raksturīgi emitentam ierobežotā skaitā kategoriju iedaļā, kuras nosaukums ir "Risku faktori". Sākumā izklāsta visbūtiskākos riskus katrā kategorijā, kas apkopoti novērtējumā, ko veicis emitents, piedāvātājs vai persona, kas lūdz atļauju veikt tirdzniecību regulētā tirgū, ņemot vērā negatīvo ietekmi uz emitentu, un to rašanās iespējamību. Risku faktorus apstiprina šā reģistrācijas dokumenta saturā.
4. IEDAĻA	INFORMĀCIJA PAR EMITENTU
4.1. punkts	Sniedz paziņojumu par to, vai emitents ir dibināts kā īpašam nolūkam izveidota sabiedrība vai juridiska persona, kuras mērķis ir emitēt ar aktīviem nodrošinātus vērtspapīrus.
4.2. punkts	Norāda emitenta juridisko nosaukumu un komercnosaukumu, tostarp tā juridiskās personas identifikatoru ("LEI").
4.3. punkts	Emitenta reģistrācijas vieta un reģistrācijas numurs.
4.4. punkts	Emitenta reģistrācijas (inkorporācijas) datums un pastāvēšanas ilgums, izņemot, ja šis periods ir neierobežots.
4.5. punkts	Norāda emitenta juridisko adresi un juridisko formu, tiesību aktus, saskaņā ar kuriem emitents veic darbību, tā reģistrācijas valsti, reģistrētā biroja (vai galvenās darbības vietas, ja tā atšķiras no reģistrētā biroja) adresi un tālruna numuru, kā arī emitenta tīmekļa vietni, ja tāda ir, vai trešās personas vai garantijas devēja tīmekļa vietni, precizējot, ka tīmekļa vietnē sniegtā informācija nav daļa no prospekta, izņemot, ja prospektā ir ietverta atsauce uz šādu informāciju.
4.6. punkts	Sniedz ziņas par emitenta reģistrētā un emitētā pamatkapitāla lielumu un tā kapitāla daļu, kas jau ir apstiprināts emisijai, kā arī par to veidojošo vērtspapīru skaitu un kategorijām.
5. IEDAĻA	DARĪJUMDARBĪBAS APSKATS
5.1. punkts	Sniedz īsu aprakstu par emitenta galvenajām darbības jomām.
6. IEDAĻA	PĀRVALDES, VADĪBAS UN UZRAUDZĪBAS STRUKTŪRAS
6.1. punkts	Turpmāk minēto personu vārdi, uzvārdi, darbavietu adreses un ieņemamie amati emitentā un galvenās darbības, ko viņas veic ārpus šāda emitenta, ja tās ir svarīgas attiecībā uz šo emitentu: a) pārvaldes, vadības vai uzraudzības struktūru locekļi; b) biedri ar neierobežotu atbildību komandītsabiedrības ar akciju kapitālu gadījumā.
7. IEDAĻA	GALVENIE AKCIONĀRI
7.1. punkts	Ciktāl emitentam ir zināms, norāda, vai emitentam ir tiešs vai netiešs īpašnieks vai kontrole, kas ir šis īpašnieks vai kā kontrolē tas ir, un apraksta šādas kontroles raksturu, kā arī to, kādi pasākumi tiek veikti, lai nodrošinātu, ka šādu kontroli neizmanto ļaunprātīgi.
8. IEDAĻA	FINANŠU INFORMĀCIJA PAR EMITENTA AKTĪVIEM UN PASĪVIEM, FINANSIĀLO STĀVOKLI, PEĻŅU UN ZAUDĒJUMIEM
8.1. punkts	Ja emitents kopš reģistrācijas (inkorporācijas) vai izveidošanas dienas vēl nav sācis darījumus, un uz reģistrācijas dokumenta datēšanas dienu vēl nav sagatavoti finanšu pārskati, par to reģistrācijas dokumentā sniedz atbilstošu paziņojumu.

8.2. punkts	Vēsturiskā finanšu informācija Ja emitents pēc reģistrācijas (inkorporācijas) vai izveidošanas dienas ir sācis darījumus un ir sagatavoti finanšu pārskati, reģistrācijas dokumentā jāiekļauj revidēta vēsturiskā finanšu informācija vismaz par pēdējiem diviem finanšu gadiem (vismaz 24 mēnešiem vai par īsāku periodu, ja emitenta pastāvēšanas mūžs ir īsāks) un revīzijas ziņojums par katru gadu.
8.2.1. punkts	Grāmatvedības atsauces datuma maiņa Ja emitents laikposmā, par kuru ir pieprasīta vēsturiskā finanšu informācija, ir grozījis grāmatvedības atsauces datumu, revidētā vēsturiskā informācija attiecas vismaz uz 24 mēnešiem vai visu laikposmu, kurā emitents ir veicis darbību, izvēloties īsāko laikposmu.
8.2.2. punkts	Grāmatvedības standarti Finanšu informācija ir jāsagatavo saskaņā ar starptautiskajiem finanšu pārskatu standartiem, kuri Savienībā ieviesti ar Regulu (EK) Nr. 1606/2002. Ja Regula (EK) Nr. 1606/2002 nav piemērojama, finanšu pārskati ir jāsagatavo saskaņā ar: - attiecīgās dalībvalsts grāmatvedības standartiem emitentiem no EEZ, kā noteikts Direktīvā 2013/34/ES; - trešo valstu grāmatvedības standartiem, kas līdzvērtīgi Regulā (EK) Nr. 1606/2002 noteiktajiem standartiem trešo valstu emitentiem. Ja šādi trešās valsts grāmatvedības standarti nav līdzvērtīgi Regulā (EK) Nr. 1606/2002 noteiktajiem, finanšu pārskatus pārveido atbilstīgi minētajai regulai.
8.2.3. punkts	Grāmatvedības regulējuma maiņa Iepriekšējā gada revidētā vēsturiskā finanšu informācija, kas ietver salīdzinošu informāciju par iepriekšējo gadu, jāsniedz un jāsagatavo tā, lai tā saskanētu ar grāmatvedības standartu regulējumu, kas tiks pieņemts emitenta nākamā gada publicētajos finanšu pārskatos, ņemot vērā grāmatvedības standartus un grāmatvedības politikas, kā arī šādiem gada finanšu pārskatiem piemērojamos tiesību aktus. Izmaiņas emitenta esošajā grāmatvedības regulējumā nepieprasa pārveidot revidētos finanšu pārskatus. Tomēr, ja emitents plāno pieņemt jaunu grāmatvedības standartu regulējumu savos nākamajos publicētajos finanšu pārskatos, ir jāsniedz vismaz viens pilnīgs finanšu pārskatu komplekts (kā definēts 1. SGS "Finanšu pārskatu sniegšana"), tostarp salīdzinošā informācija, tādā formātā, kas atbilst formātam, kas tiks pieņemts emitenta nākamajos publicētajos gada finanšu pārskatos, ņemot vērā šādiem gada finanšu pārskatiem piemērojamo politiku un tiesību aktus.
8.2.4. punkts	Ja revidētā finanšu informācija ir sagatavota saskaņā ar valsts grāmatvedības standartiem, tad saskaņā ar šo iedaļu sniedzamajā finanšu informācijā jāiekļauj vismaz šādas ziņas: - balance; - peļņas vai zaudējumu aprēķins; - grāmatvedības politikas un paskaidrojumi.
8.2.a punkts	Šo punktu (8.2.a., 8.2.a.1., 8.2.a.2. un 8.2.a.3. punkts) var izmantot tikai ar aktīviem nodrošinātu vērtspapīru emisijām, kuru denominācija par vienību ir vismaz 100 000 EUR vai kuras ir paredzēts tirgot tikai regulētā tirgū un/vai tā īpašā segmentā, kuram vērtspapīru tirdzniecības nolūkā var piekļūt vienīgi kvalificēti ieguldītāji. Vēsturiskā finanšu informācija Ja emitents pēc reģistrācijas (inkorporācijas) vai izveidošanas dienas ir sācis darījumus un ir sagatavoti finanšu pārskati, reģistrācijas dokumentā jāiekļauj vēsturiskā finanšu informācija vismaz par pēdējiem diviem finanšu gadiem (vismaz par 24 mēnešiem vai par īsāku periodu, ja emitenta pastāvēšanas mūžs ir īsāks) un revīzijas ziņojums par katru gadu.

8.2.a.1. punkts	Grāmatvedības standarti Finanšu informācija ir jāsagatavo saskaņā ar starptautiskajiem finanšu pārskatu standartiem, kuri Savienībā pieņemti ar Regulu (EK) Nr. 1606/2002. Ja Regula (EK) Nr. 1606/2002 nav piemērojama, finanšu informācija ir jāsagatavo saskaņā ar: a) attiecīgās dalībvalsts grāmatvedības standartiem emitentiem no EEZ, kā noteikts Direktīvā 2013/34/ES; b) trešo valstu grāmatvedības standartiem, kas līdzvērtīgi Regulā (EK) Nr. 1606/2002 noteiktajiem standartiem trešo valstu emitentiem. Pretējā gadījumā reģistrācijas dokumentā jāiekļauj šāda informācija: a) viegli pamanāms paziņojums, ka reģistrācijas dokumentā iekļautā finanšu informācija nav sagatavota saskaņā ar Regulu (EK) Nr. 1606/2002, kas pieņemta Savienībā, un ka finanšu informācijā var būt būtiskas atšķirības, ja vēsturiskajai finanšu informācijai piemērotu Regulas (EK) Nr. 1606/2002 prasības; b) uzreiz pēc vēsturiskās finanšu informācijas apraksta veidā izklāsta atšķirības starp Regulu (EK) Nr. 1606/2002, ko pieņēmusi Savienība, un grāmatvedības standartiem, ko, sastādot gada finanšu pārskatus, izmantojis emitents.
8.2.a.2. punkts	Ja revidētā finanšu informācija ir sagatavota saskaņā ar valsts grāmatvedības standartiem, tad tajā jāiekļauj vismaz šādi aspekti: a) bilance; b) peļņas vai zaudējumu aprēķins; c) grāmatvedības politikas un paskaidrojumi.
8.2.a.3. punkts	Revīzijas ziņojums Vēsturiskajai finanšu informācijai jābūt neatkarīgi revidētai. Revīzijas ziņojumu sagatavo saskaņā ar Direktīvu 2014/56/ES un Regulu (ES) Nr. 537/2014. Ja nepiemēro Direktīvu 2014/56/ES un Regulu (ES) Nr. 537/2014; a) vēsturiskajai finanšu informācijai jābūt saskaņā ar dalībvalstī piemērojamiem revīzijas standartiem vai līdzvērtīgu standartu revidētai vai tāda ziņojuma priekšmetam, kurā norāda, vai reģistrācijas dokumenta vajadzībām tā atspoguļo vai neatspoguļo patiesu un godīgu viedokli; Pretējā gadījumā reģistrācijas dokumentā jāiekļauj šāda informācija: i) viegli pamanāms paziņojums, izpaužot, kuri revīzijas standarti ir izmantoti; ii) paskaidro visas būtiskās atkāpes no starptautiskajiem revīzijas standartiem; b) sniedz paziņojumu, ka vēsturiskā finanšu informācija ir revidēta. Ja apstiprinātie revidenti ir atteikušies sniegt revīzijas ziņojumus par vēsturisko finanšu informāciju vai ja tajos ir ierunas, atzinuma izmaiņas, atrunas vai apstākļu akcentējums, tad tādus atteikumus vai tādas ierunas, izmaiņas, atrunas vai apstākļu akcentējumu pilnā apjomā ataino un norāda attiecīgos iemeslus.
8.3. punkts	Tiesvedība un arbitrāža Sniedz ziņas par visām valsts intervencēm, tiesas prāvām vai arbitrāžas procesiem (ieskaitot visus nepabeigtus vai draudošus tiesas procesus, par kuriem emitentam ir zināms) vismaz iepriekšējo divpadsmit mēnešu laikā, kuri nesenaļā pagātnē varēja būtiski ietekmēt vai ir būtiski ietekmējuši emitenta un/vai koncerna finansiālo stāvokli vai rentabilitāti, vai sniedz atbilstošu noliedzošu paziņojumu.

8.4. punkts	Būtiskas negatīvas izmaiņas emitenta finansiālajā stāvoklī Ja emitents ir sagatavojis finanšu pārskatus, iekļauj paziņojumu, ka kopš pēdējo publicēto, revidēto finanšu pārskatu dienas emitenta perspektīvas nav būtiski mainījušās uz negatīvo pusi. Ja būtiskas negatīvas izmaiņas ir notikušas, tas jāizpauž reģistrācijas dokumentā.
9. IEDAĻA	PIEEJAMIE DOKUMENTI
9.1. punkts	Iekļauj paziņojumu, ka reģistrācijas dokumenta derīguma laikā attiecīgā gadījumā var pārbaudīt šādus dokumentus: a) emitenta dibināšanas līgumu un atjauninātus statūtus; b) visus ziņojumus, vēstules un citus dokumentus, iepriekšējo finanšu informāciju, novērtējumus un izteikumus, kurus sagatavojis kāds eksperts pēc emitenta pieprasījuma un kuri daļēji ir iekļauti reģistrācijas dokumentā vai ir izdarīta atsauce uz tiem. Norāda tīmekļa vietni, kurā var pārbaudīt minētos dokumentus.

10. PIELIKUMS

REĢISTRĀCIJAS DOKUMENTS VĒRTSPAPĪRIEM, KAS NAV PAŠU KAPITĀLA VĒRTSPAPĪRI UN KO EMITĒJUŠAS TREŠĀS VALSTIS UN TO REĢIONĀLĀS UN VIETĒJĀS PAŠVALDĪBAS

1. IEDAĻA	ATBILDĪGĀS PERSONAS, TREŠO PERSONU INFORMĀCIJA, EKSPERTU ZIŅOJUMI UN KOMPETENTO IESTĀŽU APSTIPRINĀJUMS
1.1. punkts	Norāda informāciju par visām personām, kas atbild par reģistrācijas dokumentā sniegto informāciju vai tās daļām, pēdējā gadījumā šīs daļas norāda. Ja šīs personas ir fiziskas personas, tostarp emitenta pārvaldes, vadības vai uzraudzības struktūru locekļi, norāda viņu vārdus, uzvārdus un amatus; ja šīs personas ir juridiskas personas, norāda nosaukumu un juridisko adresi.
1.2. punkts	Par reģistrācijas dokumentu atbildīgo personu deklarācija, ka reģistrācijas dokumentā iekļautā informācija, cik viņām zināms, atbilst faktiem un ka reģistrācijas dokumentā nav izlaists nekas, kas var ietekmēt tā nozīmi. Attiecīgā gadījumā par reģistrācijas dokumenta konkrētām daļām atbildīgo personu deklarācija, ka reģistrācijas dokumenta konkrētajās daļās iekļautā informācija, cik viņām zināms, atbilst faktiem un ka reģistrācijas dokumenta konkrētajās daļās nav izlaists nekas, kas var ietekmēt to nozīmi.
1.3. punkts	Ja reģistrācijas dokumentā ir iekļauts kādas personas, kuru uzskata par ekspertu, izteikums vai ziņojums, par minēto personu norāda šādas ziņas: a) šādas personas vārds un uzvārds; b) darbavietas adrese; c) kvalifikācija; d) būtiska interese par emitentu, ja tāda ir. Ja izteikums vai ziņojums ir sagatavots pēc emitenta pieprasījuma, norāda, ka šāds izteikums vai ziņojums ir iekļauts reģistrācijas dokumentā, ar tās personas piekrišanu, kas prospekta vajadzībām ir apstiprinājusi reģistrācijas dokumenta attiecīgās daļas saturu. Cik emitentam zināms, sniedz informāciju, vai ekspertam ir kādas intereses, kas var ietekmēt viņa neatkarību ziņojuma sagatavošanā.
1.4. punkts	Iekļauj paziņojumu, ka: a) [reģistrācijas dokumentu/prospektu] ir apstiprinājis(-usi) [kompetentās iestādes nosaukums], esot kompetentās iestādes statusā saskaņā ar Regulu (ES) 2017/129; b) [kompetentās iestādes nosaukums] apstiprina tikai šo [reģistrācijas dokumentu/prospektu] kā tādu, kas atbilst pilnīguma, saprotamības un konsekvences standartiem, kuri noteikti ar Regulu (ES) 2017/1129; c) šāds apstiprinājums nebūtu jāuzskata par apstiprinājumu emitentam, kas ir šā [reģistrācijas dokumenta/prospekta] priekšmets;
2. IEDAĻA	RISKA FAKTORI
2.1. punkts	Būtisko risku apraksts, kas ir raksturīgi emitentam ierobežotā skaitā kategoriju iedaļā, kuras nosaukums ir "Risku faktori". Sākumā izklāsta visbūtiskākos riskus katrā kategorijā, kas apkopoti novērtējumā, ko veicis emitents, piedāvātājs vai persona, kas lūdz atļauju veikt tirdzniecību regulētā tirgū, ņemot vērā negatīvo ietekmi uz emitentu, un to rašanās iespējamību. Riska faktorus apstiprina šā reģistrācijas dokumenta saturā.

3. IEDAĻA	INFORMĀCIJA PAR EMITENTU
3.1. punkts	Emitenta vēsture un attīstība Norāda emitenta juridisko nosaukumu un īsumā izklāsta emitenta stāvokli valsts pārvaldes struktūrā.
3.2. punkts	Emitenta juridiskā adrese vai ģeogrāfiskā atrašanās vieta un juridiskā forma un tā kontaktadrese, tālruna numurs un tīmekļa vietne, ja tāda ir, precizējot, ka tīmekļa vietnē sniegtā informācija nav daļa no prospekta, izņemot, ja prospektā ir ietverta atsauce uz šādu informāciju.
3.3. punkts	Jaunākie notikumi, kas saistīti ar emitenta maksāspējas novērtējumu.
3.4. punkts	Sniedz aprakstu par emitenta ekonomiku, ieskaitot: a) ekonomikas struktūru, sniedzot arī ziņas par galvenajām ekonomikas nozarēm; b) bruto iekšzemes kopproduktu, ar sadalījumu atbilstoši emitenta ekonomikas nozarēm, par diviem pēdējiem fiskālajiem gadiem.
3.5. punkts	Sniedz vispārēju aprakstu par emitenta politisko sistēmu un valsts pārvaldi, tostarp arī ziņas par emitenta vadības institūciju.
3.6. punkts	Sniedz ziņas par visiem kredītvērtējumiem, kas, pēc emitenta pieprasījuma vai emitentam sadarbojoties vērtēšanas procesā, izsniegti par emitentu.
4. IEDAĻA	VALSTS FINANCES UN TIRDZNIECĪBA
4.1. punkts	Sniedz šeit turpmāk norādīto informāciju par diviem finanšu gadiem līdz reģistrācijas dokumenta datēšanas dienai: a) nodokļu un budžeta sistēma; b) bruto valsts parāds, ieskaitot īsu aprakstu par šo parādu, nenokārtota parāda dzēšanas termiņu (jo īpaši atzīmējot parādu, kura dzēšanas termiņš beidzas agrāk nekā pēc gada) un parāda atmaksājumiem, kā arī par tām parāda daļām, kas atmaksājamas emitenta izcelsmes valsts valūtā un ārvalstu valūtās; c) ārējās tirdzniecības un maksājumu bilances rādītāji; d) ārvalstu valūtas rezerves, tostarp potenciālie šo ārvalstu valūtas rezervju apgrūtinājumi, kā nestandartizēti nākotnes līgumi vai atvasinātie instrumenti; e) finansiālais stāvoklis un finanšu līdzekļi, tostarp likvidie noguldījumi, kas pieejami izcelsmes valsts valūtā; f) ienākumi un izdevumi. Sniedz ziņas par emitenta pārskatu revīzijas procedūrām vai neatkarīgām pārskatīšanas procedūrām.
5. IEDAĻA	NOZĪMĪGAS IZMAIŅAS
5.1. punkts	Sniedz sīkākas ziņas par visām pēdējā finanšu gadā notikušajām nozīmīgajām izmaiņām informācijā, kas sniegta saskaņā ar 4. punktu, vai arī sniedz atbilstošu noliedzošu paziņojumu.
6. IEDAĻA	TIESVEDĪBA UN ARBITRĀŽA
6.1. punkts	Sniedz ziņas par visām valsts intervencēm, tiesas prāvām vai arbitrāžas procesiem (ieskaitot visus nepabeigtus vai draudošus tiesas procesus, par kuriem emitentam ir zināms) vismaz iepriekšējo divpadsmit mēnešu laikā, kuri nesenaļā pagātnē varēja būtiski iespaidot vai ir būtiski iespaidojuši emitenta finansiālo stāvokli, vai sniedz atbilstošu noliedzošu paziņojumu.
6.2. punkts	Sniedz informāciju par to, vai emitentam ir piešķirta imunitāte attiecībā uz tiesas prāvām.

7. IEDAĻA	PIEEJAMIE DOKUMENTI
7.1. punkts	Iekļauj paziņojumu, ka reģistrācijas dokumenta derīguma laikā attiecīgā gadījumā drīkst aplūkot šādus dokumentus: a) finanšu pārskatus un revīzijas ziņojumus par emitentu, kas attiecas vismaz par diviem pēdējiem finanšu gadiem, un kārtējā finanšu gada budžetu; b) visus ziņojumus, vēstules un citus dokumentus, novērtējumus un izteikumus, kurus sagatavojis kāds eksperts pēc emitenta pieprasījuma un kuri daļēji ir iekļauti reģistrācijas dokumentā vai ir izdarīta atsauce uz tiem. Norāda tīmekļa vietni, kurā var pārbaudīt minētos dokumentus.

11. PIELIKUMS

VĒRTSPAPĪRU APRAKSTS PAR PAŠU KAPITĀLA VĒRTSPAPĪRIEM VAI APLIECĪBĀM, KURAS IZDEVUŠI SLĒGTA TIPĀ KOLEKTĪVO IEGULDĪJUMU UZŅĒMUMI

1. IEDAĻA	ATBILDĪGĀS PERSONAS, TREŠO PERSONU INFORMĀCIJA, EKSPERTU ZIŅOJUMI UN KOMPETENTO IESTĀŽU APSTIPRINĀJUMS
1.1. punkts	Norāda informāciju par visām personām, kas atbild par vērtspapīru aprakstā sniegto informāciju vai tās daļām, pēdējā gadījumā šīs daļas norāda. Ja šīs personas ir fiziskas personas, tostarp emitenta pārvaldes, vadības vai uzraudzības struktūru locekļi, norāda viņu vārdus, uzvārdus un amatus; ja šīs personas ir juridiskas personas, norāda nosaukumu un juridisko adresi.
1.2. punkts	Par vērtspapīru aprakstu atbildīgo personu deklarācija, ka vērtspapīru aprakstā iekļautā informācija, cik viņām zināms, atbilst faktiem un ka vērtspapīru aprakstā nav izlaists nekas, kas var ietekmēt tā nozīmi. Attiecīgā gadījumā par vērtspapīru apraksta konkrētām daļām atbildīgo personu deklarācija, ka vērtspapīru apraksta konkrētajās daļās iekļautā informācija, cik viņām zināms, atbilst faktiem un ka vērtspapīru apraksta konkrētajās daļās nav izlaists nekas, kas var ietekmēt to nozīmi.
1.3. punkts	Ja vērtspapīru aprakstā ir iekļauts kādas personas, kuru uzskata par ekspertu, izteikums vai ziņojums, par minēto personu norāda šādas ziņas: a) vārds, uzvārds; b) darbavietas adrese; c) kvalifikācija; d) būtiska interese par emitentu, ja tāda ir. Ja izteikums vai ziņojums ir sagatavots pēc emitenta pieprasījuma, norāda, ka šāds izteikums vai ziņojums ir iekļauts vērtspapīru aprakstā, ar tās personas piekrišanu, kas prospekta vajadzībām ir apstiprinājusi vērtspapīru apraksta attiecīgās daļas saturu.
1.4. punkts	Ja informācija ir iegūta no trešās personas, tad apstiprina, ka šī informācija ir precīzi atveidota un ka, cik emitentam ir zināms un ciktāl viņš par to var pārliecināties, iepazīstoties ar šīs trešās personas publicēto informāciju, nav izlaists neviens fakts, kura rezultātā šī atveidotā informācija būtu neprecīza vai maldinoša. Turklāt norāda informācijas avotu(-us).
1.5. punkts	Iekļauj paziņojumu, ka: a) šo [vērtspapīru aprakstu/prospektu] ir apstiprinājis(-usi) [kompetentās iestādes nosaukums], esot kompetentās iestādes statusā saskaņā ar Regulu (ES) 2017/1129; b) [kompetentās iestādes nosaukums] apstiprina tikai šo [vērtspapīru aprakstu/prospektu] kā tādu, kas atbilst pilnīguma, saprotamības un konsekvences standartiem, kuri noteikti ar Regulu (ES) 2017/1129; c) šāds apstiprinājums nebūtu jāuzskata par apstiprinājumu emitentam, kas ir šā [vērtspapīru apraksta/prospekta] priekšmets; d) ieguldītājiem būtu pašiem jāveic novērtējums attiecībā uz to, vai ir piemēroti ieguldīt vērtspapīros.
2. IEDAĻA	RISKA FAKTORI
2.1. punkts	Būtisko risku apraksts, kas ir raksturīgi vērtspapīriem, kas tiek piedāvāti un/vai kuras atļauts tirgot ierobežotā skaitā kategoriju iedaļā, kuras nosaukums ir "Riskā faktori".

	Sākumā izklāsta visbūtiskākos riska faktorus katrā kategorijā, kas apkopoti novērtējumā, ko veicis emitents, piedāvātājs vai persona, kas lūdz atļauju veikt tirdzniecību regulētā tirgū, ņemot vērā negatīvo ietekmi uz emitentu un vērtspapīriem, un to rašanās iespējamību. Riskus apstiprina šā vērtspapīru apraksta saturā.
3. IEDAĻA	BŪTISKA INFORMĀCIJA
3.1. punkts	Paziņojums par apgrozāmo kapitālu Emitents paziņo, ka, pēc viņa domām, apgrozāmais kapitāls ir pietiekami liels, lai apmierinātu emitenta pašreizējās vajadzības, vai, ja tas ir nepietiekams, norāda, kā viņš grasās nodrošināt vajadzīgo apgrozāmā kapitāla papildu apjomu.
3.2. punkts	Kapitalizācija un parādsaistības Paziņojums par kapitalizāciju un parādsaistībām (nodalot garantētās un negarantētās, nodrošinātās un nenodrošinātās parādsaistības), kas nav vecāks par 90 dienām, skaitot no dokumenta datēšanas dienas. Termiņš "parādsaistības" ietver arī netiešas un eventuālas parādsaistības. Ja emitenta kapitalizācijas un parādsaistību stāvoklī notiek būtiskas izmaiņas 90 dienu periodā, sniedz papildu aprakstošu informāciju par šādām izmaiņām vai atjauninot minētos skaitļus.
3.3. punkts	Emisijā/piedāvājumā iesaistītu fizisku un juridisku personu intereses Sniedz aprakstu par jebkurām interesēm, arī konfliktējošām interesēm, kas ir būtiskas emisijai/piedāvājumam, sniedzot sīkākas ziņas par iesaistītajām personām un interešu būtību.
3.4. punkts	Piedāvājuma iemesli un ieņēmumu izlietojums Norāda piedāvājuma iemeslus un attiecīgā gadījumā paredzamo tīro ieņēmumu summu, sadalot atbilstoši galvenajiem paredzamajiem izlietojumiem un uzskaitot šo izlietojumu prioritārā secībā. Ja emitents apzinās, ka paredzamie ieņēmumi nebūs pietiekami, lai finansētu visus iecerētos izlietojumus, tad norāda pārējo nepieciešamo līdzekļu summu un avotus. Sīkākas ziņas jāsniedz arī par to ieņēmumu izlietojumu, jo īpaši, ja tos izmanto, lai iegādātos aktīvus, kas nav paredzēti parastajai darījumdarbības gaitai, lai finansētu cita uzņēmuma pārņemšanu vai lai dzēstu, samazinātu vai izpirktu parādsaistības.
4. IEDAĻA	INFORMĀCIJA PAR VĒRTSPAPĪRIEM, KURUS PIEDĀVĀ VAI IEKĻAUJ TIRGŪ
4.1. punkts	Apraksta tādu vērtspapīru veidu un kategoriju, kuri tiek piedāvāti un/vai iekļauti tirgos, kā arī starptautisko vērtspapīru identifikācijas numuru (ISIN).
4.2. punkts	Norāda tiesību aktus, saskaņā ar kuriem vērtspapīri ir izveidoti.
4.3. punkts	Norāda, vai šie vērtspapīri ir vārda vērtspapīri vai uzrādītāja vērtspapīri un vai vērtspapīri ir sertifikāta veidā vai dematerializēti. Pēdējā gadījumā norāda tās juridiskās personas nosaukumu un adresi, kas atbild par uzskaites veikšanu.
4.4. punkts	Vērtspapīru emisijas valūta.
4.5. punkts	Sniedz ziņas par tiesībām, kas ir saistītas ar vērtspapīriem, ieskaitot visus šo tiesību ierobežojumus, kā arī par šo tiesību realizēšanas procedūru. a) Tiesības saņemt dividendes: i) noteikts(-i) datums(-i), kurā(-os) tiesības stājas spēkā; ii) termiņš, pēc kura beigām tiesības saņemt dividendes tiek zaudētas, un ziņas par personu, kas tā rezultātā ir labuma guvēja; iii) ierobežojumi dividenžu saņemšanai un procedūras attiecībā uz nerezidentiem akcionāriem; iv) dividenžu lielums vai tā aprēķina metode, maksājumu regularitāte un kumulatīvais vai nekumulatīvais raksturs;

	b) balsstiesības; c) pirmpirkuma tiesības piedāvājumos parakstīties uz vienas un tās pašas kategorijas vērtspapīriem; d) tiesības uz emitenta peļņas daļu; e) tiesības uz iespējamā atlikuma daļu likvidācijas gadījumā; f) izpirkšanas noteikumi; g) konvertēšanas noteikumi.
4.6. punkts	Jaunu emisiju gadījumā sniedz ziņas par rezolūcijām, atļaujām vai apstiprinājumiem, uz kuru pamata attiecīgie vērtspapīri ir vai tiks izveidoti un/vai emitēti.
4.7. punkts	Jaunu emisiju gadījumā norāda paredzamo vērtspapīru emisijas datumu.
4.8. punkts	Dara zināmus visus ierobežojumus vērtspapīru pārveidamībai.
4.9. punkts	Paziņojums par visiem valsts tiesību aktiem par pārņemšanu, kas piemērojami emitentam, kuri varētu negatīvi ietekmēt šādu pārņemšanu, ja tāda notiks. Īss apraksts par akcionāru tiesībām un pienākumiem obligātas pārņemšanas piedāvājumos un/vai tiesībām iegādāties atlikušās akcijas un mazākumdalībnieku tiesībām pārdot savas akcijas attiecībā uz vērtspapīriem.
4.10. punkts	Sniedz ziņas par publiskiem emitenta akciju kapitāla pārņemšanas piedāvājumiem no trešo personu puses, kas izteikti pēdējā finanšu gada un kārtējā finanšu gada laikā. Jāuzrāda cena vai maiņas noteikumi šādos piedāvājumos, kā arī to rezultāti.
4.11. punkts	Brīdinājums par to, ka ieguldītāja dalībvalsts un emitenta reģistrācijas valsts nodokļu tiesību akti var ietekmēt no vērtspapīriem gūtos ienākumus. Informācija par vērtspapīriem piemērojamo nodokļu režīmu, ja ierosinātais ieguldījums piesaista nodokļu režīmu, kas ir specifisks minētajam ieguldījumu veidam.
4.12. punkts	Attiecīgā gadījumā iespējamā ietekme uz ieguldījumu, ja tiek veikts noregulējums saskaņā ar Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīvu 2014/59/ES ⁽¹⁾ .
4.13. punkts	Ja tā atšķiras no emitenta, vērtspapīru piedāvātāja un/vai personas, kas lūdz atļauju veikt tirdzniecību regulētā tirgū, identitāte un kontaktinformācija, tostarp juridiskās personas identifikators ("LEI"), ja piedāvātājs ir juridiska persona.
5. IEDAĻA	VĒRTSPAPĪRU PUBLISKĀ PIEDĀVĀJUMA NOTEIKUMI
5.1. punkts	Nosacījumi, piedāvājuma statistika, paredzamais grafiks un informācija par to, kā var pieteikties uz piedāvājumu.
5.1.1. punkts	Izklāsta nosacījumus, kas attiecas uz piedāvājumu.
5.1.2. punkts	Norāda emisijas/piedāvājuma kopapjomu, precizējot vērtspapīru skaitu, ko piedāvā pārdošanai, un vērtspapīru skaitu, uz ko piedāvā parakstīties; ja konkrēts apmērs nav noteikts, norāda maksimālo vērtspapīru daudzumu, kas tiks piedāvāti (ja pieejams), un aprakstu par kārtību un laikposmu, kādā tiks veikts publiskais piedāvājums, norādot tā konkrētu apjomu. Ja maksimālo vērtspapīru daudzumu nevar uzrādīt prospektā, tajā precizē, ka vērtspapīru iegādes vai parakstīšanās piekrišanas var tikt atsauktas vismaz divas darbdienu laikā pēc tam, kad ir iesniegts galīgais to vērtspapīru daudzums, kas tiks publiski piedāvāti.

⁽¹⁾ Eiropas Parlamenta un Padomes 2014. gada 15. maija Direktīva 2014/59/ES, ar ko izveido kredītiestāžu un ieguldījumu brokeru sabiedrību atvēršanas un noregulējuma režīmu un groza Padomes Direktīvu 82/891/EEK un Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīvas 2001/24/EK, 2002/47/EK, 2004/25/EK, 2005/56/EK, 2007/36/EK, 2011/35/ES, 2012/30/ES un 2013/36/ES, un Eiropas Parlamenta un Padomes Regulas (ES) Nr. 1093/2010 un (ES) Nr. 648/2012 (OV L 173, 12.6.2014., 190. lpp.).

