EURÓPAI
BIZOTTSÁG

Brüsszel, 2023.7.10.
C(2023) 4622 final

ANNEX 1

MELLÉKLET

a következőhöz:

A BIZOTTSÁG (EU) .../... VÉGREHAJTÁSI RENDELETE

a Bizottság által a belső piacot torzító külföldi támogatásokról szóló (EU) 2022/2560 európai parlamenti és tanácsi rendelet alapján folytatott eljárásokra vonatkozó részletes szabályokról

Tartalomjegyzék

1. Az FS-CO-formanyomtatvány célja 2
2. Az FS-CO-formanyomtatványon kért információk típusai 2
3. Észszerű kereteken belül nem elérhető információk 3
4. Az ügy Bizottság általi vizsgálatához nem szükséges információk 3
5. Bejelentés előtti kapcsolatfelvétel és felmentési kérelmek 4
6. A bejelentés helytállóságára és hiánytalanságára vonatkozó követelmény 4
7. Hogyan kell bejelentést tenni? 5
8. Titoktartás és személyes adatok 6
9. Fogalommeghatározások és útmutatások az FS-CO-formanyomtatvány alkalmazásában 7

1. 1. SZAKASZ: Az összefonódás bemutatása 8
2. 2. SZAKASZ: A felekre vonatkozó információk 9
3. 3. SZAKASZ: Az összefonódásra, valamint a tulajdonosi és az irányítási struktúrára vonatkozó részletes adatok 10
4. 4. SZAKASZ: Bejelentési határértékek 12
5. 5. SZAKASZ: Külföldi pénzügyi hozzájárulások 13
6. 6. SZAKASZ: Az összefonódásban érintett külföldi pénzügyi hozzájárulások hatása a belső piacra 17
7. 7. SZAKASZ: Lehetséges pozitív hatások 19
8. 8. SZAKASZ: Igazoló dokumentumok 20
9. 9. SZAKASZ: Tanúsítvány 21

I. MELLÉKLET

FS-CO-FORMANYOMTATVÁNY AZ (EU) 2022/2560 RENDELETNEK MEGFELELŐ ÖSSZEFONÓDÁS BEJELENTÉSÉHEZ

BEVEZETÉS

1. AZ FS-CO-FORMANYOMTATVÁNY CÉLJA

1. Ez az FS-CO-formanyomtatvány meghatározza azokat az információkat, amelyeket a bejelentő feleknek meg kell adniuk, amikor bejelentést nyújtanak be a Bizottsághoz valamely tervezett összefonódásról a külföldi támogatások uniós ellenőrzési rendszerének összefüggésében. A külföldi támogatások uniós ellenőrzési rendszerét az (EU) 2022/2560 európai parlamenti és tanácsi rendelet[1] és a belső piacot torzító külföldi támogatásokról szóló (EU) 2022/2560 európai parlamenti és tanácsi rendeleten alapuló eljárásoknak a Bizottság általi lefolytatására vonatkozó részletes szabályokról szóló (EU) [Kiadóhivatal: kérjük, illesszék be a rendelet számát] bizottsági végrehajtási rendelet (a továbbiakban: végrehajtási rendelet)[2] határozza meg, amelynek melléklete ez az FS-CO-formanyomtatvány.

2. AZ FS-CO-FORMANYOMTATVÁNYON KÉRT INFORMÁCIÓK TÍPUSAI

2. Az FS-CO-formanyomtatványon a következő információkat kell megadni:

   (a) Alapvető információk, amelyek főszabály szerint az összes összefonódás értékeléséhez szükségesek (1–4. szakasz).

   (b) A felek által az (EU) 2022/2560 rendelet 20. cikke (3) bekezdésének b) pontja szerint kapott külföldi pénzügyi hozzájárulásokra vonatkozó információk (5. szakasz). Mindenekelőtt az FS-CO-formanyomtatvány 5. szakasza értelmében részletes információkkal kell szolgálni az összefonódásban részt vevő feleknek a megállapodás megkötését, a nyilvános ajánlat közzétételét vagy az irányítást megalapozó részesedés megszerzését megelőző három évben nyújtott, 1 millió EUR nagyságú összeget elérő vagy azt meghaladó minden egyes olyan külföldi pénzügyi hozzájárulásról, amely az (EU) 2022/2560 rendelet 5. cikke (1) bekezdésének a)–d) pontjában említett kategóriák bármelyikébe tartozik. Az egyéb külföldi pénzügyi hozzájárulásokkal kapcsolatban az FS-CO-formanyomtatványban az 1. táblázatban foglalt útmutatásoknak megfelelően áttekintést kell adni a bejelentő feleknek a megállapodás megkötését, a nyilvános ajánlat közzétételét vagy az irányítást megalapozó részesedés megszerzését megelőző három évben nyújtott, 1 millió EUR nagyságú összeget elérő vagy azt meghaladó, különböző típusú pénzügyi hozzájárulásokról. A Bizottság eseti alapon részletesebb tájékoztatást kérhet az 5. szakaszban és az 1. táblázatban feltett kérdésekre adott válaszban szereplő pénzügyi hozzájárulások típusairól vagy az összefonódásban részt vevő felek által kapott bármely más külföldi pénzügyi hozzájárulásról. Az

[1] HL L 330., 2022.12.23., 1. o.
[2] [Kiadóhivatal: kérjük, illesszék be a HL-hivatkozást].

összefonódásban részt vevő feleknek a megállapodás megkötését, a nyilvános ajánlat közzétételét vagy az irányítást megalapozó részesedés megszerzését megelőző három évben nyújtott valamennyi külföldi pénzügyi hozzájárulást minden esetben figyelembe kell venni az (EU) 2022/2560 rendelet 20. cikke (3) bekezdésének b) pontja szerinti bejelentési határértékek kiszámítása során, függetlenül attól, hogy az 5. szakaszban meg kell-e adni bármilyen információt ezekkel kapcsolatban.

(c) Az annak értékeléséhez szükséges információk, hogy az összefonódás során nyújtott külföldi pénzügyi hozzájárulások torzíthatják-e a belső piacot az (EU) 2022/2560 rendelet 4. vagy 5. cikke értelmében (mind a felvásárlási folyamat, mind az összefonódásban részt vevő felek által végzendő tevékenységek tekintetében) (6. szakasz).

(d) A külföldi támogatások lehetséges pozitív hatásaira vonatkozó információk (7. szakasz);

(e) Igazoló dokumentumok (8. szakasz).

3. Az 1–6. és a 8. szakaszban előírt információkat főszabály szerint meg kell adni ahhoz, hogy a bejelentés hiánytalannak minősüljön. Ezzel szemben a bejelentő fél dönti el, hogy megadja-e a 7. szakaszban kért információkat; ez a szakasz a külföldi támogatások által az érintett támogatott gazdasági tevékenység belső piaci alakulására gyakorolt lehetséges pozitív hatásokra, valamint a vonatkozó szakpolitikai célkitűzésekkel kapcsolatos egyéb pozitív hatásokra vonatkozó információkkal foglalkozik.

4. Az FS-CO-formanyomtatványon benyújtandó információk egyike sem érinti a Bizottság azon lehetőségét, hogy tájékoztatási kérelemben további információkat kérjen.

