KOMISJA
EUROPEJSKA

Bruksela, dnia 10.7.2023 r.
C(2023) 4622 final

ANNEX 1

ZAŁĄCZNIK

do

ROZPORZĄDZENIA WYKONAWCZEGO KOMISJI (UE) .../...

w sprawie szczegółowych ustaleń dotyczących prowadzenia przez Komisję postępowań na podstawie rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2022/2560 w sprawie subsydiów zagranicznych zakłócających rynek wewnętrzny

Spis treści

1. Cel formularza FS-CO 2
2. Rodzaje informacji wymaganych w formularzu FS-CO 2
3. Informacje, które są z uzasadnionych względów niedostępne 3
4. Informacje, które nie są niezbędne do zbadania sprawy przez Komisję 3
5. Kontakty przed zgłoszeniem i wnioski o zwolnienie 4
6. Wymóg dotyczący prawidłowości i kompletności zgłoszenia 4
7. Sposób dokonywania zgłoszenia 5
8. Poufność i dane osobowe 6
9. Definicje i instrukcje dla celów niniejszego formularza FS-CO 7
1. SEKCJA 1: Opis koncentracji 8
2. SEKCJA 2: Informacje o stronach 9
3. SEKCJA 3: Szczegółowe dane dotyczące koncentracji, struktury własności i kontroli 10
4. SEKCJA 4: Progi powodujące obowiązek zgłoszenia 12
5. SEKCJA 5: Zagraniczne wkłady finansowe 13
6. SEKCJA 6: Wpływ zagranicznych wkładów finansowych na rynek wewnętrzny w kontekście koncentracji 17
7. SEKCJA 7: Możliwe pozytywne skutki 19
8. SEKCJA 8: Dokumentacja uzupełniająca 20
9. SEKCJA 9: Deklaracja 21

ZAŁĄCZNIK I

FORMULARZ FS-CO DO ZGŁOSZENIA KONCENTRACJI NA PODSTAWIE ROZPORZĄDZENIA (UE) 2022/2560

WPROWADZENIE

1. CEL FORMULARZA FS-CO

1. W niniejszym formularzu FS-CO określono informacje, które musi przekazać strona zgłaszająca lub strony zgłaszające przy składaniu Komisji zgłoszenia proponowanej koncentracji w kontekście systemu kontroli subsydiów zagranicznych Unii. System kontroli subsydiów zagranicznych Unii ustanowiono rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2022/2560[1] oraz rozporządzeniem wykonawczym Komisji (UE) [Urząd Publikacji: proszę wstawić numer rozporządzenia] w sprawie szczegółowych ustaleń dotyczących prowadzenia przez Komisję postępowań na podstawie rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2022/2560 w sprawie subsydiów zagranicznych zakłócających rynek wewnętrzny („rozporządzenie wykonawcze")[2], do którego załącza się niniejszy formularz FS-CO.

2. RODZAJE INFORMACJI WYMAGANYCH W FORMULARZU FS-CO

2. W formularzu FS-CO należy przedstawić następujące informacje:

   a) podstawowe informacje, które są co do zasady niezbędne do oceny wszystkich koncentracji (sekcje 1–4);

   b) informacje dotyczące zagranicznych wkładów finansowych otrzymanych przez strony zgodnie z art. 20 ust. 3 lit. b) rozporządzenia (UE) 2022/2560 (sekcja 5). W szczególności zgodnie z sekcją 5 formularza FS-CO wymagane są szczegółowe informacje na temat każdego zagranicznego wkładu finansowego w wysokości co najmniej 1 mln EUR przyznanego stronom koncentracji w ciągu trzech lat poprzedzających zawarcie umowy, ogłoszenie publicznej oferty lub nabycie pakietu kontrolnego, który to wkład może należeć do <u>którejkolwiek z kategorii określonych w art. 5 ust. 1 lit. a)–d)</u> rozporządzenia (UE) 2022/2560. Jeżeli chodzi o inne zagraniczne wkłady finansowe, formularz FS-CO wymaga przedstawienia przeglądu poszczególnych rodzajów wkładów finansowych w wysokości co najmniej 1 mln EUR przyznanych stronie zgłaszającej lub stronom zgłaszającym w ciągu trzech lat poprzedzających zawarcie umowy, ogłoszenie publicznej oferty lub nabycie pakietu kontrolnego zgodnie z instrukcjami zawartymi w tabeli 1. Komisja może w poszczególnych przypadkach zażądać bardziej szczegółowych informacji na temat któregokolwiek z rodzajów wkładów finansowych uwzględnionych w odpowiedzi na pytania w sekcji 5 i w tabeli 1 lub na temat wszelkich innych zagranicznych wkładów finansowych otrzymanych przez stronę lub strony koncentracji. W każdym przypadku wszystkie zagraniczne wkłady finansowe przyznane stronom koncentracji