5.1.3. punkts	Norāda laikposmu, minot iespējamās izmaiņas, kurā piedāvājums būs spēkā, un izklāsta pieteikšanās procedūru.
5.1.4. punkts	Norāda, kad un kādos apstākļos piedāvājumu drīkst atcelt vai apturēt, kā arī to, vai to var atcelt pēc tam, kad tirdzniecība jau ir sākusies.
5.1.5. punkts	Sniedz aprakstu par visām iespējām samazināt parakstīšanos un par veidu, kādā pieteikumu iesniedzējiem tiks atmaksāta pārsnieguma summa.
5.1.6. punkts	Sniedz sīkākas ziņas par minimālo un/vai maksimālo apjomu, uz ko var pieteikties (norādot vai nu vērtspapīru skaitu, vai arī kopējo summu, kas jāiegulda).
5.1.7. punkts	Ja ieguldītājiem ir atļauts atsaukt savu pieteikumu uz piedāvājumu, tad norāda laikposmu, kurā to drīkst darīt.
5.1.8. punkts	Norāda vērtspapīru apmaksas un piegādes metodi un laiku.
5.1.9. punkts	Sīki izklāsta, kādā veidā un kurā datumā sabiedrība tiks iepazīstināta ar piedāvājuma rezultātiem.
5.1.10. punkts	Izklāsta kārtību, kādā realizējamas pirmpirkuma tiesības, iespējas tirgot parakstīšanās tiesības, un noteikumus par nerealizētajām parakstīšanās tiesībām.
5.2. punkts	Vērtspapīru izplatīšanas un piešķiruma plāns
5.2.1. punkts	Uzskaita dažādās potenciālo ieguldītāju kategorijas, kam vērtspapīrus piedāvā. Ja piedāvājumu izsaka vienlaikus divu vai vairāku valstu tirgos un ja kādam no šiem tirgiem vērtspapīru laidieni ir vai tiek rezervēti, norāda šo laidienus.
5.2.2. punkts	Ciktāl emitentam zināms, norāda to, vai uz piedāvājumu plāno pieteikties galvenie akcionāri vai emitenta vadības, uzraudzības vai pārvaldes struktūru locekļi, vai arī to, vai kāda persona plāno parakstīties vairāk nekā uz pieciem procentiem no piedāvājuma.
5.2.3. punkts	Informācija, ko izpauž pirms piešķiruma a) piedāvājuma sadalījums pa laidieniem, ieskaitot institucionāliem ieguldītājiem, privātajiem ieguldītājiem un emitenta darbiniekiem atvēlētos laidienus un visus citus laidienus; b) nosacījumi, ar kuriem drīkst izmantot atgūšanas tiesības, šādu tiesību maksimālo apjomu un iespējamās, atsevišķiem laidieniem piemērojamās minimālās procentu likmes; c) piešķiruma metode vai metodes, kas jāizmanto, ja ir pārsniegtas daļas, kas paredzētas privātajiem ieguldītājiem un emitenta darbiniekiem; d) ziņas par iespējamu iepriekš noteiktu preferenciālu režīmu, kas piešķirot piemērojams dažu kategoriju ieguldītājiem vai noteiktām interešu grupām (tostarp draugu un ģimenes programmas), kā arī norāda piedāvājuma daļu procentos, kas rezervēti šādam preferenciālam režīmam, un kritērijus iekļaušanai šādās kategorijās vai grupās; e) vai attieksme pret parakstiem vai pret piedāvājumiem parakstīties piešķiruma procesā var būt atkarīga no uzņēmuma, ar kura starpniecību vai no kura tie saņemti; f) vai pastāv minimālā mērķa summa individuālam piešķirumam privātiem ieguldītājiem paredzētajā laidienā; g) nosacījumi piedāvājuma slēgšanai, kā arī agrākais iespējamais datums, kurā piedāvājumu var slēgt; h) ziņas par to, vai ir atļauta vairākkārtēja parakstīšanās, ja tā nav atļauta, tad norāda, kāda būs rīcība vairākkārtējas parakstīšanas gadījumā.
5.2.4. punkts	Izklāsta, kā pieteikumu iesniedzējiem paziņos par piešķirto daudzumu, un norāda, vai tirdzniecība var sākties, pirms tas ir paziņots.
5.3. punkts	Cenu noteikšana

5.3.1. punkts	Norāda cenu, par kādu tiks piedāvāti vērtspapīri, un visu izdevumu un nodokļu summu, kas būs jāsedz parakstītājam vai pircējam. Ja cena nav zināma, tad saskaņā ar Regulas (ES) 2017/1129 17. pantu norāda vai nu: a) maksimālo cenu, ciktāl tā ir pieejama; b) vai vērtēšanas metodes un kritērijus, un/vai nosacījumus, saskaņā ar kuriem ir vai tiks noteikta galīgā piedāvājuma cena, un skaidrojumu par jebkurām izmantotajām vērtēšanas metodēm. Ja ne a) apakšpunktā, ne b) apakšpunktā minēto informāciju nevar nodrošināt vērtspapīru aprakstā, tajā precizē, ka vērtspapīru iegādes vai parakstīšanās piekrišanas var tikt atsauktas vismaz divas darbdienas pēc tam, kad ir iesniegta galīgā vērtspapīru piedāvājuma cena, kas tiks publiski piedāvāti.
5.3.2. punkts	Izklāsta piedāvājuma cenas izpaušanas procedūru.
5.3.3. punkts	Ja emitenta akciju kapitāla turētājiem ir pirkuma tiesības un šīs tiesības ir ierobežotas vai atceltas, norāda, uz kāda pamata ir noteikta emisijas cena, ja akcijas tiek emitētas pret skaidro naudu, kā arī šāda ierobežojuma vai atcelšanas iemeslus un labuma guvējus no tās.
5.3.4. punkts	Ja starp publiskā piedāvājuma cenu un cenu, ko pēdējā gada laikā pārvaldes, vadības vai uzraudzības struktūru locekļiem, augstākās vadības locekļiem vai viņu radniekiem faktiski nācās samaksāt par darījumos iegūtiem vērtspapīriem vai par kādu viņiem bija tiesības tos iegādāties, tad iekļauj salīdzinājumu par sabiedrības ieguldījumu paredzētā publiskā piedāvājuma ietvaros un par šādu personu faktisko naudas ieguldījumu.
5.4. punkts	Izvietošana un sākotnējā parakste
5.4.1. punkts	Norāda kopējā piedāvājuma un atsevišķo piedāvājuma daļu koordinators(-u) nosaukumu(-us) un adresi(-es), kā arī, ciktāl emitentam vai piedāvātājam zināms, vērtspapīru izvietotāju nosaukumus un adreses dažādajās valstīs, uz kurām attiecas piedāvājums.
5.4.2. punkts	Norāda katrā valstī pilnvaroto maksātāju un pilnvaroto depozitāriju nosaukumus un adreses.
5.4.3. punkts	Norāda to juridisko personu nosaukumus un adreses, kas piekritušas sākotnēji parakstīt visu emisiju, nopērkot vērtspapīrus, kā arī to juridisko personu nosaukumus un adreses, kas piekritušas izvietot vērtspapīrus, tos nenopērkot, vai kas apņēmušās pārdot pēc iespējas vairāk uzņēmuma vērtspapīru. Norāda noslēgto līgumu būtiskākos aspektus, ieskaitot kvotas. Ja sākotnējā parakste neaptver visu emisiju, norāda neaptverto daļu. Norāda emisijas sākotnējās parakstes komisijas maksas un izvietšanas komisijas maksas kopējo summu.
5.4.4. punkts	Norāda laiku, kad emisijas sākotnējās parakstes līgums ir vai tiks noslēgts.
6. IEDAĻA	PIELAIDE TIRDZNIECĪBAI UN TIRDZNIECĪBAS NOSACĪJUMI
6.1. punkts	Norāda, vai par piedāvājamiem vērtspapīriem ir vai tiks iesniegts pieprasījums par iekļaušanu tirgū, lai tos izplatītu regulētā tirgū vai trešās valsts tirgū, MVU izaugsmes tirgū vai daudzpusējā tirdzniecības sistēmā, norādot šos attiecīgos tirgus. Šis apstāklis jāizklāsta, neradot iespaidu, ka pielaide tirdzniecībai noteikti tiks apstiprināta. Norāda visdrīzāko iespējamo termiņu (ja tas ir zināms), kad vērtspapīrus atļaus tirgot.
6.2. punkts	Norāda visus regulētos tirgus, trešās valsts tirgus, MVU izaugsmes tirgu vai daudzpusējās tirdzniecības sistēmas, kurās, cik emitentam zināms, jau ir atļauts tirgot tās pašas kategorijas vērtspapīrus, kurus plānots piedāvāt vai atļaut tirgot.
6.3. punkts	Ja vienlaikus vai gandrīz vienlaikus ar pieteikumu atļaujas saņemšanai tirgot vērtspapīrus regulētā tirgū, notiek privāta parakstīšanās uz tās pašas kategorijas vērtspapīriem vai to izvietošana vai, ja tiek radītas citas kategorijas vērtspapīri publiskai vai privātai izvietšanai, tad sniedz sīkākas ziņas par šādu darījumu veidu un par attiecīgo vērtspapīru skaitu un raksturlielumiem.

6.4. punkts	Ja vērtspapīrus ir atļauts tirgot regulētā tirgū, sniedz sīkākas ziņas par juridiskām personām, kuras ir stingri apņēmušās rīkoties starpnieku statusā otrreizējā tirgū un kuras nodrošina likvidus līdzekļus no starpības starp pirkšanas cenu un piedāvājumu cenu, kā arī izklāsta šīs apņemšanās galvenos nosacījumus.
6.5. punkts	Sīkākas ziņas par stabilizāciju saskaņā ar 6.5.1. līdz 6.6. punktu, ja ir saņemta atļauja tirgoties regulētā tirgū, trešās valsts tirgū, MVU izaugsmes tirgū vai daudzpusējā tirdzniecības sistēmā, ja emitents vai akcionārs, kas savas akcijas pārdod, ir piešķīris iedalīšanas pārsnieguma iespēju vai ir citādi ierosināts, ka var veikt cenu stabilizēšanas darbības saistībā ar piedāvājumu.
6.5.1. punkts	fakts, ka var notikt stabilizācija, bet nav garantēts, ka stabilizācija notiks un ka to jebkurā brīdī var pārtraukt.
6.5.1.1. punkts	Fakts, ka stabilizācijas darījumu mērķis ir atbalstīt attiecīgo vērtspapīru tirgus cenu stabilizācijas posma laikā.
6.5.2. punkts	Tā laikposma sākums un beigas, kurā var notikt stabilizācija.
6.5.3. punkts	Par stabilizāciju katrā attiecīgā jurisdikcijā atbildīgā vadītāja identitāte, izņemot, ja publicēšanas laikā tā nav zināma.
6.5.4. punkts	Fakts, ka stabilizācijas darījumu rezultātā var tikt noteikta augstāka tirgus cena, nekā tas varētu būt citā gadījumā.
6.5.5. punkts	Vieta, kur var tikt veikta stabilizācija, tai skaitā attiecīgā gadījumā tirdzniecības vietas(-u) nosaukums.
6.6. punkts	Iedalīšanas pārsnieguma ("green shoe") iespēja: Ja vērtspapīrus ir atļauts tirgot regulētā tirgū, MVU izaugsmes tirgū vai daudzpusējā tirdzniecības sistēmā: a) informācija par to, vai pastāv un kādā apjomā ir iespējama iedalīšanas pārsnieguma ("green shoe") iespēja; b) sniedz ziņas par to, vai pastāv iedalīšanas pārsnieguma ("green shoe") iespējas pastāvēšanas periods; c) nosacījumi par iedalīšanas pārsnieguma ("green shoe") iespējas izmantošanu.
7. IEDAĻA	VĒRTSPAPĪRU TURĒTĀJI, KAS VĒLAS PĀRDOT SAVUS VĒRTSPAPĪRUS
7.1. punkts	Norāda tās fiziskās vai juridiskās personas vārdu, uzvārdu/nosaukumu un darbavietas adresi, kas piedāvā pārdot vērtspapīrus; norāda, kāda veida amatus šādi pārdevēji ir ieņēmuši emitentā, kādā no tās priekšgājējiem vai saistītās sabiedrībās, vai cita veida būtiskus sakarus ar tiem pēdējo trīs gadu laikā.
7.2. punkts	Norāda katra vērtspapīru turētāja, kas savus vērtspapīrus vēlas pārdot, piedāvāto vērtspapīru skaitu un kategoriju.
7.3. punkts	Ja galvenais akcionārs pārdod vērtspapīrus, tā līdzdalības apjoms pirms emisijas un uzreiz pēc tās.
7.4. punkts	Attiecībā uz vienošanos par vērtspapīru bloķēšanu, sniedz ziņas par: a) iesaistītajām personām; b) vienošanās saturu un izņēmumiem; c) norāda akciju bloķēšanas termiņa ilgumu.
8. IEDAĻA	EMISIJAS/PIEDĀVĀJUMA IZMAKSAS
8.1. punkts	Norāda tīro ieņēmumu summu un emisijas/piedāvājuma kopējo izmaksu aplēsi.

9. IEDAĻA	VĒRTĪBAS SAMAZINĀŠANĀS
9.1. punkts	Salīdzinājums starp: a) dalību akciju kapitālā un balsstiesībām attiecībā uz esošajiem akcionāriem pirms un pēc kapitāla palielinājuma, kas radies no publiskā piedāvājuma, pieņemot, ka esošie akcionāri neparakstās uz jaunām akcijām; b) neto aktīvu vērtību uz akciju jaunākās bilances datumā pirms publiskā piedāvājuma (pārdošanas piedāvājums un/vai kapitāla palielinājums) un piedāvājuma cena uz akciju minētajā publiskajā piedāvājumā.
9.2. punkts	Ja esošo akcionāru daļa tiks samazināta, neatkarīgi no tā, vai tie parakstās uz savām tiesībām, jo daļa no attiecīgo akciju emisijas ir rezervēta tikai konkrētiem ieguldītājiem (piemēram, institucionālais izvietojums, kas apvienots ar piedāvājumu akcionāriem), norāda arī uz struktūras izmaiņām, kurām tiks pakļauti esošie akcionāri, pamatojoties uz to, ka tie patiešām izmanto savas tiesības (papildus 9.1. punktā izklāstītajai situācijai, kurā šādas tiesības netiek izmantotas).
10. IEDAĻA	PAPILDINFORMĀCIJA
10.1. punkts	Ja vērtspapīru aprakstā ir minēti ar emisiju saistīti padomnieki, tad norāda, kādā statusā šie padomnieki ir darbojušies.
10.2. punkts	Norāda pārējo vērtspapīru aprakstā iekļauto informāciju, kuru ir pārbaudījuši vai pārskatījuši apstiprināti revidenti un kuru revidenti ir iekļāvuši ziņojumā. Reproducē šo ziņojumu vai ar kompetentās iestādes atļauju iekļauj tā kopsavilkumu.

12. PIELIKUMS

VĒRTSPAPĪRU APRAKSTS PAR SEKUNDĀRĀS EMISIJAS PAŠU KAPITĀLA VĒRTSPAPĪRIEM VAI APLIECĪBĀM, KURAS IZDEVUŠI SLĒGTA TIPĀ KOLEKTĪVO IEGULDĪJUMU UZŅĒMUMI

1. IEDAĻA	ATBILDĪGĀS PERSONAS, TREŠO PERSONU INFORMĀCIJA, EKSPERTU ZIŅOJUMI UN KOMPETENTO IESTĀŽU APSTIPRINĀJUMS
1.1. punkts	Norāda informāciju par visām personām, kas atbild par vērtspapīru aprakstā sniegto informāciju vai tās daļām, pēdējā gadījumā šīs daļas norāda. Ja šīs personas ir fiziskas personas, tostarp emitenta pārvaldes, vadības vai uzraudzības struktūru locekļi, norāda viņu vārdus, uzvārdus un amatus; ja šīs personas ir juridiskas personas, norāda nosaukumu un juridisko adresi.
1.2. punkts	Par vērtspapīru aprakstu atbildīgo personu deklarācija, ka vērtspapīru aprakstā iekļautā informācija, cik viņām zināms, atbilst faktiem un ka vērtspapīru aprakstā nav izlaists nekas, kas var ietekmēt tā nozīmi. Attiecīgā gadījumā par vērtspapīru apraksta konkrētām daļām atbildīgo personu deklarācija, ka vērtspapīru apraksta konkrētajās daļās iekļautā informācija, cik viņām zināms, atbilst faktiem un ka vērtspapīru apraksta konkrētajās daļās nav izlaists nekas, kas var ietekmēt to nozīmi.
1.3. punkts	Ja vērtspapīru aprakstā ir iekļauts kādas personas, kuru uzskata par ekspertu, izteikums vai ziņojums, par minēto personu norāda šādas ziņas: a) vārds, uzvārds; b) darbavietas adrese; c) kvalifikācija; d) būtiska interese par emitentu, ja tāda ir. Ja izteikums vai ziņojums ir sagatavots pēc emitenta pieprasījuma, norāda, ka šāds izteikums vai ziņojums ir iekļauts vērtspapīru aprakstā, ar tās personas piekrišanu, kas prospekta vajadzībām ir apstiprinājusi vērtspapīru apraksta attiecīgās daļas saturu.
1.4. punkts	Ja informācija ir iegūta no trešās personas, tad apstiprina, ka šī informācija ir precīzi atveidota un ka, cik emitentam ir zināms un ciktāl viņš par to var pārliecināties, iepazīstoties ar šīs trešās personas publicēto informāciju, nav izlaists neviens fakts, kura rezultātā šī atveidotā informācija būtu neprecīza vai maldinoša. Turklāt norāda informācijas avotu(-us).
1.5. punkts	Iekļauj paziņojumu, ka: a) šo [vērtspapīru aprakstu/prospektu] ir apstiprinājis(-usi) [kompetentās iestādes nosaukums], esot kompetentās iestādes statusā saskaņā ar Regulu (ES) 2017/1129; b) [kompetentās iestādes nosaukums] apstiprina tikai šo [vērtspapīru aprakstu/prospektu] kā tādu, kas atbilst pilnīguma, saprotamības un konsekvences standartiem, kuri noteikti ar Regulu (ES) 2017/1129; c) šāds apstiprinājums nebūtu jāuzskata par apstiprinājumu emitentam, kas ir šā [vērtspapīru apraksta/prospekta] priekšmets; d) ieguldītājiem būtu pašiem jāveic novērtējums attiecībā uz to, vai ir piemēroti ieguldīt vērtspapīros; e) šis [vērtspapīru apraksts/prospekts] ir sagatavots kā daļa no vienkāršota prospekta saskaņā ar Regulas (ES) 2017/1129 14. pantu.

2. IEDAĻA	RISKA FAKTORI
2.1. punkts	Būtisko risku apraksts, kas ir raksturīgi piedāvātajiem vērtspapīriem un/vai vērtspapīriem, kurus atļauts tirgot ierobežotā skaitā kategoriju, iedaļā, kuras nosaukums ir "Risku faktori". Sākumā izklāsta visbūtiskākos risku faktorus katrā kategorijā, kas apkopoti novērtējumā, ko veicis emitents, piedāvātājs vai persona, kas lūdz atļauju veikt tirdzniecību regulētā tirgū, ņemot vērā negatīvo ietekmi uz emitentu un vērtspapīriem, un to rašanās iespējamību. Riskus apstiprina šā vērtspapīru apraksta saturā.
3. IEDAĻA	BŪTISKA INFORMĀCIJA
3.1. punkts	Emisijā/piedāvājumā iesaistītu fizisku un juridisku personu intereses Sniedz aprakstu par jebkurām interesēm, arī konfliktējošām interesēm, kas ir būtiskas emisijai/piedāvājumam, sniedzot sīkākas ziņas par iesaistītajām personām un interešu būtību.
3.2. punkts	Piedāvājuma iemesli un ieņēmumu izlietojums Norāda piedāvājuma iemeslus un attiecīgā gadījumā paredzamo tīro ieņēmumu summu, sadalot atbilstoši galvenajiem paredzamajiem izlietojumiem un uzskaitot šo izlietojumu prioritārā secībā. Ja emitents apzinās, ka paredzamie ieņēmumi nebūs pietiekami, lai finansētu visus iecerētos izlietojumus, tad norāda pārējo nepieciešamo līdzekļu summu un avotus. Sīkākas ziņas jāsniedz arī par to ieņēmumu izlietojumu, jo īpaši, ja tos izmanto, lai iegādātos aktīvus, kas nav paredzēti parastajai darījumdarbības gaitai, lai finansētu cita uzņēmuma pārņemšanu vai lai dzēstu, samazinātu vai izpirktu parādsaistības.
3.3. punkts	Paziņojums par apgrozāmo kapitālu Emitents paziņo, ka, pēc viņa domām, apgrozāmais kapitāls ir pietiekami liels, lai apmierinātu emitenta pašreizējās vajadzības, vai, ja tas ir nepietiekams, norāda, kā viņš grās nodrošināt vajadzīgo apgrozāmā kapitāla papildu apjomu.
3.4. punkts	Kapitalizācija un parādsaistības Paziņojums par kapitalizāciju un parādsaistībām (nodalot garantētās un negarantētās, nodrošinātās un nenodrošinātās parādsaistības), kas nav vecāks par 90 dienām, skaitot no dokumenta datēšanas dienas. Termiņš "parādsaistības" ietver arī netiešas un eventuālas parādsaistības. Ja emitenta kapitalizācijas un parādsaistību stāvoklī notiek būtiskas izmaiņas 90 dienu periodā, sniedz papildu informāciju apraksta veidā par šādām izmaiņām vai atjauninot minētos skaitļus.
4. IEDAĻA	INFORMĀCIJA PAR VĒRTSPAPĪRIEM, KURUS PIEDĀVĀ/ATĻAUJ TIRGOT
4.1. punkts	Apraksta tādu vērtspapīru veidu, kategoriju un apjomu, kuri tiek piedāvāti un/vai kurus atļauts tirgot, kā arī vērtspapīru identifikācijas numuru (ISIN).
4.2. punkts	Vērtspapīru emisijas valūta.
4.3. punkts	Jaunu emisiju gadījumā sniedz ziņas par rezolūcijām, atļaujām vai apstiprinājumiem, uz kuru pamata attiecīgie vērtspapīri ir vai tiks izveidoti un/vai emitēti.
4.4. punkts	Dara zināmus visus ierobežojumus vērtspapīru pārvedamībai.
4.5. punkts	Brīdinājums par to, ka ieguldītāja dalībvalsts un emitenta reģistrācijas valsts nodokļu tiesību akti var ietekmēt no vērtspapīriem gūtos ienākumus. Informācija par vērtspapīriem piemērojamo nodokļu režīmu, ja ierosinātais ieguldījums piesaista nodokļu režīmu, kas ir specifisks minētajam ieguldījumu veidam.

4.6. punkts	Ja tā atšķiras no emitenta, vērtspapīru piedāvātāja un/vai personas, kas lūdz atļauju veikt tirdzniecību regulētā tirgū, identitāte un kontaktinformācija, tostarp juridiskās personas identifikators ("LEI"), ja piedāvātājs ir juridiska persona.
4.7. punkts	Sniedz ziņas par tiesībām, kas ir saistītas ar vērtspapīriem, ieskaitot visus šo tiesību ierobežojumus, kā arī par šo tiesību realizēšanas procedūru. a) Tiesības saņemt dividendes: i) noteikts(-i) datums(-i), kurā(-os) šīs tiesības stājas spēkā; ii) termiņš, pēc kura beigām tiesības saņemt dividendes tiek zaudētas, un ziņas par personu, kas tā rezultātā ir labuma guvēja; iii) ierobežojumi dividenžu saņemšanai un procedūras attiecībā uz nerezidentiem akcionāriem; iv) dividenžu lielums vai tā aprēķina metode, maksājumu regularitāte un kumulatīvais vai neкумуляtīvais raksturs. b) balsstiesības; c) pirmpirkuma tiesības piedāvājumos parakstīties uz vienas un tās pašas kategorijas vērtspapīriem; d) tiesības uz emitenta peļņas daļu; e) tiesības uz iespējamā atlikuma daļu likvidācijas gadījumā; f) izpiršanas noteikumi; g) konvertēšanas noteikumi.
4.8. punkts	Paziņojums par valsts tiesību aktiem par pārņemšanu, kas piemērojami emitentam, kuri varētu negatīvi ietekmēt šādu pārņemšanu, ja tāda notiks.
4.9. punkts	Sniedz ziņas par publiskiem emitenta akciju kapitāla pārņemšanas piedāvājumiem no trešo personu puses, kas izteikti pēdējā finanšu gada un kārtējā finanšu gada laikā. Jāuzrāda cena vai maiņas noteikumi šādos piedāvājumos, kā arī to rezultāti.
5. IEDAĻA	PIEDĀVĀJUMA NOTEIKUMI
5.1. punkts	Nosacījumi, piedāvājuma statistika, paredzamais grafiks un informācija par to, kā var pieteikties uz piedāvājumu.
5.1.1. punkts	Izklāsta nosacījumus, kas attiecas uz piedāvājumu.
5.1.2. punkts	Norāda laikposmu, minot iespējamās izmaiņas, kurā piedāvājums būs spēkā, un izklāsta pieteikšanās procedūru līdz ar jaunu vērtspapīru emisijas datumu.
5.1.3. punkts	Sniedz aprakstu par visām iespējām samazināt parakstīšanos un par veidu, kādā pieteikumu iesniedzējiem tiks atmaksāta pārsnieguma summa.
5.1.4. punkts	Sniedz sīkākas ziņas par minimālo un/vai maksimālo apjomu, uz ko var pieteikties (norādot vai nu vērtspapīru skaitu, vai arī kopējo summu, kas jāiegulda).
5.1.5. punkts	Norāda vērtspapīru apmaksas un piegādes metodi un laiku.
5.1.6. punkts	Sīki izklāsta, kādā veidā un kurā datumā sabiedrība tiks iepazīstināta ar piedāvājuma rezultātiem.

5.1.7. punkts	Izklāsta kārtību, kādā realizējamas pirmpirkuma tiesības, iespējas tirgot parakstīšanās tiesības, un noteikumus par nerealizētajām parakstīšanās tiesībām.
5.1.8. punkts	Norāda emisijas/piedāvājuma kopapjomu, precizējot vērtspapīru skaitu, ko piedāvā pārdošanai, un vērtspapīru skaitu, uz ko piedāvā parakstīties; ja konkrēts apmērs nav noteikts, norāda maksimālo vērtspapīru daudzumu, kas tiks piedāvāti (ja pieejams), un aprakstu par kārtību un laikposmu, kādā tiks veikts publiskais piedāvājums, norādot tā konkrētu apjomu. Ja piedāvājamo maksimālo vērtspapīru apmēru nevar nodrošināt vērtspapīru aprakstā, tajā precizē, ka vērtspapīru iegādes vai parakstīšanās piekrišanas var tikt atsauktas vismaz divas darbdienu pēc tam, kad ir iesniegts galīgais to vērtspapīru daudzums, kas tiks publiski piedāvāti.
5.1.9. punkts	Norāda, kad un kādos apstākļos piedāvājumu drīkst atcelt vai apturēt, kā arī to, vai to var atcelt pēc tam, kad tirdzniecība jau ir sākusies.
5.1.10. punkts	Ja ieguldītājiem ir atļauts atsaukt savu pieteikumu uz piedāvājumu, tad norāda laikposmu, kurā to drīkst darīt.
5.2. punkts	Vērtspapīru izplatīšanas un piešķiruma plāns
5.2.1. punkts	Izklāsta, kā pieteikumu iesniedzējiem paziņos par piešķirto daudzumu, un norāda, vai tirdzniecība var sākties, pirms tas ir paziņots.
5.2.2. punkts	Ciktāl emitentam zināms, norāda to, vai uz piedāvājumu plāno pieteikties galvenie akcionāri vai emitenta vadības, uzraudzības vai pārvaldes struktūru locekļi, vai arī to, vai kāda persona plāno parakstīties vairāk nekā uz pieciem procentiem no piedāvājuma.
5.3. punkts	Cenu noteikšana
5.3.1. punkts	Norāda cenu, par kādu tiks piedāvāti vērtspapīri, un visu izdevumu un nodokļu summu, kas būs jāsedz parakstītājam vai pircējam. Ja cena nav zināma, tad saskaņā ar Regulas (ES) 2017/1129 17. pantu norāda vai nu: a) vērtspapīru maksimālo cenu, ciktāl tās ir pieejamas; b) vērtēšanas metodes un kritērijus, un/vai nosacījumus, saskaņā ar kuriem tiks noteikta galīgā piedāvājuma cena, un skaidrojumu par jebkurām izmantotajām vērtēšanas metodēm. Ja ne a) apakšpunktā, ne b) apakšpunktā minēto informāciju nevar nodrošināt vērtspapīru aprakstā, tajā precizē, ka vērtspapīru iegādes vai parakstīšanās piekrišanas var tikt atsauktas vismaz divas darbdienu pēc tam, kad ir iesniegta galīgā vērtspapīru piedāvājuma cena, kas tiks publiski piedāvāti.
5.3.2. punkts	Izklāsta piedāvājuma cenas izpaušanas procedūru.
5.3.3. punkts	Ja emitenta akciju kapitāla turētājiem ir pirmpirkuma tiesības un šīs tiesības ir ierobežotas vai atceltas, norāda, uz kāda pamata ir noteikta emisijas cena, ja akcijas tiek emitētas pret skaidro naudu, kā arī šāda ierobežojuma vai atcelšanas iemeslus un labuma guvējus no tās.
5.4. punkts	Izvietošana un sākotnējā parakste
5.4.1. punkts	Norāda kopējā piedāvājuma un atsevišķu piedāvājuma daļu koordinatora(-u) nosaukumu(-us) un adresi(-es), kā arī, ciktāl emitentam vai piedāvātājam zināms, vērtspapīru izvietotāju nosaukumus un adreses dažādajās valstīs, uz kurām attiecas piedāvājums.

5.4.2. punkts	Norāda katrā valstī pilnvaroto maksātāju un pilnvaroto depozitāriju nosaukumus un adreses.
5.4.3. punkts	Norāda to juridisko personu nosaukumus un adreses, kas piekritušas sākotnēji parakstīt visu emisiju, nopērkot vērtspapīrus, kā arī to juridisko personu nosaukumus un adreses, kas piekritušas izvietot vērtspapīrus, tos nenopērkot, vai kas apņēmušās pārdot pēc iespējas vairāk uzņēmuma vērtspapīru. Norāda noslēgto līgumu būtiskākos aspektus, ieskaitot kvotas. Ja sākotnējā parakste neaptver visu emisiju, norāda neaptverto daļu. Norāda emisijas sākotnējās parakstes komisijas maksas un izvietojšanas komisijas maksas kopējo summu.
5.4.4. punkts	Norāda laiku, kad emisijas sākotnējās parakstes līgums ir vai tiks noslēgts.
6. IEDAĻA	PIELAIDE TIRDZNIECĪBAI UN TIRDZNIECĪBAS NOSACĪJUMI
6.1. punkts	Norāda, vai par piedāvājamiem vērtspapīriem ir vai tiks iesniegts pieprasījums par iekļaušanu tirgū, lai tos izplatītu regulētā tirgū, citos līdzvērtīgos trešās valsts tirgos vai MVU izaugsmes tirgū, norādot šos attiecīgos tirgus. Šis apstāklis jāizklāsta, neradot iespaidu, ka pielaide tirdzniecībai noteikti tiks apstiprināta. Norāda visdrīzāko iespējamo termiņu (ja tas ir zināms), kad vērtspapīrus atļaus tirgot.
6.2. punkts	Norāda visus regulētos tirgus, līdzvērtīgos trešās valsts tirgus vai MVU izaugsmes tirgus, kuros, cik emitentam zināms, jau ir atļauts tirgot tās pašas kategorijas vērtspapīrus, kurus plānots piedāvāt vai jau atļauts tirgot.
6.3. punkts	Ja vienlaikus vai gandrīz vienlaikus ar pieteikumu atļaujas saņemšanai tirgot vērtspapīrus regulētā tirgū, notiek privāta parakstīšanās uz tās pašas kategorijas vērtspapīriem vai to izvietošana vai ja tiek izveidoti citas kategorijas vērtspapīri publiskai vai privātai izvietojšanai, tad sniedz sīkākas ziņas par šādu darījumu veidu un par attiecīgo vērtspapīru skaitu un raksturlielumiem.
6.4. punkts	Sniedz sīkākas ziņas par juridiskām personām, kuras ir stingri apņēmušās rīkoties starpnieku statusā otreizējā tirgū un kuras nodrošina likvīdus līdzekļus no starpības starp pirkšanas cenu un piedāvājumu cenu, kā arī izklāsta šīs apņemšanās galvenos nosacījumus.
7. IEDAĻA	VĒRTSPAPĪRU TURĒTĀJI, KAS VĒLAS PĀRDOT SAVUS VĒRTSPAPĪRUS
7.1. punkts	Vienošanās par vērtspapīru bloķēšanu Attiecībā uz vienošanos par vērtspapīru bloķēšanu, sniedz ziņas par: a) iesaistītajām personām; b) vienošanās saturu un izņēmumiem; c) norāda akciju bloķēšanas termiņa ilgumu.
8. IEDAĻA	EMISIJAS/PIEDĀVĀJUMA IZMAKSAS
8.1. punkts	Norāda tīro ieņēmumu summu un emisijas/piedāvājuma kopējo izmaksu aplēsi.
9. IEDAĻA	VĒRTĪBAS SAMAZINĀŠANĀS
9.1. punkts	Salīdzinājums starp: a) dalību akciju kapitālā un balsstiesībām attiecībā uz esošajiem akcionāriem pirms un pēc kapitāla palielinājuma, kas radies no publiskā piedāvājuma, pieņemot, ka esošie akcionāri neparakstās uz jaunām akcijām; b) neto aktīvu vērtību uz akciju jaunākās bilances datumā pirms publiskā piedāvājuma (pārdošanas piedāvājums un/vai kapitāla palielinājums) un piedāvājuma cena uz akciju minētajā publiskajā piedāvājumā.

9.2. punkts	Ja esošo akcionāru daļa tiks samazināta, neatkarīgi no tā, vai tie parakstās uz savām tiesībām, jo daļa no attiecīgo akciju emisijas ir rezervēta tikai konkrētiem ieguldītājiem (piemēram, institucionālais izvietojums, kas apvienots ar piedāvājumu akcionāriem), būtu jānorāda arī uz struktūras izmaiņām, kurām tiks pakļauti esošie akcionāri, pamatojoties uz to, ka tie patiešām izmanto savas tiesības (papildus situācijai, kurā šādas tiesības netiek izmantotas).
10. IEDAĻA	PAPILDINFORMĀCIJA
10.1. punkts	Ja vērtspapīru aprakstā ir minēti ar emisiju saistīti padomnieki, tad norāda, kādā statusā šie padomnieki ir darbojušies.
10.2. punkts	Norāda pārējo vērtspapīru aprakstā iekļauto informāciju, kuru ir revidējuši vai pārskatījuši apstiprināti revidenti un kuru revidenti ir iekļāvuši ziņojumā. Reproducē šo ziņojumu vai ar kompetentās iestādes atļauju iekļauj tā kopsavilkumu.

13. PIELIKUMS

VĒRTSPAPĪRU APRAKSTS, KAS ATTIECAS UZ PAR AKCIJĀM EMITĒTIEM DEPOZITĀRAJĀM SERTIFIKĀTIEM

1. IEDAĻA	BŪTISKA INFORMĀCIJA	Sākotnējā emisija	Sekundārās emisijas
1.1. punkts	Paziņojums par apgrozāmo kapitālu Pamatā esošo vērtspapīru emitents paziņo, ka, pēc viņa domām, apgrozāmais kapitāls ir pietiekami liels, lai apmierinātu pamatā esošo vērtspapīru emitenta pašreizējās vajadzības, vai, ja tas ir nepietiekams, norāda, kā viņš grāsās nodrošināt vajadzīgo apgrozāmā kapitāla papildu apjomu.	√	√
1.2. punkts	Kapitalizācija un parādsaistības Paziņojums par pamatā esošo vērtspapīru emitenta kapitalizāciju un parādsaistībām (izšķirot, vai tās ir garantētas vai negarantētas, nodrošinātas vai nenodrošinātas parādsaistības). Šīs ziņas nedrīkst būt vecākas par 90 dienām, skaitot no dokumenta datēšanas dienas. Termins "parādsaistības" ietver arī netiešas un eventuālas parādsaistības. Ja emitenta kapitalizācijas un parādsaistību stāvoklī notiek būtiskas izmaiņas 90 dienu periodā, sniedz papildu informāciju apraksta veidā par šādām izmaiņām vai atjauninot minētos skaitļus.	√	√
1.3. punkts	Apraksts par pamatā esošo akciju veidu un kategoriju, ieskaitot ISIN (starptautisko vērtspapīru identifikācijas numuru).	√	√
1.4. punkts	Norāda tiesību aktus, saskaņā ar kuriem vērtspapīri ir izveidoti.	√	√
1.5. punkts	Norāda, vai šīs pamatā esošās akcijas ir vārda akcijas vai uzrādītāja akcijas, un to, vai pamatā esošās akcijas ir sertifikāta veidā vai dematerializētas. Pēdējā gadījumā norāda tās juridiskās personas nosaukumu un adresi, kas atbild par uzskaites veikšanu.	√	√
1.6. punkts	Norāda pamatā esošo akciju valūtu.	√	√
1.7. punkts	Sniedz ziņas par tiesībām, kas ir saistītas ar pamatā esošajām akcijām, ieskaitot visus šo tiesību ierobežojumus, kā arī par šo tiesību īstenošanas procedūru.	√	√
1.8. punkts	Tiesības saņemt dividendes: a) noteikts(-i) datums(-i), kurā(-os) šīs tiesības stājas spēkā; b) termiņš, pēc kura beigām tiesības saņemt dividendes tiek zaudētas, un ziņas par personu, kas tā rezultātā ir labuma guvēja; c) ierobežojumi dividenžu saņemšanai un procedūras attiecībā uz nerezidentiem akcionāriem; d) dividenžu lielums vai tā aprēķina metode, maksājumu regularitāte un kumulatīvais vai nekumulatīvais raksturs.	√	√
1.9. punkts	Balsstiesības. Pirmpirkuma tiesības piedāvājumos parakstīties uz vienas un tās pašas kategorijas vērtspapīriem. Tiesības uz emitenta peļņas daļu. Tiesības uz iespējamā atlikuma daļu likvidācijas gadījumā. Atpakaļpieņemšanas noteikumi. Konvertēšanas noteikumi.	√	√

1.10. punkts	Norāda pamatā esošo akciju emisijas datumu, ja depozitāro sertifikātu emisijai tiek izveidotas jaunas pamatā esošās akcijas, kuras depozitāro sertifikātu emisijas laikā vēl neeksistē.	✓	✓
1.11. punkts	Ja depozitāro sertifikātu emisijai tiek radītas jaunas pamatā esošās akcijas, paziņo par rezolūcijām, atļaujām vai apstiprinājumiem, uz kuru pamata jaunās pamatā esošās akcijas ir vai tiks izveidotas vai emitētas.	✓	✓
1.12. punkts	Dara zināmus visus ierobežojumus pamatā esošo akciju pārvedamībai.	✓	✓
1.13. punkts	Brīdinājums par to, ka ieguldītāja dalībvalsts un emitenta reģistrācijas valsts nodokļu tiesību akti var ietekmēt no vērtspapīriem gūtos ienākumus. Informācija par vērtspapīriem piemērojamo nodokļu režīmu, ja ierosinātais ieguldījums piesaista nodokļu režīmu, kas ir specifisks minētajam ieguldījumu veidam.	✓	✓
1.14. punkts	a) Paziņojums par visiem valsts tiesību aktiem par pārņemšanu, kuri piemērojami emitentam un kuri varētu negatīvi ietekmēt šādu pārņemšanu, ja tāda notiks; b) īss apraksts par akcionāru tiesībām un pienākumiem obligātas pārņemšanas piedāvājumos un/vai tiesībām iegādāties atlikušās akcijas un mazākumdalībnieku tiesībām pārdot savas akcijas attiecībā uz vērtspapīriem.	✓ ✓	✓
1.15. punkts	Sniedz ziņas par publiskiem emitenta akciju kapitāla pārņemšanas piedāvājumiem no trešo personu puses, kas izteikti pēdējā finanšu gada un kārtējā finanšu gada laikā. Jāuzrāda cena vai maiņas noteikumi šādos piedāvājumos, kā arī to rezultāti.	✓	✓
1.16. punkts	Attiecīgā gadījumā iespējamā ietekme uz ieguldījumu, ja tiek veikts noregulējums saskaņā ar Direktīvu 2014/59/ES.	✓	
1.17. punkts	Vienošānās par vērtspapīru bloķēšanu a) Norāda iesaistītās puses. b) Izklāsta vienošanās saturu un izņēmumus. c) Norāda akciju bloķēšanas termiņa ilgumu.	✓	✓
1.18. punkts	Informācija par akcionāriem, kuri savas akcijas pārdod, ja tādi ir.	✓	✓
1.18.1. punkts	Norāda tās fiziskās vai juridiskās personas vārdu, uzvārdu/nosaukumu un darbavietas adresi, kas piedāvā pārdot pamatā esošās akcijas; norāda, kāda veida amatus šādi pārdevēji ir ieņēmuši emitentā, kādā no tās priekšgājējiem vai saistītās sabiedrībās, vai cita veida būtiskus sakarus ar tiem pēdējo trīs gadu laikā.	✓	✓
1.19. punkts	Līdzdalības vērtības samazināšanās		
1.19.1. punkts	Salīdzinājums starp: a) dalību akciju kapitālā un balsstiesībām attiecībā uz esošajiem akcionāriem pirms un pēc kapitāla palielinājuma, kas radies no publiskā piedāvājuma, pieņemot, ka esošie akcionāri neparakstās uz jaunām akcijām; b) neto aktīvu vērtību uz akciju jaunākās bilances datumā pirms publiskā piedāvājuma (pārdošanas piedāvājums un/vai kapitāla palielinājums) un piedāvājuma cena uz akciju minētajā publiskajā piedāvājumā.	✓	✓