3. ÉSZSZERŰ KERETEKEN BELÜL NEM ELÉRHETŐ INFORMÁCIÓK

5. Amennyiben az ezen FS-CO-formanyomtatványon benyújtandó konkrét információk részben vagy egészben nem állnak a bejelentő felek rendelkezésére észszerű kereteken belül, a bejelentő felek kérhetik a Bizottságot, hogy tekintsen el a vonatkozó információk benyújtására vonatkozó kötelezettségtől vagy az FS-CO-formanyomtatványban szereplő, az adott információval kapcsolatos bármely egyéb követelménytől. A kérelmet az ezen bevezetés 9–11 preambulumbekezdésében található útmutatásoknak megfelelően kell benyújtani.

4. AZ ÜGY BIZOTTSÁG ÁLTALI VIZSGÁLATÁHOZ NEM SZÜKSÉGES INFORMÁCIÓK

6. A végrehajtási rendelet 4. cikkének (4) bekezdésével összhangban a Bizottság eltekinthet egyes meghatározott információknak és ezen belül dokumentumoknak a bejelentésben való benyújtására vonatkozó kötelezettségtől vagy az FS-CO-formanyomtatványban található, ezen információkhoz kapcsolódó bármely más követelménytől, amennyiben a Bizottság ítéli meg, hogy az adott kötelezettség vagy követelmény teljesítése nem szükséges számára az ügy kivizsgálásához.

7. A bejelentő felek kérhetik a Bizottságot, hogy tekintsen el a vonatkozó információk benyújtására vonatkozó kötelezettségtől vagy az FS-CO-formanyomtatványban szereplő, a szóban forgó információkra vonatkozó bármely más követelménytől. Ezt a kérelmet a bevezetés 9–11 preambulumbekezdésében

meghatározott, a felmentési kérelmekre vonatkozó útmutatásoknak megfelelően kell benyújtani.

5. BEJELENTÉS ELŐTTI KAPCSOLATFELVÉTEL ÉS FELMENTÉSI KÉRELMEK

8. A bejelentő felek felkérést kapnak, hogy kellő idővel a bejelentés előtt vegyenek részt a bejelentést megelőző megbeszéléseken, lehetőleg a formanyomtatvány tervezete alapján. A bejelentés előtti kapcsolatfelvétel lehetősége olyan szolgáltatás, amelyet a Bizottság önkéntes alapon nyújt a bejelentő feleknek annak érdekében, hogy előkészítse az összefonódással összefüggésben odaítélt külföldi támogatások előzetes felülvizsgálatát. A bejelentés előtti kapcsolatfelvétel, jóllehet nem kötelező, rendkívül hasznos lehet mind a bejelentő felek, mind a Bizottság számára, egyrészt mert a kapcsolatfelvétel során többek között megállapítható a bejelentésben benyújtandó információk pontos mennyisége, különösen az 5. szakaszban és az 1. táblázatban megadandó információk tekintetében, másrészt a bejelentés teljességének biztosítása érdekében. Ezenkívül a bejelentés előtti kapcsolatfelvétel csökkentheti a benyújtandó információk mennyiségét.

9. A bejelentés előtti kapcsolatfelvétel során a bejelentő felek felmentést kérhetnek az e formanyomtatványban előírt bizonyos információk benyújtása tekintetében. A Bizottság abban az esetben mérlegeli a felmentési kérelmeket, ha az alábbi feltételek valamelyike teljesül:

   (a) A bejelentő fél megfelelően megindokolja, hogy a szóban forgó információ miért nem elérhető észszerű keretek között. A bejelentő feleknek adott esetben és a lehetséges mértékben meg kell adniuk a hiányzó adatokra vonatkozó legjobb becsléseket, megjelölve e becslések forrásait, vagy jelezniük kell, hogy a Bizottság hol szerezheti be a kért, de nem elérhető információkat.

   (b) A bejelentő felek megfelelően megindokolják, hogy a szóban forgó információ miért nem szükséges az ügy vizsgálatához.

10. A felmentési kérelmeket írásban, lehetőleg a bejelentés tervezetének részeként a bejelentést megelőzően kell benyújtani (a vonatkozó szakasz vagy alszakasz elején). A Bizottság a bejelentés tervezetének felülvizsgálatával összefüggésben foglalkozik a felmentési kérelmekkel a bejelentést megelőzően.

11. Az, hogy a Bizottság adott esetben elfogadta azt, hogy az ezen az FS-CO-formanyomtatványon kért bizonyos információk elhagyhatók a bejelentés során, semmilyen módon nem akadályozza a Bizottságot abban, hogy a szóban forgó információkat az eljárás során bármikor bekérje, különösen az (EU) 2022/2560 rendelet 13. cikke szerinti információkérés keretében.

6. A BEJELENTÉS HELYTÁLLÓSÁGÁRA ÉS HIÁNYTALANSÁGÁRA VONATKOZÓ KÖVETELMÉNY

12. A bevezetés 2–4 preambulumbekezdésében ismertetettek szerint az 1–6. és a 8. szakaszban kért információkat főszabály szerint minden esetben meg kell adni ahhoz, hogy a bejelentés hiánytalannak minősüljön. Minden kért információt meg kell adni a megfelelő szakaszban, és ezeknek az információknak helytállóaknak és hiánytalanoknak kell lenniük.

13. Különösen az alábbiakat kell megjegyezni:

(a) Az (EU) 2022/2560 rendelet 24. cikke (1) bekezdésének a) és b) pontjában meghatározott 25 munkanapos időszak a hiánytalan bejelentés kézhezvételét követő munkanapon kezdődik. Ennek célja, hogy a Bizottság számára biztosítsa a bejelentett összefonódás kiértékelhetőségét az (EU) 2022/2560 rendelet által megszabott szigorú határidőkön belül.

(b) A bejelentő feleknek a bejelentésük elkészítése során ellenőrizniük kell, hogy a Bizottság rendelkezésére bocsátott, a kapcsolattartáshoz szükséges nevek és telefonszámok – és különösen az e-mail-címek – pontosak, az ügyre vonatkozóak és az aktuális helyzetnek megfelelők legyenek.

(c) A kapcsolattartáshoz szükséges információkat a Bizottság Versenypolitikai Főigazgatósága („DG Competition") által a honlapján megadott formátumban kell benyújtani. A szabályszerű vizsgálat lefolytatása érdekében elengedhetetlen, hogy a kapcsolattartáshoz szükséges információk pontosak legyenek. E célból a megadott e-mail-címeket személyre kell szabni, és azokat konkrét kapcsolattartó személyekhez kell rendelni, következésképpen kerülni kell az általános vállalati postafiókokat (például info@ vagy hello@). A Bizottság a nem megfelelő elérhetőségi adatok alapján hiányosnak nyilváníthatja a bejelentést.

(d) A 8. szakasz szerinti igazoló dokumentumokat a Versenypolitikai Főigazgatóság által a honlapján előírt formátum szerinti összefoglaló táblázattal együtt kell benyújtani.

(e) A végrehajtási rendelet 6. cikkének (4) bekezdésével összhangban a bejelentésben szereplő vagy azzal együtt benyújtott valótlan vagy megtévesztő információk esetén a bejelentés hiányosnak minősül a bejelentés hatálybalépése napjának meghatározása szempontjából.