[1] Dz.U. L 330 z 23.12.2022, s. 1.
[2] [Urząd Publikacji: proszę wstawić odesłanie do Dz.U.].

w ciągu trzech lat poprzedzających zawarcie umowy, ogłoszenie publicznej oferty lub nabycie pakietu kontrolnego muszą zostać uwzględnione do celów ustalenia, czy osiągnięto próg powodujący obowiązek zgłoszenia zgodnie z art. 20 ust. 3 lit. b) rozporządzenia (UE) 2022/2560, bez względu na to, czy zgodnie z sekcją 5 należy przedstawić jakiekolwiek informacje na ich temat.

c) informacje niezbędne do ocenienia, czy zagraniczne wkłady finansowe w koncentrację mogą zakłócić rynek wewnętrzny w rozumieniu art. 4 lub 5 rozporządzenia (UE) 2022/2560 (zarówno w odniesieniu do procesu przejęcia, jak i działań, które będą prowadzić strony koncentracji) (sekcja 6);

d) informacje dotyczące możliwych pozytywnych skutków subsydiów zagranicznych (sekcja 7);

e) dokumentacja uzupełniająca (sekcja 8).

3. Aby zgłoszenie zostało uznane za pełne, należy co do zasady przekazać informacje wymagane w sekcjach 1–6 i 8. To strona zgłaszająca lub strony zgłaszające decydują natomiast, czy przekazać informacje wymagane w sekcji 7, która zawiera informacje na temat możliwych pozytywnych skutków subsydiów zagranicznych dla rozwoju danej subsydiowanej działalności gospodarczej na rynku wewnętrznym, jak również innych pozytywnych skutków w kontekście odpowiednich celów polityki.

4. Wszystkie informacje wymagane w formularzu FS-CO pozostają bez uszczerbku dla możliwości zwrócenia się przez Komisję z wnioskiem o przekazanie dalszych informacji.

3. INFORMACJE, KTÓRE SĄ Z UZASADNIONYCH WZGLĘDÓW NIEDOSTĘPNE

5. Jeżeli konkretne informacje wymagane w niniejszym formularzu FS-CO są z uzasadnionych względów w części lub w całości niedostępne dla strony zgłaszającej lub stron zgłaszających, strona zgłaszająca lub strony zgłaszające mogą zwrócić się do Komisji z wnioskiem o zwolnienie z obowiązku przekazania odpowiednich informacji lub z konieczności wypełnienia któregokolwiek innego warunku określonego w formularzu FS-CO dotyczącego tych informacji. Wniosek ten należy złożyć zgodnie z instrukcjami określonymi w motywach 9–11 niniejszego wprowadzenia.

4. INFORMACJE, KTÓRE NIE SĄ NIEZBĘDNE DO ZBADANIA SPRAWY PRZEZ KOMISJĘ

6. Zgodnie z art. 4 ust. 4 rozporządzenia wykonawczego Komisja może zwolnić z obowiązku przedstawienia konkretnej informacji w zgłoszeniu, w tym dokumentów, lub z konieczności wypełnienia któregokolwiek innego warunku określonego w formularzu FS-CO w odniesieniu do tych informacji, jeśli uzna, że spełnienie tych obowiązków lub warunków nie jest niezbędne do zbadania przez nią sprawy.