1.19.2. punkts	Ja esošo akcionāru daļa tiks samazināta, neatkarīgi no tā, vai tie parakstās uz savām tiesībām, jo daļa no attiecīgo akciju emisijas ir rezervēta tikai konkrētiem ieguldītājiem (piemēram, institucionālais izvietojums, kas apvienots ar piedāvājumu akcionāriem), norāda arī uz struktūras izmaiņām, kurām tiks pakļauti esošie akcionāri, pamatojoties uz to, ka tie patiešām izmanto savas tiesības (papildus 1.19.1. punktā izklāstītajai situācijai, kurā šādas tiesības netiek izmantotas).	✓	✓
1.20. punkts	Sniedz papildu informāciju, ja vienlaikus vai gandrīz vienlaikus tiek atļauts tirgū piedāvāt vai tirgot pamatā esošās akcijas, kuras ir identiskas tās kategorijas pamatā esošajām akcijām, par kurām tiek emitēti depozitārie sertifikāti.	✓	✓
1.20.1. punkts	Ja vienlaikus vai gandrīz vienlaikus ar tādu depozitāro sertifikātu radīšanu, par kuriem lūdz atļauju iekļaut regulētā tirgū, tiek privāti parakstītas vai izvietotas tādas pamatā esošās akcijas, kas ir identiskas tās kategorijas pamatā esošajām akcijām, par kurām tiek emitēti depozitārie sertifikāti, sniedz sīkākas ziņas par šādu darījumu raksturu un par to pamatā esošo akciju skaitu un raksturlielumiem, ar kurām šie darījumi ir saistīti.	✓	✓
1.20.2. punkts	Sniedz informāciju par visiem regulētajiem tirgiem vai līdzvērtīgiem tirgiem, kuros, cik depozitāro sertifikātu emitentam zināms, tiek piedāvātas vai pielaistas tirdzniecībai pamatā esošās akcijas, kas ir identiskas tās klases pamatā esošajām akcijām, par kurām tiek emitēti depozitārie sertifikāti.	✓	✓
1.20.3. punkts	Cik depozitāro sertifikātu emitentam zināms, norāda to, vai uz piedāvājumu plāno pieteikties galvenie akcionāri vai vadības, uzraudzības un pārvaldes struktūru locekļi, vai arī to, vai kāda persona plāno parakstīties vairāk nekā uz pieciem procentiem no piedāvājuma.	✓	✓
2. IEDAĻA	INFORMĀCIJA PAR DEPOZITĀRAJIEM SERTIFIKĀTIEM	Sākotnējā emisija	Sekundārās emisijas
2.1. punkts	Norāda akciju skaitu, ko pārstāv katrs depozitārais sertifikāts	✓	✓
2.2. punkts	Sniedz ziņas par to, kāda veida un kategorijas depozitāros sertifikātus, kuri tiek piedāvāti un/vai kurus atļauts tirgot.	✓	✓
2.3. punkts	Norāda tiesību aktus, saskaņā ar kuriem depozitārie sertifikāti ir izveidoti.	✓	✓
2.4. punkts	Norāda, vai šie depozitārie sertifikāti ir vārda vai uzrādītāja sertifikāti, un to, vai depozitārie sertifikāti ir sertifikāta veidā vai dematerializēti. Pēdējā gadījumā iekļauj tās juridiskās personas nosaukumu un adresi, kas atbild par uzskaites veikšanu.	✓	✓
2.5. punkts	Norāda depozitāro sertifikātu valūtu.	✓	✓
2.6. punkts	Sniedz ziņas par tiesībām, kas ir saistītas ar depozitārajiem sertifikātiem, ieskaitot visus šo tiesību ierobežojumus, kā arī par šo tiesību realizēšanas procedūru, ja tāda ir.	✓	✓
2.7. punkts	Ja ar depozitārajiem sertifikātiem saistītās tiesības saņem dividendes atšķiras no tām tiesībām saņemt dividendes, kuras norādītas saistībā ar pamatā esošajām akcijām, par šīm tiesībām sniedz šādas ziņas: a) noteikts(-i) datums(-i), kurā(-os) šīs tiesības stājas spēkā; b) termiņš, pēc kura beigām tiesības saņemt dividendes tiek zaudētas, un ziņas par personu, kas tā rezultātā ir labuma guvēja;	✓	✓

	c) ierobežojumi dividenžu saņemšanai un procedūras attiecībā uz nerezidentiem akcionāriem; d) dividenžu lielums vai tā aprēķina metode, maksājumu regularitāte un kumulatīvais vai nekumulatīvais raksturs.		
2.8. punkts	Ja ar depozitārajiem sertifikātiem saistītās balsstiesības atšķiras no tām balsstiesībām, kuras norādītas saistībā ar pamatā esošajām akcijām, par šīm balsstiesībām sniedz šādas ziņas: a) balsstiesības; b) pirmpirkuma tiesības piedāvājumos parakstīties uz vienas un tās pašas kategorijas vērtspapīriem; c) tiesības uz emitenta peļņas daļu; d) tiesības uz iespējamā atlikuma daļu likvidācijas gadījumā; e) izpiršanas noteikumi; f) konvertēšanas noteikumi.	√	√
2.9. punkts	Apraksta ar pamatā esošajām akcijām saistīto tiesību, jo īpaši balsstiesību, realizēšanu un labumu no tām, nosacījumus, ar kādiem šīs tiesības drīkst izmantot depozitāro sertifikātu emitents, un pasākumus, kas paredzēti, lai saņemtu depozitāro sertifikātu turētāju norādījumus, kā arī tiesības uz peļņas daļu un iespējamo atlikuma daļu likvidācijas gadījumā, kuras netiek nodotas depozitārā sertifikāta turētājam.	√	√
2.10. punkts	Norāda depozitāro sertifikātu emisijas paredzamo datumu.	√	√
2.11. punkts	Dara zināmus visus ierobežojumus depozitāro sertifikātu pārvedamībai.	√	√
2.12. punkts	Brīdinājums par to, ka ieguldītāja dalībvalsts un emitenta reģistrācijas valsts nodokļu tiesību akti var ietekmēt no vērtspapīriem gūtos ienākumus. Informācija par depozitārajiem sertifikātiem piemērojamo nodokļu režīmu, ja ierosinātais ieguldījums piesaista nodokļu režīmu, kas ir specifisks minētajam ieguldījumu veidam.	√	√
2.13. punkts	Bankas garantijas vai citas garantijas, kas attiecas uz depozitārajiem sertifikātiem un kas paredzētas emitenta saistību izpildes garantēšanai.	√	√
2.14. punkts	Norāda, vai pastāv iespēja depozitāros sertifikātus konvertēt sākotnējās akcijās, kā arī šādas konversijas procedūru.	√	√
3. IEDAĻA	INFORMĀCIJA PAR DEPOZITĀRO SERTIFIKĀTU PIEDĀVĀJUMA NOTEIKUMIEM	Sākotnējā emisija	Sekundārās emisijas
3.1. punkts	Nosacījumi, piedāvājuma statistika, paredzamais grafiks un informācija par to, kā var pieteikties uz piedāvājumu.		
3.1.1. punkts	Norāda emisijas/piedāvājuma kopapjomu, precizējot vērtspapīru skaitu, ko piedāvā pārdošanai, un vērtspapīru skaitu, uz ko piedāvā parakstīties; ja konkrēts apmērs nav noteikts, norāda maksimālo vērtspapīru daudzumu, kas tiks piedāvāti (ja pieejams), un aprakstu par kārtību un laikposmu, kādā tiks veikts publiskais piedāvājums, norādot tā konkrētu apjomu. Ja piedāvājamo maksimālo vērtspapīru apmēru nevar uzrādīt prospektā, tajā precizē, ka vērtspapīru iegādes vai parakstīšanās piekrišanas var tikt atsauktas vismaz divas darbdienu pēc tam, kad ir iesniegts galīgais to vērtspapīru daudzums, kas tiks publiski piedāvāti.	√	√

3.1.2. punkts	Norāda laikposmu, minot iespējamās izmaiņas, kurā piedāvājums būs spēkā, un izklāsta pieteikšanās procedūru.	✓	✓
3.1.3. punkts	Norāda, kad un kādos apstākļos piedāvājumu drīkst atcelt vai apturēt, kā arī to, vai to var atcelt pēc tam, kad tirdzniecība jau ir sākusies.	✓	✓
3.1.4. punkts	Sniedz aprakstu par iespēju samazināt parakstīšanos un par veidu, kādā pieteikumu iesniedzējiem tiks atmaksāta pārsnieguma summa.	✓	✓
3.1.5. punkts	Sniedz sīkākas ziņas par minimālo un/vai maksimālo apjomu, uz ko var pieteikties (norādot vai nu vērtspapīru skaitu, vai arī kopējo summu, kas jāiegulda).	✓	✓
3.1.6. punkts	Ja ieguldītājiem ir atļauts atsaukt savu pieteikumu uz piedāvājumu, tad norāda laikposmu, kurā to drīkst darīt.	✓	✓
3.1.7. punkts	Norāda vērtspapīru apmaksas un piegādes metodi un laiku.	✓	✓
3.1.8. punkts	Sīki izklāsta, kādā veidā un kurā datumā sabiedrība tiks iepazīstināta ar piedāvājuma rezultātiem.	✓	✓
3.1.9. punkts	Izklāsta kārtību, kādā realizējamās pirmpirkuma tiesības, iespējas tirgot parakstīšanās tiesības, un noteikumus par nerealizētajām parakstīšanās tiesībām.	✓	✓
3.2. punkts	Vērtspapīru izplatīšanas un piešķiruma plāns		
3.2.1. punkts	Uzskaita dažādās potenciālo ieguldītāju kategorijas, kam vērtspapīrus piedāvā. Ja piedāvājumu izsaka vienlaikus divu vai vairāku valstu tirgos un ja kādam no šiem tirgiem vērtspapīru laidieni ir vai tiek rezervēti, norāda šo laidienus.	✓	✓
3.2.2. punkts	Ciktāl emitentam zināms, norāda to, vai uz piedāvājumu plāno pieteikties galvenie akcionāri vai emitenta vadības, uzraudzības vai pārvaldes struktūru locekļi, vai arī to, vai kāda persona plāno parakstīties vairāk nekā uz pieciem procentiem no piedāvājuma.	✓	✓
3.2.3. punkts	Informācija, ko izpauž pirms piešķiruma: a) piedāvājuma sadalījums pa laidieniem, ieskaitot institucionāliem ieguldītājiem, privātajiem ieguldītājiem un emitenta darbiniekiem atvēlētos laidienus un visas citus laidienus; b) nosacījumi, ar kuriem drīkst izmantot atgūšanas tiesības, šādu tiesību maksimālo apjomu un iespējamās, atsevišķiem laidieniem piemērojamās minimālās procentu likmes; c) piešķiruma metode vai metodes, kas jāizmanto, ja ir pārsniegtas daļas, kas paredzētas privātajiem ieguldītājiem un emitenta darbiniekiem; d) ziņas par iespējamu iepriekš noteiktu preferenciālu režīmu, kas piešķirot piemērojams dažu kategoriju ieguldītājiem vai noteiktām interešu grupām (tostarp draugu un ģimenes programmas), kā arī norāda piedāvājuma daļu procentos, kas rezervēta šādam preferenciālam režīmam, un kritērijus iekļaušanai šādās kategorijās vai grupās; e) vai attieksme pret parakstiem vai pret piedāvājumiem parakstīties piešķiruma procesā var būt atkarīga no uzņēmuma, ar kura starpniecību vai no kura tie saņemti;	✓	✓

	f) vai pastāv minimālā mērķa summa individuālam piešķīrumam privātajiem ieguldītājiem paredzētajā laidienā; g) nosacījumi piedāvājuma slēgšanai, kā arī agrākais iespējamais datums, kurā piedāvājumu var slēgt; h) ziņas par to, vai ir atļauta vairākkārtēja parakstīšanās, ja tā nav atļauta, tad norāda, kāda būs rīcība vairākkārtējas parakstīšanas gadījumā.		
3.2.4. punkts	Izklāsta, kā pieteikumu iesniedzējiem paziņos par piešķirto daudzumu, un norāda, vai tirdzniecība var sākties, pirms tas ir paziņots.	√	√
3.3. punkts	Cenu noteikšana		
3.3.1. punkts	Norāda cenu, par kādu tiks piedāvāti vērtspapīri, un visu izdevumu un nodokļu summu, kas būs jāsedz parakstītājam vai pircējam. Ja cena nav zināma, tad saskaņā ar Regulas (ES) 2017/1129 17. pantu norāda vai nu: a) vērtspapīru maksimālo cenu, ciktāl tās ir pieejamas; b) vai vērtēšanas metodes un kritērijus, un/vai nosacījumus, saskaņā ar kuriem ir vai tiks noteikta galīgā piedāvājuma cena, un skaidrojumu par jebkurām izmantotajām vērtēšanas metodēm. Ja ne a) apakšpunktā, ne b) apakšpunktā minēto informāciju nevar nodrošināt prospektā, tajā precizē, ka vērtspapīru iegādes vai parakstīšanās piekrišanas var tikt atsauktas vismaz divas darbdienu pēc tam, kad ir iesniegta galīgā vērtspapīru piedāvājuma cena, kas tiks publiski piedāvāti.	√	√
3.3.2. punkts	Izklāsta piedāvājuma cenas izpaušanas procedūru.	√	√
3.3.3. punkts	Ja starp publiskā piedāvājuma cenu un cenu, ko pēdējā gada laikā pārvaldes, vadības vai uzraudzības struktūru locekļiem, augstākās vadības locekļiem vai viņu radniekiem faktiski nācās samaksāt par darījumos iegūtiem vērtspapīriem vai par kādu viņiem bija tiesības tos iegādāties, tad iekļauj salīdzinājumu par sabiedrības ieguldījumu paredzētā publiskā piedāvājuma ietvaros un par šādu personu faktisko naudas ieguldījumu.	√	√
3.4. punkts	Izvietošana un sākotnējā parakste		
3.4.1. punkts	Norāda kopējā piedāvājuma un atsevišķo piedāvājuma daļu koordinators(-u) nosaukumu(-us) un adresi(-es), kā arī, ciktāl emitentam vai piedāvātājam zināms, vērtspapīru izvietotāju nosaukumus un adreses dažādajās valstīs, uz kurām attiecas piedāvājums.	√	√
3.4.2. punkts	Norāda katrā valstī pilnvaroto maksātāju un pilnvaroto depozitāriju nosaukumus un adreses.	√	√
3.4.3. punkts	Norāda to juridisko personu nosaukumus un adreses, kas piekritušas sākotnēji parakstīt visu emisiju, nopērkot vērtspapīrus, kā arī to juridisko personu nosaukumus un adreses, kas piekritušas izvietot vērtspapīrus, tos nenopērkot, vai kas apņēmušas pārdot pēc iespējas vairāk uzņēmuma vērtspapīru. Norāda noslēgto līgumu būtiskākos aspektus, ieskaitot kvotas. Ja sākotnējā parakste neaptver visu emisiju, norāda neaptverto daļu. Norāda emisijas sākotnējās parakstes komisijas maksas un izvietošanas komisijas maksas kopējo summu.	√	√
3.4.4. punkts	Norāda laiku, kad emisijas sākotnējās parakstes līgums ir vai tiks noslēgts.	√	√

4. IEDAĻA	DEPOZITĀRO CERTIFIKĀTU PIELAIDE TIRDZniecībai UN TIRDZniecības NOSACĪJUMI	Sākotnējā emisija	Sekundārās emisijas
4.1. punkts	Norāda, vai par piedāvājamiem vērtspapīriem ir vai tiks iesniegts pieprasījums par iekļaušanu tirgū, lai tos izplatītu regulētā tirgū vai līdzvērtīgā trešās valsts tirgū, MVU izaugsmes tirgū vai daudzpusējā tirdzniecības sistēmā, norādot šos attiecīgos tirgus. Šis apstāklis jāizklāsta, neradot iespaidu, ka pielaide tirdzniecībai noteikti tiks apstiprināta. Norāda visdrīzāko iespējamo termiņu (ja tas ir zināms), kad vērtspapīrus atļaus tirgot.	✓	✓
4.2. punkts	Norāda visus regulētos tirgus vai līdzvērtīgos trešās valsts tirgus, MVU izaugsmes tirgu vai daudzpusējas tirdzniecības sistēmas, kurās, cik emitentam zināms, jau ir atļauts tirgot tās pašas kategorijas vērtspapīrus, kurus plānots piedāvāt vai iekļaut tirgū.	✓	✓
4.3. punkts	Ja vienlaikus vai gandrīz vienlaikus ar to vērtspapīru izveidošanu, kurus vēlas laist regulētā tirgū, notiek privāta parakstīšanās uz tās pašas kategorijas vērtspapīriem vai to izvietošana, vai ja tiek radītas citas kategorijas vērtspapīri publiskai vai privātai izvietošanai, tad sniedz sīkākas ziņas par šādu darījumu veidu un par attiecīgo vērtspapīru skaitu un raksturlielumiem. Ja vērtspapīrus ir atļauts tirgot regulētā tirgū, sniedz sīkākas ziņas par juridiskām personām, kuras ir stingri apņēmušās rīkoties starpnieku statusā otrreizējā tirgū un kuras nodrošina likvīdus līdzekļus no starpības starp piršanas cenu un piedāvājumu cenu, kā arī izklāsta šīs apņemšanās galvenos nosacījumus.	✓ ✓	✓ ✓
4.4. punkts	Vērtspapīru emisijas cena. Sīkāka informācija par stabilizāciju: ja emitents vai akcionārs, kas ir pārdevēja statusā, ir piešķīris iedalīšanas pārsnieguma iespēju vai ja citā veidā ir ierosināts, ka saistībā ar piedāvājumu drīkst veikt cenu stabilizēšanas darbības, tad norāda šādas ziņas: fakts, ka var notikt stabilizācija, bet nav garantēts, ka stabilizācija notiks un ka to jebkurā brīdī var pārtraukt.	✓ ✓ ✓	✓ ✓
4.5. punkts	Fakts, ka stabilizācijas darījumu mērķis ir atbalstīt attiecīgo vērtspapīru tirgus cenu stabilizācijas posma laikā. Tā laikposma sākums un beigas, kurā var notikt stabilizācija. Par stabilizāciju katrā attiecīgā jurisdikcijā atbildīgā vadītāja identitāte, izņemot, ja publicēšanas laikā tā nav zināma. Fakts, ka stabilizācijas darījumu rezultātā var tikt noteikta augstāka tirgus cena, nekā tas varētu būt citā gadījumā.	✓ ✓ ✓ ✓	
4.6. punkts	Vieta, kur var tikt veikta stabilizācija, tai skaitā attiecīgā gadījumā tirdzniecības vietas(-u) nosaukums. Iedalīšanas pārsnieguma ("green shoe") iespēja: Ja vērtspapīrus ir atļauts tirgot regulētā tirgū: a) informācija par to, vai pastāv un kādā apjomā ir iespējama iedalīšanas pārsnieguma ("green shoe") iespēja; b) sniedz ziņas par to, vai pastāv iedalīšanas pārsnieguma ("green shoe") iespējas pastāvēšanas periods; c) nosacījumi par iedalīšanas pārsnieguma ("green shoe") iespējas izmantošanu.	✓ ✓	✓

5. IEDAĻA	BŪTISKA INFORMĀCIJA PAR DEPOZITĀRO SERTIFIKĀTU EMISIJU	Sākotnējā emisija	Sekundārās emisijas
5.1. punkts	Piedāvājuma iemesli un ieņēmumu izlietojums		
5.1.1. punkts	Norāda piedāvājuma iemeslus un attiecīgā gadījumā paredzamo tīro ieņēmumu summu, sadalot atbilstoši galvenajiem paredzamajiem izlietojumiem un uzskaitot šo izlietojumu prioritārā secībā. Ja emitents apzinās, ka paredzamie ieņēmumi nebūs pietiekami, lai finansētu visus iecerētos izlietojumus, tad norāda pārējo nepieciešamo līdzekļu summu un avotus. Sīkākas ziņas jāsniedz arī par to ieņēmumu izlietojumu, jo īpaši, ja tos izmanto, lai iegādātos aktīvus, kas nav paredzēti parastajai darbībai, lai finansētu cita uzņēmuma pārņemšanu vai lai dzēstu, samazinātu vai izpirktu parādsaistības.	√	√
5.2. punkts	Emisijā/piedāvājumā iesaistītu fizisku un juridisku personu intereses		
5.2.1. punkts	Sniedz aprakstu par jebkurām interesēm, arī konfliktējošām interesēm, kas ir būtiskas emisijai/piedāvājumam, sniedzot sīkākas ziņas par iesaistītajām personām un interešu būtību.	√	√
5.3. punkts	Riska faktori		
5.3.1. punkts	Būtisko risku apraksts, kas ir raksturīgi vērtspapīriem, kas tiek piedāvāti un/vai kurus atļauts tirgot ierobežotā skaitā kategoriju iedaļā, kuras nosaukums ir "Riska faktori". Sākumā izklāsta visbūtiskākos riska faktorus katrā kategorijā, kas apkopoti novērtējumā, ko veicis emitents, piedāvātājs vai persona, kas lūdz atļauju veikt tirdzniecību regulētā tirgū, ņemot vērā negatīvo ietekmi uz emitentu un vērtspapīriem, un to rašanās iespējamību. Riskus apstiprina šā prospekta saturā.	√	√
6. IEDAĻA	DEPOZITĀRO SERTIFIKĀTU EMISIJAS/PIEDĀVĀJUMA IZDEVUMI	Sākotnējā emisija	Sekundārās emisijas
6.1. punkts	Norāda tīro ieņēmumu summu un emisijas/piedāvājuma kopējo izmaksu aplēsi.	√	√

14. PIELIKUMS

VĒRTSPAPĪRU APRAKSTS PARPRIVĀTIEM IEGULDĪTĀJIEM PAREDZĒTIEM VĒRTSPAPĪRIEM, KAS NAV PAŠU KAPITĀLA VĒRTSPAPĪRI

1. IEDAĻA	ATBILDĪGĀS PERSONAS, TREŠO PERSONU INFORMĀCIJA, EKSPERTU ZIŅOJUMI UN KOMPETENTO IESTĀŽU APSTIPRINĀJUMS	
1.1. punkts	Norāda informāciju par visām personām, kas atbild par vērtspapīru aprakstā sniegto informāciju vai tās daļām, pēdējā gadījumā šīs daļas norāda. Ja šīs personas ir fiziskas personas, tostarp emitenta pārvaldes, vadības vai uzraudzības struktūru locekļi, norāda viņu vārdus, uzvārdus un amatus; ja šīs personas ir juridiskas personas, norāda nosaukumu un juridisko adresi.	A kategorija
1.2. punkts	Par vērtspapīru aprakstu atbildīgo personu deklarācija, ka vērtspapīru aprakstā iekļautā informācija, cik viņām zināms, atbilst faktiem un ka vērtspapīru aprakstā nav izlaists nekas, kas var ietekmēt tā nozīmi. Attiecīgā gadījumā par vērtspapīru apraksta konkrētām daļām atbildīgo personu deklarācija, ka vērtspapīru apraksta konkrētajās daļās iekļautā informācija, cik viņām zināms, atbilst faktiem un ka vērtspapīru apraksta konkrētajās daļās nav izlaists nekas, kas var ietekmēt to nozīmi.	A kategorija
1.3. punkts	Ja vērtspapīru aprakstā ir iekļauts kādas personas, kuru uzskata par ekspertu, izteikums vai ziņojums, par minēto personu norāda šādas ziņas: a) vārds, uzvārds; b) darbvietas adrese; c) kvalifikācija; d) būtiska interese par emitentu, ja tāda ir. Ja izteikums vai ziņojums ir sagatavots pēc emitenta pieprasījuma, norāda, ka šāds izteikums vai ziņojums ir iekļauts vērtspapīru aprakstā, ar tās personas piekrišanu, kas prospekta vajadzībām ir apstiprinājusi vērtspapīru apraksta attiecīgās daļas saturu.	A kategorija
1.4. punkts	Ja informācija ir iegūta no trešās personas, tad apstiprina, ka šī informācija ir precīzi atveidota un ka, cik emitentam ir zināms un ciktāl viņš par to var pārliecināties, iepazīstoties ar šīs trešās personas publicēto informāciju, nav izlaists neviens fakts, kura rezultātā šī atveidotā informācija būtu neprecīza vai maldinoša. Turklāt norāda informācijas avotu(-us).	C kategorija
1.5. punkts	Iekļauj paziņojumu, ka: a) šo [vērtspapīru aprakstu/prospektu] ir apstiprinājis(-usi) [kompetentās iestādes nosaukums], esot kompetentās iestādes statusā saskaņā ar Regulu (ES) 2017/1129; b) [kompetentās iestādes nosaukums] apstiprina tikai šo [vērtspapīru aprakstu/prospektu] kā tādu, kas atbilst pilnīguma, saprotamības un konsekvences standartiem, kuri noteikti ar Regulu (ES) 2017/1129; c) šāds apstiprinājums nebūtu jāuzskata par apstiprinājumu emitentam, kas ir šā [vērtspapīru apraksta/prospekta] priekšmets; d) ieguldītājiem būtu pašiem jāveic novērtējums attiecībā uz to, vai ir piemēroti ieguldīt vērtspapīros.	A kategorija

2. IEDAĻA	RISKA FAKTORI	
2.1. punkts	Būtisko risku apraksts, kas ir raksturīgi vērtspapīriem, kas tiek piedāvāti un/vai kurus atļauts tirgot ierobežotā skaitā kategoriju iedaļā, kuras nosaukums ir "Riska faktori". Atklājamie riski ietver: a) tos riskus, ko rada vērtspapīra pakārtotības līmenis un ietekme uz maksājumu paredzamo apmēru vai izdarīšanas laiku vērtspapīru turētājiem bankrota vai citu līdzīgu procedūru gadījumā, tostarp attiecīgā gadījumā saistībā ar kredītiestādes maksātnespēju vai tās noregulējumu vai pārstrukturēšanu saskaņā ar Direktīvu 2014/59/ES; b) gadījumos, ja vērtspapīri ir garantēti, īpašus un būtiskus riskus, kas saistīti ar garantijas sniedzēju tiktāl, ciktāl tie ir svarīgi tā spējai izpildīt savas saistības saskaņā ar attiecīgo garantiju. Sākumā izklāsta visbūtiskākos riska faktorus katrā kategorijā, kas apkopoti novērtējumā, ko veicis emitents, piedāvātājs vai persona, kas lūdz atļauju veikt tirdzniecību regulētā tirgū, ņemot vērā negatīvo ietekmi uz emitentu un vērtspapīriem, un to rašanās iespējamību. Riskus apstiprina šā vērtspapīru apraksta saturā.	A kategorija
3. IEDAĻA	BŪTISKA INFORMĀCIJA	
3.1. punkts	Emisijā/piedāvājumā iesaistītu fizisku un juridisku personu intereses Sniedz aprakstu par jebkurām interesēm, arī konfliktējošām interesēm, kas ir būtiskas emisijai/piedāvājumam, sniedzot sīkākas ziņas par iesaistītajām personām un interešu būtību.	C kategorija
3.2. punkts	Piedāvājuma iemesli un ieņēmumu izlietojums Iemesli publiskam piedāvājumam vai pilaidei tirdzniecībai. Attiecīgā gadījumā izpauž paredzamos kopējos emisijas/piedāvājuma izdevumus un paredzamo tīro ieņēmumu summu. Šos izdevumus un ieņēmumus sadala atbilstoši galvenajiem paredzamajiem izlietojumiem un uzskaitot šo izlietojumu prioritārā secībā. Ja emitents apzinās, ka paredzamie ieņēmumi nebūs pietiekami, lai finansētu visus iecerētos izlietojumus, tad norāda pārējo nepieciešamo līdzekļu summu un avotus.	C kategorija
4. IEDAĻA	INFORMĀCIJA PAR VĒRTSPAPĪRIEM, KURUS PUBLISKI PIEDĀVĀ/IEKĻAUJ TIRGŪ	
4.1. punkts	a) Apraksts par to, kāda veida un kategorijas vērtspapīrus publiski piedāvā un/vai atļauj tirgot. b) Starptautiskais vērtspapīru identifikācijas numurs (ISIN) a) apakšpunktā minētajām vērtspapīru kategorijām.	B kategorija C kategorija
4.2. punkts	Norāda tiesību aktus, saskaņā ar kuriem vērtspapīri ir izveidoti.	A kategorija
4.3. punkts	a) Norāda, vai šie vērtspapīri ir vārda vērtspapīri vai uzrādītāja vērtspapīri un vai vērtspapīri ir sertifikāta veidā vai dematerializēti. b) Ja vērtspapīri ir dematerializētā formā, iekļauj tās juridiskās personas nosaukumu un adresi, kas atbild par uzskaites veikšanu.	A kategorija C kategorija

4.4. punkts	Publiski piedāvāto/tirdzniecībai pieļauto vērtspapīru kopapjoms. Ja konkrēts apmērs nav noteikts, norāda maksimālo skaitu vērtspapīru, kas tiks piedāvāti (ja pieejams), un aprakstu par kārtību un laikposmu, kādā tiks veikts publiskais piedāvājums, norādot tā konkrētu apjomu. Ja piedāvājamo maksimālo vērtspapīru apmēru nevar nodrošināt vērtspapīru aprakstā, tajā precizē, ka vērtspapīru iegādes vai parakstīšanās piekrišanas var tikt atsauktas vismaz divas darbdienas pēc tam, kad ir iesniegts galīgais to vērtspapīru daudzums, kas tiks publiski piedāvāti.	C kategorija
4.5. punkts	Vērtspapīru emisijas valūta.	C kategorija
4.6. punkts	Attiecīgā vērtspapīru prioritātes hierarhijas pakāpe emitenta kapitāla struktūrā maksātnespējas gadījumā, tostarp attiecīgā gadījumā informācija par vērtspapīru pakārtotības līmeni un potenciālo ietekmi uz ieguldījumu, ja tiek ieviests Direktīvā 2014/59/ES paredzētais noregulējuma režīms.	A kategorija
4.7. punkts	Apraksts par tiesībām, kas ir pievienotas vērtspapīriem, ieskaitot visus šo tiesību ierobežojumus, kā arī par šo tiesību realizēšanas procedūru.	B kategorija
4.8. punkts	a) Nominālā procentu likme; b) noteikumi par izmaksājamiem procentiem; c) diena, no kuras jāsāk maksāt procentus; d) procentu maksājuma termiņš; e) termiņš, kurā var iesniegt prasības izmaksāt procentus un atmaksāt pamatsummu. Ja likme nav fiksēta: a) ziņas par pamatā esošā instrumenta veidu; b) sniedz aprakstu par pamatā esošo instrumentu, uz kuru balstīta likme; c) metode, kas izmantota, lai saistītu likmi ar pamatā esošo instrumentu; d) norāde, kur elektroniski var piekļūt informācijai par pamatā esošā instrumenta pagātnes un nākotnes rezultātiem un tā svārstību un to, vai tā ir pieejama par velti; e) apraksta visus gadījumus, kad ir bijis tirgus traucējums vai norēķinu pārtraukums, kas ietekmējis pamatā esošo instrumentu; f) izklāsta visus noteikumus par korekciju, lai ņemtu vērā notikumus, kas ietekmē pamatā esošo instrumentu; g) aprēķina veicējas iestādes nosaukums; h) ja procentu maksājums par vērtspapīru ir balstīts uz atvasinātu instrumentu, skaidrs un izsmeļošs paskaidrojums, lai palīdzētu ieguldītājiem saprast, kā viņu ieguldījuma vērtību ietekmē pamatā esošā(-o) instrumenta(-u) vērtība, sevišķi apstākļos, kad risks ir vislabāk redzams.	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. punkts	a) Termiņš; b) sniedz informāciju par aizņēmuma amortizācijas noteikumiem, ieskaitot atmaksāšanas kārtību. Ja pēc emitenta vai vērtspapīru turētāja iniciatīvas ir iecerēta priekšlaicīga amortizācija, izklāsta šādas amortizācijas nosacījumus.	C kategorija B kategorija

4.10. punkts	a) Sniedz ziņas par ienesīgumu;	C kategorija
	b) ģīsumā apraksta metodi, ko izmanto a) apakšpunktā minētā ienesīguma aprēķināšanā.	B kategorija
4.11. punkts	Norāda, kā tiek pārstāvēti vērtspapīru, kas nav pašu kapitāla vērtspapīri, turētāji, kā arī norāda organizāciju, kas pārstāv ieguldītājus, un noteikumus par šādu pārstāvību. Norāda tīmekļa vietni, kur sabiedrībai par velti ir pieejami līgumi, kas attiecas uz šīm pārstāvības formām.	B kategorija
4.12. punkts	Jaunu emisiju gadījumā paziņojums par rezolūcijām, atļaujām vai apstiprinājumiem, uz kuru pamata attiecīgie vērtspapīri ir vai tiks izveidoti un/vai emitēti.	C kategorija
4.13. punkts	Emisijas datums vai – jaunu emisiju gadījumā – paredzamo vērtspapīru emisijas datums.	C kategorija
4.14. punkts	Apraksts par visiem vērtspapīru pārvedamības ierobežojumiem.	A kategorija
4.15. punkts	Brīdinājums par to, ka ieguldītāja dalībvalsts un emitenta reģistrācijas valsts nodokļu tiesību akti var ietekmēt no vērtspapīriem gūtos ienākumus. Informācija par vērtspapīriem piemērojamo nodokļu režīmu, ja ierosinātais ieguldījums piesaista nodokļu režīmu, kas ir specifisks minētajam ieguldījumu veidam.	A kategorija
4.16. punkts	Ja tā atšķiras no emitenta, vērtspapīru piedāvātāja un/vai personas, kas lūdz atļauju veikt tirdzniecību regulētā tirgū, identitāte un kontaktinformācija, tostarp juridiskās personas identifikators ("LEP"), ja piedāvātājs ir juridiska persona.	C kategorija
5. IEDAĻA	VĒRTSPAPĪRU PUBLISKĀ PIEDĀVĀJUMA NOTEIKUMI	
5.1. punkts	Nosacījumi, piedāvājuma statistika, paredzamais grafiks un informācija par to, kā var pieteikties uz piedāvājumu.	
5.1.1. punkts	Izklāsta nosacījumus, kas attiecas uz piedāvājumu.	C kategorija
5.1.2. punkts	Norāda laikposmu, minot iespējamās izmaiņas, kurā piedāvājums būs spēkā. Izklāsta pieteikšanās procedūru.	C kategorija
5.1.3. punkts	Sniedz aprakstu par iespēju samazināt parakstīšanos un par veidu, kādā pieteikumu iesniedzējiem tiks atmaksāta pārsnieguma summa.	C kategorija
5.1.4. punkts	Sniedz sīkākas ziņas par minimālo un/vai maksimālo apjomu, uz ko var pieteikties (norādot vai nu vērtspapīru skaitu, vai arī kopējo summu, kas jāiegulda).	C kategorija
5.1.5. punkts	Norāda vērtspapīru apmaksas un piegādes metodi un laiku.	C kategorija
5.1.6. punkts	Sīki izklāsta, kādā veidā un kurā datumā sabiedrība tiks iepazīstināta ar piedāvājuma rezultātiem.	C kategorija
5.1.7. punkts	Izklāsta kārtību, kādā realizējamās pirmpirkuma tiesības, iespējas tirgot parakstīšanās tiesības, un noteikumus par nerealizētajām parakstīšanās tiesībām.	C kategorija

5.2. punkts	Vērtspapīru izplatīšanas un piešķiruma plāns	
5.2.1. punkts	Uzskaita dažādās potenciālo ieguldītāju kategorijas, kam vērtspapīrus piedāvā. Ja piedāvājumu izsaka vienlaikus divu vai vairāku valstu tirgos un ja kādam no šiem tirgiem vērtspapīru laidieni ir vai tiek rezervēti, norāda šo laidienus.	C kategorija
5.2.2. punkts	Izklāsta, kā pieteikumu iesniedzējiem paziņos par piešķirto daudzumu, un norāda, vai tirdzniecība var sākties, pirms tas ir paziņots.	C kategorija
5.3. punkts	Cenu noteikšana	
5.1.3. punkts	a) Norāda paredzamo cenu, par kādu vērtspapīrus piedāvās.	C kategorija
	b) Ja nav iespējams norādīt gaidāmo cenu, sniedz aprakstu par cenas noteikšanas metodi saskaņā ar Regulas (ES) 2017/1129 17. pantu un tās izpaušanas procedūru.	B kategorija
	c) Norāda visu izdevumu summu un nodokļus, kas būs jāsedz parakstītājam vai pircējam. Ja emitentam piemēro Regulu (ES) Nr. 1286/2014 vai Direktīvu 2014/65/ES un tiktāl, cik zināms, ietver cenā iekļautos minētos izdevumus.	C kategorija
5.4. punkts	Izvietošana un sākotnējā parakste	
5.4.1. punkts	Norāda kopējā piedāvājuma un atsevišķo piedāvājuma daļu koordinators(-u) nosaukumu(-us) un adresi(-es), kā arī, ciktāl emitentam vai piedāvātājam zināms, vērtspapīru izvietotāju nosaukumus un adreses dažādajās valstīs, uz kurām attiecas piedāvājums.	C kategorija
5.4.2. punkts	Norāda katrā valstī pilnvaroto maksātāju un pilnvaroto depozitāriju nosaukumus un adreses.	C kategorija
5.4.3. punkts	Norāda to juridisko personu nosaukumus un adreses, kas piekritušas sākotnēji parakstīt visu emisiju, kā arī to juridisko personu nosaukumus un adreses, kas piekritušas izvietot vērtspapīrus, tos nenopērkot, jeb kas apņēmušas pārdot iespējami vairāk uzņēmuma vērtspapīrus. Norāda noslēgto līgumu būtiskākos aspektus, ieskaitot kvotas. Ja sākotnējā parakste neaptver visu emisiju, norāda neaptverto daļu. Norāda emisijas sākotnējās parakstes komisijas maksas un izvietojšanas komisijas maksas kopējo summu.	C kategorija
5.4.4. punkts	Norāda laiku, kad emisijas sākotnējās parakstes līgums ir vai tiks noslēgts.	C kategorija
6. IEDAĻA	PIELAIDE TIRDZNIECĪBAI UN TIRDZNIECĪBAS NOSACĪJUMI	
6.1. punkts	a) Norāda, vai par piedāvājamiem vērtspapīriem ir vai tiks iesniegts pieprasījums par iekļaušanu tirgū, lai tos izplatītu regulētā tirgū, citos trešās valsts tirgos, MVU izaugsmes tirgū vai daudzpusējā tirdzniecības sistēmā, norādot šos attiecīgos tirgus. Šis apstāklis jāizklāsta, neradot iespaidu, ka pielaide tirdzniecībai noteikti tiks apstiprināta.	B kategorija
	b) Norāda visdrīzāko iespējamo termiņu (ja tas ir zināms), kad vērtspapīrus atļaus tirgot.	C kategorija
6.2. punkts	Norāda visus regulētos tirgus vai trešās valsts tirgus, MVU izaugsmes tirgu vai daudzpusējās tirdzniecības sistēmas, kurās, cik emitentam zināms, jau ir atļauts tirgot tās pašas kategorijas vērtspapīrus, kurus plānots publiski piedāvāt vai atļauts tirgot.	C kategorija