(f) Az (EU) 2022/2560 rendelet 26. cikkének (2) bekezdésével összhangban az a vállalkozás, amely szándékosan vagy gondatlanságból valótlan vagy megtévesztő információt szolgáltat, teljes árbevételének legfeljebb 1 %-áig terjedő pénzbírsággal sújtható. Emellett az (EU) 2022/2560 rendelet 18. cikke (1) bekezdésének b) pontja értelmében a Bizottság visszavonhatja az összefonódásra vonatkozó határozatát, amennyiben az hiányos, valótlan vagy megtévesztő információkon alapult.

7. HOGYAN KELL BEJELENTÉST TENNI?

14. A bejelentéseket az Unió hivatalos nyelveinek valamelyikén kell benyújtani. A bejelentő felek nevét az eredeti nyelvükön is be kell nyújtani; Az ebben az FS-CO-formanyomtatványon kért információkat a formanyomtatvány szakaszainak és alszakaszainak kitöltésével kell megadni, és adott esetben csatolni kell az igazoló dokumentumokat. A bejelentésnek tartalmaznia kell a 9. szakaszban található aláírt tanúsítványt. Amennyiben két különböző szakaszban megadott információk részben (vagy teljes egészében) átfedik egymást, kereszthivatkozásokat lehet használni.

15. A bejelentést minden egyes bejelentő fél részéről a fél képviseletére jogilag meghatalmazott személynek vagy a bejelentő fél vagy felek egy vagy több meghatalmazott képviselőjének kell aláírnia. A megfelelő meghatalmazásokat

(vagy a képviseleti meghatalmazást tanúsító dokumentumot) csatolni kell a bejelentéshez. A bejelentésekre (beleértve az aláírásokat) vonatkozó műszaki előírások és útmutatások megtalálhatók a Versenypolitikai Főigazgatóság honlapján.

16. A bejelentő feleket felkérjük, hogy az FS-CO-formanyomtatvány 5., 6. és 7. szakaszának kitöltése során mérlegeljék, hogy az egyértelműség érdekében ezeket a szakaszokat szám szerinti sorrendben vagy az egyes külföldi pénzügyi hozzájárulások (vagy azok csoportjai) szerint csoportosítva célszerű-e kitölteni.

17. Az egyértelműség érdekében bizonyos információkat mellékletbe lehet foglalni. Elengedhetetlen azonban, hogy a bejelentők minden érdemi és lényeges információt a bejelentés törzsrészében adjanak meg. A benyújtott mellékletek csak a bejelentés törzsrészében megadott információk kiegészítésére használhatók fel, és egyértelműen fel kell tüntetni a törzsrészben, hogy a melléklet kiegészítő információkat tartalmaz.

18. Az igazoló dokumentumokat az eredeti nyelvükön kell benyújtani; amennyiben ez nem az Unió hivatalos nyelve, csatolni kell az eljárás nyelve szerinti fordítást (a végrehajtási rendelet 4. cikkének (3) bekezdése).

8. TITOKTARTÁS ÉS SZEMÉLYES ADATOK

19. Az Európai Unió működéséről szóló szerződés (a továbbiakban: EUMSZ) 339. cikke és az (EU) 2022/2560 rendelet 43. cikkének (2) bekezdése előírja, hogy a Bizottság, tisztviselői és egyéb alkalmazottai nem hozhatnak nyilvánosságra az (EU) 2022/2560 rendelet alkalmazása során szerzett, szakmai titoktartási kötelezettség hatálya alá tartozó információkat. Ezt az elvet a bejelentő felek között is alkalmazni kell a bizalmas információk védelmére.

20. Amennyiben a bejelentő felek véleménye szerint az érdekeik sérülnének, ha bármely benyújtandó információt nyilvánosságra hoznának, vagy az egyéb módon más felek tudomására jutna, akkor ezeket az információkat külön nyújtsák be, minden oldalon egyértelműen feltüntetve a „Confidential" (Bizalmas) megjelölést. A bejelentő feleknek továbbá meg kell indokolniuk, hogy ezek az információk miért nem fedhetők fel, vagy miért nem hozhatók nyilvánosságra.

21. Összeolvadás vagy a közös irányítás megszerzése esetén, vagy más olyan esetben, amikor a bejelentést egynél több félnek kell megtennie, az üzleti titkok külön borítékban nyújthatók be, és a bejelentésben arra mellékletként lehet hivatkozni. A bejelentést abban az esetben lehet hiánytalannak tekinteni, ha bejelentés az összes ilyen mellékletet tartalmazza.

22. Az ebben a bejelentésben vagy ezzel a bejelentéssel megadott személyes adatok kezelése az (EU) 2018/1725 európai parlamenti és tanácsi rendeletnek[3] megfelelően történik.

[3] HL L 295., 2018.11.21., 39. o. Lásd még a versenyjogi vizsgálatokra vonatkozó adatvédelmi nyilatkozatot: https://ec.europa.eu/competition-policy/index/privacy-policy-competition-investigations_en

9. FOGALOMMEGHATÁROZÁSOK ÉS ÚTMUTATÁSOK AZ FS-CO-FORMANYOMTATVÁNY ALKALMAZÁSÁBAN

23. E melléklet alkalmazásában a következő fogalommeghatározások alkalmazandók:

(a) „bejelentő fél”: az (EU) 2022/2560 rendelet 21. cikkének (3) bekezdésével összhangban összeolvadás esetén ez a kifejezés az összeolvadásban részt vevő valamennyi félre, illetve az irányítás megszerzése esetén minden olyan vállalkozásra vagy személyre vonatkozik, amely vagy aki kizárólagos vagy közös irányítást szerez egy vagy több vállalkozás egésze vagy részei felett.

(b) „célvállalkozás”: minden olyan vállalkozás vagy vállalkozásrész, amelyben irányítást megalapozó részesedést szereznek, beleértve a közös vállalkozásokat, vagy amely nyilvános ajánlat tárgyát képezi. Ez a kifejezés nem foglalja magában az eladót (eladókat).

(c) „az összefonódásban részt vevő fél”: az a) pontban meghatározott egy vagy több bejelentő fél és a b) pontban meghatározott célvállalkozás.

24. Eltérő rendelkezés hiányában:

(a) A „bejelentő fél” kifejezés magában foglalja a következőket: i. a „bejelentő fél” kizárólagos vagy közös, közvetlen vagy közvetett ellenőrzése alatt álló valamennyi vállalkozás az (EU) 2022/2560 rendelet 20. cikkének (5) és 20. cikkének (6) bekezdése értelmében, ii. mindazok a vállalkozások és személyek, amelyek kizárólagos vagy közös, közvetlen vagy közvetett ellenőrzést gyakorolnak a „bejelentő fél” (és az utóbbiak által ellenőrzött vállalkozások) felett, valamint iii. a ii. pontban említett vállalkozások által ellenőrzött vállalkozások.

(b) A „célvállalkozás” kifejezés magában foglalja mindazokat a vállalkozásokat, amelyek az (EU) 2022/2560 rendelet 20. cikkének (5) és 20. cikkének (6) bekezdése értelmében a „célvállalkozás” kizárólagos vagy közös, közvetlen vagy közvetett ellenőrzése alatt állnak. Ezzel szemben ez a kifejezés nem foglalja magában azokat a vállalkozásokat és személyeket, amelyek az összefonódást követően sem kizárólagosan, sem közösen, sem közvetlenül, sem közvetve már nem ellenőrzik a „célvállalkozásokat” (például az irányítás megszerzése esetén az eladók).