7. Strona zgłaszająca lub strony zgłaszające mogą zwrócić się do Komisji z wnioskiem o zwolnienie z obowiązku przekazania odpowiednich informacji lub z konieczności wypełnienia któregokolwiek innego warunku określonego w formularzu FS-CO, dotyczącego tych informacji. Wniosek ten należy złożyć

zgodnie z instrukcjami dotyczącymi wniosków o zwolnienie określonymi w motywach 9–11 niniejszego wprowadzenia.

5. KONTAKTY PRZED ZGŁOSZENIEM I WNIOSKI O ZWOLNIENIE

8. Stronę zgłaszającą lub strony zgłaszające zachęca się do wzięcia udziału w rozmowach przed zgłoszeniem, z odpowiednim wyprzedzeniem, najlepiej na podstawie projektu zgłoszenia. Możliwość nawiązania kontaktów przed zgłoszeniem to usługa oferowana przez Komisję stronie zgłaszającej lub stronom zgłaszającym na zasadzie dobrowolności; jej celem jest przygotowanie do przeprowadzenia wstępnego przeglądu subsydium zagranicznego w kontekście koncentracji. Kontakty przed zgłoszeniem, chociaż nie są obowiązkowe, mogą zatem być niezwykle cenne zarówno dla strony zgłaszającej lub stron zgłaszających, jak i dla Komisji, m.in. w kontekście określenia dokładnego zakresu informacji wymaganych w zgłoszeniu – w szczególności informacji, które należy przedstawić w sekcji 5 i tabeli 1 – oraz upewnienia się, że zgłoszenie jest kompletne. Dzięki kontaktom przed zgłoszeniem można również ograniczyć ilość wymaganych informacji.

9. W trakcie kontaktów przed zgłoszeniem strona zgłaszająca lub strony zgłaszające mogą składać wnioski o zwolnienie z obowiązku przekazania określonych informacji wymaganych w niniejszym formularzu. Komisja rozpatrzy wnioski o zwolnienie, o ile spełniony jest jeden z następujących warunków:

   a) strona zgłaszająca lub strony zgłaszające przedstawiają odpowiednie wyjaśnienia, dlaczego dane informacje są z uzasadnionych względów niedostępne. W stosownych przypadkach i w miarę możliwości strona zgłaszająca lub strony zgłaszające powinny przedstawić najlepsze oszacowania dotyczące brakujących danych, wskazując źródła tych oszacowań, lub wskazać, gdzie Komisja może uzyskać te niedostępne wymagane informacje;

   b) strona zgłaszająca lub strony zgłaszające podadzą wystarczające przyczyny, dla których odpowiednie informacje nie są niezbędne do zbadania sprawy.

10. Wnioski o zwolnienie należy składać przed zgłoszeniem na piśmie, najlepiej w samym projekcie zgłoszenia (na początku odpowiedniej sekcji lub podsekcji). Komisja będzie rozpatrywała wnioski o zwolnienie w okresie przed zgłoszeniem w kontekście przeglądu projektu zgłoszenia.

11. Jeżeli Komisja przyjmie, że konkretną informację wymaganą niniejszym formularzem FS-CO można pominąć w zgłoszeniu, w żaden sposób nie uniemożliwia jej to wystąpienia o przedłożenie takiej informacji na dowolnym etapie postępowania, w szczególności w drodze wniosku o przekazanie informacji na podstawie art. 13 rozporządzenia (UE) 2022/2560.

6. WYMÓG DOTYCZĄCY PRAWIDŁOWOŚCI I KOMPLETNOŚCI ZGŁOSZENIA

12. Jak wyjaśniono w motywach 2–4 niniejszego wprowadzenia, aby zgłoszenie zostało uznane za pełne, należy co do zasady we wszystkich przypadkach przekazać informacje wymagane w sekcjach 1–6 i 8. Wszystkie wymagane informacje należy podawać we właściwych sekcjach; informacje muszą być prawidłowe i kompletne.