6.3. punkts	Ja vērtspapīrus ir atļauts tirgot regulētā tirgū, sniedz to juridisko personu nosaukumu un adresi, kuras ir stingri apņēmušās rīkoties starpnieku statusā otrreizējā tirgū un kuras nodrošina likvidus līdzekļus no starpības starp pirkšanas cenu un piedāvājumu cenu, kā arī izklāsta šīs apņemšanās galvenos nosacījumus.	C kategorija
6.4. punkts	Vērtspapīru emisijas cena.	C kategorija
7. IEDAĻA	PAPILDINFORMĀCIJA	
7.1. punkts	Ja vērtspapīru aprakstā ir minēti ar emisiju saistīti padomnieki, tad norāda, kādā statusā šie padomnieki ir darbojušies.	C kategorija
7.2. punkts	Norāda pārējo vērtspapīru aprakstā iekļauto informāciju, kuru ir revidējuši vai pārskatījuši apstiprināti revidenti un kuru revidenti ir iekļāvuši ziņojumā. Reproducē šo ziņojumu vai ar kompetentās iestādes atļauju iekļauj tā kopsavilkumu.	A kategorija
7.3. punkts	Sniedz ziņas par kredītvērtējumiem, kas, pēc emitenta pieprasījuma vai emitentam sadarbojoties vērtēšanas procesā, izsniegti par vērtspapīriem. Īsumā paskaidro šo vērtējumu nozīmi, ja vērtējuma sniedzējs tādu skaidrojumu jau ir publicējis.	C kategorija
7.4. punkts	Ja kopsavilkumu daļēji aizstāj ar informāciju, kas izklāstīta Regulas (ES) Nr.1286/2014 8. panta 3. punkta c) līdz i) apakšpunktā, ir jāatklāj visa šāda informācija tiktāl, ciktāl tā jau nav izpausta citur vērtspapīru aprakstā.	C kategorija

15. PIELIKUMS

VĒRTSPAPĪRU APRAKSTS PAR KORPORATĪVAJIEM IEGULDĪTĀJIEM PAREDZĒTAJIEM VĒRTSPAPĪRIEM, KAS NAV PAŠU KAPITĀLA VĒRTSPAPĪRI

1. IEDAĻA	ATBILDĪGĀS PERSONAS, TREŠO PERSONU INFORMĀCIJA, EKSPERTU ZIŅOJUMI UN KOMPETENTO IESTĀŽU APSTIPRINĀJUMS	
1.1. punkts	Norāda informāciju par visām personām, kas atbild par vērtspapīru aprakstā sniegto informāciju vai tās daļām, pēdējā gadījumā šīs daļas norāda. Ja šīs personas ir fiziskas personas, tostarp emitenta pārvaldes, vadības vai uzraudzības struktūru locekļi, norāda viņu vārdus, uzvārdus un amatus; ja šīs personas ir juridiskas personas, norāda nosaukumu un juridisko adresi.	A kategorija
1.2. punkts	Par vērtspapīru aprakstu atbildīgo personu deklarācija, ka vērtspapīru aprakstā iekļautā informācija, cik viņām zināms, atbilst faktiem un ka vērtspapīru aprakstā nav izlaists nekas, kas var ietekmēt tā nozīmi. Attiecīgā gadījumā par vērtspapīru apraksta konkrētām daļām atbildīgo personu deklarācija, ka vērtspapīru apraksta konkrētajās daļās iekļautā informācija, cik viņām zināms, atbilst faktiem un ka vērtspapīru apraksta konkrētajās daļās nav izlaists nekas, kas var ietekmēt to nozīmi.	A kategorija
1.3. punkts	Ja vērtspapīru aprakstā ir iekļauts kādas personas, kuru uzskata par ekspertu, izteikums vai ziņojums, par minēto personu norāda šādas ziņas: a) vārds, uzvārds; b) darbvietas adrese; c) kvalifikācija; d) būtiska interese par emitentu, ja tāda ir. Ja izteikums vai ziņojums ir sagatavots pēc emitenta pieprasījuma, norāda, ka šāds izteikums vai ziņojums ir iekļauts vērtspapīru aprakstā, ar tās personas piekrišanu, kas prospekta vajadzībām ir apstiprinājusi vērtspapīru apraksta attiecīgās daļas saturu.	A kategorija
1.4. punkts	Ja informācija ir iegūta no trešās personas, tad apstiprina, ka šī informācija ir precīzi atveidota un ka, cik emitentam ir zināms un ciktāl viņš par to var pārliecināties, iepazīstoties ar šīs trešās personas publicēto informāciju, nav izlaists neviens fakts, kura rezultātā šī atveidotā informācija būtu neprecīza vai maldinoša. Turklāt norāda informācijas avotu(-us).	C kategorija
1.5. punkts	Iekļauj paziņojumu, ka: a) šo [vērtspapīru aprakstu/prospektu] ir apstiprinājis(-usi) [kompetentās iestādes nosaukums], esot kompetentās iestādes statusā saskaņā ar Regulu (ES) 2017/1129; b) [kompetentās iestādes nosaukums] apstiprina tikai šo [vērtspapīru aprakstu/prospektu] kā tādu, kas atbilst pilnīguma, saprotamības un konsekvences standartiem, kuri noteikti ar Regulu (ES) 2017/1129; c) šāds apstiprinājums nebūtu jāuzskata par apstiprinājumu emitentam, kas ir šā [vērtspapīru apraksta/prospekta] priekšmets; kā arī d) ieguldītājiem būtu pašiem jāveic novērtējums attiecībā uz to, vai ir piemēroti ieguldīt vērtspapīros.	A kategorija

2. IEDAĻA	RISKA FAKTORI	
2.1. punkts	Būtisko risku apraksts, kas ir raksturīgi vērtspapīriem, kas tiek piedāvāti un/vai kurus atļauts tirgot ierobežotā skaitā kategoriju iedaļā, kuras nosaukums ir "Riska faktori". Atklājamie riski ietver: a) tos riskus, ko rada vērtspapīra pakārtotības līmenis un ietekme uz maksājumu paredzamo apmēru vai izdarīšanas laiku vērtspapīru turētājiem bankrota vai citu līdzīgu procedūru gadījumā, tostarp attiecīgā gadījumā saistībā ar kredītiestādes maksātnespēju vai tās noregulējumu vai pārstrukturēšanu saskaņā ar Direktīvu 2014/59/ES; b) gadījumos, ja vērtspapīri ir garantēti, īpašus un būtiskus riskus, kas saistīti ar garantijas sniedzēju tiktāl, ciktāl tie ir svarīgi tā spējai izpildīt savas saistības saskaņā ar attiecīgo garantiju. Sākumā izklāsta visbūtiskākos riska faktorus katrā kategorijā, kas apkopoti novērtējumā, ko veicis emitents, piedāvātājs vai persona, kas lūdz atļauju veikt tirdzniecību regulētā tirgū, ņemot vērā negatīvo ietekmi uz emitentu un vērtspapīriem, un to rašanās iespējamību. Riskus apstiprina šā vērtspapīru apraksta saturā.	A kategorija
3. IEDAĻA	BŪTISKA INFORMĀCIJA	
3.1. punkts	Emisijā iesaistītu fizisku un juridisku personu intereses. Sniedz aprakstu par jebkurām interesēm, arī konfliktējošām interesēm, kas ir būtiskas emisijai, sniedzot sīkākas ziņas par iesaistītajām personām un interešu būtību.	C kategorija
3.2. punkts	Peļņas izlietojums un paredzamo tīro ieņēmumu summa.	C kategorija
4. IEDAĻA	INFORMĀCIJA PAR VĒRTSPAPĪRIEM, KURUS ATĻAUJ TIRGOT	
4.1. punkts	Norāda tādu vērtspapīru kopējo summu, kas tiek pielaisti tirdzniecībai.	C kategorija
4.2. punkts	a) Apraksta, kāda veida un kategorijas vērtspapīri tiek pielaisti tirdzniecībai. b) Starptautiskais vērtspapīru identifikācijas numurs (ISIN).	B kategorija C kategorija
4.3. punkts	Norāda tiesību aktus, saskaņā ar kuriem vērtspapīri ir izveidoti.	A kategorija
4.4. punkts	a) Norāda, vai šie vērtspapīri ir vārda vērtspapīri vai uzrādītāja vērtspapīri, un to, vai vērtspapīri ir sertifikāta veidā vai dematerializēti. b) Ja vērtspapīri ir dematerializētā formā, iekļauj tās juridiskās personas nosaukumu un adresi, kas atbild par uzskaites veikšanu.	A kategorija C kategorija
4.5. punkts	Vērtspapīru emisijas valūta.	C kategorija
4.6. punkts	Attiecīgā vērtspapīru prioritātes hierarhijas pakāpe emitenta kapitāla struktūrā maksātnespējas gadījumā, tostarp attiecīgā gadījumā informācija par vērtspapīru pakārtotības līmeni un potenciālo ietekmi uz ieguldījumu, ja tiek ieviests Direktīvā 2014/59/ES paredzētais noregulējuma režīms.	A kategorija

4.7. punkts	Apraksts par tiesībām, kas ir saistītas ar vērtspapīriem, ieskaitot visus šo tiesību ierobežojumus, kā arī par šo tiesību realizēšanas procedūru.	B kategorija
4.8. punkts	a) Nominālā procentu likme; b) noteikumi par izmaksājamiem procentiem; c) diena, no kuras jāsāk maksāt procentus; d) procentu maksājuma termiņš; e) termiņš, kurā var iesniegt prasības izmaksāt procentus un atmaksāt pamatsummu. Ja likme nav fiksēta: a) ziņas par pamatā esošā instrumenta veidu; b) apraksts par pamatā esošo instrumentu, uz kura balstīta likme; c) metode, kas izmantota, lai saistītu likmi ar pamatā esošo instrumentu; d) apraksta visus gadījumus, kad ir bijis tirgus traucējums vai norēķinu pārtraukums, kas ietekmējis pamatā esošo instrumentu; e) izklāsta visus noteikumus par korekciju, lai ņemtu vērā notikumus, kas ietekmē pamatā esošo instrumentu; f) aprēķina veicējas iestādes nosaukums.	C kategorija B kategorija C kategorija C kategorija B kategorija A kategorija C kategorija B kategorija B kategorija C kategorija C kategorija
4.9. punkts	a) Termiņš; b) sniedz informāciju par aizņēmuma amortizācijas noteikumiem, ieskaitot atmaksāšanas kārtību. Ja pēc emitenta vai vērtspapīru turētāja iniciatīvas ir iecerēta priekšlaicīga amortizācija, izklāsta šādas amortizācijas nosacījumus.	C kategorija B kategorija
4.10. punkts	Sniedz ziņas par ienesīgumu.	C kategorija
4.11. punkts	Norāda, kā tiek pārstāvēti parāda vērtspapīru turētāji, kā arī norāda organizāciju, kas pārstāv ieguldītājus, un noteikumus par šādu pārstāvību. Norāda tīmekļa vietni, kur ieguldītājiem par velti ir pieejami līgumi, kas attiecas uz šīm pārstāvības formām.	B kategorija
4.12. punkts	Paziņojums par rezolūcijām, atļaujām un apstiprinājumiem, pēc kuriem vērtspapīri ir izveidoti un/vai emitēti.	C kategorija
4.13. punkts	Vērtspapīru emisijas datums.	C kategorija
4.14. punkts	Dara zināmus visus ierobežojumus vērtspapīru pārvedamībai.	A kategorija
4.15. punkts	Ja tā atšķiras no emitenta, vērtspapīru piedāvātāja un/vai personas, kas lūdz atļauju veikt tirdzniecību regulētā tirgū, identitāte un kontaktinformācija, tostarp juridiskās personas identifikators ("LEI"), ja piedāvātājs ir juridiska persona.	C kategorija
5. IEDAĻA	PIELAIDE TIRDZNIECĪBAI UN TIRDZNIECĪBAS NOSACĪJUMI	
5.1. punkts	a) Norāda regulēto tirgu vai citu trešās valsts tirgu, MVU izaugsmes tirgu vai daudzpusējas tirdzniecības sistēmu, kurā tiks tirgoti vērtspapīru un kam ir publicēts prospekts. b) Norāda visdrīzāko iespējamo termiņu (ja tas ir zināms), kad vērtspapīrus atļaus tirgot.	B kategorija C kategorija

5.2. punkts	Norāda katrā valstī pilnvaroto maksātāju un pilnvaroto depozitāriju nosaukumus un adreses.	C kategorija
6. IEDAĻA	IZDEVUMI, KAS RODAS, SAŅEMOT ATĻAUJU VEIKT TIRDZNIECĪBU	
6.1. punkts	Iekļauj kopējo izdevumu aplēsi, kas saistīta ar iekļaušanu tirgū.	C kategorija
7. IEDAĻA	PAPILDINFORMĀCIJA	
7.1. punkts	Ja vērtspapīru aprakstā ir minēti padomnieki, tad norāda, kādā statusā šie padomnieki ir darbojušies.	C kategorija
7.2. punkts	Norāda pārējo vērtspapīru aprakstā iekļauto informāciju, kuru ir revidējuši vai pārskatījuši revidenti un kuru revidenti ir iekļāvuši ziņojumā. Reproducē šo ziņojumu vai ar kompetentās iestādes atļauju iekļauj tā kopsavilkumu.	A kategorija
7.3. punkts	Sniedz ziņas par kredītvērtējumiem, kas, pēc emitenta pieprasījuma vai emitentam sadarbojoties vērtēšanas procesā, izsniegti par vērtspapīriem. Īsumā paskaidro šo vērtējumu nozīmi, ja vērtējuma sniedzējs tādu skaidrojumu jau ir publicējis.	C kategorija

16. PIELIKUMS

VĒRTSPAPĪRU APRAKSTS PAR SEKUNDĀRU EMISIJU VĒRTSPAPĪRIEM, KAS NAV PAŠU KAPITĀLA VĒRTSPAPĪRI

1. IEDAĻA	ATBILDĪGĀS PERSONAS, TREŠO PERSONU INFORMĀCIJA, EKSPERTU ZIŅOJUMI UN KOMPETENTO IESTĀŽU APSTIPRINĀJUMS	
1.1. punkts	Norāda informāciju par visām personām, kas atbild par vērtspapīru aprakstā sniegto informāciju vai tās daļām, pēdējā gadījumā šīs daļas norāda. Ja šīs personas ir fiziskas personas, tostarp emitenta pārvaldes, vadības vai uzraudzības struktūru locekļi, norāda viņu vārdus, uzvārdus un amatus; ja šīs personas ir juridiskas personas, norāda nosaukumu un juridisko adresi.	A kategorija
1.2. punkts	Par vērtspapīru aprakstu atbildīgo personu deklarācija, ka vērtspapīru aprakstā iekļautā informācija, cik viņām zināms, atbilst faktiem un ka vērtspapīru aprakstā nav izlaists nekas, kas var ietekmēt tā nozīmi. Attiecīgā gadījumā par vērtspapīru apraksta konkrētām daļām atbildīgo personu deklarācija, ka vērtspapīru apraksta konkrētajās daļās iekļautā informācija, cik viņām zināms, atbilst faktiem un ka vērtspapīru apraksta konkrētajās daļās nav izlaists nekas, kas var ietekmēt to nozīmi.	A kategorija
1.3. punkts	Ja vērtspapīru aprakstā ir iekļauts kādas personas, kuru uzskata par ekspertu, izteikums vai ziņojums, par minēto personu norāda šādas ziņas: a) vārds, uzvārds; b) darbavietas adrese; c) kvalifikācija; d) būtiska interese par emitentu, ja tāda ir. Ja izteikums vai ziņojums ir sagatavots pēc emitenta pieprasījuma, norāda, ka šāds izteikums vai ziņojums ir iekļauts vērtspapīru aprakstā, ar tās personas piekrišanu, kas prospekta vajadzībām ir apstiprinājusi vērtspapīru apraksta attiecīgās daļas saturu.	A kategorija
1.4. punkts	Ja informācija ir iegūta no trešās personas, tad apstiprina, ka šī informācija ir precīzi atveidota un ka, cik emitentam ir zināms un ciktāl viņš par to var pārliecināties, iepazīstoties ar šīs trešās personas publicēto informāciju, nav izlaists neviens fakts, kura rezultātā šī atveidotā informācija būtu neprecīza vai maldinoša. Turklāt norāda informācijas avotu(-us).	C kategorija
1.5. punkts	Iekļauj paziņojumu, ka: a) šo [vērtspapīru aprakstu/prospektu] ir apstiprinājis(-usi) [kompetentās iestādes nosaukums], esot kompetentās iestādes statusā saskaņā ar Regulu (ES) 2017/1129; b) [kompetentās iestādes nosaukums] apstiprina tikai šo [vērtspapīru aprakstu/prospektu] kā tādu, kas atbilst pilnīguma, saprotamības un konsekvences standartiem, kuri noteikti ar Regulu (ES) 2017/1129; c) šāds apstiprinājums nebūtu jāuzskata par apstiprinājumu emitentam, kas ir šā [vērtspapīru apraksta/prospekta] priekšmets; d) ieguldītājiem būtu pašiem jāveic novērtējums attiecībā uz to, vai ir piemēroti ieguldīt vērtspapīros; kā arī e) šis [vērtspapīru apraksts/prospekts] ir sagatavots kā vienkāršots prospekts saskaņā ar Regulas (ES) 2017/1129 14. pantu.	A kategorija

2. IEDAĻA	RISKA FAKTORI	
2.1. punkts	Būtisko risku apraksts, kas ir raksturīgi piedāvātajiem vērtspapīriem un/vai vērtspapīriem, kurus atļauts tirgot ierobežotā skaitā kategoriju, iedaļā, kuras nosaukums ir "Riskā faktori". Atklājamie riski ietver: a) tos riskus, ko rada vērtspapīra pakārtotības līmenis un ietekme uz maksājumu paredzamo apmēru vai izdarīšanas laiku vērtspapīru turētājiem bankrota vai citu līdzīgu procedūru gadījumā, tostarp attiecīgā gadījumā saistībā ar kredītiestādes maksātnespēju vai tās noregulējumu vai pārstrukturēšanu saskaņā ar Direktīvu 2014/59/ES; b) gadījumos, ja vērtspapīri ir garantēti, īpašus un būtiskus riskus, kas saistīti ar garantijas sniedzēju tiktāl, ciktāl tie ir svarīgi tā spējai izpildīt savas saistības saskaņā ar attiecīgo garantiju. Sākumā izklāsta visbūtiskākos riska faktorus katrā kategorijā, kas apkopoti novērtējumā, ko veicis emitents, piedāvātājs vai persona, kas lūdz atļauju veikt tirdzniecību regulētā tirgū, ņemot vērā negatīvo ietekmi uz emitentu un vērtspapīriem, un to rašanās iespējamību. Riskus apstiprina šā vērtspapīru apraksta saturā.	A kategorija
3. IEDAĻA	BŪTISKA INFORMĀCIJA	
3.1. punkts	Emisijā/piedāvājumā iesaistītu fizisku un juridisku personu intereses Sniedz aprakstu par jebkurām interesēm, arī konfliktējošām interesēm, kas ir būtiskas emisijai/piedāvājumam, sniedzot sīkākas ziņas par iesaistītajām personām un interešu būtību.	C kategorija
3.2. punkts (tikai privātiem ieguldītājiem)	Norāda publiska piedāvājuma vai pielaides tirdzniecībai iemeslus, ja tie nav peļņas gūšana un/vai nodrošināšanās pret dažiem riska veidiem. Ja vērtspapīri tiek publiski piedāvāti, izpauž paredzamos kopējos emisijas/piedāvājuma izdevumus un paredzamo tīro ieņēmumu summu. Šos izdevumus un ieņēmumus sadala atbilstoši galvenajiem paredzamajiem izlietojumiem un uzskaitot šo izlietojumu prioritārā secībā. Ja emitents apzinās, ka paredzamie ieņēmumi nebūs pietiekami, lai finansētu visus iecerētos izlietojumus, tad norāda pārējo nepieciešamo līdzekļu summu un avotus.	C kategorija
3.3. punkts (tikai korporatīviem ieguldītājiem)	Norāda emisijas iemeslus, ja tie nav peļņas gūšana un/vai nodrošināšanās pret dažiem riska veidiem.	C kategorija
4. IEDAĻA	INFORMĀCIJA PAR VĒRTSPAPĪRIEM, KURUS PIEDĀVĀ VAI ATĻAUJ TIRGOT	
4.1. punkts	a) Apraksts par piedāvāto/tirdzniecībai pieļauto vērtspapīru veidu, kategoriju un kopapjomu; b) starptautiskais to vērtspapīru identificēšanas numurs (ISIN), kurus piedāvā un/vai atļauj tirgot.	A kategorija C kategorija
4.2. punkts	Vērtspapīru emisijas valūta.	C kategorija
4.3. punkts	Jaunu emisiju gadījumā paziņojums par rezolūcijām, atļaujām vai apstiprinājumiem, uz kuru pamata attiecīgie vērtspapīri ir vai tiks izveidoti un/vai emitēti.	C kategorija
4.4. punkts	Dara zināmus visus vērtspapīru pārvedamības ierobežojumus.	B kategorija

4.5. punkts (tikai privātiem ieguldītājiem)	Brīdinājums par to, ka ieguldītāja dalībvalsts un emitenta reģistrācijas valsts nodokļu tiesību akti var ietekmēt no vērtspapīriem gūtos ienākumus. Informācija par vērtspapīriem piemērojamo nodokļu režīmu, ja ierosinātais ieguldījums piesaista nodokļu režīmu, kas ir specifisks minētajam ieguldījumu veidam.	A kategorija
4.6. punkts	Ja tā atšķiras no emitenta, vērtspapīru piedāvātāja un/vai personas, kas lūdz atļauju veikt tirdzniecību regulētā tirgū, identitāte un kontaktinformācija, tostarp juridiskās personas identifikators ("LEI"), ja piedāvātājs ir juridiska persona.	C kategorija
4.7. punkts	Attiecīgā vērtspapīru prioritātes hierarhijas pakāpe emitenta kapitāla struktūrā maksātspējas gadījumā, tostarp attiecīgā gadījumā informācija par vērtspapīru pakārtotības līmeni un potenciālo ietekmi uz ieguldījumu, ja tiek ieviests Direktīvā 2014/59/ES paredzētais noregulējuma režīms.	A kategorija
4.8. punkts	Sniedz ziņas par tiesībām, kas ir saistītas ar vērtspapīriem, ieskaitot visus šo tiesību ierobežojumus.	B kategorija
4.9. punkts	a) Nominālā procentu likme; b) noteikumi par izmaksājamiem procentiem; c) diena, no kuras jāsāk maksāt procentus, un procentu maksājumu termiņi; d) termiņš, kurā var iesniegt prasības izmaksāt procentus un atmaksāt pamatsummu. Ja likme nav fiksēta: a) ziņas par pamatā esošā instrumenta veidu; b) apraksts par pamatā esošo instrumentu, uz kuru ir balstīta likme, un metode, kas izmantota, lai sasaistītu likmi ar pamatā esošo instrumentu; c) attiecībā uz privātiem ieguldītājiem paredzētiem vērtspapīriem, kas nav pašu kapitāla vērtspapīri, norāda vietas, kur var iegūt informāciju par pamatā esošā instrumenta līdzšinējiem un turpmākiem darbības rezultātiem un to svārstīgumu; d) apraksta visus gadījumus, kad ir bijis tirgus traucējums vai norēķinu pārtraukums, kas ietekmējis pamatā esošo instrumentu; e) izklāsta visus noteikumus par korekciju, lai ņemtu vērā notikumus, kas ietekmē pamatā esošo instrumentu; f) aprēķina veicējas iestādes nosaukums; g) attiecībā uz privātiem ieguldītājiem paredzētiem vērtspapīriem, kas nav pašu kapitāla vērtspapīri, ja procentu maksājums par vērtspapīru ir balstīts uz atvasinātu instrumentu, skaidrs un izsmēlošs paskaidrojums, lai palīdzētu ieguldītājiem saprast, kā viņu ieguldījuma vērtību ietekmē pamatā esošā(-o) instrumenta(-u) vērtība, sevišķi apstākļos, kad risks ir vislabāk redzams.	C kategorija B kategorija C kategorija B kategorija A kategorija C kategorija C kategorija B kategorija B kategorija C kategorija B kategorija
4.10. punkts	a) Termiņš; b) sniedz informāciju par aizņēmuma amortizācijas noteikumiem, ieskaitot atmaksāšanas kārtību. Ja pēc emitenta vai vērtspapīru turētāja iniciatīvas ir iecerēta priekšlaicīga amortizācija, izklāsta šādas amortizācijas nosacījumus.	C kategorija B kategorija
4.11. punkts	a) Norāde par ienesīgumu; b) attiecībā uz privātiem ieguldītājiem paredzētiem vērtspapīriem, kas nav pašu kapitāla vērtspapīri, sniedz kopsavilkumu par metodi, kā ir aprēķināts ienesīgums.	C kategorija B kategorija

4.15. punkts	Norāda, kā tiek pārstāvēti parāda vērtspapīru turētāji, kā arī norāda organizāciju, kas pārstāv ieguldītājus, un noteikumus par šādu pārstāvību. Norāda tīmekļa vietni, kur sabiedrībai par velti ir pieejami līgumi, kas attiecas uz šīm pārstāvības formām.	B kategorija
4.16. punkts	Ja nav piedāvājuma – vērtspapīru emisijas datums.	C kategorija
5. IEDAĻA	PIEDĀVĀJUMA NOTEIKUMI (TIKAI PRIVĀTIEM IEGULDĪTĀJIEM)	
5.1. punkts	Nosacījumi, piedāvājuma statistika, paredzamais grafiks un informācija par to, kā var pieteikties uz piedāvājumu.	
5.1.1. punkts	Izklāsta nosacījumus, kas attiecas uz piedāvājumu.	C kategorija
5.1.2. punkts	Norāda laikposmu, minot iespējamās izmaiņas, kurā piedāvājums būs spēkā, un izklāsta pieteikšanās procedūru līdz ar jaunu vērtspapīru emisijas datumu.	C kategorija
5.1.3. punkts	Sniedz aprakstu par iespēju samazināt parakstīšanos un par veidu, kādā pieteikumu iesniedzējiem tiks atmaksāta pārsnieguma summa.	C kategorija
5.1.4. punkts	Sniedz sīkākas ziņas par minimālo un/vai maksimālo apjomu, uz ko var pieteikties (norādot vai nu vērtspapīru skaitu, vai arī kopējo summu, kas jāiegulda).	C kategorija
5.1.5. punkts	Norāda vērtspapīru apmaksas un piegādes metodi un laiku.	C kategorija
5.1.6. punkts	Sīki izklāsta, kādā veidā un kurā datumā sabiedrība tiks iepazīstināta ar piedāvājuma rezultātiem.	C kategorija
5.1.7. punkts	Izklāsta kārtību, kādā realizējamas pirmpirkuma tiesības, iespējas tirgot parakstīšanās tiesības, un noteikumus par nerealizētajām parakstīšanās tiesībām.	C kategorija
5.1.8. punkts	Norāda emisijas/piedāvājuma kopapjomu; ja konkrēts apmērs nav noteikts, norāda maksimālo vērtspapīru daudzumu, kas tiks piedāvāti (ja pieejams), un aprakstu par kārtību un laikposmu, kādā tiks veikts publiskais piedāvājums, norādot tā konkrētu apjomu. Ja piedāvājamo maksimālo vērtspapīru apmēru nevar uzrādīt prospektā, tajā precizē, ka vērtspapīru iegādes vai parakstīšanās piekrišanas var tikt atsauktas vismaz divas darbdienu pēc tam, kad ir iesniegts galīgais to vērtspapīru daudzums, kas tiks publiski piedāvāti.	C kategorija
5.2. punkts	Vērtspapīru izplatīšanas un piešķiruma plāns	
5.2.1. punkts	Izklāsta, kā pieteikumu iesniedzējiem paziņos par piešķirto daudzumu, un norāda, vai tirdzniecība var sākties, pirms tas ir paziņots.	C kategorija
5.3. punkts	Cenu noteikšana	
5.3.1. punkts	a) Norāda cenu, par kādu vērtspapīrus piedāvās; vai	C kategorija
	b) sniedz aprakstu par cenas noteikšanas metodi un tās atklāšanas procedūru;	B kategorija
	c) norāda visu izdevumu summu un nodokļus, kas būs jāsedz parakstītājam vai pircējam. Ja emitentam piemēro Regulu (ES) Nr. 1286/2014 vai Direktīvu 2014/65/ES un tiktāl, cik zināms, ietver cenā iekļautos minētos izdevumus.	C kategorija

5.4. punkts	Izvietošana un sākotnējā parakste	
5.4.1. punkts	Norāda kopējā piedāvājuma un atsevišķo piedāvājuma daļu koordinatora(-u) nosaukumu(-us) un adresi(-es), kā arī, ciktāl emitentam vai piedāvātājam zināms, vērtspapīru izvietotāju nosaukumus un adreses dažādajās valstīs, uz kurām attiecas piedāvājums.	C kategorija
5.4.2. punkts	Norāda katrā valstī pilnvaroto maksātāju un pilnvaroto depozitāriju nosaukumus un adreses.	C kategorija
5.4.3. punkts	Norāda to juridisko personu nosaukumus un adreses, kas piekritušas sākotnēji parakstīt visu emisiju, nopērkot vērtspapīrus, kā arī to juridisko personu nosaukumus un adreses, kas piekritušas izvietot vērtspapīrus, tos nenopērkot, vai kas apņēmušās pārdot pēc iespējas vairāk uzņēmuma vērtspapīru. Norāda noslēgto līgumu būtiskākos aspektus, ieskaitot kvotas. Ja sākotnējā parakste neaptver visu emisiju, norāda neaptverto daļu. Norāda emisijas sākotnējās parakstes komisijas maksas un izvietšanas komisijas maksas kopējo summu.	C kategorija
5.4.4. punkts	Norāda laiku, kad emisijas sākotnējās parakstes līgums ir vai tiks noslēgts.	C kategorija
6. IEDAĻA	PIELAIDE TIRDZNIECĪBAI UN TIRDZNIECĪBAS NOSACĪJUMI	
6.1. punkts	Norāda, vai par piedāvājamiem vērtspapīriem ir vai tiks iesniegts pieprasījums par iekļaušanu tirgū, lai tos izplatītu regulētā tirgū, citos līdzvērtīgos trešās valsts tirgos vai MVU izaugsmes tirgū, norādot šos attiecīgos tirgus. Šis apstāklis jāizklāsta, neradot iespaidu, ka pielaide tirdzniecībai noteikti tiks apstiprināta. Norāda visdrīzāko iespējamo termiņu (ja tas ir zināms), kad vērtspapīrus atļaus tirgot.	B kategorija
6.2. punkts (tikai privātiem ieguldītājiem)	Norāda visus regulētos tirgus, līdzvērtīgos trešās valsts tirgus vai MVU izaugsmes tirgus, kuros, cik emitentam zināms, jau ir atļauts tirgot tās pašas kategorijas vērtspapīrus, kurus plānots piedāvāt vai jau atļauts tirgot.	C kategorija
6.3. punkts (tikai privātiem ieguldītājiem)	Vērtspapīru emisijas cena.	C kategorija
6.4. punkts (tikai korporatīviem ieguldītājiem)	Iekļauj kopējo izdevumu aplēsi, kas saistīta ar atļauju veikt tirdzniecību.	C kategorija
6.5. punkts	Norāda katrā valstī pilnvaroto maksātāju un pilnvaroto depozitāriju nosaukumus un adreses.	C kategorija
7. IEDAĻA	PAPILDINFORMĀCIJA	
7.1. punkts	Ja vērtspapīru aprakstā ir minēti ar emisiju saistīti padomnieki, tad norāda, kādā statusā šie padomnieki ir darbojušies.	C kategorija
7.2. punkts	Norāda pārējo vērtspapīru aprakstā iekļauto informāciju, kuru ir revidējuši vai pārskatījuši apstiprināti revidenti un kuru revidenti ir iekļāvuši ziņojumā. Reproducē šo ziņojumu vai ar kompetentās iestādes atļauju iekļauj tā kopsavilkumu.	A kategorija
7.3. punkts (tikai privātiem ieguldītājiem)	Sniedz ziņas par kredītvērtējumiem, kas, pēc emitenta pieprasījuma vai emitentam sadarbojoties vērtēšanas procesā, izsniegti par vērtspapīriem. Īsumā paskaidro šo vērtējumu nozīmi, ja vērtējuma sniedzējs tādu skaidrojumu jau ir publicējis.	C kategorija
7.4. punkts (tikai korporatīviem ieguldītājiem)	Iekļauj kopējo izdevumu aplēsi, kas saistīta ar atļauju veikt tirdzniecību.	C kategorija
7.5. punkts (tikai korporatīviem ieguldītājiem)	Sniedz ziņas par kredītvērtējumiem, kas, pēc emitenta pieprasījuma vai emitentam sadarbojoties vērtēšanas procesā, izsniegti par vērtspapīriem.	C kategorija

17. PIELIKUMS

VĒRTSPAPĪRI, KAS RADA MAKSĀJUMA VAI PIEGĀDES SAISTĪBAS, KAS SAISTĪTAS AR PAMATĀ ESOŠO AKTĪVU

1. IEDAĻA	RISKA FAKTORI	
1.1. punkts	Iedaļā ar nosaukumu "Riska faktori" viegli pamanāmā vietā izklāsta riska faktorus, kas ir būtiski vērtspapīriem, kurus piedāvā un/vai iekļauj tirgū, lai novērtētu tirgus risku, kas saistīts ar šādiem vērtspapīriem. Ja piemērojams, iekļauj brīdinājumu par risku, ka ieguldītāji var zaudēt attiecīgi visu sava ieguldījuma vērtību vai tās daļu, un/vai, ieguldītāja atbildība nav ierobežota līdz ieguldījuma vērtībai, paziņo par to, izklāstot arī apstākļus, kad rodas šādas papildu saistības, un iespējamo finansiālo ietekmi.	A kategorija
2. IEDAĻA	INFORMĀCIJA PAR VĒRTSPAPĪRIEM, KURUS PIEDĀVĀ VAI IEKĻAUJ TIRGŪ	
2.1. punkts	Informācija par vērtspapīriem	
2.1.1. punkts	Sniedz skaidru un izsmēlošu paskaidrojumu, lai palīdzētu ieguldītājiem saprast, kā viņu ieguldījuma vērtību ietekmē pamatā esošā(-o) instrumenta(-u) vērtība, sevišķi apstākļos, kad risks ir vislabāk redzams, izņemot, ja vērtspapīru nominālvērtība par vienu vienību ir vismaz 100 000 EUR vai ja tos var iegādāties vismaz par 100 000 EUR par vienu vienību, vai kurus paredzēts tirgot regulētā tirgū vai regulēta tirgus konkrētā segmentā, kuram var piekļūt tikai kvalificēti ieguldītāji.	B kategorija
2.1.2. punkts	Norāda atvasināto vērtspapīru termiņa izbeigšanās jeb atmaksāšanas datumu un to izmantošanas termiņu vai pēdējo kotēšanas dienu.	C kategorija
2.1.3. punkts	Apraksta atvasināto vērtspapīru norēķinu procedūru.	B kategorija
2.1.4.punkts	Apraksts par: a) to, kā notiek atvasināto vērtspapīru atdeve; b) apmaksas vai piegādes dienu; c) to, kādu aprēķina metodi izmanto.	B kategorija C kategorija B kategorija
2.2. punkts	Informāciju par pamatā esošo instrumentu	
2.2.1. punkts	Norāda pamatā esošā instrumenta izmantošanas termiņu vai pēdējo kotēšanas cenu.	C kategorija
2.2.2. punkts	Iekļauj paziņojumu par pamatā esošā instrumenta veidu. Sniedz informāciju par to, kur var iegūt pamatā esošo instrumentu, tostarp norādi, kur elektroniski var piekļūt informācijai par pamatā esošā instrumenta pagātnes un nākotnes rezultātiem un tā svārstību un to, vai tā ir pieejama par velti. Ja pamatā esošais instruments ir vērtspapīrs, norāda: a) vērtspapīra emitenta nosaukumu; b) starptautisko vērtspapīru identifikācijas numuru (ISIN); ja pamatā esošais instruments ir atsauces vienība vai atsauces saistība (ar kredītiem saistītiem vērtspapīriem): a) ja atsauces vienība vai atsauces saistība ietver vienu vienību vai saistību, vai ja pamatā esošo instrumentu portfeli viena atsauces vienība vai atsauces saistība veido 20 % vai vairāk no portfeļa;	A kategorija C kategorija C kategorija C kategorija

	i) ja atsaucē vienībai (vai atsaucē saistības emitentam) nav vērtspapīru, kas ir pielaisti tirdzniecībai regulētā tirgū, līdzvērtīgā trešās valsts tirgū vai MVU izaugsmes tirgū, tiktāl, ciktāl emitentam tas ir zināms un/vai tas spēj par to pārliecināties no informācijas, ko publicējusi atsaucē vienība (vai atsaucē saistības emitents), norāda informāciju, kas saistīta ar attiecīgo atsaucē vienību (vai ar atsaucē saistības emitentu), it kā tas būtu emitents (saskaņā ar reģistrācijas dokumentu korporatīviem ieguldītājiem paredzētiem kapitāla vērtspapīriem, kas nav pašu kapitāla vērtspapīri); ii) ja atsaucē vienībai (vai atsaucē saistības emitentam) ir vērtspapīri, kas jau ir pielaisti tirdzniecībai regulētā tirgū, līdzvērtīgā trešās valsts tirgū vai MVU izaugsmes tirgū, tiktāl, ciktāl emitentam tas ir zināms un/vai tas spēj par to pārliecināties no informācijas, ko publicējusi atsaucē vienība (vai atsaucē saistības emitents), norāda tā nosaukumu, ISIN, adresi, reģistrācijas (inkorporācijas) valsti, nozari vai nozares, kurā(-ās) darbojas attiecīgā atsaucē vienība (vai atsaucē saistības emitents), un tā tirgus nosaukumu, kurā vērtspapīri ir pielaisti tirdzniecībai. b) attiecībā uz pamatā esošo instrumentu portfeli, ja viena atsaucē vienība vai atsaucē saistība veido mazāk nekā 20 % no portfeļa: i) atsaucē vienību vai atsaucē saistības emitentu nosaukumi; kā arī ii) ISIN. Ja pamatā esošais instruments ir indekss, norāda: a) indeksa nosaukumu; b) indeksa aprakstu, ja indeksu ir izveidojis emitents vai jebkura juridiska persona, kas pieder pie vienas grupas ar emitentu; c) indeksa, ko sniegusi juridiska vai fiziska persona, kura rīkojas saistībā ar emitentu vai emitenta vārdā, aprakstu, ja prospektā nav ietverti turpmāk norādītie apgalvojumi: i) pilnīgs indeksa noteikumu kopums un informācija par indeksa darbības rezultātiem ir brīvi pieejami emitenta vai indeksa sniedzēja vietnē; ii) indeksa pārvaldības noteikumi (tostarp indeksa komponentu atlases un pārbalansēšanas metodika, tirgus traucējumu gadījumu apraksts un korekcijas noteikumi) balstās uz iepriekš noteiktiem un objektīviem kritērijiem. Nepiemēro b) un c) apakšpunktu, ja indeksa administrators ir ietverts EVTI uzturētajā publiskajā reģistrā saskaņā ar Regulas (ES) 2016/1011 ⁽¹⁾ 36. pantu. d) Ja emitents indeksu nav izveidojis, tad norāda, kur var iegūt informāciju par indeksu. Ja pamatā esošais instruments ir procentu likme, iekļauj procentu likmes aprakstu. Ja pamatā esošais instruments neatbilst nevienai no iepriekš norādītajām kategorijām, tad vērtspapīra aprakstā iekļauj līdzvērtīgu informāciju. Ja pamatā esošais instruments ir pamatā esošo instrumentu portfelis, atklāj informāciju par katru pamatā esošo instrumentu, kā aprakstīts iepriekš, kā arī portfeli esošo katra pamatā esošā instrumenta attiecīgos svērumus.	A kategorija C kategorija C kategorija C kategorija A kategorija C kategorija C kategorija C kategorija
2.2.3. punkts	Apraksta visus gadījumus, kad ir bijis tirgus traucējums, norēķinu pārtraukums vai kredītnotikums, kas ietekmējis pamatā esošo instrumentu.	B kategorija

⁽¹⁾ Eiropas Parlamenta un Padomes 2016. gada 8. jūnija Regula (ES) 2016/1011 par indeksiem, ko izmanto kā etalonus finanšu instrumentos un finanšu līgumos vai ieguldījumu fondu darbības rezultātu mērīšanai (OV L 171, 29.6.2016., 1. lpp.).