25. Minden kért pénzügyi adatot euróban kell megadni, a szóban forgó évekre vagy egyéb időszakokra érvényes átlagárfolyamokon számítva.

1. 1. SZAKASZ: AZ ÖSSZEFONÓDÁS BEMUTATÁSA

1.1. Készítsen vezetői összefoglalót az összefonódásról, meghatározva az összefonódásban részt vevő feleket, a felvásárlási folyamatot (például hogy a bejelentő felet vagy feleket versenyeljárást követően választották-e ki), az összefonódás jellegét (például összeolvadás, a közös vagy egyedüli irányítás megszerzése vagy közös vállalkozás létrehozása), az összefonódás stratégiai és gazdasági logikáját, valamint az összefonódásban részt vevő felek tevékenységeit.

2. 2. SZAKASZ: A FELEKRE VONATKOZÓ INFORMÁCIÓK

2.1. Információk az összefonódásban részt vevő felekről.

Az összefonódásban részt vevő felek mindegyike tekintetében adja meg a következőket:

2.1.1. a vállalkozás neve (a vállalkozás nevét az eredeti nyelvén is be kell nyújtani);

2.1.2. az összefonódásban betöltött szerepe (összefonódó fél/megszerző fél/célvállalkozás/újonnan létrehozott közös vállalkozás);

2.1.3. a megfelelő kapcsolattartó személy neve, címe, telefonszáma és e-mail-címe, valamint beosztása; a megadott címnek olyan kézbesítési címnek kell lennie, amelyre dokumentumok és különösen bizottsági határozatok és egyéb eljárási iratok postázhatók, és a megadott kapcsolattartónak olyan személynek kell lennie, aki jogosult a kézbesített dokumentumok átvételére;

2.1.4. amennyiben a vállalkozásnak egy vagy több meghatalmazott külső képviselője van, a dokumentumok és különösen a bizottsági határozatok és egyéb eljárási iratok átvételére jogosult képviselő vagy képviselők tekintetében:

2.1.4.1. az egyes képviselők neve, címe, telefonszáma, e-mail-címe és beosztása; valamint

2.1.4.2. az egyes képviselőknek a szóban forgó összefonódásban részt vevő felek képviseletére való meghatalmazását bizonyító okirat (a Versenypolitikai Főigazgatóság honlapján található meghatalmazásminta alapján).

2.2. A felek üzleti tevékenységének jellege.

Ismertesse az összefonódásban részt vevő minden egyes fél üzleti tevékenységének jellegét.

3. 3. SZAKASZ: AZ ÖSSZEFONÓDÁSRA, VALAMINT A TULAJDONOSI ÉS AZ IRÁNYÍTÁSI STRUKTÚRÁRA VONATKOZÓ RÉSZLETES ADATOK

Az e szakaszban kért információk az összefonódásban részt vevő felek összefonódást megelőző és azt követő tulajdonosi és irányítási struktúráját bemutató szervezeti felépítési ábrák vagy diagramok segítségével illusztrálhatók.

3.1. Az (EU) 2022/2560 rendelet szerinti megfelelő kritériumokra való hivatkozással ismertesse a bejelentett összefonódás jellegét:

3.1.1 Azonosítsa a bejelentő fél vagy felek felett közvetve vagy közvetlenül kizárólagos vagy közös irányítást gyakorló vállalkozásokat vagy személyeket, és mutassa be az összefonódásban részt vevő felek összefonódást megelőző tulajdonosi és irányítási szerkezetét.

3.1.2 Ismertesse a tervezett összefonódás típusát:

(i) az (EU) 2022/2560 rendelet 20. cikke (1) bekezdése a) pontjának értelmében vett összeolvadás;

(ii) az (EU) 2022/2560 rendelet 20. cikke (1) bekezdése b) pontjának értelmében kizárólagos vagy közös irányítás megszerzése; vagy

(iii) az (EU) 2022/2560 rendelet 20. cikke (2) bekezdésének értelmében a közös vállalkozás létrehozása.

3.1.3 Ismertesse az összefonódás végrehajtásának módját (például megállapodáskötés, nyilvános ajánlattétel stb.).

3.1.4 Az (EU) 2022/2560 rendelet 21. cikkére való hivatkozással ismertesse, hogy a bejelentés időpontjában melyikre került sor:

(i) Megállapodás megkötése.

(ii) Irányítást megalapozó részesedés szerzése.

(iii) A nyilvános ajánlat vagy annak szándékának bejelentése; vagy

(iv) A bejelentő felek és az eladók (adott esetben) bizonyították a megállapodás megkötésére irányuló jóhiszemű szándékukat.

3.1.5 Adja meg az összefonódás végrehajtásához vezető legfontosabb lépések tervezett időrendjét.

3.1.6 Ismertesse a célvállalkozás vagy az összefonódást követően létrejövő vállalkozás tulajdonosi és irányítási szerkezetét.

3.2. Ismertesse az összefonódás gazdasági logikáját.

3.3. Adja meg az ügylet értékét (a vételárat vagy adott esetben az érintett összes eszköz értékét); ismertesse, hogy ennek kifizetésére saját tőke, készpénz vagy más eszközök útján kerül-e sor. Adja meg a célvállalkozás vállalati értékét is, és fejtse ki, hogyan került sor ennek kiszámítására[4].

3.4. Sorolja fel az ügylet finanszírozásához felhasznált összes finanszírozási forrást (adósság, saját tőke, készpénz, eszközök stb.).

3.5. Ha a felvásárlás finanszírozása részben vagy egészben adósságból történik:

3.5.1. minden egyes hitelviszonyt megtestesítő instrumentum esetében tüntess fel a hitelezőt;

3.5.2. tüntesse fel az egyes hitelviszonyt megtestesítő instrumentumokhoz kapcsolódó összes garanciát és biztosítékot.

3.6. Ha a felvásárlás finanszírozása részben vagy egészben saját tőkéből történik:

3.6.1. nevezze meg a részvényeket jegyző/megvásárló vállalkozásokat;

3.6.2. tüntesse fel a sajáttőke-bevonáshoz kapcsolódó feltételeket.

3.7. Erősítse meg, hogy a bejelentő fél az elmúlt három évben végrehajtott-e olyan irányításszerzést, amelyet az (EU) 2022/2560 rendelet vagy a vállalkozások közötti összefonódások ellenőrzéséről szóló 139/2004/EK rendelet alapján bejelentettek az Európai Bizottságnak.

3.8. Sorolja fel a bejelentő fél (felek) által az elmúlt három évben végrehajtott irányításszerzéseket, amelyeket az összefonódás-ellenőrzési szabályok alapján bejelentettek az Unió valamely nemzeti versenyhatóságának.

---

[4] Az FS-CO-formanyomtatvány alkalmazásában a vállalati érték a vállalkozás teljes értékét méri, és kiszámítása során figyelembe kell venni a célvállalkozás piaci kapitalizációját, a rövid és hosszú lejáratú adósságot, valamint a célvállalkozás mérlegében szereplő esetleges pénzeszközöket vagy pénzeszköz-egyenértékeseket.