13. W szczególności należy zwrócić uwagę na następujące kwestie:

a) określony w art. 24 ust. 1 lit. a) i b) rozporządzenia (UE) 2022/2560 termin 25 dni roboczych rozpoczyna bieg w następnym dniu roboczym po otrzymaniu pełnego zgłoszenia. Celem tego jest zapewnienie Komisji możliwości dokonania oceny zgłaszanej koncentracji w terminach ściśle określonych w rozporządzeniu (UE) 2022/2560;

b) w trakcie przygotowywania zgłoszenia strona zgłaszająca lub strony zgłaszające powinny weryfikować dokładność, prawidłowość i aktualność przedkładanych Komisji imion i nazwisk osób wyznaczonych do kontaktów i numerów kontaktowych, a w szczególności adresów poczty elektronicznej;

c) wymagane dane kontaktowe należy przekazać w formacie wskazanym przez Dyrekcję Generalną ds. Konkurencji Komisji („DG ds. Konkurencji") na jej stronie internetowej. Dla zapewnienia prawidłowego przebiegu postępowania ważne jest, by dane kontaktowe były prawidłowe. W tym celu adresy e-mail muszą być spersonalizowane i przypisane konkretnym osobom kontaktowym, w związku z czym należy unikać podawania ogólnych skrzynek mailowych przedsiębiorstwa (np. info@, hello@). Na podstawie nieodpowiednich danych kontaktowych Komisja może uznać zgłoszenie za niekompletne;

d) dokumentację uzupełniającą określoną w sekcji 8 należy przedłożyć wraz z tabelą podsumowującą zgodnie z formatem wskazanym przez Dyrekcję Generalną ds. Konkurencji na jej stronie internetowej;

e) zgodnie z art. 6 ust. 4 rozporządzenia wykonawczego do celów ustalenia daty wejścia w życie zgłoszenia zgłoszenie uznaje się za niepełne, jeżeli informacje zawarte w zgłoszeniu lub przedstawione wraz z nim są niepoprawne lub wprowadzające w błąd;

f) zgodnie z art. 26 ust. 2 rozporządzenia (UE) 2022/2560 przedsiębiorstwo, które celowo albo przez zaniedbanie przekazało niepoprawne lub wprowadzające w błąd informacje, może podlegać karze grzywny nieprzekraczającej 1 % jego łącznego obrotu. Ponadto, zgodnie z art. 18 ust. 1 lit. b) rozporządzenia (UE) 2022/2560, Komisja może cofnąć swoją decyzję odnośnie do koncentracji, jeżeli decyzja ta została podjęta na podstawie niepełnych, niepoprawnych lub wprowadzających w błąd informacji.

7. SPOSÓB DOKONYWANIA ZGŁOSZENIA

14. Zgłoszenia przedkłada się w jednym z języków urzędowych Unii. Nazwy stron zgłaszających podaje się również w ich oryginalnym języku. Układ informacji wymaganych niniejszym formularzem FS-CO musi odpowiadać sekcjom i podsekcjom; w stosownych przypadkach należy załączyć dokumentację uzupełniającą. Złożone zgłoszenie musi zawierać podpisana deklaracja przedstawiona w sekcji 9. W przypadku gdy informacje podane w dwóch różnych sekcjach częściowo (lub całkowicie) pokrywają się, można stosować odesłania.

15. Zgłoszenie musi zostać podpisane przez osoby upoważnione zgodnie z prawem do działania w imieniu każdej ze stron zgłaszających lub przez co najmniej jednego upoważnionego przedstawiciela strony zgłaszającej lub stron

zgłaszających. Do zgłoszenia należy dołączyć odpowiednie pełnomocnictwa (lub pisemne potwierdzenie, że dany przedstawiciel jest upoważniony do działania). Specyfikacje techniczne i instrukcje dotyczące zgłoszeń (w tym podpisów) można znaleźć na stronie internetowej DG ds. Konkurencji.

16. Przy wypełnianiu sekcji 5, 6 i 7 niniejszego formularza FS-CO zachęca się stronę zgłaszającą lub strony zgłaszające do rozważenia, czy dla zachowania jasności sekcje te najlepiej przedstawić w porządku numerycznym, czy też mogą one być zgrupowane razem dla każdego poszczególnego zagranicznego wkładu finansowego (lub grupy zagranicznych wkładów finansowych).