2.2.4. punkts	Noteikumi par korekciju, lai ņemtu vērā notikumus, kas ietekmē pamatā esošo instrumentu.	B kategorija
3. IEDAĻA	PAPILDINFORMĀCIJA	
3.1. punkts	Prospektā norāda to, vai emitents plāno vai neplāno sniegt informāciju pēc emisijas. Ja emitents ir norādījis, ka plāno ziņot šādu informāciju, tad emitents prospektā precizē, kāda informācija tiks ziņota un kur šādu informāciju var iegūt.	C kategorija

18. PIELIKUMS

PAMATĀ ESOŠĀS AKCIJAS

1. IEDAĻA	APRAKSTS PAR PAMATĀ ESOŠAJĀM AKCIJĀM	
1.1. punkts	Apraksts par akciju veidu un kategoriju.	A kategorija
1.2. punkts	Norāda tiesību aktus, saskaņā ar kuriem akcijas ir vai tiks izveidotas.	A kategorija
1.3. punkts	a) Norāda, vai attiecīgie vērtspapīri ir vārda vērtspapīri vai uzrādītāja vērtspapīri un vai vērtspapīri ir sertifikāta veidā vai dematerializēti. b) Ja vērtspapīri ir dematerializētā formā, iekļauj tās juridiskās personas nosaukumu un adresi, kas atbild par uzskaites veikšanu.	A kategorija C kategorija
1.4. punkts	Norāda akciju emisijas valūtu.	A kategorija
1.5. punkts	Sniedz ziņas par tiesībām, kas ir pievienotas šiem vērtspapīriem, ieskaitot visus šo tiesību ierobežojumus, kā arī par šo tiesību realizēšanas procedūru. a) Tiesības saņemt dividendes: i) noteikts(-i) datums(-i), kurā(-os) šīs tiesības stājas spēkā; ii) termiņš, pēc kura beigām tiesības saņemt dividendes tiek zaudētas, un ziņas par personu, kas tā rezultātā ir labuma guvēja; iii) ierobežojumi dividenžu saņemšanai un procedūras attiecībā uz nerezidentiem akcionāriem; iv) dividenžu lielums vai tā aprēķina metode, maksājumu regularitāte un kumulatīvais vai nekumulatīvais raksturs; b) balsstiesības; c) pirmpirkuma tiesības piedāvājumos parakstīties uz vienas un tās pašas kategorijas vērtspapīriem; d) tiesības uz emitenta peļņas daļu; e) tiesības uz iespējamā atlikuma daļu likvidācijas gadījumā; f) izpiršanas noteikumi; g) konvertēšanas noteikumi.	A kategorija
1.6. punkts	Jaunu emisiju gadījumā sniedz ziņas par rezolūcijām, atļaujām un apstiprinājumiem, uz kuru pamata akcijas ir vai tiks izveidotas un/vai emitētas, kā arī norāda emisijas datumu.	C kategorija
1.7. punkts	Norāda vietu un laiku, kad notiks vai ir notikusi akciju iekļaušana tirgū.	C kategorija
1.8. punkts	Dara zināmus visus ierobežojumus akciju pārvedamībai.	A kategorija
1.9. punkts	paziņojums par visiem valsts tiesību aktiem par pārņemšanu, kuri piemērojami emitentam un kuri varētu negatīvi ietekmēt šādu pārņemšanu, ja tāda notiks; Īss apraksts par akcionāru tiesībām un pienākumiem obligātas pārņemšanas piedāvājumā, tiesībām iegādāties atlikušās akcijas un mazākumdalībnieku tiesībām pārdot savas akcijas.	A kategorija

1.10. punkts	Sniedz ziņas par publiskiem emitenta akciju kapitāla pārņemšanas piedāvājumiem, ko trešās personas izteikušas pēdējā finanšu gada un kārtējā finanšu gada laikā. Jāuzrāda cena vai maiņas noteikumi šādos piedāvājumos, kā arī to rezultāti.	C kategorija
1.11. punkts	Salīdzinājums starp: a) dalību akciju kapitālā un balsstiesībām attiecībā uz esošajiem akcionāriem pirms un pēc kapitāla palielinājuma, kas radies no publiskā piedāvājuma, pieņemot, ka esošie akcionāri neparakstās uz jaunām akcijām; b) neto aktīvu vērtību uz akciju jaunākās bilances datumā pirms publiskā piedāvājuma (pārdošanas piedāvājums un/vai kapitāla palielinājums) un piedāvājuma cenu uz akciju minētajā publiskajā piedāvājumā.	C kategorija C kategorija
2. IEDAĻA	INFORMĀCIJA, KAS JĀSNIEDZ, JA PAMATĀ ESOŠĀ INSTRUMENTA EMITENTS IR JURIDISKA PERSONA, KAS PIEDER TAI PAŠAI GRUPAI	C kategorija
2.1. punkts	Ja pamatā esošā instrumenta emitents ir juridiska persona, kura ietilpst vienā un tajā pašā grupā, informācija, kas jāsniedz par šo emitentu, ir informācija, kas noteikta reģistrācijas dokumentā pašu kapitāla vērtspapīriem vai attiecīgā gadījumā – reģistrācijas dokumentā sekundāru emisiju pašu kapitāla vērtspapīriem vai ES izaugsmes prospekta reģistrācijas dokumentā pašu kapitāla vērtspapīriem.	A kategorija

19. PIELIKUMS

AR AKTĪVIEM NODROŠINĀTI VĒRTSPAPĪRI

1. IEDAĻA	VĒRTSPAPĪRI	
1.1. punkts	Apliecinājums, ka paziņojums ir nosūtīts EVTI vai to ir plānots nosūtīt EVTI, attiecībā uz vienkāršas, pārredzamas un standartizētas vērtspapīrošanas (STS) atbilstību, ja piemērojams. Tam jāpievieno paskaidrojums par šāda paziņojuma nozīmi un atsauce vai hipersaite uz EVTI datubāzi, norādot, ka tajā ir pieejams paziņojums par STS lejupielādei, ja to uzskata par nepieciešamu.	A kategorija
1.2. punkts	Ja prospektā ir iekļauts paziņojums, ka attiecīgais darījums ir saderīgs ar STS, jāiekļauj brīdinājums par to, ka darījuma STS statuss nav statisks un ka ieguldītājiem būtu jāpārbauda attiecīgā darījuma pašreizējais statuss EVTI tīmekļa vietnē.	B kategorija
1.3. punkts	Norāda emisijas minimālo nominālvērtību.	C kategorija
1.4. punkts	Ja tiek sniegta informācija par kādu uzņēmumu/debitoru, kas emisijā nepiedalās, apstiprina, ka ziņas par šo uzņēmumu/debitoru ir precīzi reproducētas no informācijas, ko šis uzņēmums vai debitors ir publicējis. Apstiprina, ka, cik emitentam ir zināms un ciktāl viņš par to var pārliecināties, iepazīstoties ar šā uzņēmuma/debitora publicēto informāciju, nav izlaists neviens fakts, kura rezultātā šī reproducētā informācija būtu neprecīza vai maldinoša. Turklāt, ja vērtspapīru aprakstā ir sniegta informācija, kas ir reproducēta no kāda cita uzņēmuma/debitora publicētās informācijas, tad norāda tās avotu(-us).	C kategorija
2. IEDAĻA	PAMATAKTĪVI	
2.1. punkts	Apstiprina, ka vērtspapīrotiem aktīviem, kas nodrošina emisiju, piemīt spēja ģenerēt līdzekļus, lai apkalpotu maksājumus par vērtspapīriem, kuriem pienācis samaksas termiņš.	A kategorija
2.2. punkts	Attiecībā uz diskretu aktīvu kopu, kas nodrošina emisiju:	
2.2.1. punkts	Sniedz juridisko pamatojumu, kas reglamentē aktīvu kopu.	C kategorija
2.2.2. punkts	a) Sniedz katra debitora vispārīgu aprakstu, ja ir neliels skaits viegli identificējamu debitoru.	C kategorija
	b) Visos pārējos gadījumos sniedz ziņas par šo debitoru vispārējām iezīmēm un raksturo ekonomiskos apstākļus.	B kategorija
	c) Attiecībā uz b) apakšpunktā minētajiem debitoriem, sniedz vispārējus statistikas datus, kas attiecas uz vērtspapīrotajiem aktīviem.	C kategorija
2.2.3. punkts	Aktīvu juridiskais raksturs.	C kategorija
2.2.4. punkts	Aktīvu beigu termiņš vai dzēšanas datums.	C kategorija
2.2.5. punkts	Aktīvu kopsumma.	C kategorija
2.2.6. punkts	Aizdevuma un vērtības attiecība vai nodrošinājuma pakāpe.	B kategorija
2.2.7. punkts	Aktīvu iniciēšanas vai izveidošanas metode un – attiecībā uz aizdevumiem un kredītīgumiem – galvenie aizdevuma izsniegšanas kritēriji, kā arī ziņas par tādiem aizdevumiem, kas šiem kritērijiem neatbilst, un par tiesībām vai saistībām turpināt aizdevuma izmaksāšanu.	B kategorija
2.2.8. punkts	Norāda nozīmīgus apliecinājumus un nodrošinājumu, kas piešķirts emitentam saistībā ar aktīviem.	C kategorija

2.2.9. punkts	Visas tiesības aizstāt aktīvus, aizstāšanas metodes un tādu kategoriju aktīvi, kurus var šādi aizstāt; ja aktīvus ir iespējams aizstāt ar citas kategorijas vai atšķirīgas kvalitātes aktīviem, par to sniedz atbilstošu paziņojumu, kā arī apraksta šādas aizstāšanas ietekmi.	B kategorija
2.2.10. punkts	Apraksts par visām svarīgajām apdrošināšanas polisēm, kas attiecas uz aktīviem. Ja pastāv koncentrācija ar vienu apdrošinātāju, par to jāinformē, ja tam ir būtiska nozīme attiecībā uz darījumu.	B kategorija
2.2.11. punkts	Ja aktīvus veido ne vairāk kā piecu debitoru, kas ir juridiskās personas, saistības vai ja tos garantē piecas vai mazāk juridiskās personas, vai ja debitora vai struktūras, kas garantē saistības, daļa aktīvos ir 20 % vai vairāk, vai ja 20 % vai vairāk no aktīviem garantē viens garantijas sniedzējs, cik tas emitentam ir zināms un/vai ciktāl viņš par to var pārliecināties, iepazīstoties ar debitora(-u) vai garantijas sniedzēja(-u) publicēto informāciju, tad norāda vienu no šiem aspektiem: a) informācija par katru debitoru vai garantijas sniedzēju tā, it kā tas būtu emitents, kas sagatavojis reģistrācijas dokumentu vērtspapīriem, kas nav pašu kapitāla vērtspapīri, ja denominācija par vienību ir vismaz 100 000 EUR un/vai tos ir paredzēts tirgot tikai regulētā tirgū vai tā īpašā segmentā, kuram šādu vērtspapīru tirdzniecības nolūkā var piekļūt vienīgi kvalificēti ieguldītāji; b) ja debitoram vai garantijas sniedzējam ir vērtspapīri, kuru tirdzniecība jau ir atļauta regulētā vai līdzvērtīgā trešās valsts tirgū, vai MVU izaugsmes tirgū, norāda tā nosaukumu, adresi, reģistrācijas (inkorporācijas) valsti, svarīgākās darbības jomas/ieguldījumu politiku un tā tirgus nosaukumu, kurā vērtspapīri ir pieejami tirdzniecībai.	A kategorija C kategorija
2.2.12. punkts	Ja starp emitentu, garantiju devēju un debitoru pastāv sakari, kam ir būtiska nozīme attiecībā uz emisiju, sniedz sīkākas ziņas par šo sakaru galvenajiem nosacījumiem.	C kategorija
2.2.13. punkts	Ja aktīvi ietver saistības, kas tiek tirgotas regulētā vai līdzvērtīgā trešās valsts tirgū, vai MVU izaugsmes tirgū, sniedz īsu aprakstu par vērtspapīriem, attiecīgo tirgu un pievieno elektronisko saiti, kurā var atrast dokumentāciju attiecībā uz minētajām saistībām regulētā vai līdzvērtīgā trešās valsts tirgū vai MVU izaugsmes tirgū.	C kategorija
2.2.14. punkts	Ja aktīvi ietver saistības, kas netiek tirgotas regulētā vai līdzvērtīgā trešās valsts tirgū, vai MVU izaugsmes tirgū, izklāsta galvenos saistību nosacījumus.	B kategorija
2.2.15. punkts	Ja aktīvus veido kapitāla vērtspapīri, kas ir iekļauti regulētā vai līdzvērtīgā trešās valsts tirgū, vai MVU izaugsmes tirgū, tad sniedz šādas ziņas: a) šādu vērtspapīru aprakstu; b) aprakstu par tirgu, kurā tie tiek tirgoti, iekļaujot šā tirgus izveidošanas datumu, to, kā tiek publicēta informācija par cenu, dienas tirdzniecības apjomu, informāciju par šā tirgus stāvokli attiecīgajā valstī un tirgus regulētājas iestādes nosaukumu, kā arī elektronisko saiti, kurā var atrast dokumentāciju attiecībā uz vērtspapīriem regulētā vai līdzvērtīgā trešās valsts tirgū vai MVU izaugsmes tirgū; c) to, cik bieži tiek publicētas attiecīgo vērtspapīru cenas.	C kategorija C kategorija C kategorija
2.2.16. punkts	Ja vairāk nekā 10 % aktīvu veido pašu kapitāla vērtspapīri, kas netiek tirgoti regulētā vai līdzvērtīgā trešās valsts tirgū vai MVU izaugsmes tirgū, sniedz aprakstu par šādiem pašu kapitāla vērtspapīriem un sniedz informāciju, kas ir līdzvērtīga reģistrācijas dokumentā pašu kapitāla vērtspapīriem sniegtajai informācijai vai, attiecīgā gadījumā, reģistrācijas dokumentā vērtspapīriem, kurus emitējuši slēgta tipa kolektīvo ieguldījumu uzņēmumi, par katru šādu vērtspapīru emitentu.	A kategorija

2.2.17. punkts	Ja būtiska aktīvu daļa ir nodrošināta ar vai balstīta uz nekustamo īpašumu, tad iekļauj novērtējuma ziņojumu par šo īpašumu, izklāstot gan īpašuma novērtējumu, gan naudas plūsmu/ieņēmumu plūsmu. Šī prasība nav jāievēro, ja emisiju veido vērtspapīri, kas balstīti uz hipotekārajiem aizdevumiem, kur par nodrošinājumu tiek izmantots īpašums, ja emisijas vajadzībām nav veikta atkārtota īpašumu novērtēšana un ja ir skaidri norādīts, ka tiek citēti tie novērtējumi, uz kuru pamata ir piešķirts sākotnējais hipotekārais aizdevums.	A kategorija
2.3. punkts	Ja emisijas pamatā ir aktīvi pārvaldīts aktīvu kopējs fonds, tad norāda turpmāk minēto informāciju.	
2.3.1. punkts	Informācija, kas ir līdzvērtīga 2.1. un 2.2. punktā ietvertajai informācijai, lai varētu novērtēt to portfeli iekļauto aktīvu veidu, kvalitāti, pietiekamību un likviditāti, ar kuriem tiks nodrošināta emisija.	Skatīt 2.1. un 2.2. punktu
2.3.2. punkts	Norāda parametrus, saskaņā ar kuriem var veikt ieguldījumus, par šādu pārvaldību atbildīgās juridiskās personas nosaukumu un aprakstu, iekļaujot ziņas par šīs juridiskās personas kompetenci un pieredzi, apkopo noteikumus par sadarbības izbeigšanu ar šādu juridisku vienību un citas pārvaldes iestādes iecelšanu, kā arī apraksta šīs juridiskās vienības saikni ar citiem emisijas dalībniekiem.	A kategorija
2.4. punkts	Ja emitents grasās emitēt papildu vērtspapīrus, kas balstīti uz tiem pašiem aktīviem, par to sniedz viegli pamanāmu paziņojumu un, ja vien šie papildu vērtspapīri nav atvietojami ar jau esošu parāda vērtspapīru kategorijām vai nav tām pakārtoti, sniedz ziņas par to, kā tiks informēti esošās kategorijas vērtspapīru turētāji.	C kategorija
3. IEDAĻA	STRUKTŪRA UN NAUDAS PLŪSMA	
3.1. punkts	Sniedz ziņas par darījuma struktūru, kas ietver pārskatu par darījumu un naudas plūsmām, tostarp struktūras diagrammu.	A kategorija
3.2. punkts	Apraksta par juridiskajām personām, kas piedalās emisijā, un apraksts par viņu veicamajām funkcijām papildus informācijai par tiešām vai netiešām īpašumtiesībām vai kontroli starp šīm juridiskajām personām.	A kategorija
3.3. punkts	Apraksta metodi un norāda datumu, kad notiek aktīvu vai kādu aktīvos nostiprinātu tiesību un/vai pienākumu pret emitentu tirgošana, nodošana, pārjaunojums vai cesija, vai attiecīgā gadījumā norāda, kādā veidā emitents pilnīgi investēs ieņēmumus no emisijas, vai laikposmu, kurā ieguldījumi tiks īstenoti.	B kategorija
3.4. punkts	Sniedz skaidrojumu par līdzekļu plūsmu, iekļaujot turpmāk noteikto:	
3.4.1. punkts	a) kā no aktīviem gūtā naudas plūsma izpildīs emitenta saistības pret vērtspapīru turētājiem, tostarp, ja nepieciešams: b) finanšu pakalpojumu tabulu un aprakstu par pieņēmumiem, kas izmantoti minētās tabulas izstrādē;	A kategorija C kategorija
3.4.2. punkts	sniedz informāciju par visiem kredītqualitātes uzlabojumiem, norāda, kur var parādīties iespējami būtisks likviditātes trūkums, un iespējamās likviditātes avotus, kā arī norāda rezerves, kas paredzētas, lai novērstu risku saistībā ar līdzekļu nepietiekamību, lai veiktu procentu vai pamatsummas maksājumus;	B kategorija
3.4.3. punkts	a) attiecīgā gadījumā riska paturēšanas prasību, kas piemērojama darījumam; b) iniciatora, sponsora vai sākotnējā aizdevēja paturētu būtisku neto ekonomisko līdzdalību ⁽¹⁾ .	A kategorija C kategorija

(1) Tas var mainīties atkarībā no galīgajām vērtspapīrošanas regulējuma prasībām.

3.4.4. punkts	Neierobežojot 3.4.2. punkta prasības, sniedz ziņas par jebkuru subordinētā parāda finansēšanu.	C kategorija
3.4.5. punkts	Norāda likvido aktīvu pagaidu atlikuma ieguldījuma parametrus, un sniedz ziņas par pusēm, kuras atbild par šādu ieguldījumu.	B kategorija
3.4.6. punkts	Sniedz ziņas par to, kā tiek iekasēti maksājumi attiecībā uz aktīviem.	A kategorija
3.4.7. punkts	Norāda secību, kādā emitents veic maksājumus attiecīgās kategorijas vērtspapīru turētājiem.	A kategorija
3.4.8. punkts	Sniedz sīkākas ziņas par citiem noteikumiem, uz kuru pamata tiek veikti procentu un pamatsummas maksājumi ieguldītājiem.	B kategorija
3.5. punkts	Sniedz ar vērtspapīriem nodrošināto aktīvu iniciatoru nosaukumus, adreses un svarīgākās darbības jomas.	C kategorija
3.6. punkts	Ja vērtspapīra atdeve un/vai atmaksa ir saistīta ar citu tādu aktīvu vai pamatā esošo instrumentu darbības rezultātiem vai kredītu, kuri nav emitenta aktīvi, tad par katru šādu atsaucē aktīvu vai pamatā esošo instrumentu norāda kādu no turpmāk minētajiem elementiem; a) atklāj informāciju saskaņā ar 2.2. un 2.3. punktu; b) ja pamatsumma nav pakļauta riskam – atsaucē aktīva emitenta nosaukumu, starptautisko vērtspapīru identifikācijas numuru (ISIN) un norādi, kur var iegūt informāciju par atsaucē aktīva iepriekšējiem un pašreizējiem darbības rezultātiem; c) ja atsaucē aktīvs ir indekss – 17. pielikuma 1. un 2. daļu.	Skatīt 17. pielikumu.
3.7. punkts	Sniedz pārvaldnieka, aprēķina veicējas iestādes vai par līdzīgiem uzdevumiem atbildīgo personu nosaukumus/vārdus, uzvārdus, adreses un svarīgākās darbības jomas, izklāsta pārvaldnieka/aprēķina veicēju pienākumus, viņu saistību ar aktīvu iniciatoru, kā arī izklāsta noteikumus par līguma izbeigšanu ar pārvaldnieku/aprēķina veicēju vai cita pārvaldnieka/aprēķina veicēja iecelšanu.	C kategorija
3.8. punkts	Sniedz nosaukumus, adreses un īsu aprakstu: a) par visiem mijmaiņas darījuma partneriem un visiem citu būtisku papildu kredīta/likviditātes veidu nodrošinātājiem; b) par bankām, kurās ir atvērti galvenie konti darījuma sakarā.	A kategorija C kategorija
4. IEDAĻA	ZIŅOŠANA PĒC EMISIJAS	
4.1. punkts	Prospektā norāda, vai tajā paredzēts, ka emitentam ir pienākums vai emitents plāno pēc emisijas sniegt informāciju par darījumiem ar tirgū iekļaujamajiem vērtspapīriem un par pamatā esošā nodrošinājuma efektivitāti. Emitents norāda, kāda informācija tiks paziņota, kur šo informāciju var iegūt un cik bieži šādu informāciju sniegs.	C kategorija

20. PIELIKUMS

STANDARTA INFORMĀCIJA

1. IEDAĻA	STANDARTA FINANŠU INFORMĀCIJAS SATURS
1.1. punkts	Standarta finanšu informāciju veido: a) ievads, kurā izklāsta: i) mērķi, kādam ir sagatavota standarta finanšu informācija, kā arī sniedz aprakstu par darījumu vai būtiskām saistībām un iesaistītajām struktūrām vai uzņēmumiem; ii) periodu vai datumu, uz ko attiecas standarta finanšu informācija; iii) to, kā standarta finanšu informācija ir sagatavota tikai paskaidrojošā nolūkā; iv) paskaidrojumu, ka: i) standarta finanšu informācija parāda darījuma ietekmi tā, it kā darījums būtu veikts agrāk; ii) hipotētiskais finanšu stāvoklis vai rezultāti, kas iekļauti standarta finanšu informācijā, var atšķirties no uzņēmuma faktiskā finanšu stāvokļa vai rezultātiem; b) peļņas un zaudējumu pārskatu, bilanci vai abus iepriekšminētos, atkarībā no apstākļiem, kas norādīti tabulas formā, ko veido: i) vēsturiskā informācija, kas nav koriģēta; ii) grāmatvedības politikas korekcijas, ja nepieciešams; iii) standarta korekcijas; iv) standarta finanšu informācijas rezultāti pēdējā ailē; c) kam pievienotas piezīmes, kuras paskaidro: i) avotus, no kuriem ir iegūta nekorrigētā finanšu informācija un to, vai ir publicēts pārskata vai revīzijas ziņojums par minēto avotu; ii) pamats, kas izmantots, sagatavojot standarta finanšu informāciju; iii) katras korekcijas avots un paskaidrojums; iv) tas, vai paredzams, ka katra korekcija attiecībā uz standarta peļņas un zaudējumu pārskatu, turpmāk ietekmēs emitentu vai nē; d) ja piemērojams, prospektā ir jāiekļauj iegādāto (vai iegādājamo) uzņēmumu vai struktūru finanšu informācija un starpperioda finanšu informācija, kas izmantota standarta finanšu informācijas sagatavošanā.
2. IEDAĻA	STANDARTA FINANŠU INFORMĀCIJAS SAGATAVOŠANAS UN IESNIEGŠANAS PRINCIPI
2.1. punkts	Standarta finanšu informāciju identificē kā tādu, lai to atšķirtu no vēsturiskās finanšu informācijas. Standarta finanšu informācija jāgatavo saskaņā ar grāmatvedības politikām, uz kurām emitents balstījis savus pēdējos vai balstīs savus nākamos finanšu pārskatus.
2.2. punkts	Standarta informāciju drīkst publicēt tikai: a) par pēdējo pabeigto finanšu periodu; un/vai b) par pēdējo starpperiodu, par kuru ir publicēta attiecīgā nekorrigētā informācija vai tā ir iekļauta reģistrācijas dokumentā/prospektā.

2.3. punkts	Standarta korekcijām ir jāatbilst šādām prasībām: a) tām jābūt skaidri parādītām un paskaidrotām; b) tām jāietver visas būtiskās sekas, kas ir tieši attiecināmas uz konkrēto darījumu; c) tām jābūt pamatotām ar faktiem.
3. IEDAĻA	PRASĪBAS GRĀMATVEŽA/REVIDENTA ZIŅOJUMAM
	Prospektā iekļauj ziņojumu, ko sagatavojuši neatkarīgie grāmatveži vai revidenti, norādot, ka pēc viņu domām: a) standarta informācija ir sastādīta pareizi un atbilst norādītajam pamatojumam; b) a) apakšpunktā minētais pamatojums ir saskaņā ar emitenta grāmatvedības politikām.

21. PIELIKUMS

GARANTIJAS

1. IEDAĻA	GARANTIJAS VEIDS
	Sniedz aprakstu par pasākumiem, kas plānoti, lai ar garantiju, nodrošinājumu, <i>Keep well</i> līgumu, viena apdrošināšanas veida polisi vai citām līdzvērtīgām saistībām ("garantijas") un to nodrošinātājs ("garantiju devējs") nodrošinātu, ka tiek pienācīgi izpildīti visi pienākumi saistībā ar emisiju. Šādos pasākumos ietilpst saistības, tostarp arī tās, uz kurām attiecas noteikumi, lai nodrošinātu, ka ir izpildīti pienākumi atmaksāt vērtspapīrus, kas nav pašu kapitāla vērtspapīri, un/vai samaksāt procentus, un aprakstā izklāsta, kā ar šo pasākumu paredzēts nodrošināt, ka garantētie maksājumi tiks pienācīgi veikti.
2. IEDAĻA	GARANTIJAS DARBĪBAS JOMA
	Sniedz sīkākas ziņas par garantijas nosacījumiem un darbības jomu. Šīs ziņas ir par garantijas piemērošanas nosacījumu izpildi gadījumā, ja netiks pildītas nodrošinājuma nosacījumos noteiktās saistības un kāds būtisks viena veida apdrošināšanas noteikums vai starp emitentu un garantiju devēju noslēgta <i>Keep well</i> līguma noteikums. Sīkākas ziņas jāsniedz arī par garantiju devēja veto tiesībām attiecībā uz izmaiņām vērtspapīru turētāja tiesībās, kādas bieži vien ir iekļautas viena veida apdrošināšanā.
3. IEDAĻA	INFORMĀCIJA, KAS JĀSNIEDZ PAR GARANTIJU DEVĒJU
	Garantiju devējam informācija par sevi jāsniedz tā, it kā tas būtu emitents tāda paša veida vērtspapīram, par ko ir izdota garantija.
4. IEDAĻA	PIEEJAMIE DOKUMENTI
	Norāda tīmekļa vietni, kur sabiedrībai ir pieejami nozīmīgie līgumi un citi dokumenti, kas saistīti ar garantiju.

22. PIELIKUMS

PIEKRIŠANA

1. IEDAĻA	INFORMĀCIJA, KAS JĀSNIEDZ PAR EMITENTA VAI PAR PROSPEKTA SAGATAVOŠANU ATBILDĪGĀS PERSONAS DOTU PIEKRIŠANU	
1.1. punkts	Emitenta vai par prospekta sagatavošanu atbildīgās personas nepārprotama piekrišana tam, ka prospektu izmanto jebkurš finanšu starpnieks, un paziņojums, ka šāda persona uzņemas atbildību par prospekta saturu arī attiecībā uz vērtspapīru turpmāku tālākpārdošanu vai galīgo izvietošanu, ko veic finanšu starpnieks, kuram dota piekrišana prospekta izmantošanai.	A kategorija
1.2. punkts	Norāde par laikposmu, uz kuru dota piekrišana prospekta izmantošanai.	A kategorija
1.3. punkts	Norāde par piedāvājuma laikposmu, kurā finanšu starpnieks var veikt vērtspapīru turpmāku tālākpārdošanu vai galīgo izvietošanu.	C kategorija
1.4. punkts	Norāde par dalībvalstīm, kurās finanšu starpnieki var izmantot prospektu vērtspapīru turpmākai tālākpārdošanai vai galīgai izvietošanai.	A kategorija
1.5. punkts	Visi citi skaidri un objektīvi nosacījumi, kas saistīti ar piekrišanu un attiecas uz prospekta izmantošanu.	C kategorija
1.6. punkts	Paziņojums treknrakstā, informējot ieguldītājus par to, ka gadījumā, ja piedāvājumu izdara finanšu starpnieks, tad finanšu starpnieks piedāvājuma izdarīšanas brīdī sniegs ieguldītājiem informāciju par piedāvājuma nosacījumiem.	A kategorija
2.A IEDAĻA	PAPILDU INFORMĀCIJA, KAS JĀSNIEDZ, JA PIEKRIŠANU DOD VIENAM VAI VAIRĀKIEM KONKRĒTIEM FINANŠU STARPNIEMIEM	
2.A.1. punkts	Finanšu starpnieka vai starpnieku, kam atļauts izmantot prospektu, saraksts un identitāte (nosaukums un adrese).	C kategorija
2.A.2. punkts	Norāde par to, kā publicējama jebkāda jauna informācija par finanšu starpniekiem, kas prospekta vai pamatprospekta apstiprināšanas vai galīgo nosacījumu iesniegšanas brīdī attiecīgā gadījumā nav bijusi zināma, un par to, kur atrodama šāda informācija.	A kategorija
2.B IEDAĻA	PAPILDU INFORMĀCIJA, KAS JĀSNIEDZ, JA PIEKRIŠANU DOD VISIEM FINANŠU STARPNIEMIEM	
2.B.1. punkts	Paziņojums treknrakstā, informējot ieguldītājus par to, ka jebkuram finanšu starpniekam, kas izmanto prospektu, savā tīmekļa vietnē jāpaziņo, ka tas izmanto prospektu saskaņā ar piekrišanu un ar to saistītajiem nosacījumiem.	A kategorija

23. PIELIKUMS

ES IZAUGSMES PROSPEKTA SPECIFISKS KOPSAVILKUMS

1. IEDAĻA	IEVADS
1.1. punkts	Vērtspapīru nosaukums un starptautisko vērtspapīru identifikācijas numurs (ISIN).
1.2. punkts	Emitenta identitāte un kontaktinformācija, tostarp tā juridiskās personas identifikators ("LEI");
1.3. punkts	Kompetentās iestādes, kas apstiprinājusi prospektu, identitāte un kontaktinformācija un, ja tā ir atšķirīga, kompetentās iestādes, kas apstiprinājusi reģistrācijas dokumentu, identitāte un kontaktinformācija.
1.4. punkts	ES izaugsmes prospekta apstiprināšanas datums.
1.5. punkts	Brīdinājumi
1.5.1. punkts	Emitenta apgalvojumi attiecībā uz turpmāk minēto: a) kopsavilkums būtu jālasa kā ES izaugsmes prospekta ievads un ka jebkurš ieguldītāja lēmums ieguldīt vērtspapīros būtu jābalsta uz apsvērumu par ES izaugsmes prospektu kopumā; b) attiecīgā gadījumā, ka ieguldītājs varētu zaudēt visu ieguldīto kapitālu vai daļu no tā, un, ja ieguldītāja atbildība nav ierobežota līdz ieguldījuma summai, brīdinājums par to, ka ieguldītājs varētu zaudēt vairāk nekā ieguldīto kapitālu, un šāda iespējama zaudējuma apmērs; c) ja prasība saistībā ar informāciju ES izaugsmes prospektā tiek iesniegta tiesā, ieguldītājam, kas ir prasītājs, saskaņā ar dalībvalstu tiesību aktiem var būt pienākums segt izmaksas par ES izaugsmes prospekta tulkošanu pirms tiesas procesa uzsākšanas; d) tas, ka civiltiesiska atbildība gulstas tikai uz tām personām, kas iesniegušas kopsavilkumu, tostarp veikušas jebkādu tā tulkošanu, bet tikai tādā gadījumā, ja kopsavilkums ir maldinošs, neprecīzs vai, lasot kopā ar pārējām ES izaugsmes prospekta daļām, pretrunīgs, vai, ja, lasot kopā ar pārējām ES izaugsmes prospekta daļām, nav sniegta pamatinformācija, lai palīdzētu ieguldītājiem apsvērt, vai ieguldīt minētajos vērtspapīros; e) attiecīgā gadījumā izpratnes brīdinājums, kas prasīts saskaņā ar Regulas (ES) Nr. 1286/2014 8. panta 3. punkta b) apakšpunktu.
2. IEDAĻA	PAMATINFORMĀCIJA PAR EMITENTU
2.1. punkts	Kas ir vērtspapīru emitents?
2.1.1. punkts	Informācija par emitentu: a) tā juridiskā forma, tiesību akti, saskaņā ar kuriem tas darbojas, un tā reģistrācijas (inkorporācijas) valsts; b) tā galvenās darbības jomas; c) tā kontrolējošais akcionārs vai akcionāri, tostarp tas, vai tā ir tieša vai netieša kontrole; d) galvenā izpilddirektora (vai atbildīgās personas) vārds un uzvārds.