4. 4. SZAKASZ: BEJELENTÉSI HATÁRÉRTÉKEK

4.1. Adott esetben adja meg az utolsó pénzügyi évre vonatkozó uniós árbevételt[5] az (EU) 2022/2560 rendelet 20. cikke (3) bekezdése a) pontjában meghatározott vállalkozások mindegyike tekintetében[6]**:**

4.1.1. Összeolvadás esetében: minden egyes összeolvadó vállalkozás tekintetében;

4.1.2. Irányítás megszerzése esetén: a célvállalkozás, beleértve közös irányítás megszerzése esetén a közös vállalkozást.

Az árbevételi adatokat a Versenypolitikai Főigazgatóság honlapjáról elérhető bizottsági táblázatsablon kitöltésével kell megadni.

Ezt az árbevételi adatot az (EU) 2022/2560 rendelet 22. cikkének (1) bekezdésével összhangban kell kiszámítani. Az (EU) 2022/2560 rendelet 22. cikke (2) bekezdésének megfelelően, ha az összefonódás egy vagy több vállalkozás részének megszerzésével valósul meg, akár jogi személyek ezek a részek, akár nem, csak az összefonódás tárgyát képező részekhez kapcsolódó árbevételt kell figyelembe venni az eladó tekintetében.

4.2. Részesültek-e az (EU) 2022/2560 rendelet 20. cikke (3) bekezdésének b) pontjában meghatározott vállalkozások összesen több mint 50 millió EUR pénzügyi hozzájárulásban harmadik országoktól a megállapodás megkötését[7], a nyilvános ajánlat közzétételét vagy az irányítást megalapozó részesedés megszerzését megelőző három évben?

☐ igen ☐ nem

---

5 Az árbevétel kiszámításával kapcsolatban lásd az (EU) 2022/2560 rendelet 22. cikkét.

6 Az (EU) 2022/2560 rendelet 20. cikk (3) bekezdésének a) pontja szerint ehhez az kell, hogy az összeolvadó vállalkozások közül legalább egy, a megszerzett vállalkozás vagy a közös vállalkozás az Unióban letelepedett legyen. Az „Unióban letelepedett” fogalmát a Bíróság ítélkezési gyakorlatával összhangban kell értelmezni, és magában foglalja egy leányvállalatnak az Unióban történő bejegyzését, valamint az Unióban található állandó üzleti telephelyet (lásd a C-230/14. sz. Weltimmo-ügyben hozott ítélet 29. és 30. pontját, a C-39/13., C-40/13. és C-41/13. sz., SCA Group Holding és társai ügyben hozott ítélet 24., 25., 26. és 27. pontját, valamint a C-196/87. sz. Steymann-ügyben hozott ítélet 16. pontját).

7 A külföldi pénzügyi hozzájárulás attól a pillanattól tekintendő megadottnak, hogy a kedvezményezett jogosultságot szerez a külföldi pénzügyi hozzájárulásra. A külföldi pénzügyi támogatás tényleges rendelkezésre bocsátása nem szükséges feltétele annak, hogy egy külföldi pénzügyi támogatás az (EU) 2022/2560 rendelet hatálya alá tartozzon.

5. 5. SZAKASZ: KÜLFÖLDI PÉNZÜGYI HOZZÁJÁRULÁSOK

5.1. Tüntesse fel, hogy a bejelentő felek vagy a célvállalkozás a megállapodás megkötését, a nyilvános ajánlat közzétételét vagy az irányítást megalapozó részesedés megszerzését megelőző három évben részesültek-e egyénileg olyan, 1 millió EUR nagyságú összeget elérő vagy azt meghaladó külföldi pénzügyi hozzájárulásban, amely az (EU) 2022/2560 rendelet 5. cikke (1) bekezdésének a)–d) pontjában említett kategóriák valamelyikébe tartozik:

5.1.1. Annak megállapítása érdekében, hogy az (EU) 2022/2560 rendelet 5. cikke (1) bekezdésének a) pontja értelmében vett nehéz helyzetben lévő vállalkozásnak nyújtottak-e külföldi pénzügyi hozzájárulást, kérjük, jelezze, hogy a megállapodás megkötését, a nyilvános ajánlat közzétételét vagy az irányítást megalapozó részesedés megszerzését megelőző három évben bármikor teljesült-e az alábbi feltételek valamelyike:

5.1.1.1. A vállalkozás korlátolt felelősségű társaság, amely jegyzett részvénytőkéjének több mint a fele elveszett a kumulált hiány miatt?

Bejelentő fél vagy felek	☐	igen	☐	nem
Célvállalkozás	☐	igen	☐	nem

5.1.1.2. A vállalkozás olyan társaság, ahol legalább egyes tagok korlátlan felelősséggel bírnak a társaság tartozásai tekintetében, és a társaság könyveiben kimutatott tőkének több mint fele elveszett a kumulált hiány miatt?

Bejelentő fél vagy felek	☐	igen	☐	nem
Célvállalkozás	☐	igen	☐	nem

5.1.1.3. A vállalkozás ellen kollektív fizetésképtelenségi eljárás indult vagy teljesíti a hazai jog azon feltételeit, amelyek alapján ellene hitelezői kérésére kollektív fizetésképtelenségi eljárás indítható?

Bejelentő fél vagy felek	☐	igen	☐	nem
Célvállalkozás	☐	igen	☐	nem

5.1.1.4. Amennyiben a szóban forgó vállalkozás nem kkv[8]:

[8] A kis- és középvállalkozások, azaz a kkv-k fogalommeghatározását a Szerződés 107. és 108. cikke alkalmazásában bizonyos támogatási kategóriáknak a belső piaccal összeegyeztethetővé nyilvánításáról szóló, 2014. június 17-i 651/2014/EU bizottsági rendelet (HL L 187., 2014.6.26., 1. o.) I. melléklete tartalmazza.

5.1.1.4.1. a vállalkozás könyv szerinti adósság/saját tőke aránya az elmúlt két évben 7,5-nél magasabb volt?

valamint

5.1.1.4.2. a vállalkozás EBITDA-val[9] számolt kamatfedezeti rátája az elmúlt két évben nem érte el az 1,0 értéket?

Bejelentő fél vagy felek ☐ igen ☐ nem

Célvállalkozás ☐ igen ☐ nem

5.1.1.5. Amennyiben az 5.1.1.1–5.1.1.4 szakaszban szereplő kérdések bármelyikére adott válasz az összefonódásban részt vevő felek bármelyike tekintetében „igen”, jelezze, hogy azon időszakban, amikor a vállalkozás nehéz helyzetben volt, részesült-e olyan külföldi pénzügyi hozzájárulásban, amely hozzájárulhatott hosszú távú életképességének helyreállításához (beleértve az életképesség helyreállításának elősegítésére kialakított bármiféle ideiglenes likviditási támogatást) vagy ahhoz, hogy a szerkezetátalakítási vagy rendezett felszámolási terv kidolgozásához szükséges rövid időszak alatt talpon maradjon ez a fél.

Bejelentő fél vagy felek ☐ igen ☐ nem

Célvállalkozás ☐ igen ☐ nem

5.1.1.6. Amennyiben az 5.1.1.1–5.1.1.4 szakaszban szereplő kérdések bármelyikére adott válasz az összefonódásban részt vevő felek bármelyike tekintetében „igen”, jelezze, hogy van-e olyan szerkezetátalakítási terv, amely képes biztosítani e fél hosszú távú életképességét, és hogy ez a szerkezetátalakítási terv tartalmaz-e a bejelentő fél, a célvállalkozás vagy az összefonódásban részt vevő bármely egyéb fél részéről jelentős saját hozzájárulást, továbbá részletezze a tervet.