17. Dla zachowania jasności niektóre informacje mogą być umieszczone w załącznikach. Istotne jest jednak, by wszelkie podstawowe informacje przedstawione były w głównym dokumencie zgłoszenia. Jakiekolwiek przedłożone załączniki mogą służyć jedynie do uzupełnienia informacji podanych w głównym dokumencie zgłoszenia, przy czym należy tam wyraźnie zaznaczyć, że w załączniku podano informacje uzupełniające.

18. Dokumenty uzupełniające należy składać w języku oryginału; w przypadku gdy nie jest to język urzędowy Unii, załącza się tłumaczenie na język postępowania (art. 4 ust. 3 rozporządzenia wykonawczego).

8. POUFNOŚĆ I DANE OSOBOWE

19. W art. 339 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej („TFUE”) i art. 43 ust. 2 rozporządzenia (UE) 2022/2560 określono wymóg, zgodnie z którym Komisja, urzędnicy Komisji i inni pracownicy nie mogą ujawniać informacji objętych obowiązkiem zachowania tajemnicy zawodowej uzyskanych na podstawie rozporządzenia (UE) 2022/2560. Tę samą zasadę stosuje się do ochrony poufności między stronami zgłaszającymi.

20. Jeżeli strona zgłaszająca lub strony zgłaszające są zdania, że w razie opublikowania lub ujawnienia w inny sposób innym stronom którejkolwiek z informacji, do podania których są one zobowiązane, doszłoby do naruszenia ich interesów, powinny one przedstawić te informacje oddzielnie, z wyraźnym oznaczeniem „poufne” umieszczonym na każdej stronie. Strona zgłaszająca lub strony zgłaszające powinny również podać przyczyny, dla których informacje te nie powinny być ujawniane ani publikowane.

21. W przypadku połączeń lub przejęć wspólnej kontroli, lub w innych przypadkach, w których zgłoszenie dokonywane jest przez więcej niż jedną ze stron, tajemnice handlowe mogą być składane oddzielnie i przywoływane w zgłoszeniu jako załącznik. Aby zgłoszenie zostało uznane za kompletne, należy do niego dołączyć wszystkie takie załączniki.

22. Wszelkie dane osobowe podane w zgłoszeniu lub wraz ze zgłoszeniem będą przetwarzane zgodnie z rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2018/1725[3].

[3] Dz.U. L 295 z 21.11.2018, s. 39. Zob. również oświadczenie o ochronie prywatności dotyczące dochodzeń w sprawie konkurencji dostępne na stronie internetowej https://ec.europa.eu/competition-policy/index/privacy-policy-competition-investigations_pl.

9. DEFINICJE I INSTRUKCJE DLA CELÓW NINIEJSZEGO FORMULARZA FS-CO

23. Do celów niniejszego załącznika stosuje się następujące definicje:

a) „strona zgłaszająca lub strony zgłaszające”: zgodnie z art. 21 ust. 3 rozporządzenia (UE) 2022/2560 w przypadku połączenia termin ten odnosi się do wszystkich stron uczestniczących w połączeniu lub, w przypadku przejęcia kontroli, do wszystkich przedsiębiorstw lub osób przejmujących wyłączną lub wspólną kontrolę nad całością lub częścią co najmniej jednego przedsiębiorstwa;

b) „spółka przejmowana lub spółki przejmowane”: termin ten odnosi się do wszystkich przedsiębiorstw lub części przedsiębiorstwa, w których przejmowany jest pakiet kontrolny, w tym spółek joint venture, lub które są przedmiotem oferty publicznej. Termin ten nie obejmuje sprzedawcy lub sprzedawców;

c) „strona uczestnicząca w koncentracji lub strony uczestniczące w koncentracji”: strona zgłaszająca lub strony zgłaszające zdefiniowane w lit. a) oraz spółka przejmowana zdefiniowana w lit. b);