2.2. punkts	Kāda ir galvenā finanšu informācija par emitentu?
2.2.1. punkts	Galvenā finanšu informācija, kas iesniegta par katru finanšu gadu periodā, uz ko attiecas vēsturiskā finanšu informācija, un, ja iekļauts prospektā, visos turpmākajos starpperioda finanšu periodos, kam pievienoti salīdzinoši dati par to pašu periodu iepriekšējā finanšu gadā. Prasību par salīdzināmu bilances informāciju izpilda, sniedzot gada beigu bilances informāciju. Galvenajā finanšu informācijā ietilpst finanšu pasākumi, kuri uzrādīti prospektā. Šiem finanšu pasākumiem būtu jānodrošina informācija par: a) ieņēmumiem, rentabilitāti, aktīviem, kapitālstruktūru un, ja tās ietvertas prospektā, arī naudas plūsmām; kā arī b) galvenajiem darbības rādītājiem, ja tie ir ietverti prospektā. Finanšu pamatinformācija attiecīgā gadījumā ietver: c) saīsinātu standarta finanšu informāciju un īsu paskaidrojumu par to, ko apraksta standarta finanšu informācija, un veiktās būtiskās korekcijas; d) īsu aprakstu par jebkurām revīzijas ziņojumā ietvertajām iebildēm attiecībā uz vēsturisko finanšu informāciju.
2.3. punkts	Kādi ir galvenie riski, kas ir raksturīgi emitentam?
2.3.1. punkts	Īss apraksts par visbūtiskākajiem riska faktoriem, kas raksturīgi emitentam, kas ietverts ES izaugsmes prospektā, vienlaikus nepārsniedzot riska faktoru kopskaitu, kā izklāstīts šīs regulas 33. panta 8. punktā.
3. IEDAĻA	PAMATINFORMĀCIJA PAR VĒRTSPAPĪRIEM
3.1. punkts	Kādas ir vērtspapīru galvenās iezīmes?
3.1.1. punkts	Informācija par vērtspapīriem: a) to veids un kategorija; b) attiecīgā gadījumā to valūta, nosaukums, emitēto vērtspapīru skaits un vērtspapīru termiņš; c) no vērtspapīriem izrietošās tiesības; d) attiecīgā vērtspapīru prioritātes hierarhijas pakāpe emitenta kapitāla struktūrā maksātnespējas gadījumā, tostarp attiecīgā gadījumā informācija par vērtspapīru pakārtotības līmeni; e) attiecīgā gadījumā dividendu jeb izmaksas politika.
3.2. punkts	Kur vērtspapīrus tirgos?
3.2.1. punkts	Ja piemērojams, informācija par to, vai vērtspapīriem piemēro vai piemēros prasību iegūt atļauju tirdzniecībai daudzpusējā tirdzniecības sistēmā vai MVU izaugsmes tirgū, visu tirgu identitāti, kuros vērtspapīri tiek tirgoti vai plānots tos tirgot, un sākas ziņas par pielaidi tirdzniecībai daudzpusējā tirdzniecības sistēmā vai MVU izaugsmes tirgū.

3.3. punkts	Vai vērtspapīriem ir pievienota garantija? a) Īss apraksts par garantijas būtību un apmēru; b) īss apraksts par garantijas devēju, tostarp tā juridiskās personas identifikators ("LEI"); c) attiecīgā galvenā finanšu informācija, lai novērtētu garantijas devēja spēju izpildīt savas saistības saskaņā ar garantiju; d) īss apraksts par visbūtiskākajiem riska faktoriem, kas raksturīgi garantijas devējam, kas ietverts ES izaugsmes prospektā, saskaņā ar Regulas (ES) 2017/1129 16. panta 3. punktu, vienlaikus nepārsniedzot riska faktoru kopskaitu, kā izklāstīts šīs regulas 33. panta 8. punktā.
3.4. punkts	Kādi ir galvenie riski, kas ir raksturīgi vērtspapīriem?
3.4.1. punkts	Īss apraksts par visbūtiskākajiem riska faktoriem, kas raksturīgi vērtspapīriem, kas ietverti ES izaugsmes prospektā, vienlaikus nepārsniedzot riska faktoru kopskaitu, kā izklāstīts šīs regulas 33. panta 8. punktā.
4. IEDAĻA	GALVENĀ INFORMĀCIJA PAR VĒRTSPAPĪRU PUBLISKO PIEDĀVĀJUMU
4.1. punkts	Saskaņā ar kādiem nosacījumiem un grafiku es varu ieguldīt šajā vērtspapīrā? Attiecīgā gadījumā piedāvājuma vispārīgie noteikumi, nosacījumi un paredzamais grafiks, sadales plāns, no piedāvājuma izrietošās tūlītējās vērtības samazināšanās apjoms un procenti un emisijas un/vai piedāvājuma kopējo izdevumu aplēse, tostarp aplēstie izdevumi, ko no ieguldītāja iekasē emitents vai piedāvātājs.
4.2. punkts	Kāpēc tiek veidots šis ES izaugsmes prospekts?
4.2.1. punkts	Īss apraksts par piedāvājuma iemesliem, kā arī attiecīgā gadījumā: a) peļņas izlietojums un paredzamā tīro ieņēmumu summa; b) ja piedāvājumam piemēro visas emisijas parakstīšanas līgumu, norāda daļu, uz ko līgums neattiecas; c) apraksts par visiem būtiskajiem interešu konfliktiem, kas attiecas uz piedāvājumu vai pielaidi tirdzniecībai, kuri ir aprakstīti prospektā.
4.3. punkts	Kas ir piedāvātājs un/vai personas, kas lūdz pielaidi tirdzniecībai?
4.3.1. punkts	Ja tas atšķiras no emitenta, īss apraksts par vērtspapīru piedāvātāju un/vai personu, kas lūdz pielaidi tirdzniecībai daudzpusējā tirdzniecības sistēmā vai MVU izaugsmes tirgū, tostarp tā domicils un juridiskā forma, tiesību akti, saskaņā ar kuriem tas darbojas un tā reģistrācijas (inkorporācijas) valsts.

24. PIELIKUMS

ES IZAUGSMES PROSPEKTA REĢISTRĀCIJAS DOKUMENTS PAŠU KAPITĀLA VĒRTSPAPĪRIEM

1. IEDAĻA	ATBILDĪGĀS PERSONAS, TREŠO PERSONU INFORMĀCIJA, EKSPERTU ZIŅOJUMI UN KOMPETENTO IESTĀŽU APSTIPRINĀJUMS <i>Šajā iedaļā sniegta informācija par personām, kas ir atbildīgas par ES izaugsmes reģistrācijas dokumenta saturu. Šīs iedaļas mērķis ir nodrošināt pārliecību ieguldītājiem par prospektā izklāstītās informācijas precizitāti. Turklāt šajā iedaļā ir sniegta informācija par ES izaugsmes prospekta reģistrācijas dokumenta juridisko pamatu un tā apstiprinājumu, ko sniegusi kompetentā iestāde.</i>
1.1. punkts	Norāda informāciju par visām personām, kas atbild par reģistrācijas dokumentā sniegto informāciju vai tās daļām, pēdējā gadījumā šīs daļas norāda. Ja šīs personas ir fiziskas personas, tostarp emitenta pārvaldes, vadības vai uzraudzības struktūru locekļi, norāda viņu vārdus, uzvārdus un amatus; ja šīs personas ir juridiskas personas, norāda nosaukumu un juridisko adresi.
1.2. punkts	Par reģistrācijas dokumentu atbildīgo personu deklarācija, ka reģistrācijas dokumentā iekļautā informācija, cik viņām zināms, atbilst faktiem un ka reģistrācijas dokumentā nav izlaists nekas, kas var ietekmēt tā nozīmi. Attiecīgā gadījumā par reģistrācijas dokumenta konkrētām daļām atbildīgo personu deklarācija, ka reģistrācijas dokumenta konkrētajās daļās iekļautā informācija, cik viņām zināms, atbilst faktiem un ka reģistrācijas dokumenta konkrētajās daļās nav izlaists nekas, kas var ietekmēt to nozīmi.
1.3. punkts	Ja reģistrācijas dokumentā ir iekļauts kādas personas, kuru uzskata par ekspertu, izteikums vai ziņojums, par minēto personu norāda šādas ziņas: a) vārds, uzvārds; b) darbvietas adrese; c) kvalifikācija; d) būtiska interese par emitentu, ja tāda ir. Ja izteikums vai ziņojums ir sagatavots pēc emitenta pieprasījuma, norāda, ka šāds izteikums vai ziņojums ir iekļauts reģistrācijas dokumentā, ar tās personas piekrišanu, kas prospekta vajadzībām ir apstiprinājusi reģistrācijas dokumenta attiecīgās daļas saturu.
1.4. punkts	Ja informācija ir iegūta no trešās personas, tad apstiprina, ka šī informācija ir precīzi atveidota un ka, cik emitentam ir zināms un ciktāl viņš par to var pārliecināties, iepazīstoties ar šīs trešās personas publicēto informāciju, nav izlaists neviens fakts, kura rezultātā šī atveidotā informācija būtu neprecīza vai maldinoša. Turklāt norāda informācijas avotu(-us).
1.5. punkts	Paziņojums, ka: a) [reģistrācijas dokumentu/prospektu] ir apstiprinājis(-usi) [kompetentās iestādes nosaukums], esot kompetentās iestādes statusā saskaņā ar Regulu (ES) 2017/129; b) [kompetentās iestādes nosaukums] apstiprina tikai šo [reģistrācijas dokumentu/prospektu] kā tādu, kas atbilst pilnīguma, saprotamības un konsekvences standartiem, kuri noteikti ar Regulu (ES) 2017/1129; c) šāds apstiprinājums nebūtu jāuzskata par apstiprinājumu emitentam, kas ir šā [reģistrācijas dokumenta/prospekta] priekšmets; d) [reģistrācijas dokuments] ir sagatavots kā daļa no ES izaugsmes prospekta saskaņā ar Regulas (ES) 2017/1129 15. pantu.

2. IEDAĻA	STRATĒGIJA, REZULTĀTI UN DARĪJUMDARBĪBAS VIDE Šīs iedaļas mērķis ir atklāt informāciju par emitenta identitāti, tā darbījumdarbību, stratēģiju un mērķiem. Izlasot šo iedaļu, ieguldītājiem vajadzētu rasties skaidram priekšstatam par emitenta darbībām un galvenajām tendencēm, kuras ietekmē tā darbības rezultātus, tā organizatorisko struktūru un būtiskajiem ieguldījumiem. Attiecīgā gadījumā emitents šajā iedaļā uzrāda savu turpmāko rezultātu aplēses vai prognozes. Turklāt emitenti, kuru tirgus kapitālizācija pārsniedz 200 000 000 EUR, šajā iedaļā sniedz objektīvu un līdzsvarotu pārskatu par uzņēmuma iepriekšējiem darbības rezultātiem.
2.1. punkts	Informācija par emitentu: a) emitenta juridiskais nosaukums un komercnosaukums; b) emitenta reģistrācijas vieta, tā reģistrācijas numurs un juridiskās personas identifikators ("LEI"); c) emitenta reģistrācijas (inkorporācijas) datums un pastāvēšanas ilgums, izņemot, ja šis periods ir neierobežots. d) emitenta juridiskā adrese un juridiskā forma, tiesību akti, saskaņā ar kuriem emitents veic darbību, tā reģistrācijas (inkorporācijas) valsts, reģistrētā biroja (vai galvenās darbījumdarbības vietas, ja tā atšķiras no reģistrētā biroja) adrese un tālruna numurs, kā arī emitenta tīmekļa vietne, ja tāda ir, precizējot, ka tīmekļa vietnē sniegtā informācija nav daļa no prospekta, izņemot, ja prospektā ir ietverta atsauce uz šādu informāciju.
2.1.1. punkts	Informācija par būtiskām izmaiņām emitenta aizņemšanās un finansēšanas struktūrā kopš pēdējā finanšu perioda beigām, par kuru informācija ir sniegta reģistrācijas dokumentā. Ja reģistrācijas dokumentā ir ietverta starpperioda finanšu informācija, šo informāciju var sniegt kopš pēdējā starpperioda beigām, par kuru finanšu informācija ir iekļauta reģistrācijas dokumentā.
2.1.2. punkts	Emitenta darbību paredzētā finansējuma apraksts
2.2. punkts	Uzņēmējdarbības pārskats
2.2.1. punkts	Stratēģija un mērķi Apraksts par emitenta darbījumdarbības stratēģiju un stratēģiskiem mērķiem (finanšu un nefinanšu, ja tādi ir). Šajā aprakstā ņem vērā emitenta turpmākos izaicinājumus un perspektīvas. Attiecīgā gadījumā aprakstā ņem vērā regulatīvo vidi, kurā darbojas emitents.
2.2.2. punkts	Galvenās darbības jomas Apraksts par emitenta galvenajām darbībām, tostarp: a) pārdoto preču un/vai sniegto pakalpojumu galvenajām kategorijām; b) norāde par visiem būtiskiem jauniem produktiem, pakalpojumiem vai darbībām, kas ir ieviestas kopš jaunāko revidēto finanšu pārskatu publicēšanas.
2.2.3. punkts	Galvenie tirgi Apraksts par galvenajiem tirgiem, kuros emitents darbojas.
2.3. punkts	Organizatoriskā struktūra
2.3.1. punkts	Ja emitents ir daļa no grupas un ja reģistrācijas dokumentā tā nav minēta citur un tiktāl, ciktāl tas nepieciešams, lai gūtu priekšstatu par emitenta darbījumdarbību kopumā, – organizatoriskās struktūras diagramma. Pēc emitenta izvēles šādu diagrammu var aizstāt vai tai var pievienot īsu aprakstu par grupu un emitenta stāvokli tajā, ja tas palīdz precizēt konkrēto struktūru.

2.3.2. punkts	Ja emitents ir atkarīgs no citiem uzņēmumiem grupā, tas skaidri jānorāda kopā ar paskaidrojumu, kā šī atkarība izpaužas.
2.4. punkts	Ieguldījumi
2.4.1. punkts	Tiktāl, ciktāl tas nav ietverts citur reģistrācijas dokumentā, – apraksts (tostarp summa) par emitenta būtiskajiem ieguldījumiem no tā perioda beigām, uz kuru attiecas vēsturiskā finanšu informācija, kas ietverta prospektā, līdz reģistrācijas dokumenta datēšanas dienai.
2.4.2. punkts	Apraksts par visiem emitenta kārtējiem būtiskiem ieguldījumiem vai par ieguldījumiem, par kuriem jau ir stingri noteiktas saistības, tostarp, ja tas ir būtiski emitenta darbījumdarbībai, finansēšanas metodi (iekšēja vai ārēja).
2.5. punkts	Darbības un finanšu pārskats (kas jāsniedz kapitāla vērtspapīru emitentiem, kuru tirgus kapitalizācijas apjoms pārsniedz 200 000 000 EUR, vienīgi tad, ja vadības ziņojums, kas iesniegts un sagatavots saskaņā ar Direktīvas 2013/34/ES 19. un 29. pantu, nav ietverts ES izaugsmes prospektā).
2.5.1. punkts	Ciktāl tas nav minēts citur reģistrācijas dokumentā un ciktāl tas ir nepieciešams izpratnei par emitenta darbījumdarbību kopumā, norāda turpmāk minētos aspektus: a) vispusīgu un visaptverošu emitenta darbījumdarbības un tā stāvokļa attīstības un rezultātu analīzi atbilstoši darbījumdarbības apjomam un sarežģītībai par katru gadu, par kuru ir pieprasīta vēsturiskā finanšu informācija, tostarp būtisku izmaiņu iemesli; b) norāde par: i) emitenta darbības iespējamo turpmāko attīstību; ii) pasākumiem pētniecības un attīstības jomā. Ciktāl tas ir nepieciešams, lai izprastu emitenta attīstību, rezultātus vai stāvokli, analīzē iekļauj gan finanšu rezultātu pamatrādītājus, gan attiecīgā gadījumā tos nefinanšu rezultātu pamatrādītājus, kas attiecas uz šo konkrēto darbījumdarbību, tostarp informāciju par vides aspektiem un darbiniekiem. Ja nepieciešams, šajā analīzē ietver papildu paskaidrojumus par tādām summām vai atsaucēm uz tām, kas norādītas gada finanšu pārskatos.
2.6. punkts	Informācija par tendencēm
2.6.1. punkts	Apraksts par visnozīmīgākajām jaunākajām tendencēm produkcijā, pārdošanā, inventārā, izmaksās un pārdošanas cenās kopš pēdējā finanšu gada beigām līdz reģistrācijas dokumenta datēšanas dienai.
2.7. punkts	Peļņas prognozes vai aplēses
2.7.1. punkts	Ja emitents ir publicējis peļņas prognozi vai peļņas aplēsi (kas jāprojām ir pieejama un derīga), minēto prognozi vai aplēsi ietver reģistrācijas dokumentā. Ja peļņas prognoze vai peļņas aplēse ir publicēta un jāprojām pieejama, bet nav derīga, par to sniedz paziņojumu un paskaidrojumu, kāpēc šāda prognoze vai aplēse vairs nav derīga. Uz šādu nederīgu prognozi vai aplēsi neattiecas 2.7.2. līdz 2.7.3. punktā minētās prasības.
2.7.2. punkts	Ja emitents izvēlas ietvert jaunu peļņas prognozi vai jaunu peļņas aplēsi, vai ja emitents ietver iepriekš publicētu peļņas prognozi vai iepriekš publicētu peļņas aplēsi saskaņā ar 2.7.1. punktu, peļņas prognoze vai aplēse ir skaidra un nepārprotama, un tajā ietver paziņojumu, kurā izklāstīti galvenie pieņēmumi, uz kuriem emitents ir balstījis savu prognozi vai aplēsi. Minētā prognoze vai aplēse atbilst šādiem principiem: a) pieņēmumiem par faktoriem, kurus var ietekmēt pārvaldes, vadības vai uzraudzības struktūru locekļi, jābūt skaidri nošķirti no tiem pieņēmumiem par faktoriem, kuri pilnīgi nav pārvaldes, vadības vai uzraudzības struktūru locekļu ietekmes zonā;

	b) pieņēmumiem jābūt pamatotiem, ieguldītājiem viegli saprotamiem, konkrētiem un precīziem, un tiem nav jābūt atkarīgiem no tā, vai prognožu pamatā esošie novērtējumi visumā ir precīzi; c) prognozes gadījumā pieņēmumos vērš ieguldītāja uzmanību uz tiem nenoteiktajiem faktoriem, kuri varētu būtiski izmainīt prognozes iznākumu.
2.7.3. punkts	Prospektā ietver paziņojumu, ka peļņas prognoze vai aplēse ir sastādīta un sagatavota, balstoties uz šādiem faktoriem: a) tā ir salīdzināma ar gada finanšu pārskatiem; b) tā ir saskaņā ar emitenta grāmatvedības politiku.
3. IEDAĻA	RISKA FAKTORI <i>Šīs iedaļas mērķis ir aprakstīt galvenos riskus, ar ko saskāries emitents, un to ietekmi uz emitenta turpmākajiem rezultātiem.</i>
3.1. punkts	Būtisko risku apraksts, kas ir raksturīgi emitentam ierobežotā skaitā kategoriju iedaļā, kuras nosaukums ir "Risku faktori". Sākumā izklāsta visbūtiskākos riska faktorus katrā kategorijā, kas apkopoti novērtējumā, ko veicis emitents vai piedāvātājs, ņemot vērā negatīvo ietekmi uz emitentu, un to rašanās iespējamību. Riskus apstiprina šā reģistrācijas dokumenta saturā.
4. IEDAĻA	KORPORATĪVĀ PĀRVALDĪBA <i>Šajā iedaļā izskaidro emitenta pārvaldes struktūru un to personu pienākumus, kas iesaistīti uzņēmuma vadībā. Tajā turklāt sniedz informāciju par vecāko amatpersonu pieredzi, to atalgojumu un to iespējamo saikni ar emitenta darbības rezultātiem.</i>
4.1. punkts	Pārvaldes, vadības un uzraudzības struktūras un augstākā vadība
4.1.1. punkts	Turpmāk minēto personu vārdi, uzvārdi, darbavieta adreses un ieņemamie amati emitentā un galvenās darbības, ko viņas veic ārpus šāda emitenta, ja tās ir svarīgas attiecībā uz šo emitentu: a) pārvaldes, vadības un/vai uzraudzības struktūru locekļi; b) biedri ar neierobežotu atbildību komandītsabiedrības ar akciju kapitālu gadījumā; c) visas augstākās vadības amatpersonas, kas ir svarīgas, lai garantētu, ka emitentam ir attiecīgā kompetence un pieredze vadīt emitenta darījumdarbību. Sīkākas ziņas par to, vai un kādas ģimenes saites pastāv starp kādu no a) līdz d) apakšpunktā minētajām personām.
4.1.2. punkts	Par katru emitenta pārvaldes, vadības vai uzraudzības struktūru locekli un par katru 4.1.1. punkta b) un c) apakšpunktā minēto personu sniedz sīkākas ziņas par to, kāda ir šīs personas attiecīgā kompetence un pieredze vadības jomā, kā arī šādu informāciju: a) sīkākas ziņas par to, vai vismaz iepriekšējo piecu gadu laikā personai ir pierādīta vaina krāpnieciskos nodarījumos; b) sīkākas ziņas par to, vai vismaz piecu iepriekšējo gadu laikā likumā noteiktās vai pārvaldes iestādes (tostarp specializētas profesionālās struktūras) pret šādām personām ir cēlušas oficiālu, publisku apsūdzību, un/vai piemērojušas sankcijas, vai šādām personām ar tiesas lēmumu bijis noteikts aizliegums būt par kāda emitenta pārvaldes, vadības vai uzraudzības struktūru locekli, ieņemt amatu vadībā vai kārtot kāda emitenta darījumus. Ja nav pieprasīts atklāt tāda veida informāciju, tad sniedz atbilstošu paziņojumu.
4.2. punkts	Atalgojums un priekšrocības Ciktāl tas nav ietverts citur reģistrācijas dokumentā attiecībā uz pēdējo pilnu finanšu gadu par tām personām, kas minētas 4.1.1. punkta a) un c) apakšpunktā.

4.2.1. punkts	Samaksātā atalgojuma apmērs (ieskaitot jebkuru no rezultātiem atkarīgu vai atliktu atlīdzību) un pabalsti natūrā, ko tādām personām piešķiris emitents un tā meitasuzņēmumi par pakalpojumiem, ko šīs personas sniegušas emitentam un tā meitasuzņēmumiem. Šī informācija jāsniedz par katru personu atsevišķi, ja vien emitenta izcelsmes valsts individuālu ziņu izpaušanu nepieprasa vai emitents to publiski neizpauž citādā veidā.
4.2.2. punkts	Kopsummas, ko emitents vai tā meitasuzņēmumi rezervējuši vai uzkrājuši pensijas vai līdzīgu pabalstu nodrošināšanai.
4.3. punkts	Akciju pakete un akciju iegādes iespējas Par katru personu, kas minēta 4.1.1. punkta a) un c) apakšpunktā, sniedz pēc iespējas jaunāku informāciju par viņas akciju daļu un visiem šo akciju iespēju līgumiem emitentā.
5. IEDAĻA	FINANŠU INFORMĀCIJA UN GALVENIE DARBĪBAS RĀDĪTĀJI (KPI) <i>Šajā iedaļā sniedz vēsturisku finanšu informāciju, atklājot emitenta finanšu informāciju un galvenos darbības rādītājus. Tajā arī sniedz informāciju par emitenta dividenžu politiku un attiecīgā gadījumā atklāj standarta finanšu informāciju.</i>
5.1. punkts	Vēsturiskā finanšu informācija
5.1.1. punkts	Sniedz revidētu vēsturisko finanšu informāciju par pēdējiem diviem finanšu gadiem (vai īsāku periodu, ja emitenta pastāvēšanas mūžs ir īsāks) un revīzijas ziņojumu par katru gadu.
5.1.2. punkts	Grāmatvedības atsauces datuma maiņa Ja emitents laikposmā, par kuru ir pieprasīta vēsturiskā finanšu informācija, ir grozījis grāmatvedības atsauces datumu, revidētā vēsturiskā informācija attiecas vismaz uz 24 mēnešiem vai visu laikposmu, kurā emitents ir veicis darbību, izvēloties īsāko laikposmu.
5.1.3. punkts	Grāmatvedības standarti Finanšu informācija ir jāsagatavo saskaņā ar starptautiskajiem finanšu pārskatu standartiem, kuri Savienībā ieviesti ar Regulu (EK) nr. 1606/2002. Ja Regula (EK) nr. 1606/2002 nav piemērojama, finanšu informācija ir jāsagatavo saskaņā ar: a) attiecīgās dalībvalsts grāmatvedības standartiem emitentiem no EEZ, kā noteikts Direktīvā 2013/34/ES; b) trešo valstu grāmatvedības standartiem, kas līdzvērtīgi Regulā (EK) nr. 1606/2002 noteiktajiem standartiem trešo valstu emitentiem. Ja šādi trešās valsts grāmatvedības standarti nav līdzvērtīgi Regulā (EK) nr. 1606/2002 noteiktajiem, finanšu pārskatus pārveido atbilstīgi minētajai regulai.
5.1.4. punkts	Grāmatvedības regulējuma maiņa Pēdējā revidētā vēsturiskā finanšu informācija, kas ietver salīdzinošu informāciju par iepriekšējo gadu, jāsniedz un jāagatavo tā, lai tā saskanētu ar grāmatvedības standartu regulējumu, kas tiks pieņemts emitenta nākamajos publicētajos finanšu pārskatos, ņemot vērā grāmatvedības standartus un grāmatvedības politikas, kā arī šādiem gada finanšu pārskatiem piemērojamās tiesību aktus. Izmaiņas emitentam piemērojamajā grāmatvedības regulējumā nepieprasa pārveidot revidētos finanšu pārskatus. Tomēr, ja emitents plāno pieņemt jaunu grāmatvedības standartu regulējumu savos nākamajos publicētajos finanšu pārskatos, ir jāsniedz vismaz viens pilnīgs finanšu pārskatu komplekts (kā definēts 1. SGS "Finanšu pārskatu sniegšana"), tostarp salīdzinošā informācija, tādā formātā, kas atbilst formātam, kas tiks pieņemts emitenta nākamajos publicētajos gada finanšu pārskatos, ņemot vērā šādiem gada finanšu pārskatiem piemērojamo politiku un tiesību aktus.

5.1.5. punkts	Ja revidētā finanšu informācija ir sagatavota saskaņā ar valsts grāmatvedības standartiem, tad tajā jāiekļauj vismaz šādas ziņas: a) bilance; b) peļņas vai zaudējumu aprēķins; c) grāmatvedības politikas un paskaidrojumi.
5.1.6. punkts	Konsolidētie finanšu pārskati Ja emitents sagatavo gan atsevišķu, gan konsolidēto finanšu pārskatu, reģistrācijas dokumentā iekļauj vismaz konsolidētais gada finanšu pārskats.
5.1.7. punkts	Finanšu informācijas pastāvēšanas ilgums Revidētās finanšu informācijas par pēdējo finanšu gadu bilances datums nedrīkst būt vecāks par vienu no turpmāk minētajiem: a) 18 mēnešiem, skaitot no dienas, ar kuru ir datēts reģistrācijas dokuments, ja emitents reģistrācijas dokumentā iekļauj revidētus starpperioda finanšu pārskatus; b) 16 mēnešiem, skaitot no dienas, ar kuru ir datēts reģistrācijas dokuments, ja emitents reģistrācijas dokumentā iekļauj nerevidētus starpperioda finanšu pārskatus. Ja reģistrācijas dokumentā nav ietverta starpperioda finanšu informācija, pārbaudīto finanšu pārskatu bilances datums par pēdējo finanšu gadu nedrīkst būt vecāks par 16 mēnešiem, skaitot no dienas, ar kuru ir datēts reģistrācijas dokuments.
5.2. punkts	Starpperioda un cita finanšu informācija
5.2.1. punkts	Ja emitents pēc dienas, ar kuru ir datēti pēdējie revidētie finanšu pārskati, ir publicējis ceturkšņa vai pusgada finanšu informāciju, tā jāiekļauj reģistrācijas dokumentā. Ja ceturkšņa vai pusgada finanšu informācija ir revidēta vai pārskatīta, tad jāiekļauj arī pārskata vai revīzijas ziņojums. Ja šī ceturkšņa vai pusgada finanšu informācija ir nerevidēta vai nav pārskatīta, norāda arī to. Starpperioda finanšu informācija, kas sagatavota saskaņā ar attiecīgi vai nu Direktīvas 2013/34/ES, vai Regulas (EK) nr. 1606/2002 prasībām. Attiecībā uz emitentiem, uz kuriem neattiecas Direktīva 2013/34/ES vai Regula (EK) nr. 1606/2002, starpperioda finanšu informācijā jāiekļauj salīdzināmi pārskati par vienu un to pašu periodu iepriekšējā finanšu gadā, ja vien šo prasību par salīdzināmu bilances informāciju nevar izpildīt, sniedzot gada beigu bilanci saskaņā ar piemērojamo finanšu pārskatu regulējumu.
5.3. punkts	Gada finanšu informācijas revīzija
5.3.1. punkts	Vēsturiskajai gada finanšu informācijai jābūt neatkarīgi revidētai. Revīzijas ziņojumu sagatavo saskaņā ar Direktīvu 2014/56/ES un Regulu (ES) nr. 537/2014. Ja nepiemēro Direktīvu 2014/56/ES un Regulu (ES) nr. 537/2014: a) vēsturiskajai finanšu informācijai jābūt saskaņā ar dalībvalstī piemērojamiem revīzijas standartiem vai līdzvērtīgu standartu revidētai vai tāda ziņojuma priekšmetam, kurā norāda, vai reģistrācijas dokumenta vajadzībām tā atspoguļo vai neatspoguļo patiesu un godīgu viedokli; b) ja revīzijas ziņojumos par vēsturisko finanšu informāciju ir ierunas, atzinuma izmaiņas, atrunas vai apstākļu akcentējums, tad tādas ierunas, izmaiņas, atrunas vai apstākļu akcentējumu pilnā apjomā ataino un norāda attiecīgos iemeslus.
5.3.2. punkts	Norāda uz citu informāciju reģistrācijas dokumentā, kuru pārbaudījuši revidenti.

5.3.3. punkts	Ja finanšu informācija reģistrācijas dokumentā nav ņemta no emitenta revidētajiem finanšu pārskatiem, norāda šīs informācijas avotu un to, ka informācija ir nerevidēta.
5.4. punkts	Galvenie darbības rādītāji (KPI)
5.4.1. punkts	Ciktāl nav minēts citur reģistrācijas dokumentā un ja emitents ir publicējis galvenos darbības rādītājus, finanšu un/vai darbības rādītājus, vai izvēlas tos ietvert reģistrācijas dokumentā, reģistrācijas dokumentā iekļauj aprakstu par emitenta galvenajiem darbības rādītājiem par katru finanšu gadu par periodu, uz kuru attiecas vēsturiskā finanšu informācija. Galvenie darbības rādītāji ir jāaprēķina salīdzināmā veidā. Ja galvenos darbības rādītājus ir revidējuši revidenti, šis fakts ir jānorāda.
5.5. punkts	Nozīmīgas izmaiņas emitenta finansiālajā stāvoklī Izklāsta visas nozīmīgās izmaiņas grupas finansiālajā stāvoklī, kas ir notikušas pēc pēdējā finanšu perioda beigām, par kuru ir publicēti revidēti finanšu pārskati vai starpperioda finanšu informācija, vai sniedz atbilstošu noliedzošu paziņojumu.
5.6. punkts	Dividenžu politika Izklāsta emitenta politiku attiecībā uz dividenžu sadali un visiem ierobežojumiem šajā sakarā. Ja emitentam šādas politikas nav, ietver atbilstošu noliedzošu paziņojumu. Par katru finanšu gadu periodā, uz kuru attiecas koriģētie gada finanšu pārskati, norāda dividenžu skaitu par vienu akciju, ko beigās salīdzināšanas vajadzībām koriģē, ja emitentā akciju skaits ir mainījies, ja tas nav norādīts finanšu pārskatos.
5.7. punkts	Standarta finanšu informācija Nozīmīgu bruto izmaiņu gadījumā apraksta, kā darījums būtu varējis ietekmēt emitenta aktīvus, saistības un ieņēmumus, ja darījums būtu veikts ziņojumā aptvertā perioda sākumā vai norādītajā dienā. Parasti šī prasība tiks izpildīta, iekļaujot standarta finanšu informāciju. Šī standarta finanšu informācija jāsniedz, kā norādīts 20. pielikumā, un tajā jāiekļauj tur norādītās ziņas. Standarta finanšu informācija jāpapildina ar neatkarīgu grāmatvežu vai revidentu sagatavotu ziņojumu.
6. IEDAĻA	INFORMĀCIJA PAR AKCIONĀRU UN VĒRTSPAPĪRU TURĒTĀJU <i>Šajā iedaļā sniedz informāciju par emitenta galvenajiem akcionāriem, iespējamajiem interešu konfliktiem starp augstāko vadību un emitentu, emitenta akciju kapitālu un informāciju par saistīto pušu darījumiem, tiesvedību un arbitražu un būtiskiem līgumiem.</i>
6.1. punkts	Lielākie akcionāri
6.1.1. punkts	Ciktāl emitentam zināms, norāda visu to personu vārdus un uzvārdus, kam tieši vai netieši ir līdzdalība emitenta kapitālā vai balsstiesības, kas ir līdzvērtīgas 5 % vai vairāk no kapitāla vai visām balsstiesībām, kā arī norāda katras tādas personas līdzdalības apmēru reģistrācijas dokumenta datēšanas dienā, vai, ja tādu personu nav, sniedz atbilstošu paziņojumu par to, ka šādu personu nav.
6.1.2. punkts	Norāda to, vai emitenta galvenajiem akcionāriem ir atšķirīgas balsstiesības, vai arī sniedz atbilstošu noliedzošu paziņojumu.
6.1.3. punkts	Ciktāl emitentam ir zināms, norāda, vai emitentam ir tiešs vai netiešs īpašnieks vai kontrole, kas ir šis īpašnieks vai kā kontrolē tas ir, un apraksta šādas kontroles raksturu, kā arī to, kādi pasākumi tiek veikti, lai nodrošinātu, ka šādu kontroli neizmanto ļaunprātīgi.
6.1.4. punkts	Apraksta visas vienošanās, kādas emitentam ir zināmas, kuru izpilde vēlāk var novest pie izmaiņām emitenta kontrolē vai tās kavēt.

6.2. punkts	Tiesvedība un arbitrāža
6.2.1. punkts	Sniedz ziņas par visām valsts intervencēm, tiesas prāvām vai arbitrāžas procesiem (ieskaitot visus nepabeigtus vai gaidāmus tiesas procesus, par kuriem emitentam ir zināms) vismaz iepriekšējo divpadsmit mēnešu laikā, kuri neseno pagātnē varēja būtiski ietekmēt vai ir būtiski ietekmējuši emitenta un/vai grupas finansiālo stāvokli vai rentabilitāti, vai sniedz atbilstošu noliedzošu paziņojumu.
6.3. punkts	Interesu konflikti starp pārvaldes, vadības un uzraudzības struktūrām un augstāko vadību
6.3.1. punkts	Skaidri jānorāda iespējamie interešu konflikti starp 4.1.1. punktā minēto personu pienākumiem pret emitentu un viņu privātajām interesēm vai/un citiem pienākumiem. Ja tādu konfliktu nav, sniedz atbilstošu paziņojumu. Norāda visas norunas vai vienošanās ar galvenajiem akcionāriem, klientiem, piegādātājiem vai citiem, saskaņā ar kurām jebkura no 4.1.1. punktā minētajām personām izraudzīta par pārvaldes, vadības vai uzraudzības struktūras locekli vai augstākās vadības locekli. Tālāk sniedz sīkākas ziņas par to, vai 4.1.1. punktā minētās personas ir noteiktu laikposmu piekritušas kādiem ierobežojumiem attiecībā uz sava turējuma atsavināšanu emitenta vērtspapīros.
6.4. punkts	Saistīto pušu darījumi
6.4.1. punkts	Ja emitentam nepiemēro starptautisko finanšu pārskatu standartus, kas pieņemti saskaņā ar Regulu (EK) nr. 1606/2002, sniedz šādu informāciju par periodu, uz kuru attiecas vēsturiskā finanšu informācija, un līdz reģistrācijas dokumenta datēšanas dienai: a) visu saistīto pušu darījumu ⁽¹⁾ veidu un apjomu, kuri atsevišķi vai kopumā emitentam ir ļoti nozīmīgi. Ja tādi saistīto pušu darījumi nav noslēgti godīgas konkurences apstākļos, paskaidro, kāpēc. Ja ir nenomaksāti aizdevumi, tostarp jebkāda veida garantijas, tad norāda nenomaksāto summu; b) to, kādu summu vai procentuālo daļu no emitenta apgrozījuma sastāda saistīto pušu darījumi. Ja emitentam piemēro Starptautiskos finanšu pārskatu standartus, kas pieņemti saskaņā ar Regulu (EK) nr. 1606/2002, a) un b) apakšpunktā minētā informācija jānorāda tikai par darījumiem, kas veikti pēc tāda iepriekšējā finanšu perioda beigām, par kuru publicēti revidēti finanšu pārskati.
6.5. punkts	Akciju kapitāls
6.5.1. punkts	Turpmākā informācija 6.5.2. līdz 6.5.7. punktā gada finanšu pārskatos visjaunākās bilances datumā:
6.5.2. punkts	Norāda emitētā kapitāla apjomu un par katru akciju kapitāla kategoriju: a) emitenta reģistrētā akciju kapitāla kopapjomu; b) emitēto un pilnīgi apmaksāto, kā arī emitēto, bet nepilnīgi apmaksāto akciju skaitu; c) vienas akcijas nominālvērtību vai to, ka akcijām nav nominālvērtības; kā arī d) apgrozībā esošo akciju skaita salīdzinājumu gada sākumā un beigās. Ja periodā, uz kuru attiecas gada finanšu pārskati, par vairāk nekā 10 % no kapitāla ir samaksāts ar aktīviem, kas nav skaidra nauda, to norāda.
6.5.3. punkts	Ja ir akcijas, kas nepārstāv kapitālu, tad uzrāda šādu akciju skaitu un galvenos raksturlielumus.
6.5.4. punkts	Par akcijām emitentā, ko tur pats emitents vai viņa uzdevumā, vai emitenta meitasuzņēmumi, norāda to skaitu, uzskaites vērtību un nominālvērtību.