5.1.1.7. Ha az 5.1.1.1–5.1.1.4 szakaszban szereplő kérdések bármelyikére igennel válaszolt, kérjük, támassza alá a választ, és a válaszban hivatkozzon a mellékletekben benyújtandó igazoló dokumentumokra (ilyen dokumentumok lehetnek többek között a bejelentő fél vagy a célvállalkozás legutóbbi eredménykimutatásai mérlegekkel, a társasággal szemben kollektív fizetésképtelenségi eljárást megindító bírósági határozatok, vagy az azt bizonyító dokumentumok, hogy teljesülnek a hitelezők kérésére a

[9] „Earnings before interest, taxes, depreciation and amortisation”, azaz kamatfizetés, adózás, értékcsökkenési leírás és amortizáció előtti eredmény.

fizetésképtelenségi eljárás alá vonás feltételei a nemzeti társasági jog szerint stb.).

5.1.2. A vállalkozás tartozásaira vagy kötelezettségeire vonatkozó, korlátlan – azaz összegében vagy időtartamában korlátlan – garancia formájában nyújtott külföldi pénzügyi hozzájárulás (az 5. cikk (1) bekezdésének b) pontja).

Bejelentő fél vagy felek	☐	igen	☐	nem
Célvállalkozás	☐	igen	☐	nem

5.1.3. Az olyan exportfinanszírozási intézkedés, amely nem áll összhangban a hivatalosan támogatott exporthitelekről szóló OECD-megállapodással (az 5. cikk (1) bekezdésének c) pontja).

Bejelentő fél vagy felek	☐	igen	☐	nem
Célvállalkozás	☐	igen	☐	nem

5.1.4. Egy összefonódást közvetlenül elősegítő külföldi pénzügyi hozzájárulás (az 5. cikk (1) bekezdésének d) pontja).

Bejelentő fél vagy felek	☐	igen	☐	nem
Célvállalkozás	☐	igen	☐	nem

5.2. Adja meg az alábbi információkat és csatoljon igazoló dokumentumokat minden olyan, az egyes bejelentő feleknek a megállapodás megkötését, a nyilvános ajánlat közzétételét vagy az irányítást megalapozó részesedés megszerzését megelőző három évben egyénileg nyújtott,1 millió EUR nagyságú összeget elérő vagy azt meghaladó külföldi pénzügyi hozzájárulásról, amelyek nem tartoznak az (EU) 2022/2560 rendelet 5. cikke (1) bekezdésének a)–d) pontjában említett kategóriák egyikébe sem.

5.2.1. A pénzügyi hozzájárulás formája (például kölcsön, adómentesség, tőkeinjekció, adóügyi ösztönző, természetbeni hozzájárulás stb.).

5.2.2. A pénzügyi hozzájárulást nyújtó harmadik ország. Nevezze meg a hozzájárulást nyújtó hatóságot vagy szervezetet is.

5.2.3. Az egyes pénzügyi hozzájárulások összege.

5.2.4. A félnek nyújtott hozzájárulás célja és gazdasági logikája.

5.2.5. A pénzügyi hozzájáruláshoz és annak felhasználásához kapcsolódó esetleges feltételek.

5.2.6. Mutassa be e pénzügyi hozzájárulások főbb elemeit és jellemzőit (például hitel esetében a kamatlábakat és a futamidőt).

5.2.7. Fejtse ki, hogy a pénzügyi hozzájárulás az (EU) 2022/2560 rendelet 3. cikkének értelmében előnyhöz juttatja-e azt a vállalkozást, amely a külföldi pénzügyi hozzájárulást kapta, vagy az összefonódásban részt vevő bármely

más felet[10]. Kérjük, fejtse ki, miért, hivatkozva a 8. szakaszban benyújtott igazoló dokumentumokra.

5.2.8. Fejtse ki, hogy az (EU) 2022/2560 rendelet 3. cikke értelmében a pénzügyi hozzájárulás jogilag vagy ténylegesen bizonyos vállalkozásokra vagy iparágakra korlátozódik-e[11]? Kérjük, fejtse ki, miért, hivatkozva a 8. szakaszban benyújtott igazoló dokumentumokra.

5.3. Adjon áttekintést a bejelentő feleknek a megállapodás megkötését, a nyilvános ajánlat közzétételét vagy az irányítást megalapozó részesedés megszerzését megelőző három évben nyújtott, 1 millió EUR nagyságú összeget elérő vagy azt meghaladó olyan külföldi pénzügyi hozzájárulásokról, amelyek ***nem*** tartoznak az (EU) 2022/2560 rendelet 5. cikke (1) bekezdésének a)–d) pontjában említett kategóriák egyikébe sem, az 1. táblázatban megadott minta és útmutatások szerint.

[10] Abban az esetben tekintendő úgy, hogy a pénzügyi hozzájárulás előnyt biztosít egy vállalkozás számára, ha a vállalkozás a szokásos piaci feltételek mellett nem jutott volna hozzá ahhoz. Az előny fennállásának értékelési módjára vonatkozó további részletekért lásd az (EU) 2022/2560 rendelet (13) preambulumbekezdését.

[11] Az előnyt egy vagy több vállalkozás vagy iparág számára kell biztosítani. A külföldi támogatás egyedi jellegét jogszabály vagy a rendelkezésre álló tények alapján lehet megállapítani.

6. 6. SZAKASZ: AZ ÖSSZEFONÓDÁSBAN ÉRINTETT KÜLFÖLDI PÉNZÜGYI HOZZÁJÁRULÁSOK HATÁSA A BELSŐ PIACRA

6.1. Az összefonódásra strukturált ajánlattételi eljárás keretében kerül sor? Amennyiben igen:

6.1.1. Részletesen ismertesse az ajánlattételi eljárást.

6.1.2. Ismertesse mindegyik olyan egyéb pályázó profilját, akiről tudomása van (például hogy magántőke- vagy ipari vállalkozásokról van-e szó).

6.2. Kérjük, fejtse ki, hogy mely üzletágakban tevékenykednek vagy milyen tevékenységet folytatnak a célvállalkozások, és ismertesse az ezekben kínált termék- és/vagy szolgáltatáskategóriákat és azt, hogy mely ügyfeleknek kínálják azokat. Fejtse ki, hogy a bejelentő felek ugyanazon vagy kapcsolódó tevékenységeket folytatnak-e, illetve ugyanazon vagy kapcsolódó üzletágakban tevékenykednek-e, és ismertesse ezeket.

6.3. Kérjük, adja meg a 6.2 szakaszban a célvállalkozásra és a bejelentő felekre vonatkozóan ismertetett üzletágak vagy tevékenységek mindegyike tekintetében a következőket:

6.3.1. az adott üzletág tekintetében világszinten és uniós szinten elért árbevétel;

6.3.2. Az Unióban elért árbevételnek a vállalkozás teljes árbevételéhez viszonyított százalékos aránya az adott üzletágban.