⁽¹⁾ Saistīto pušu darījumi šiem nolūkiem ir darījumi, kas izklāstīti standartos, kuri pieņemti saskaņā ar Regulu (EK) nr. 1606/2002.

6.5.5. punkts	Norāda, cik daudz ir konvertējamo vērtspapīru, apmaināmu vērtspapīru vai vērtspapīru ar garantijām, kā arī min nosacījumus un procedūras, kas regulē konvertēšanu, maiņu vai parakstīšanos.
6.5.6. punkts	Informācija un nosacījumi par iegādes tiesībām un/vai par saistībām attiecībā uz reģistrēto, bet vēl neemitēto pamatkapitālu vai attiecībā uz apņemšanos palielināt kapitālu.
6.5.7. punkts	Informācija par ikvienas grupas dalībnieka kapitālu, uz kuru attiecas iespējas līgums, vai par kuru ir panākta vienošanās ar vai bez ierobežojumiem to iekļaut iespējas līgumā, un sīkas ziņas par šādiem iespējas līgumiem, tostarp par visām personām, uz kurām šie līgumi attiecas.
6.6. punkts	Dibināšanas līgums un statūti
6.6.1. punkts	Īsumā izklāsta tos emitenta statūtu, dibināšanas līguma vai nolikuma noteikumus, kas varētu aizkavēt, novilcināt vai nepieļaut izmaiņas emitenta kontrolē.
6.7. punkts.	Būtiski līgumi
6.7.1. punkts	Īsumā apkopo ziņas par visiem būtiskajiem līgumiem, izņemot parastā darījumdarbības gaitā noslēgtos līgumus, kam emitents vai kāds cits grupas dalībnieks ir līgumslēdzēja puse un kas noslēgts gada laikā līdz reģistrācijas dokumenta publicēšanas dienai.
7. IEDAĻA	PIEEJAMIE DOKUMENTI
7.1. punkts	Iekļauj paziņojumu, ka reģistrācijas dokumenta derīguma laikā attiecīgā gadījumā var pārbaudīt šādus dokumentus: a) emitenta atjauninātu dibināšanas līgumu un statūtus; b) visus ziņojumus, vēstules un citus dokumentus, novērtējumus un izteikumus, kurus sagatavojis kāds eksperts pēc emitenta pieprasījuma un kuri daļēji ir iekļauti reģistrācijas dokumentā vai ir izdarīta atsauce uz tiem. Norāda tīmekļa vietni, kurā var pārbaudīt minētos dokumentus.

25. PIELIKUMS

ES IZAUGSMES PROSPEKTA REĢISTRĀCIJAS DOKUMENTS VĒRTSPAPĪRIEM, KAS NAV PAŠU KAPITĀLA VĒRTSPAPĪRI

1. IEDAĻA	ATBILDĪGĀS PERSONAS, TREŠO PERSONU INFORMĀCIJA, EKSPERTU ZIŅOJUMI UN KOMPETENTO IESTĀŽU APSTIPRINĀJUMS <i>Šajā iedaļā sniegta informācija par personām, kas ir atbildīgas par ES izaugsmes reģistrācijas dokumenta saturu. Šīs iedaļas mērķis ir nodrošināt pārlicību ieguldītājiem par prospektā izklāstītās informācijas precizitāti. Turklāt šajā iedaļā ir sniegta informācija par ES izaugsmes prospekta reģistrācijas dokumenta juridisko pamatu un tā apstiprinājumu, ko sniegusi kompetentā iestāde.</i>
1.1. punkts	Norāda informāciju par visām personām, kas atbild par reģistrācijas dokumentā sniegto informāciju vai tās daļām, pēdējā gadījumā šīs daļas norāda. Ja šīs personas ir fiziskas personas, tostarp emitenta pārvaldes, vadības vai uzraudzības struktūru locekļi, norāda viņu vārdus, uzvārdus un amatus; ja šīs personas ir juridiskas personas, norāda nosaukumu un juridisko adresi.
1.2. punkts	Par reģistrācijas dokumentu atbildīgo personu deklarācija, ka reģistrācijas dokumentā iekļautā informācija, cik viņām zināms, atbilst faktiem un ka reģistrācijas dokumentā nav izlaists nekas, kas var ietekmēt tā nozīmi. Attiecīgā gadījumā par reģistrācijas dokumenta konkrētām daļām atbildīgo personu deklarācija, ka reģistrācijas dokumenta konkrētajās daļās iekļautā informācija, cik viņām zināms, atbilst faktiem un ka reģistrācijas dokumenta konkrētajās daļās nav izlaists nekas, kas var ietekmēt to nozīmi.
1.3. punkts	Ja reģistrācijas dokumentā ir iekļauts kādas personas, kuru uzskata par ekspertu, izteikums vai ziņojums, par minēto personu norāda šādas ziņas: a) vārds, uzvārds; b) darbvietas adrese; c) kvalifikācija; d) būtiska interese par emitentu, ja tāda ir. Ja ziņojums ir sagatavots pēc emitenta pieprasījuma, norāda, ka šāds ziņojums ir iekļauts reģistrācijas dokumentā, ar tās personas piekrišanu, kas prospekta vajadzībām ir apstiprinājusi reģistrācijas dokumenta attiecīgās daļas saturu.
1.4. punkts	Ja informācija ir iegūta no trešās personas, tad apstiprina, ka šī informācija ir precīzi atveidota un ka, cik emitentam ir zināms un ciktāl viņš par to var pārliecināties, iepazīstoties ar šīs trešās personas publicēto informāciju, nav izlaists neviens fakts, kura rezultātā šī atveidotā informācija būtu neprecīza vai maldinoša. Turklāt norāda informācijas avotu(-us).
1.5. punkts	Paziņojums, ka: a) [reģistrācijas dokumentu/prospektu] ir apstiprinājis(-usi) [kompetentās iestādes nosaukums], esot kompetentās iestādes statusā saskaņā ar Regulu (ES) 2017/1129; b) [kompetentās iestādes nosaukums] apstiprina tikai šo [reģistrācijas dokumentu/prospektu] kā tādu, kas atbilst pilnīguma, saprotamības un konsekvences standartiem, kuri noteikti ar Regulu (ES) 2017/1129; c) šāds apstiprinājums nebūtu jāuzskata par apstiprinājumu emitentam, kas ir šā [reģistrācijas dokumenta/prospekta] priekšmets; d) [reģistrācijas dokuments] ir sagatavots kā daļa no ES izaugsmes prospekta saskaņā ar Regulas (ES) 2017/1129 15. pantu.

2. IEDAĻA	STRATĒGIJA, REZULTĀTI UN DARĪJUMDARBĪBAS VIDE Šis iedaļas mērķis ir atklāt informāciju par emitenta identitāti, tā darbījumdarbību, stratēģiju un mērķiem. Izlasot šo iedaļu, ieguldītājiem vajadzētu rasties skaidram priekšstatam par emitenta darbībām un galvenajām tendencēm, kuras ietekmē tā darbības rezultātus, tā organizatorisko struktūru un būtiskajiem ieguldījumiem. Attiecīgā gadījumā emitents šajā iedaļā uzrāda savu turpmāko rezultātu aplēses vai prognozes.
2.1. punkts	Informācija par emitentu: a) emitenta juridiskais nosaukums un komercnosaukums; b) emitenta reģistrācijas vieta, tā reģistrācijas numurs un juridiskās personas identifikators ("LEI"); c) emitenta reģistrācijas (inkorporācijas) datums un pastāvēšanas ilgums, izņemot, ja šis periods ir neierobežots. d) emitenta juridiskā adrese un juridiskā forma, tiesību akti, saskaņā ar kuriem emitents veic darbību, tā reģistrācijas valsts, reģistrētā biroja (vai galvenās darbījumdarbības vietas, ja tā atšķiras no reģistrētā biroja) adrese un tālruna numurs, ka arī emitenta tīmekļa vietne, ja tāda ir, precizējot, ka tīmekļa vietnē sniegtā informācija nav daļa no prospekta, izņemot, ja prospektā ir ietverta atsauce uz šādu informāciju; e) ziņas par pēdējiem notikumiem emitenta darbījumdarbībā, kuri lielā mērā ietekmē emitenta maksātspējas novērtējumu; f) ziņas par kredītvērtējumiem, kas, pēc emitenta pieprasījuma vai emitentam sadarbojoties vērtēšanas procesā, izsniegti par emitentu.
2.1.1. punkts	Informācija par būtiskām izmaiņām emitenta aizņemšanās un finansēšanas struktūrā kopš pēdējā finanšu perioda beigām, par kuru informācija ir sniegta reģistrācijas dokumentā. Ja reģistrācijas dokumentā ir ietverta starpperioda finanšu informācija, šo informāciju var sniegt kopš pēdējā starpperioda beigām, par kuru finanšu informācija ir iekļauta reģistrācijas dokumentā;
2.1.2. punkts	Emitenta darbību paredzētā finansējuma apraksts
2.2. punkts	Uzņēmējdarbības pārskats
2.2.1. punkts	Galvenās darbības Apraksts par emitenta galvenajām darbībām, tostarp: a) pārdoto preču un/vai sniegto pakalpojumu galvenajām kategorijām; b) norāde par visiem būtiskiem jauniem produktiem, pakalpojumiem vai darbībām, kas ir ieviestas kopš jaunāko revidēto finanšu pārskatu publicēšanas.
2.2.2. punkts	Galvenie tirgi Sniedz aprakstu par galvenajiem tirgiem, kuros emitents darbojas.
2.3. punkts	Organizatoriskā struktūra
2.3.1. punkts	Ja emitents ir daļa no grupas un ja reģistrācijas dokumentā tā nav minēta citur un tiktāl, ciktāl tas nepieciešams, lai gūtu priekšstatu par emitenta darbījumdarbību kopumā, – organizatoriskās struktūras diagramma. Pēc emitenta izvēles šādu diagrammu var aizstāt vai tai var pievienot īsu aprakstu par grupu un emitenta stāvokli tajā, ja tas palīdz precizēt konkrēto struktūru.
2.3.2. punkts	Ja emitents ir atkarīgs no citiem uzņēmumiem grupā, tas skaidri jānorāda kopā ar paskaidrojumu, kā šī atkarība izpaužas.
2.4. punkts	Informācija par tendencēm

2.4.1. punkts:	Apraksts par: a) būtiskām negatīvām izmaiņām emitenta perspektīvās kopš tā pēdējo publicēto, revidēto finanšu pārskatu dienas; b) visām nozīmīgajām izmaiņām grupas finanšu rezultātos kopš pēdējā finanšu perioda beigām, par kuru ir publicēta finanšu informācija līdz reģistrācijas dokumenta datēšanas dienai. Ja a) un b) apakšpunkts nav piemērojams, tad emitentam būtu jāietver atbilstošs(-i) noliedzošs(-i) paziņojums(-i).
2.5. punkts	Peļņas prognozes vai aplēses
2.5.1. punkts	Ja emitents brīvprātīgi ietver peļņas prognozi vai peļņas aplēsi prospektā, peļņas prognoze vai aplēse ir skaidra un nepārprotama, un tajā ietver paziņojumu, kurā izklāstīti galvenie pieņēmumi, uz kuriem emitents ir balstījis savu prognozi vai aplēsi. Minētā prognoze vai aplēse atbilst šādiem principiem: a) pieņēmumiem par faktoriem, kurus var ietekmēt pārvaldes, vadības vai uzraudzības struktūru locekļi, jābūt skaidri nošķirti no tiem pieņēmumiem par faktoriem, kuri pilnīgi nav pārvaldes, vadības vai uzraudzības struktūru locekļu ietekmes zonā; b) pieņēmumiem jābūt pamatotiem, ieguldītājiem viegli saprotamiem, konkrētiem un precīziem, un tiem nav jābūt atkarīgiem no tā, vai prognožu pamatā esošie novērtējumi visumā ir precīzi; c) prognozes gadījumā pieņēmumos ieguldītāja uzmanību vērš uz tiem nenoteiktajiem faktoriem, kuri varētu būtiski izmainīt prognozes iznākumu.
2.5.2. punkts	Prospektā ietver paziņojumu, ka peļņas prognoze vai aplēse ir sastādīta un sagatavota, balstoties uz šādiem faktoriem: a) tā ir salīdzināma ar gada finanšu pārskatiem; b) tā ir saskaņā ar emitenta grāmatvedības politiku.
3. IEDAĻA	RISKA FAKTORI <i>Šīs iedaļas mērķis ir aprakstīt galvenos riskus, ar ko saskāries emitents, un to ietekmi uz emitenta turpmākajiem rezultātiem.</i>
3.1. punkts	Būtisko risku apraksts, kas ir raksturīgi emitentam un kas var ietekmēt emitenta spēju izpildīt savas saistības, ko uzliek vērtspapīri, ierobežotā skaitā kategoriju iedaļā, kuras nosaukums ir "Risku faktori". Sākumā izklāsta visbūtiskākos riska faktorus katrā kategorijā, kas apkopoti novērtējumā, ko veicis emitents vai piedāvātājs, ņemot vērā negatīvo ietekmi uz emitentu, un to rašanās iespējamību. Riskus apstiprina šā reģistrācijas dokumenta saturā.
4. IEDAĻA	KORPORATĪVĀ PĀRVALDĪBA <i>Šajā iedaļā izskaidro emitenta pārvaldes struktūru un to personu pienākumus, kas iesaistīti uzņēmuma vadībā.</i>
4.1. punkts	Pārvaldes, vadības un uzraudzības struktūras un augstākā vadība
4.1.1. punkts	Turpmāk minēto personu vārdi, uzvārdi, darbavieta adreses un ieņemamie amati emitentā un galvenās darbības, ko viņas veic ārpus šāda emitenta, ja tās ir svarīgas attiecībā uz šo emitentu: a) pārvaldes, vadības un/vai uzraudzības struktūru locekļi; b) biedri ar neierobežotu atbildību komandītsabiedrības ar akciju kapitālu gadījumā.

5. IEDAĻA	FINANŠU INFORMĀCIJA UN GALVENIE DARBĪBAS RĀDĪTĀJI <i>Šajā iedaļā sniedz vēsturisku finanšu informāciju, atklājot emitenta finanšu informāciju un galvenos darbības rādītājus.</i>
5.1. punkts	Vēsturiskā finanšu informācija
5.1.1. punkts	Sniedz revidētu vēsturisko finanšu informāciju par pēdējo finanšu gadu (vai īsāku periodu, ja emitenta pastāvēšanas mūžs ir īsāks) un revīzijas ziņojumu par minēto gadu.
5.1.2. punkts	Grāmatvedības atsaucē datuma maiņa Ja emitents ir mainījis grāmatvedības atsaucē datumu periodā, par kuru nepieciešama vēsturiskā finanšu informācija, revidētā vēsturiskā finanšu informācija aptver vismaz pēdējos 12 mēnešus vai visu periodu, kurā emitents darbojies, atkarībā no tā, kurš no šiem periodiem ir īsāks.
5.1.3. punkts	Grāmatvedības standarti Finanšu informācija ir jāsagatavo saskaņā ar starptautiskajiem finanšu pārskatu standartiem, kuri Savienībā ieviesti ar Regulu (EK) Nr. 1606/2002. Ja Regula (EK) Nr. 1606/2002 nav piemērojama, finanšu informācija ir jāsagatavo saskaņā ar: a) attiecīgās dalībvalsts grāmatvedības standartiem emitentiem no EEZ, kā noteikts Direktīvā 2013/34/ES; b) trešo valstu grāmatvedības standartiem, kas līdzvērtīgi Regulā (EK) Nr. 1606/2002 noteiktajiem standartiem trešo valstu emitentiem. Ja šādi trešās valsts grāmatvedības standarti nav līdzvērtīgi Regulā (EK) Nr. 1606/2002 noteiktajiem, finanšu pārskatus pārveido atbilstīgi minētajai regulai.
5.1.4. punkts	Grāmatvedības regulējuma maiņa Pēdējā revidētā vēsturiskā finanšu informācija jāsniiedz un jāsagatavo tā, lai tā saskanētu ar grāmatvedības standartu regulējumu, kas tiks pieņemts emitenta nākamajos publicētajos gada finanšu pārskatos. Izmaiņas emitenta esošajā grāmatvedības regulējumā nepieprasa pārveidot revidētos finanšu pārskatus. Tomēr, ja emitents plāno pieņemt jaunu grāmatvedības standartu regulējumu savos nākamajos publicētajos finanšu pārskatos, iepriekšējā gada finanšu pārskati jāsagatavo un jārevidē saskaņā ar jauno regulējumu.
5.1.5. punkts	Ja revidētā finanšu informācija ir sagatavota saskaņā ar valsts grāmatvedības standartiem, tad tajā jāiekļauj vismaz šādas ziņas: a) bilance; b) peļņas vai zaudējumu aprēķins; c) grāmatvedības politikas un paskaidrojumi.
5.1.6. punkts	Konsolidētie finanšu pārskati Ja emitents sagatavo gan atsevišķu, gan konsolidēto finanšu pārskatu, reģistrācijas dokumentā iekļauj vismaz konsolidētais gada finanšu pārskats.
5.1.7. punkts	Finanšu informācijas pastāvēšanas ilgums Revidētās finanšu informācijas par pēdējo finanšu gadu bilances datums nedrīkst būt vecāks par 18 mēnešiem, skaitot no dienas, ar kuru ir datēts reģistrācijas dokuments.
5.2. punkts	Starpperioda un cita finanšu informācija

5.2.1. punkts	Ja emitents pēc dienas, ar kuru ir datēti pēdējie revidētie finanšu pārskati, ir publicējis ceturkšņa vai pusgada finanšu informāciju, tā jāiekļauj reģistrācijas dokumentā. Ja ceturkšņa vai pusgada finanšu informācija ir revidēta vai pārskatīta, tad jāiekļauj arī pārskata vai revīzijas ziņojums. Ja šī ceturkšņa vai pusgada finanšu informācija ir nerevidēta vai nav pārskatīta, norāda arī to. Starpperioda finanšu informācija, kas sagatavota saskaņā ar attiecīgi vai nu Direktīvas 2013/34/ES, vai Regulas (EK) Nr. 1606/2002 prasībām. Attiecībā uz emitentiem, uz kuriem neattiecas Direktīva 2013/34/ES vai Regula (EK) Nr. 1606/2002, starpperioda finanšu informācijā jāiekļauj salīdzināmi pārskati par vienu un to pašu periodu iepriekšējā finanšu gadā, ja vien šo prasību par salīdzināmu bilances informāciju nevar izpildīt, sniedzot gada beigu bilanci saskaņā ar piemērojamo finanšu pārskatu regulējumu.
5.3. punkts	Vēsturiskās gada finanšu informācijas revīzija
5.3.1. punkts	Vēsturiskajai gada finanšu informācijai jābūt neatkarīgi revidētai. Revīzijas ziņojumu sagatavo saskaņā ar Direktīvu 2014/56/ES un Regulu (ES) Nr. 537/2014. Ja nepiemēro Direktīvu 2014/56/ES un Regulu (ES) Nr. 537/2014: a) vēsturiskajai finanšu informācijai jābūt saskaņā ar dalībvalstī piemērojamiem revīzijas standartiem vai līdzvērtīgu standartu revidētai vai tāda ziņojuma priekšmetam, kurā norāda, vai reģistrācijas dokumenta vajadzībām tā atspoguļo vai neatspoguļo patiesu un godīgu viedokli; b) ja revīzijas ziņojumos par vēsturisko finanšu informāciju ir ierunas, atzinuma izmaiņas, atrunas vai apstākļu akcentējums, tad tādas ierunas, izmaiņas, atrunas vai apstākļu akcentējumu pilnā apmērā ataino un norāda attiecīgos iemeslus.
5.3.2. punkts	Norāda uz citu informāciju reģistrācijas dokumentā, kuru pārbaudījuši revidenti.
5.3.3. punkts	Ja finanšu informācija reģistrācijas dokumentā nav ņemta no emitenta revidētajiem finanšu pārskatiem, norāda šīs informācijas avotu un to, ka informācija ir nerevidēta.
5.4. punkts	Galvenie darbības rādītāji (KPI)
5.4.1. punkts	Ciktāl nav minēts citur reģistrācijas dokumentā un ja emitents ir publicējis galvenos darbības rādītājus, finanšu un/vai darbības rādītājus, vai izvēlas tos ietvert reģistrācijas dokumentā, reģistrācijas dokumentā iekļauj aprakstu par emitenta galvenajiem darbības rādītājiem par katru finanšu gadu par periodu, uz kuru attiecas vēsturiskā finanšu informācija. Galvenie darbības rādītāji ir jāaprēķina salīdzināmā veidā. Ja galvenos darbības rādītājus ir revidējuši revidenti, šis fakts ir jānorāda.
5.5. punkts	Nozīmīgas izmaiņas emitenta finansiālajā stāvoklī Izklāsta visas nozīmīgās izmaiņas grupas finansiālajā stāvoklī, kas ir notikušas pēc pēdējā finanšu perioda beigām, par kuru ir publicēti pārbaudīti finanšu pārskati vai starpperioda finanšu informācija, vai sniedz atbilstošu noliedzošu paziņojumu.
6. IEDAĻA	INFORMĀCIJA PAR AKCIONĀRU UN VĒRTSPAPĪRU TURĒTĀJU Šajā iedaļā sniedz informāciju par emitenta galvenajiem akcionāriem, iespējamajiem interešu konfliktiem starp augstāko vadību un emitentu, emitenta akciju kapitālu un informāciju par saistīto pušu darījumiem, tiesvedību un arbitrāžu un būtiskiem līgumiem.
6.1. punkts	Lielākie akcionāri

6.1.1. punkts	Ciktāl emitentam ir zināms, norāda, vai emitentam ir tiešs vai netiešs īpašnieks vai kontrole, kas ir šis īpašnieks vai kā kontrolē tas ir, un apraksta šādas kontroles raksturu, kā arī to, kādi pasākumi tiek veikti, lai nodrošinātu, ka šādu kontroli neizmanto ļaunprātīgi.
6.1.2. punkts	Apraksta visas vienošanās, kādas emitentam ir zināmas, kuru izpilde vēlāk var novest pie izmaiņām emitenta kontrolē vai tās kavēt.
6.2. punkts	Tiesvedība un arbitražā
6.2.1. punkts	Sniedz ziņas par visām valsts intervencēm, tiesas prāvām vai arbitražas procesiem (ieskaitot visus nepabeigtus vai gaidāmus tiesas procesus, par kuriem emitentam ir zināms) vismaz iepriekšējo divpadsmit mēnešu laikā, kuri nesenajā pagātnē varēja būtiski ietekmēt vai ir būtiski ietekmējuši emitenta un/vai grupas finansiālo stāvokli vai rentabilitāti, vai sniedz atbilstošu noliedzošu paziņojumu.
6.3. punkts	Interesu konflikti starp pārvaldes, vadības un uzraudzības struktūrām un augstāko vadību
6.3.1. punkts	Skaidri jānorāda iespējamie interešu konflikti starp 4.1.1. punktā minēto personu pienākumiem pret emitentu un viņu privātajām interesēm vai/un citiem pienākumiem. Ja tādu interešu konfliktu nav, sniedz atbilstošu paziņojumu.
6.4. punkts	Būtiski līgumi
6.4.1. punkts	Īsumā apkopo ziņas par ikvienu nozīmīgu līgumu, izņemot parastā emitenta darījumdarbības gaitā noslēgtos līgumus, kurš kādam no grupas dalībniekiem uzliek tādu pienākumu vai tādas saistības, kas var ietekmēt emitenta spēju izpildīt savas saistības pret akcionāriem sakarā ar emitējamajiem vērtspapīriem.
7. IEDAĻA	PIEEJAMIE DOKUMENTI
7.1. punkts	Iekļauj paziņojumu, ka reģistrācijas dokumenta derīguma laikā attiecīgā gadījumā var pārbaudīt šādus dokumentus: a) emitenta atjauninātu dibināšanas līgumu un statūtus; b) visus ziņojumus, vēstules un citus dokumentus, novērtējumus un izteikumus, kurus sagatavojis kāds eksperts pēc emitenta pieprasījuma un kuri daļēji ir iekļauti reģistrācijas dokumentā vai ir izdarīta atsauce uz tiem. Norāda tīmekļa vietni, kurā var pārbaudīt minētos dokumentus.

26. PIELIKUMS

ES IZAUGSMES PROSPEKTA VĒRTSPAPĪRU APRAKSTS PAR PAŠU KAPITĀLA VĒRTSPAPĪRIEM

1. IEDAĻA	MĒRĶIS, ATBILDĪGĀS PERSONAS, TREŠO PERSONU INFORMĀCIJA, EKSPERTU ZIŅOJUMI UN KOMPETENTO IESTĀŽU APSTIPRINĀJUMS <i>Šajā iedaļā sniegta informācija par personām, kas ir atbildīgas par ES izaugsmes vērtspapīru apraksta saturu. Šīs iedaļas mērķis ir nodrošināt pārlicību ieguldītājiem par prospektā izklāstītās informācijas precizitāti. Turklāt šajā iedaļā ir sniegta informācija par piedāvājumā iesaistīto personu interesēm, kā arī par piedāvājuma iemesliem, ieņēmumu izlietojumu un piedāvājuma izdevumiem. Šajā iedaļā ir arī sniegta informācija par ES izaugsmes prospekta vērtspapīru apraksta juridisko pamatu un tā apstiprinājumu, ko sniegusi kompetentā iestāde.</i>
1.1. punkts	Norāda informāciju par visām personām, kas atbild par vērtspapīru aprakstā sniegto informāciju vai tās daļām, pēdējā gadījumā šīs daļas norāda. Ja šīs personas ir fiziskas personas, tostarp emitenta pārvaldes, vadības vai uzraudzības struktūru locekļi, norāda viņu vārdus, uzvārdus un amatus; ja šīs personas ir juridiskas personas, norāda nosaukumu un juridisko adresi.
1.2. punkts	Par vērtspapīru aprakstu atbildīgo personu deklarācija, ka vērtspapīru aprakstā iekļautā informācija, cik viņām zināms, atbilst faktiem un ka vērtspapīru aprakstā nav izlaists nekas, kas var ietekmēt tā nozīmi. Attiecīgā gadījumā par vērtspapīru apraksta konkrētām daļām atbildīgo personu deklarācija, ka vērtspapīru apraksta konkrētajās daļās iekļautā informācija, cik viņām zināms, atbilst faktiem un ka vērtspapīru apraksta konkrētajās daļās nav izlaists nekas, kas var ietekmēt to nozīmi.
1.3. punkts	Ja vērtspapīru aprakstā ir iekļauts kādas personas, kuru uzskata par ekspertu, izteikums vai ziņojums, par minēto personu norāda šādas ziņas: a) vārds, uzvārds; b) darbavietas adrese; c) kvalifikācija; d) būtiska interese par emitentu, ja tāda ir. Ja izteikums vai ziņojums ir sagatavots pēc emitenta pieprasījuma, norāda, ka šāds izteikums vai ziņojums ir iekļauts vērtspapīru aprakstā, ar tās personas piekrišanu, kas prospekta vajadzībām ir apstiprinājusi vērtspapīru apraksta attiecīgās daļas saturu.
1.4. punkts	Ja informācija ir iegūta no trešās personas, tad apstiprina, ka šī informācija ir precīzi atveidota un ka, cik emitentam ir zināms un ciktāl viņš par to var pārliecināties, iepazīstoties ar šīs trešās personas publicēto informāciju, nav izlaists neviens fakts, kura rezultātā šī atveidotā informācija būtu neprecīza vai maldinoša. Turklāt norāda informācijas avotu(-us).
1.5. punkts	Iekļauj paziņojumu, ka: a) šo [vērtspapīru aprakstu/prospektu] ir apstiprinājis(-usi) [ievietojiet kompetentās iestādes nosaukumu], esot kompetentās iestādes statusā saskaņā ar Regulu (ES) 2017/1129; b) [kompetentās iestādes nosaukums] apstiprina tikai šo [vērtspapīru aprakstu/prospektu] kā tādu, kas atbilst pilnīguma, saprotamības un konsekvences standartiem, kuri noteikti ar Regulu (ES) 2017/1129; c) šāds apstiprinājums nebūtu jāuzskata par apstiprinājumu emitentam, kas ir šā [vērtspapīru apraksta/prospekta] priekšmets;

	d) ieguldītājiem būtu pašiem jāveic novērtējums attiecībā uz to, vai ir piemēroti ieguldīt vērtspapīros; kā arī e) šis [vērtspapīru apraksts/prospekts] ir sagatavots kā daļa no ES izaugsmes prospekta saskaņā ar Regulas (ES) 2017/1129 15. pantu.
1.6. punkts	Emisijā/piedāvājumā iesaistītu fizisku un juridisku personu intereses Sniedz aprakstu par jebkurām interesēm, arī konfliktējošām interesēm, kas ir būtiskas emisijai/piedāvājumam, sniedzot sīkākas ziņas par iesaistītajām personām un interešu būtību.
1.7. punkts	Norāda piedāvājuma iemeslus, ieņēmumu izlietojumu un emisijas/piedāvājuma izdevumus.
1.7.1. punkts	Norāda piedāvājuma iemeslus un attiecīgā gadījumā paredzamo tīro ieņēmumu summu, sadalot atbilstoši galvenajiem paredzamajiem izlietojumiem un uzskaitot šo izlietojumu prioritārā secībā. Ja emitents apzinās, ka paredzamie ieņēmumi nebūs pietiekami, lai finansētu visus iecerētos izlietojumus, tad norāda pārējo nepieciešamo līdzekļu summu un avotus. Sīkākas ziņas jāsniedz arī par to ieņēmumu izlietojumu, jo īpaši, ja tos izmanto, lai iegādātos aktīvus, kas nav paredzēti parastajai darbībai, lai finansētu cita uzņēmuma pārņemšanu vai lai dzēstu, samazinātu vai izpirktu parādsaistības. Norāda tīro ieņēmumu summu un emisijas/piedāvājuma kopējo izmaksu aplēsi.
1.7.2. punkts	Paskaidrojums par to, kā ieņēmumi no šī piedāvājuma atbilst reģistrācijas dokumentā aprakstītajai darbībai, stratēģijai un stratēģiskajiem mērķiem.
1.8. punkts	Papildinformācija
1.8.1. punkts	Ja vērtspapīru aprakstā ir minēti ar emisiju saistīti padomnieki, tad norāda, kādā statusā šie padomnieki ir darbojušies.
1.8.2. punkts	Norāda pārējo vērtspapīru aprakstā iekļauto informāciju, kuru ir pārbaudījuši vai pārskatījuši apstiprināti revidenti un kuru revidenti ir iekļāvuši ziņojumā. Reproducē šo ziņojumu vai ar kompetentās iestādes atļauju iekļauj tā kopsavilkumu.
2. IEDAĻA	APGROZĀMĀ KAPITĀLA PĀRSKATS UN KAPITALIZĀCIJAS UN PARĀDSAISTĪBU PĀRSKATS <i>Informāciju šajā iedaļā sniedz tikai tādi kapitāla vērtspapīru emitenti, kuru tirgus kapitalizācija pārsniedz 200 000 000 EUR. Tajā sniedz informāciju par emitenta apgrozāmā kapitāla prasībām un tā kapitalizāciju un parādsaistībām.</i>
2.1. punkts	Paziņojums par apgrozāmo kapitālu Tikai tādi emitenti, kuru tirgus kapitalizācija pārsniedz 200 000 000 EUR. Emitents paziņo, ka, pēc viņa domām, apgrozāmais kapitāls ir pietiekami liels, lai apmierinātu emitenta pašreizējās vajadzības, vai, ja tas ir nepietiekams, norāda, kā viņš grās nodrošināt vajadzīgo apgrozāmā kapitāla papildu apjomu.
2.2. punkts	Kapitalizācija un parādsaistības Paziņojums par kapitalizāciju un parādsaistībām (nodalot garantētās un negarantētās, nodrošinātās un nenodrošinātās parādsaistības), kas nav vecāks par 90 dienām, skaitot no dokumenta datēšanas dienas. Termins "parādsaistības" ietver arī netiešas un eventuālas parādsaistības. Ja emitenta kapitalizācijas un parādsaistību stāvoklī notiek būtiskas izmaiņas 90 dienu periodā, sniedz papildu aprakstošu informāciju par šādām izmaiņām vai atjauninot minētos skaitļus.
3. IEDAĻA	RISKA FAKTORI <i>Šīs iedaļas mērķis ir aprakstīt galvenos riskus, kuri ir raksturīgi emitenta vērtspapīriem.</i>

3.1. punkts	Būtisko risku apraksts, kas ir raksturīgi piedāvātajiem vērtspapīriem ierobežotā skaitā kategoriju iedaļā, kuras nosaukums ir "Risku faktori". Sākumā izklāsta visbūtiskākos risku faktorus katrā kategorijā, kas apkopoti novērtējumā, ko veicis emitents vai piedāvātājs, ņemot vērā to negatīvo ietekmi uz emitentu un vērtspapīriem, un to rašanās iespējamību. Riskus apstiprina šā vērtspapīru apraksta saturā.
4. IEDAĻA	VĒRTSPAPĪRU NOTEIKUMI <i>Šīs iedaļas mērķis ir izklāstīt vērtspapīru noteikumus, un tajā sniegts sīkāks apraksts par to iezīmēm.</i>
4.1. punkts	Informācija par piedāvājamajiem vērtspapīriem.
4.1.1. punkts	Apraksta, kāda veida un kategorijas vērtspapīrus piedāvā, tostarp to starptautisko vērtspapīru identificēšanas numuru (ISIN).
4.1.2. punkts	Norāda tiesību aktus, saskaņā ar kuriem vērtspapīri ir izveidoti.
4.1.3. punkts	Norāda, vai šie vērtspapīri ir vārda vērtspapīri vai uzrādītāja vērtspapīri un vai vērtspapīri ir sertifikāta veidā vai dematerializēti. Ja vērtspapīri ir dematerializētā formā, iekļauj tās juridiskās personas nosaukumu un adresi, kas atbild par uzskaites veikšanu.
4.1.4. punkts	Vērtspapīru emisijas valūta.
4.1.5. punkts	Sniedz ziņas par tiesībām, kas ir saistītas ar vērtspapīriem, ieskaitot visus šo tiesību ierobežojumus, kā arī par šo tiesību realizēšanas procedūru. a) Tiesības saņemt dividendes: i) noteikts(-i) datums(-i), kurā(-os) šīs tiesības stājas spēkā; ii) termiņš, pēc kura beigām tiesības saņemt dividendes tiek zaudētas, un ziņas par personu, kas tā rezultātā ir labuma guvēja; iii) ierobežojumi dividenžu saņemšanai un procedūras attiecībā uz nerezidentiem akcionāriem; iv) dividenžu lielums vai tā aprēķina metode, maksājumu regularitāte un kumulatīvais vai nekumulatīvais raksturs; b) balsstiesības; c) pirkuma tiesības piedāvājumos parakstīties uz vienas un tās pašas kategorijas vērtspapīriem; d) tiesības uz emitenta peļņas daļu; e) tiesības uz iespējamā atlikuma daļu likvidācijas gadījumā; f) izpiršanas noteikumi; g) konvertēšanas noteikumi.
4.1.6. punkts	Jaunu emisiju gadījumā sniedz ziņas par rezolūcijām, atļaujām vai apstiprinājumiem, uz kuru pamata attiecīgie vērtspapīri ir vai tiks izveidoti un/vai emitēti.
4.1.7. punkts	Emisijas datums (vērtspapīriem, kas nav pašu kapitāla vērtspapīri) vai – jaunu emisiju gadījumā – paredzamo vērtspapīru emisijas datums.
4.1.8. punkts	Dara zināmus visus vērtspapīru pārvedamības ierobežojumus.
4.1.9. punkts	Brīdinājums par to, ka ieguldītāja dalībvalsts un emitenta reģistrācijas valsts nodokļu tiesību akti var ietekmēt no vērtspapīriem gūtos ienākumus. Informācija par vērtspapīriem piemērojamo nodokļu režīmu, ja ierosinātais ieguldījums piesaista nodokļu režīmu, kas ir specifisks minētajam ieguldījumu veidam.

4.1.10. punkts	Ja tā atšķiras no emitenta, vērtspapīru piedāvātāja un/vai personas, kas lūdz atļauju veikt tirdzniecību regulētā tirgū, identitāte un kontaktinformācija, tostarp juridiskās personas identifikators ("LEI"), ja piedāvātājs ir juridiska persona.
4.1.11. punkts	a) Paziņojums par valsts tiesību aktiem vai noteikumiem par pārņemšanu, kas piemērojami emitentam, un par iespēju, ka tie varētu negatīvi ietekmēt šādu pārņemšanu; b) īss apraksts par akcionāru tiesībām un pienākumiem obligātas pārņemšanas piedāvājumā un/vai tiesībām iegādāties atlikušās akcijas un mazākumdaļībnieku tiesībām pārdot savas akcijas attiecībā uz vērtspapīriem; c) sniedz ziņas par publiskiem emitenta akciju kapitāla pārņemšanas piedāvājumiem no trešo personu puses, kas izteikti pēdējā finanšu gada un kārtējā finanšu gada laikā. Jāuzrāda arī cena vai maiņas noteikumi šādos piedāvājumos, kā arī to rezultāti.
4.1.12. punkts	Attiecīgā gadījumā iespējamā ietekme uz ieguldījumu, ja tiek veikts noregulējums saskaņā ar Direktīvu 2014/59/ES.
5. IEDAĻA	INFORMĀCIJA PAR PIEDĀVĀJUMU/PIELAIDI TIRDZNIECĪBAI Šīs iedaļas mērķis ir izklāstīt konkrētu informāciju par vērtspapīru piedāvājumu, to izplatīšanas un piešķiruma plānu un norādīt to cenas. Turklāt tajā sniegta informācija par vērtspapīru izvietojumu, visiem parakstīšanas līgumiem un līgumiem, kas saistīti ar pielaidi tirdzniecībai. Tajā arī izklāstīta informācija par personām, kas pārdod vērtspapīrus un esošo akcionāru līdzdalības vērtības samazināšanos.
5.1. punkts	Vērtspapīru publiskā piedāvājuma noteikumi Nosacījumi, piedāvājuma statistika, paredzamais grafiks un informācija par to, kā var pieteikties uz piedāvājumu.
5.1.1. punkts	Izklāsta nosacījumus, kas attiecas uz piedāvājumu.
5.1.2. punkts	Norāda emisijas/piedāvājuma kopapjomu, precizējot vērtspapīru skaitu, ko piedāvā pārdošanai, un vērtspapīru skaitu, uz ko piedāvā parakstīties; ja konkrēts apmērs nav noteikts, norāda maksimālo vērtspapīru daudzumu, kas tiks piedāvāti (ja pieejams), un aprakstu par kārtību un laikposmu, kādā tiks veikts publiskais piedāvājums, norādot tā konkrētu apjomu. Ja maksimālo vērtspapīru apmēru nevar uzrādīt prospektā, tajā precizē, ka vērtspapīru iegādes vai parakstīšanās piekrišanas var tikt atsauktas vismaz divas darbdienas pēc tam, kad ir iesniegts galīgais to vērtspapīru daudzums, kas tiks publiski piedāvāti.
5.1.3. punkts	Norāda laikposmu, minot iespējamās izmaiņas, kurā piedāvājums būs spēkā, un izklāsta pieteikšanās procedūru.
5.1.4. punkts	Norāda, kad un kādos apstākļos piedāvājumu drīkst atcelt vai apturēt, kā arī to, vai to var atcelt pēc tam, kad tirdzniecība jau ir sākusies.
5.1.5. punkts	Sniedz aprakstu par visām iespējām samazināt parakstīšanos un par veidu, kādā pieteikumu iesniedzējiem tiks atmaksāta pārsnieguma summa.
5.1.6. punkts	Sniedz sīkākas ziņas par minimālo un/vai maksimālo apjomu, uz ko var pieteikties (norādot vai nu vērtspapīru skaitu, vai arī kopējo summu, kas jāiegulda).
5.1.7. punkts	Ja ieguldītājiem ir atļauts atsaukt savu pieteikumu uz piedāvājumu, tad norāda laikposmu, kurā to drīkst darīt.
5.1.8. punkts	Norāda vērtspapīru apmaksas un piegādes metodi un laiku.
5.1.9. punkts	Sīki izklāsta, kādā veidā un kurā datumā sabiedrība tiks iepazīstināta ar piedāvājuma rezultātiem.

5.1.10. punkts	Izklāsta kārtību, kādā realizējamas pirmpirkuma tiesības, iespējas tirgot parakstīšanās tiesības, un noteikumus par nerealizētajām parakstīšanās tiesībām.
5.2. punkts	Vērtspapīru izplatīšanas un piešķiruma plāns
5.2.1. punkts	Uzskaita dažādās potenciālo ieguldītāju kategorijas, kam vērtspapīrus piedāvā. Ja piedāvājumu izsaka vienlaikus divu vai vairāku valstu tirgos un ja kādam no šiem tirgiem vērtspapīru laidiens ir vai tiek rezervēts, norāda šo laidienus.
5.2.2. punkts	Ciktāl emitentam zināms, norāda to, vai uz piedāvājumu plāno pieteikties galvenie akcionāri vai emitenta vadības, uzraudzības vai pārvaldes struktūru locekļi, vai arī to, vai kāda persona plāno parakstīties vairāk nekā uz pieciem procentiem no piedāvājuma.
5.2.3. punkts	Informācija, ko izpauž pirms piešķiruma: a) piedāvājuma sadalījums pa laidieniem, ieskaitot institucionāliem ieguldītājiem, privātajiem ieguldītājiem un emitenta darbiniekiem atvēlētos laidienus un visus citus laidienus; b) nosacījumi, ar kuriem drīkst izmantot atgūšanas tiesības, šādu tiesību maksimālo apjomu un iespējamās, atsevišķiem laidieniem piemērojamās minimālās procentu likmes. c) piešķiruma metode vai metodes, kas jāizmanto, ja ir pārsniegti laidieni, kas paredzēti privātajiem ieguldītājiem un emitenta darbiniekiem; d) ziņas par iespējamu iepriekš noteiktu preferenciālu režīmu, kas piešķirot piemērojams dažu kategoriju ieguldītājiem vai noteiktām interešu grupām (tostarp draugu un ģimenes programmas), kā arī norāda piedāvājuma daļu procentos, kas rezervēta šādam preferenciālam režīmam, un kritērijus iekļaušanai šādās kategorijās vai grupās; e) vai attieksme pret parakstiem vai pret piedāvājumiem parakstīties piešķiruma procesā var būt atkarīga no uzņēmuma, ar kura starpniecību vai no kura tie saņemti; f) vai pastāv minimālā mērķa summa individuālam piešķirumam privātiem ieguldītājiem paredzētajā laidienā; g) nosacījumi piedāvājuma slēgšanai, kā arī agrākais iespējamais datums, kurā piedāvājumu var slēgt; h) ziņas par to, vai ir atļauta vairākkārtēja parakstīšanās, ja tā nav atļauta, tad norāda, kāda būs rīcība vairākkārtējas parakstīšanas gadījumā.
5.3. punkts	Izklāsta, kā pieteikumu iesniedzējiem paziņos par piešķirto daudzumu, un norāda, vai tirdzniecība var sākties, pirms tas ir paziņots.
5.4. punkts	Cenu noteikšana
5.4.1. punkts	Norāda cenu, par kādu tiks piedāvāti vērtspapīri, un visu izdevumu un nodokļu summu, kas būs jāsedz parakstītājam vai pircējam.
5.4.2. punkts	Ja cena nav zināma, tad saskaņā ar Regulas (ES) 2017/1129 17. pantu norāda vai nu: a) maksimālo cenu, ciktāl tā ir pieejama; b) vai vērtēšanas metodes un kritērijus, un/vai nosacījumus, saskaņā ar kuriem ir vai tiks noteikta galīgā piedāvājuma cena, un skaidrojumu par jebkurām izmantotajām vērtēšanas metodēm. Ja ne a) apakšpunktā, ne b) apakšpunktā minēto informāciju nevar nodrošināt vērtspapīru aprakstā, tajā precizē, ka vērtspapīru iegādes vai parakstīšanās piekrišanas var tikt atsauktas vismaz divas darbdienu laikā pēc tam, kad ir iesniegta galīgā vērtspapīru piedāvājuma cena, kas tiks publiski piedāvāti.

5.4.3. punkts	Izklāsta piedāvājuma cenas izpaušanas procedūru. Ja emitenta akciju kapitāla turētājiem ir pirkuma tiesības un šīs tiesības ir ierobežotas vai atceltas, norāda, uz kāda pamata ir noteikta emisijas cena, ja akcijas tiek emitētas pret skaidro naudu, kā arī šāda ierobežojuma vai atcelšanas iemeslus un labuma guvējus no tās. Ja starp publiskā piedāvājuma cenu un cenu, ko pēdējā gada laikā pārvaldes, vadības vai uzraudzības struktūru locekļiem, augstākās vadības locekļiem vai viņu radniekiem faktiski nācās samaksāt par darījumos iegūtiem vērtspapīriem vai par kādu viņiem bija tiesības tos iegādāties, tad iekļauj salīdzinājumu par sabiedrības ieguldījumu paredzētā publiskā piedāvājuma ietvaros un par šādu personu faktisko naudas ieguldījumu.
5.5. punkts	Izvietošana un sākotnējā parakste
5.5.1. punkts	Norāda kopējā piedāvājuma un atsevišķo piedāvājuma daļu koordinators(-u) nosaukumu(-us) un adresi(-es), kā arī, ciktāl emitentam vai piedāvātājam zināms, vērtspapīru izvietotāju nosaukumus un adreses dažādajās valstīs, uz kurām attiecas piedāvājums.
5.5.2. punkts	Norāda katrā valstī pilnvaroto maksātāju un pilnvaroto depozitāriju nosaukumus un adreses.
5.5.3. punkts	Norāda to juridisko personu nosaukumus un adreses, kas piekritušas sākotnēji parakstīt visu emisiju, nopērkot vērtspapīrus, kā arī to juridisko personu nosaukumus un adreses, kas piekritušas izvietot vērtspapīrus, tos nenopērkot, vai kas apņēmušās pārdot pēc iespējas vairāk uzņēmuma vērtspapīru. Norāda noslēgto līgumu būtiskākos aspektus, ieskaitot kvotas. Ja sākotnējā parakste neaptver visu emisiju, norāda neaptverto daļu. Norāda emisijas sākotnējās parakstes komisijas maksas un izvietšanas komisijas maksas kopējo summu.
5.5.4. punkts	Norāda laiku, kad emisijas sākotnējās parakstes līgums ir vai tiks noslēgts.
5.6. punkts	Pielāide tirdzniecībai un tirdzniecības nosacījumi
5.6.1. punkts	Norāda, vai par piedāvājamiem vērtspapīriem ir vai tiks iesniegts pieprasījums par pielaidi tirdzniecībai MVU izaugsmes tirgū vai daudzpusējā tirdzniecības sistēmā, lai tos izplatītu MVU izaugsmes tirgū vai daudzpusējā tirdzniecības sistēmā, norādot šos attiecīgos tirgus. Šis apstāklis jāizklāsta, neradot iespaidu, ka pielāide tirdzniecībai noteikti tiks apstiprināta. Norāda visdrīzāko iespējamo termiņu (ja tas ir zināms), kad vērtspapīrus atļaus tirgot.
5.6.2. punkts	Visi MVU izaugsmes tirgi vai daudzpusējās tirdzniecības sistēmas, kurās, cik emitentam zināms, jau ir iekļauti tirgū tās pašas kategorijas vērtspapīri, kurus plānots piedāvāt vai iekļaut tirgū.
5.6.3. punkts	Ja vienlaikus vai gandrīz vienlaikus ar to vērtspapīru izveidi, kurus vēlas laist MVU izaugsmes tirgū vai daudzpusējā tirdzniecības sistēmā vai kurus piedāvā publiski, notiek privāta parakstīšanās uz tās pašas kategorijas vērtspapīriem vai to izvietošana vai ja tiek izveidoti citas kategorijas vērtspapīri publiskai vai privātai izvietšanai, tad sniedz sīkākas ziņas par šādu darījumu veidu un par attiecīgo vērtspapīru skaitu un raksturlielumiem.
5.6.4. punkts	Ja ir iegūta atļauja tirdzniecībai MVU izaugsmes tirgū vai daudzpusējā tirdzniecības sistēmā, sniedz sīkākas ziņas par juridiskām personām, kuras ir stingri apņēmušās rīkoties starpnieku statusā otrreizējā tirgū un kuras nodrošina likvidus līdzekļus no starpības starp pirkšanas cenu un piedāvājumu cenu, kā arī izklāsta šīs apņemšanās galvenos nosacījumus.
5.6.5. punkts	Sīkākas ziņas par stabilizāciju saskaņā ar 5.6.5.1. līdz 5.6.5.6. punktu, ja ir iegūta atļauja tirgoties MVU izaugsmes tirgū vai daudzpusējā tirdzniecības sistēmā, ja emitents vai akcionārs, kas savas akcijas pārdod, ir piešķīris iedalīšanas pārsnieguma iespēju vai ir citādi ierosināts, ka var veikt cenu stabilizēšanas darbības saistībā ar piedāvājumu:
5.6.5.1. punkts	Fakts, ka var notikt stabilizācija, bet nav garantēts, ka stabilizācija notiks un ka to jebkurā brīdī var pārtraukt.

5.6.5.2. punkts	Fakts, ka stabilizācijas darījumu mērķis ir atbalstīt attiecīgo vērtspapīru tirgus cenu stabilizācijas posma laikā.
5.6.5.3. punkts	Tā laikposma sākums un beigas, kurā var notikt stabilizācija.
5.6.5.4. punkts	Par stabilizāciju katrā attiecīgā jurisdikcijā atbildīgā vadītāja identitāte, izņemot, ja publicēšanas laikā tā nav zināma.
5.6.5.5. punkts	Fakts, ka stabilizācijas darījumu rezultātā var tikt noteikta augstāka tirgus cena, nekā tas varētu būt citā gadījumā; kā arī
5.6.5.6. punkts	Vieta, kur var tikt veikta stabilizācija, tai skaitā attiecīgā gadījumā tirdzniecības vietas(-u) nosaukums.
5.6.6. punkts	Iedalīšanas pārsnieguma ("green shoe") iespēja Ja vērtspapīrus ir atļauts tirgot MVU izaugsmes tirgū vai daudzpusējā tirdzniecības sistēmā: a) informācija par to, vai pastāv un kādā apjomā ir iespējama iedalīšanas pārsnieguma ("green shoe") iespēja; b) sniedz ziņas par to, vai pastāv iedalīšanas pārsnieguma ("green shoe") iespējas pastāvēšanas periods; kā arī c) nosacījumi par pārsnieguma vai "green shoe" opcijas izmantošanu.
5.7. punkts	Akcionāri, kas pārdod savas akcijas
5.7.1. punkts	Norāda tās fiziskās vai juridiskās personas vārdu, uzvārdu/nosaukumu un darbavietas adresi, kas piedāvā pārdot vērtspapīrus; norāda, kāda veida amatus šādi pārdevēji ir ieņēmuši emitentā, kādā no tās priekšgājējiem vai saistītās sabiedrībās, vai cita veida būtiskus sakarus ar tiem pēdējo trīs gadu laikā.
5.7.2. punkts	Norāda katra vērtspapīru turētāja, kas savus vērtspapīrus vēlas pārdot, piedāvāto vērtspapīru skaitu un kategoriju.
5.7.3. punkts	Attiecībā uz vienošanos par vērtspapīru bloķēšanu, sniedz ziņas par: a) iesaistītajām personām; b) vienošanās saturu un izņēmumiem; c) norāda akciju bloķēšanas termiņa ilgumu.
5.8. punkts	Līdzdalības vērtības samazināšanās
5.8.1. punkts	Salīdzinājums starp dalību akciju kapitālā un balsstiesībām attiecībā uz esošajiem akcionāriem pirms un pēc kapitāla palielinājuma, kas radies no publiskā piedāvājuma, pieņemot, ka esošie akcionāri neparakstās uz jaunām akcijām.
5.8.2. punkts	Ja esošo akcionāru akciju daļa tiks samazināta, neatkarīgi no tā, vai tie parakstās uz savām tiesībām, jo daļa no attiecīgo akciju emisijas ir rezervēta tikai konkrētiem ieguldītājiem (piemēram, institucionālais izvietojums, kas apvienots ar piedāvājumu akcionāriem), būtu jānorāda arī uz struktūras izmaiņām, kurām tiks pakļauti esošie akcionāri, pamatojoties uz to, ka tie patiešām izmanto savas tiesības (papildus 5.8.1. punktā izklāstītajai situācijai, kurā šādas tiesības netiek izmantotas).

27. PIELIKUMS

ES IZAUGSMES PROSPEKTA VĒRTSPAPĪRU APRAKSTS PAR VĒRTSPAPĪRIEM, KAS NAV PAŠU KAPITĀLA VĒRTSPAPĪRI

1. IEDAĻA	MĒRĶIS, ATBILDĪGĀS PERSONAS, TREŠO PERSONU INFORMĀCIJA, EKSPERTU ZIŅOJUMI UN KOMPETENTO IESTĀŽU APSTIPRINĀJUMS <i>Šajā iedaļā sniegta informācija par personām, kas ir atbildīgas par ES izaugsmes vērtspapīru apraksta saturu. Šīs iedaļas mērķis ir nodrošināt pārlicību ieguldītājiem par prospektā izklāstītās informācijas precizitāti. Turklāt šajā iedaļā ir sniegta informācija par piedāvājumā iesaistīto personu interesēm, kā arī par piedāvājuma iemesliem, ieņēmumu izlietojumu un piedāvājuma izdevumiem. Šajā iedaļā ir arī sniegta informācija par ES izaugsmes prospekta vērtspapīru apraksta juridisko pamatu un tā apstiprinājumu, ko sniegusi kompetentā iestāde.</i>	
1.1. punkts	Norāda informāciju par visām personām, kas atbild par vērtspapīru aprakstā sniegto informāciju vai tās daļām, pēdējā gadījumā šīs daļas norāda. Ja šīs personas ir fiziskas personas, tostarp emitenta pārvaldes, vadības vai uzraudzības struktūru locekļi, norāda viņu vārdus, uzvārdus un amatus; ja šīs personas ir juridiskas personas, norāda nosaukumu un juridisko adresi.	A kategorija
1.2. punkts	Par vērtspapīru aprakstu atbildīgo personu deklarācija, ka vērtspapīru aprakstā iekļautā informācija, cik viņām zināms, atbilst faktiem un ka vērtspapīru aprakstā nav izlaists nekas, kas var ietekmēt tā nozīmi. Attiecīgā gadījumā par vērtspapīru apraksta konkrētām daļām atbildīgo personu deklarācija, ka vērtspapīru apraksta konkrētajās daļās iekļautā informācija, cik viņām zināms, atbilst faktiem un ka vērtspapīru apraksta konkrētajās daļās nav izlaists nekas, kas var ietekmēt to nozīmi.	A kategorija
1.3. punkts	Ja vērtspapīru aprakstā ir iekļauts kādas personas, kuru uzskata par ekspertu, izteikums vai ziņojums, par šo personu norāda šādu informāciju: a) vārds vai nosaukums; b) darbvietas adrese; c) kvalifikācija; d) būtiska interese par emitentu, ja tāda ir. Ja izteikums vai ziņojums ir sagatavots pēc emitenta pieprasījuma, norāda, ka šāds izteikums vai ziņojums ir iekļauts vērtspapīru aprakstā, ar tās personas piekrišanu, kas prospekta vajadzībām ir apstiprinājusi vērtspapīru apraksta attiecīgās daļas saturu.	A kategorija
1.4. punkts	Ja informācija ir iegūta no trešās personas, tad apstiprina, ka šī informācija ir precīzi atveidota un ka, cik emitentam ir zināms un ciktāl viņš par to var pārliecināties, iepazīstoties ar šīs trešās personas publicēto informāciju, nav izlaists neviens fakts, kura rezultātā šī atveidotā informācija būtu neprecīza vai maldinoša. Turklāt norāda informācijas avotu(-us).	C kategorija
1.5. punkts	Iekļauj paziņojumu, ka: a) šo [vērtspapīru aprakstu/prospektu] ir apstiprinājis(-usi) [ievietojiet kompetentās iestādes nosaukumu], esot kompetentās iestādes statusā saskaņā ar Regulu (ES) 2017/1129; b) [kompetentās iestādes nosaukums] apstiprina tikai šo [vērtspapīru aprakstu/prospektu] kā tādu, kas atbilst pilnīguma, saprotamības un konsekvences standartiem, kuri noteikti ar Regulu (ES) 2017/1129;	A kategorija

	c) šāds apstiprinājums nebūtu jāuzskata par apstiprinājumu emitentam, kas ir šā [vērtspapīru apraksta/prospekta] priekšmets; d) ieguldītājiem būtu pašiem jāveic novērtējums attiecībā uz to, vai ir piemēroti ieguldīt vērtspapīros; kā arī e) šis [vērtspapīru apraksts/prospekts] ir sagatavots kā ES izaugsmes prospekts saskaņā ar Regulas (ES) 2017/1129 15. pantu.	
1.6. punkts	Emisijā/piedāvājumā iesaistītu fizisku un juridisku personu intereses Sniedz aprakstu par jebkurām interesēm, arī konfliktējošām interesēm, kas ir būtiskas emisijai/piedāvājumam, sniedzot sīkākas ziņas par iesaistītajām personām un interešu būtību.	C kategorija
1.7. punkts	Norāda piedāvājuma iemeslus, ieņēmumu izlietojumu un emisijas/piedāvājuma izdevumus. Iemesli publiskam piedāvājumam vai pielaidei tirdzniecībai. Attiecīgā gadījumā izpauž paredzamos kopējos emisijas/piedāvājuma izdevumus un paredzamo tīro ieņēmumu summu. Šos izdevumus un ieņēmumus sadala atbilstoši galvenajiem paredzamajiem izlietojumiem un uzskaitot šo izlietojumu prioritārā secībā. Ja emitents apzinās, ka paredzamie ieņēmumi nebūs pietiekami, lai finansētu visus iecerētos izlietojumus, tad norāda pārējo nepieciešamo līdzekļu summu un avotus.	C kategorija
1.8. punkts	Papildinformācija	
1.8.1. punkts	Ja vērtspapīru aprakstā ir minēti ar emisiju saistīti padomnieki, tad norāda, kādā statusā šie padomnieki ir darbojušies.	C kategorija
1.8.2. punkts	Norāda pārējo vērtspapīru aprakstā iekļauto informāciju, kuru ir revidējuši vai pārskatījuši apstiprināti revidenti un kuru revidenti ir iekļāvuši ziņojumā. Reproducē šo ziņojumu vai ar kompetentās iestādes atļauju iekļauj tā kopsavilkumu.	A kategorija
1.8.3. punkts	Sniedz ziņas par kredītvērtējumiem, kas, pēc emitenta pieprasījuma vai emitentam sadarbojoties vērtēšanas procesā, izsniegti par vērtspapīriem. Īsumā paskaidro šo vērtējumu nozīmi, ja vērtējuma sniedzējs tādu skaidrojumu jau ir publicējis.	C kategorija
1.8.4. punkts	Ja kopsavilkumu daļēji aizstāj ar informāciju, kas izklāstīta Regulas (ES) Nr. 1286/2014 8. panta 3. punkta c) līdz i) apakšpunktā, jāatklāj visa šāda informācija tiktāl, ciktāl tā jau nav izpausta citur vērtspapīru aprakstā.	C kategorija
2. IEDAĻA	RISKA FAKTORI Šīs iedaļas mērķis ir aprakstīt galvenos riskus, kuri ir raksturīgi emitenta vērtspapīriem.	
2.1. punkts	Būtisko risku apraksts, kas ir raksturīgi piedāvātajiem vērtspapīriem ierobežotā skaitā kategoriju iedaļā, kuras nosaukums ir "Risku faktori". Atklājamie riski ietver: a) tos riskus, ko rada vērtspapīra pakārtotības līmenis un ietekme uz maksājumu paredzamo apmēru vai izdarīšanas laiku vērtspapīru turētājiem bankrota vai citu līdzīgu procedūru gadījumā, tostarp attiecīgā gadījumā saistībā ar kredītiestādes maksātnespēju vai tās noregulējumu vai pārstrukturēšanu saskaņā ar Direktīvu 2014/59/ES; b) gadījumos, ja vērtspapīri ir garantēti, īpašus un būtiskus riskus, kas saistīti ar garantijas sniedzēju tiktāl, ciktāl tie ir svarīgi tā spējai izpildīt savas saistības saskaņā ar attiecīgo garantiju. Sākumā izklāsta visbūtiskākos risku faktorus katrā kategorijā, kas apkopoti novērtējumā, ko veicis emitents vai piedāvātājs, ņemot vērā to negatīvo ietekmi uz emitentu un vērtspapīriem, un to rašanās iespējamību. Riskus apstiprina šā vērtspapīru apraksta saturā.	A kategorija

3. IEDAĻA	VĒRTSPAPĪRU NOTEIKUMI	
3.1. punkts	Informācija par piedāvājamajiem vērtspapīriem	
3.1.1. punkts	Apraksta, kāda veida un kategorijas vērtspapīrus piedāvā.	A kategorija
	Starptautiskais to vērtspapīru identificēšanas numurs (ISIN), kurus piedāvā.	C kategorija
3.1.2. punkts	Norāda tiesību aktus, saskaņā ar kuriem vērtspapīri ir izveidoti.	A kategorija
3.1.3. punkts	Norāda, vai šie vērtspapīri ir vārda vērtspapīri vai uzrādītāja vērtspapīri un vai vērtspapīri ir sertifikāta veidā vai dematerializēti.	A kategorija
	Ja vērtspapīri ir dematerializētā formā, iekļauj tās juridiskās personas nosaukumu un adresi, kas atbild par uzskaites veikšanu.	C kategorija
3.1.4. punkts	Vērtspapīru emisijas valūta.	C kategorija
3.1.5. punkts	Attiecīgā vērtspapīru prioritātes hierarhijas pakāpe emitenta kapitāla struktūrā maksātspējas gadījumā, tostarp attiecīgā gadījumā informācija par vērtspapīru pakārtotības līmeni un potenciālo ietekmi uz ieguldījumu, ja tiek ieviests Direktīvā 2014/59/ES paredzētais noregulējuma režīms.	A kategorija
3.1.6. punkts	Sniedz ziņas par tiesībām, kas ir saistītas ar vērtspapīriem, ieskaitot visus šo tiesību ierobežojumus, kā arī par šo tiesību realizēšanas procedūru.	B kategorija
3.1.7. punkts	a) Nominālā procentu likme;	C kategorija
	b) noteikumi par izmaksājamiem procentiem;	B kategorija
	c) diena, no kuras jāsāk maksāt procentus;	C kategorija
	d) procentu maksājuma termiņš;	C kategorija
	e) termiņš, kurā var iesniegt prasības izmaksāt procentus un atmaksāt pamatsummu.	B kategorija
	Ja likme nav fiksēta:	
	a) ziņas par pamatā esošā instrumenta veidu;	A kategorija
	b) sniedz aprakstu par pamatā esošo instrumentu, uz kuru balstīta likme;	C kategorija
	c) metode, kas izmantota, lai saistītu likmi ar pamatā esošo instrumentu;	B kategorija
	d) norāde, kur elektroniski var piekļūt informācijai par pamatā esošā instrumenta pagātnes un turpmākajiem rezultātiem un tā svārstību un to, vai tā ir pieejama par velti;	C kategorija
	e) apraksta visus gadījumus, kad ir bijis tirgus traucējums vai norēķinu pārtraukums, kas ietekmējis pamatā esošo instrumentu;	B kategorija
	f) izklāsta visus noteikumus par korekciju, lai ņemtu vērā notikumus, kas ietekmē pamatā esošo instrumentu;	B kategorija
	g) aprēķina veicējas iestādes nosaukums;	C kategorija
	h) ja procentu maksājums par vērtspapīru ir balstīts uz atvasinātu(-iem) instrumentu(-iem), skaidrs un izsmeljošs paskaidrojums, lai palīdzētu ieguldītājiem saprast, kā viņu ieguldījuma vērtību ietekmē pamatā esošā instrumenta(-u) vērtība, sevišķi apstākļos, kad risks ir vislabāk redzams.	B kategorija

3.1.8. punkts	a) Termins; b) sniedz informāciju par aizņēmuma amortizācijas noteikumiem, ieskaitot atmaksāšanas kārtību. Ja pēc emitenta vai vērtspapīru turētāja iniciatīvas ir iecerēta priekšlaicīga dzēšana, jāizklāsta šādas dzēšanas nosacījumi.	C kategorija B kategorija
3.1.9. punkts	a) Norāde par ienesīgumu; b) metodes, ko izmanto ienesīguma aprēķināšanā, īss apraksts.	C kategorija B kategorija
3.1.10. punkts	Norāda, kā tiek pārstāvēti vērtspapīru, kas nav pašu kapitāla vērtspapīri, turētāji, kā arī norāda organizāciju, kas pārstāv ieguldītājus, un noteikumus par šādu pārstāvību. Norāda tīmekļa vietni, kur sabiedrībai par velti ir pieejami līgumi, kas attiecas uz šīm pārstāvības formām.	B kategorija
3.1.11. punkts	Jaunu emisiju gadījumā sniedz ziņas par rezolūcijām, atļaujām vai apstiprinājumiem, uz kuru pamata attiecīgie vērtspapīri ir vai tiks izveidoti un/vai emitēti.	C kategorija
3.1.12. punkts	Emisijas datums vai – jaunu emisiju gadījumā – paredzamo vērtspapīru emisijas datums.	C kategorija
3.1.13. punkts	Dara zināmus visus vērtspapīru pārvedamības ierobežojumus.	A kategorija
3.1.14. punkts	Brīdinājums par to, ka ieguldītāja dalībvalsts un emitenta reģistrācijas valsts nodokļu tiesību akti var ietekmēt no vērtspapīriem gūtos ienākumus. Informācija par vērtspapīriem piemērojamo nodokļu režīmu, ja ierosinātais ieguldījums piesaista nodokļu režīmu, kas ir specifisks minētajam ieguldījumu veidam.	A kategorija
3.1.15. punkts	Ja tā atšķiras no emitenta, vērtspapīru piedāvātāja un/vai personas, kas lūdz atļauju veikt tirdzniecību regulētā tirgū, identitāte un kontaktinformācija, tostarp juridiskās personas identifikators ("LEI"), ja piedāvātājs ir juridiska persona.	C kategorija
3.1.16. punkts	Attiecīgā gadījumā iespējamā ietekme uz ieguldījumu, ja tiek veikts noregulējums saskaņā ar Direktīvu 2014/59/ES.	
3.1.17. punkts	Informācija par atvasinātajiem vērtspapīriem Atvasināto instrumentu emisijas gadījumā kā daļa no ES izaugsmes prospekta informācija, kas ir pieprasīta 17. pielikumā.	
4. IEDAĻA	INFORMĀCIJA PAR PIEDĀVAJUMU/PIELAIDI TIRDZNIECĪBAI Šis iedaļas mērķis ir izklāstīt konkrētu informāciju par vērtspapīru piedāvājumu, to izplatīšanas un piešķiruma plānu un norādīt to cenas. Turklāt tajā sniegta informācija par vērtspapīru izvietošanu, visiem parakstīšanas līgumiem un kārtību, kas saistīta ar pielaidi tirdzniecībai. Tajā arī izklāstīta informācija par personām, kas pārdod vērtspapīrus un esošo akcionāru līdzdalības vērtības samazināšanos.	
4.1. punkts	Vērtspapīru publiskā piedāvājuma noteikumi (Nosacījumi, piedāvājuma statistika, paredzamais grafiks un informācija par to, kā var pieteikties uz piedāvājumu)	
4.1.1. punkts	Izklāsta nosacījumus, kuri attiecas uz piedāvājumu.	C kategorija
4.1.2. punkts	Publiski piedāvāto vērtspapīru kopapjoms. Ja konkrēts apmērs nav noteikts, norāda maksimālo vērtspapīru daudzumu, kas tiks piedāvāti (ja pieejams), un aprakstu par kārtību un laikposmu, kādā tiks veikts publiskais piedāvājums, norādot tā konkrētu apjomu.	C kategorija

	Ja piedāvājamo maksimālo vērtspapīru apmēru nevar uzrādīt prospektā, tajā precizē, ka vērtspapīru iegādes vai parakstīšanās piekrišanas var tikt atsauktas vismaz divas darbdienu pēc tam, kad ir iesniegts galīgais to vērtspapīru daudzums, kas tiks publiski piedāvāti.	
4.1.3. punkts	Norāda laikposmu, minot iespējamās izmaiņas, kurā piedāvājums būs spēkā, un izklāsta pieteikšanās procedūru.	C kategorija
4.1.4. punkts	Sniedz aprakstu par visām iespējām samazināt parakstīšanos un par veidu, kādā pieteikumu iesniedzējiem tiks atmaksāta pārsnieguma summa.	C kategorija
4.1.5. punkts	Sniedz sīkākas ziņas par minimālo un/vai maksimālo apjomu, uz ko var pieteikties (norādot vai nu vērtspapīru skaitu, vai arī kopējo summu, kas jāiegulda).	C kategorija
4.1.6. punkts	Norāda vērtspapīru apmaksas un piegādes metodi un laiku.	C kategorija
4.1.7. punkts	Sīki izklāsta, kādā veidā un kurā datumā sabiedrība tiks iepazīstināta ar piedāvājuma rezultātiem.	C kategorija
4.1.8. punkts	Izklāsta kārtību, kādā realizējamās pirmpirkuma tiesības, iespējas tirgot parakstīšanās tiesības, un noteikumus par nerealizētajām parakstīšanās tiesībām.	C kategorija
4.2. punkts	Vērtspapīru izplatīšanas un piešķiruma plāns	
4.2.1. punkts	Uzskaita dažādās potenciālo ieguldītāju kategorijas, kam vērtspapīrus piedāvā. Ja piedāvājumu izsaka vienlaikus divu vai vairāku valstu tirgos un ja kādam no šiem tirgiem vērtspapīru laidens ir vai tiek rezervēts, norāda šo laidienus.	C kategorija
4.3. punkts	Izklāsta, kā pieteikumu iesniedzējiem paziņos par piešķirto daudzumu, un norāda, vai tirdzniecība var sākties, pirms tas ir paziņots.	C kategorija
4.4. punkts	Cenu noteikšana	
4.4.1. punkts	Norāda paredzamo cenu, par kādu vērtspapīrus piedāvās;	C kategorija
4.4.2. punkts	Kā alternatīvu 4.4.1. punktam sniedz aprakstu par cenas noteikšanas metodi saskaņā ar Regulas (ES) 2017/1129 17. pantu un tās izpaušanas procedūru.	B kategorija
4.4.3. punkts	Norāda visu izdevumu un nodokļu summu, kas būs jāsedz parakstītājam vai pircējam. Ja emitentam piemēro Regulu (ES) Nr. 1286/2014 un/vai Direktīvu 2014/65/ES un tiktāl, cik zināms, ietver cenā iekļautos minētos izdevumus.	C kategorija
4.5. punkts	Izvietošana un sākotnējā parakste	
4.5.1. punkts	Norāda kopējā piedāvājuma un atsevišķo piedāvājuma daļu koordinators(-u) nosaukumu(-us) un adresi(-es), kā arī, ciktāl emitentam vai piedāvātājam zināms, vērtspapīru izvietotāju nosaukumus un adreses dažādajās valstīs, uz kurām attiecas piedāvājums.	C kategorija
4.5.2. punkts	Norāda katrā valstī pilnvaroto maksātāju un pilnvaroto depozitāriju nosaukumus un adreses.	C kategorija

4.5.3. punkts	Norāda to juridisko personu nosaukumus un adreses, kas piekritušas sākotnēji parakstīt visu emisiju, nopērkot vērtspapīrus, kā arī to juridisko personu nosaukumus un adreses, kas piekritušas izvietot vērtspapīrus, tos nenopērkot, vai kas apņēmušas pārdot pēc iespējas vairāk uzņēmuma vērtspapīru. Norāda attiecīgo līgumu būtiskākos aspektus, ieskaitot kvotas. Ja sākotnējā parakste neaptver visu emisiju, norāda neaptverto daļu. Norāda emisijas sākotnējās parakstes komisijas maksas un izvietojšanas komisijas maksas kopējo summu.	C kategorija
4.5.4. punkts	Norāda laiku, kad emisijas sākotnējās parakstes līgums ir vai tiks noslēgts.	C kategorija
4.6. punkts	Pielaiide tirdzniecībai un tirdzniecības nosacījumi	
4.6.1. punkts	Norāda, vai par piedāvājamiem vērtspapīriem ir vai tiks iesniegts pieprasījums par pielaidi tirdzniecībai MVU izaugsmes tirgū vai daudzpusējā tirdzniecības sistēmā, lai tos izplatītu MVU izaugsmes tirgū vai daudzpusējā tirdzniecības sistēmā, norādot šos attiecīgos tirgus. Šis apstāklis jāizklāsta, neradot iespaidu, ka pielaiide tirdzniecībai noteikti tiks apstiprināta. Norāda visdrīzāko iespējamo termiņu (ja tas ir zināms), kad vērtspapīrus atļaus tirgot.	B kategorija
4.6.2. punkts	Visi MVU izaugsmes tirgi vai daudzpusējās tirdzniecības sistēmas, kurās, cik emitentam zināms, jau ir iekļauti tirgū tās pašas kategorijas vērtspapīri, kurus plānots piedāvāt vai iekļaut tirgū.	C kategorija
4.6.3. punkts	Ja ir iegūta atļauja tirdzniecībai MVU izaugsmes tirgū vai daudzpusējā tirdzniecības sistēmā, sniedz sīkākas ziņas par juridiskām personām, kuras ir stingri apņēmušas rīkoties starpnieku statusā otrreizējā tirgū un kuras nodrošina likvīdus līdzekļus no starpības starp pirkšanas cenu un piedāvājumu cenu, kā arī izklāsta šīs apņemšanās galvenos nosacījumus.	C kategorija
4.6.4. punkts	Norāda vērtspapīru emisijas cenu.	C kategorija
5. IEDAĻA	GARANTIJAS DEVĒJA INFORMĀCIJA (JA PIEMĒROJAMS)	
5.1. punkts	Ja vērtspapīriem ir pievienota garantija, sniedz informāciju, kas ir pieprasīta 21. pielikumā.	

28. PIELIKUMS

PAPILDU INFORMĀCIJAS UZSKAITĪJUMS GALĪGAJOS NOSACĪJUMOS

1. Piemērs(-i), kas attiecas uz sarežģītiem atvasinātajiem vērtspapīriem, lai paskaidrotu, kā ieguldījuma vērtību ietekmē pamatā esošo instrumentu vērtība un šādu vērtspapīru būtība.
 2. Papildu noteikumi, kas nav paredzēti attiecīgajā vērtspapīru apraksta pielikumā un attiecas uz pamatā esošo instrumentu.
 3. Valsts(-is), kurā(-ās) vērtspapīri tiek publiski piedāvāti.
 4. Valsts(-is), kurā(-ās) iesniegts pieprasījums iekļaušanai regulētos tirgos.
 5. Valsts(-is), kuras informētas par attiecīgo pamatprospektu.
 6. ECB atbilstība.
 7. Sērijas numurs.
 8. Laidiena numurs.
-

29. PIELIKUMS

SPECIALIZĒTO EMITENTU SARAKSTS

- a) Nekustamā īpašuma sabiedrības;
 - b) kalnrūpniecības uzņēmumi;
 - c) ieguldījumu sabiedrības;
 - d) zinātniskās pētniecības uzņēmumi;
 - e) jaunuzņēmumi;
 - f) kuģošanas sabiedrības.
-

ISSN 1977-0715 (elektroniskais izdevums)
ISSN 1725-5112 (papīra izdevums)



Eiropas Savienības Publikāciju birojs
L-2985 Luksemburga
LUKSEMBURGA

LV