6.4. Minden olyan pénzügyi hozzájárulás esetében, amelyre vonatkozóan a fenti 5.2 szakasz szerint kiegészítő információkat adott meg, kérjük, fejtse ki, hogy a pénzügyi hozzájárulás javíthatja-e közvetlenül vagy közvetve az összefonódás feleinek versenyhelyzetét a belső piacon, és ha igen, milyen módon. Kérjük, hogy az e szakaszban adott válaszában hivatkozzon a pénzügyi hozzájárulás jellegére, összegére, felhasználására vagy céljára.

6.5. Tüntesse fel, hogy az összefonódás az Unióban (uniós vagy nemzeti szinten) összefonódás-ellenőrzési bejelentéseket eredményezett-e, és ha igen, adja meg az egyes eljárások státuszát a bejelentés időpontjában.

6.6. Tüntesse fel, hogy az összefonódás vezetett-e egyéb szabályozási bejelentésekhez az Unióban (például a közvetlen külföldi befektetések nemzeti szintű átvilágítási bejelentéseihez), és ha igen, kérjük, adja meg ezen eljárások státuszát a bejelentés időpontjában.

ELÉRHETŐSÉGEK

6.7. Adja meg az Unióban működő célvállalkozás öt legnagyobb versenytársának elérhetőségét.

6.8. Ha az összefonódás az Unióban (uniós vagy nemzeti szinten) összefonódás-ellenőrzési bejelentéseket eredményezett, adja meg a versenytársaknak az ezen összefonódás-ellenőrzési bejelentések keretében megadott valamennyi elérhetőségét.

7. 7. SZAKASZ: LEHETSÉGES POZITÍV HATÁSOK

7.1. Adott esetben sorolja fel és támassza alá az érintett támogatott gazdasági tevékenység belső piaci alakulására gyakorolt lehetséges pozitív hatásokat. Kérjük, sorolja fel és támassza alá a külföldi támogatás egyéb pozitív hatásait is, például a vonatkozó – különösen uniós – szakpolitikai célkitűzésekkel kapcsolatos szélesebb körű pozitív hatásokat, és adja meg, hogy ezek a hatások mikor és hol következnek be, illetve várhatók. Kérjük, ismertesse az egyes pozitív hatásokat.

8. 8. SZAKASZ: IGAZOLÓ DOKUMENTUMOK

Kérjük, hogy az összefonódásban részt vevő minden egyes fél esetében adja meg a következőket:

8.1. Az 5.1. szakasznak megfelelően az (EU) 2022/2560 rendelet 5. cikke (1) bekezdésének a)–d) pontjában említett kategóriák bármelyikébe tartozó pénzügyi hozzájárulásokkal kapcsolatos valamennyi igazoló dokumentum másolata.

8.2. Az igazgatóság, az igazgatótanács vagy a felügyelőbizottság bármely tagja által vagy részére készített, illetve a rendelkezésükre bocsátott következő dokumentumok másolata:

(a) Az (EU) 2022/2560 rendelet 5. cikke (1) bekezdésének a)–d) pontjában említett kategóriák bármelyikébe tartozó külföldi pénzügyi hozzájárulások célját, felhasználását és gazdasági logikáját tárgyaló elemzések, jelentések, tanulmányok, felmérések, prezentációk és bármely hasonló dokumentum. Nyújtsa be a külföldi pénzügyi hozzájárulást nyújtó jogalany által vagy részére készített, illetve a rendelkezésére bocsátott ugyanezen dokumentumokat, amennyiben a rendelkezésére állnak vagy nyilvánosan elérhetők.

(b) Az összefonódást annak logikája tekintetében értékelő vagy elemző elemzések, jelentések, tanulmányok, felmérések, prezentációk és hasonló dokumentumok (beleértve az ügyletet az esetleges egyéb akvizíciós lehetőségekhez képest tárgyaló dokumentumokat).

(c) Abban az esetben, ha külső tanácsadók segítették a bejelentő felet a célvállalkozással kapcsolatban az összefonódás céljából végzett átvilágításban, nyújtsa be az említett tanácsadók által az átvilágítás részeként készített összefoglalókat, következtetéseket vagy jelentéseket, valamint minden olyan dokumentumot, amely tartalmazza az ügylet értékének értékelését vagy megvitatását.

8.3. Az összefonódásban részt vevő felek legutolsó éves pénzügyi beszámolóinak vagy jelentéseinek internetes elérhetősége vagy ennek hiányában az összefonódásban részt vevő felek legutolsó éves pénzügyi beszámolóinak és jelentéseinek másolata.

9. 9. SZAKASZ: TANÚSÍTVÁNY

A bejelentésnek a következő tanúsítvánnyal kell zárulnia, amelyet az összes bejelentő félnek vagy a nevükben eljáró személyeknek alá kell írniuk:

„*A bejelentő fél vagy felek megerősítik, hogy az e bejelentésben szolgáltatott információk a legjobb tudomásuk és meggyőződésük szerint megfelelnek a valóságnak, helytállók és hiánytalanok, az FS-CO-formanyomtatványban kért dokumentumok eredetivel egyező és hiánytalan másolatát rendelkezésre bocsátották, valamennyi becslést becsült adatként megjelöltek, és azok az alapul szolgáló tények lehető legjobb becslésén alapulnak, valamint minden véleményt őszintén nyilvánítottak ki.*

Alulírottak ismerik az (EU) 2022/2560 rendelet pénzbírságokra és időszakos kényszerítő bírságokra vonatkozó 26. cikkének rendelkezéseit.”

Dátum:

[1. aláíró] Név: Szervezet: Beosztás: Cím: Telefonszám: E-mail: [elektronikus aláírás/aláírás]	[2. aláíró, adott esetben] Név: Szervezet: Beosztás: Cím: Telefonszám: E-mail: [elektronikus aláírás/aláírás]

1. táblázat

Útmutatások az 5. cikk (1) bekezdésének a)–e) pontjában említett kategóriák egyikébe sem tartozó külföldi pénzügyi hozzájárulásokra vonatkozó tájékoztatás nyújtásáról (5.3. szakasz)

1. Adjon áttekintést a bejelentő feleknek a megállapodás megkötését, a nyilvános ajánlat közzétételét vagy az irányítást megalapozó részesedés megszerzését megelőző három évben az egyes harmadik országok által nyújtott, 1 millió EUR nagyságú összeget elérő vagy azt meghaladó olyan külföldi pénzügyi hozzájárulásokról, amelyek ***nem*** tartoznak az (EU) 2022/2560 rendelet 5. cikke (1) bekezdésének a)–e) pontjában említett kategóriák egyikébe sem, az alább megadott minta és útmutatások szerint.

A. A táblázatban feltüntetendő információk

2. Csoportosítsa a különböző pénzügyi hozzájárulásokat ***az egyes harmadik országok szerint és típusuk szerint***, például közvetlen támogatás, hitel/finanszírozási eszköz/visszafizetendő előleg, adókedvezmény, garancia, kockázatitőke-eszköz, sajáttőke-beavatkozás, adóssági leírás, a vállalkozás nem gazdasági tevékenységeihez nyújtott hozzájárulások (lásd az (EU) 2022/2560 rendelet (16) preambulumbekezdését) vagy egyéb.

3. Csak azokat az országokat tüntesse fel, amelyek esetében a megállapodás megkötését, a nyilvános ajánlat közzétételét vagy az irányítást megalapozó részesedés megszerzését megelőző három évben nyújtott összes pénzügyi hozzájárulás becsült összesített összege (az 5 pont szerint számítva) legalább 45 millió EUR.

4. A pénzügyi hozzájárulás minden egyes típusa esetében adjon rövid leírást a pénzügyi hozzájárulások céljáról és a támogatást nyújtó szervezetekről.

5. Számszerűsítse a megállapodás megkötését, a nyilvános ajánlat közzétételét vagy az irányítást megalapozó részesedés megszerzését megelőző három évben nyújtott pénzügyi hozzájárulás becsült összesített összegét ***az egyes harmadik országokra lebontva***, az alábbi táblázathoz tartozó megjegyzésekben részletezett ***értéktartományok*** formájában. ***Ennek az összegnek a kiszámítása szempontjából*** a következő megfontolások relevánsak:

(a) Vegye figyelembe az (EU) 2022/2560 rendelet 5. cikkének (1) bekezdésében említett kategóriákba tartozó azon külföldi pénzügyi hozzájárulásokat, amelyekről az 5.1 és az 5.2 szakaszban tájékoztatást nyújtott.

(b) ***Ne*** vegye figyelembe az alábbi 6 és 7 pont szerint kizárt külföldi pénzügyi hozzájárulásokat.

B. Kivételek

6. A táblázatban ***nem*** kell megadnia a következő külföldi pénzügyi hozzájárulásokra vonatkozó információkat:

(a) Adók vagy társadalombiztosítási járulékok fizetésének elhalasztása, adóamnesztiák és adószüneti napok, valamint általános hatályú szokásos értékcsökkenési és veszteségelhatárolási szabályok. Ha ezek az intézkedések – például bizonyos ágazatokra, régiókra vagy vállalkozásokra (vállalkozástípusokra) – korlátozódnak, azokat meg kell adni.

(b) A kettős adóztatás elkerülésére irányuló adókedvezmények alkalmazása a kettős adóztatás elkerüléséről szóló két- vagy többoldalú megállapodások rendelkezéseivel összhangban, valamint a kettős adóztatás elkerülésére irányuló egyoldalú adókedvezmények alkalmazása a nemzeti jogszabályok alapján, amennyiben azok a két- vagy többoldalú megállapodások rendelkezéseivel azonos logikát és feltételeket követnek.

(c) Áruk/szolgáltatások nyújtása/beszerzése (a pénzügyi szolgáltatások kivételével) piaci feltételek mellett a szokásos üzletmenet keretében, például áruk vagy szolgáltatások versenyeztetésen alapuló, átlátható és megkülönböztetésmentes pályázati eljárást követően történő nyújtása/beszerzése.

(d) az 1 millió EUR egyéni összeg alatti külföldi pénzügyi hozzájárulások.

7. Ha az irányításszerzés vagy a közös vállalkozás létrehozása befektetési alap révén vagy befektetési alap által vagy azon keresztül ellenőrzött jogi személy révén valósul meg, nem kell figyelembe vennie az ugyanazon befektetési társaság által kezelt egyéb befektetési alapoknak (vagy az ezen egyéb alapok által ellenőrzött portfólióvállalkozásoknak) nyújtott külföldi pénzügyi hozzájárulásokat, amennyiben ezekben az egyéb alapokban más befektetők rendelkeznek a nyereségre jogosító jogosítványaik alapján mért többséggel, ha bizonyítani tudja az alábbi feltételek együttes teljesülését:

(a) az átvevő szervezetet ellenőrző alapnak az alternatívbefektetésialap-kezelőkről szóló, 2011. június 8-i 2011/61/EU irányelv vagy azzal egyenértékű, harmadik országbeli jogszabály hatálya alá kell tartoznia a prudenciális, szervezeti és magatartási szabályok tekintetében, beleértve a befektetők védelmét célzó követelményeket; valamint

(b) nincsenek gazdasági és kereskedelmi ügyletek vagy korlátozottak az átvevő szervezetet ellenőrző alap és az ugyanazon befektetési társaság által kezelt más befektetési alapok (és az ezen alapok által ellenőrzött társaságok) között. E tekintetben bizonyítékot kell szolgáltatnia a Bizottságnak bármely olyan gazdasági és kereskedelmi ügyletről, amelyre a megállapodás megkötését, a nyilvános ajánlat közzétételét vagy az irányítást megalapozó részesedés megszerzését megelőző három évben került sor. A gazdasági és kereskedelmi ügyletek közé tartoznak többek között, de nem kizárólagosan a következők: eszközök értékesítése (beleértve a vállalkozás tulajdonlását is), hitelek, hitelkeretek vagy garanciák.

X fél		
Harmadik ország	**A pénzügyi hozzájárulás típusa***	**A pénzügyi hozzájárulás céljának és a támogatást nyújtó szervezetnek a rövid leírása****
A ország	*1. típus*	
	2. típus	
	3. típus	
	4. típus	
	...	

Az A által nyújtott összes pénzügyi hozzájárulás becsült összesített összege: […] EUR***		
B ország	*1. típus*	
	2. típus	
	3. típus	
	4. típus	
	...	
A B által nyújtott összes pénzügyi hozzájárulás becsült összesített összege: […] EUR***		
C ország		
…		

Megjegyzés: kérjük, minden egyes bejelentő félre vonatkozóan külön táblázatot nyújtson be. A harmadik országokat és – amennyiben lehetséges – a hozzájárulások típusait a külföldi pénzügyi hozzájárulás teljes összege alapján kell feltüntetni a legnagyobb összegtől kezdve a legalacsonyabbig.

(*) Adja meg a pénzügyi hozzájárulásokat típus szerint csoportosítva: például közvetlen támogatás, hitel/finanszírozási eszköz/visszafizetendő előleg, adókedvezmény, garancia, kockázatitőke-eszköz, sajáttőke-beavatkozás, adóssági leírás, a vállalkozás nem gazdasági tevékenységeihez nyújtott hozzájárulások (lásd az (EU) 2022/2560 rendelet (16) preambulumbekezdését) vagy egyéb.

(**) Az egyes típusokba tartozó pénzügyi hozzájárulás céljának és a támogatást nyújtó szervezetnek az általános leírása. Például „*az A termék előállítására és K+F tevékenységekre vonatkozó adómentesség*”, „*állami tulajdonú bankok X célra nyújtott több hitele*”, „*több finanszírozási intézkedés állami befektetési ügynökségekkel a működési költségek fedezésére/K+F tevékenységekre*”, „*X vállalat állami tőkeinjekciója*”.

(***) A következő értéktartományokat alkalmazza: „*45–100 millió EUR*”, „*>100–500 millió EUR*”, „ *>500–1 000 millió EUR*”, „*több mint 1 000 millió EUR*”.

C. <u>További információk</u>

8. Az egyes összefonódások értékelése szempontjából releváns külföldi pénzügyi hozzájárulások számos tényezőtől függhetnek, így például az érintett ágazatoktól vagy tevékenységektől, a pénzügyi hozzájárulások típusától vagy az ügy egyéb sajátosságaitól. E sajátosságok fényében a Bizottság további információkat kérhet, amennyiben úgy ítéli meg, hogy az ilyen információk szükségesek számára az értékeléshez.