24. O ile nie określono inaczej:

a) Termin „strona zgłaszająca lub strony zgłaszające” obejmuje (i) wszystkie przedsiębiorstwa, które są kontrolowane samodzielnie lub wspólnie z innymi, bezpośrednio lub pośrednio przez „stronę zgłaszającą lub strony zgłaszające” zgodnie z art. 20 ust. 5 i 6 rozporządzenia (UE) 2022/2560, (ii) wszystkie przedsiębiorstwa i osoby, które samodzielnie lub wspólnie z innymi, bezpośrednio lub pośrednio kontrolują „stronę zgłaszającą lub strony zgłaszające” oraz (iii) przedsiębiorstwa kontrolowane przez przedsiębiorstwa, o których mowa w lit. (ii).

b) Termin „spółka przejmowana lub spółki przejmowane” obejmuje wszystkie przedsiębiorstwa, które są kontrolowane samodzielnie lub wspólnie z innymi, bezpośrednio lub pośrednio przez „spółkę przejmowaną lub spółki przejmowane” zgodnie z art. 20 ust. 5 i 6 rozporządzenia (UE) 2022/2560. Termin ten nie obejmuje natomiast przedsiębiorstw i osób, które nie będą już kontrolować samodzielnie lub wspólnie z innymi, bezpośrednio lub pośrednio, „spółki przejmowanej lub spółek przejmowanych” po dokonaniu koncentracji (np. sprzedawców w przypadku przejęcia kontroli).

25. Wszelkie wymagane dane finansowe należy podawać w euro, po średnich kursach wymiany obowiązujących w latach lub innych okresach objętych zgłoszeniem.

1. SEKCJA 1: OPIS KONCENTRACJI

1.1. Należy krótko opisać koncentrację, wskazując strony uczestniczące w koncentracji, proces przejęcia (np. czy stronę zgłaszającą lub strony zgłaszające wybrano w procesie konkurencyjnym), charakter koncentracji (np. połączenie, przejęcie wspólnej lub wyłącznej kontroli lub spółka joint venture), strategiczne i ekonomiczne uzasadnienie koncentracji oraz działalność stron uczestniczących w koncentracji.

2. SEKCJA 2: INFORMACJE O STRONACH

2.1. Informacje o stronach uczestniczących w koncentracji.

W odniesieniu do każdej ze stron uczestniczących w koncentracji należy podać:

2.1.1. nazwę przedsiębiorstwa (nazwę przedsiębiorstwa podaje się również w jej oryginalnym języku);

2.1.2. rolę odgrywaną w danej koncentracji (strona uczestnicząca w połączeniu/strona przejmująca/spółka przejmowana/nowo tworzona spółka joint venture);

2.1.3. imię i nazwisko, adres, numer telefonu i adres e-mail oraz stanowisko właściwej osoby wyznaczonej do kontaktów; podany adres musi stanowić adres do doręczeń, na który można przesyłać dokumenty, a w szczególności decyzje Komisji oraz inne dokumenty proceduralne, przy czym uznaje się, że wskazana osoba wyznaczona do kontaktów jest upoważniona do odbioru korespondencji;

2.1.4. w przypadku wyznaczenia jednego lub więcej upoważnionych zewnętrznych przedstawicieli – dane przedstawiciela lub przedstawicieli, którym można doręczać dokumenty, a w szczególności decyzje Komisji oraz inne dokumenty proceduralne:

2.1.4.1. imię i nazwisko, adres, numer telefonu i adres e-mail oraz stanowisko każdego z przedstawicieli oraz

2.1.4.2. pisemny dokument potwierdzający, że każdy z przedstawicieli jest upoważniony do działania w imieniu strony uczestniczącej w przedmiotowej koncentracji (na podstawie wzoru pełnomocnictwa dostępnego na stronie internetowej DG ds. Konkurencji).

2.2. Charakter działalności gospodarczej każdej ze stron.

W odniesieniu do każdej ze stron uczestniczących w koncentracji należy opisać charakter działalności prowadzonej przez dane przedsiębiorstwo.

3. SEKCJA 3: SZCZEGÓŁOWE DANE DOTYCZĄCE KONCENTRACJI, STRUKTURY WŁASNOŚCI I KONTROLI

Informacje wymagane na podstawie niniejszej sekcji można zilustrować przy użyciu tabel lub schematów organizacyjnych w celu uwidocznienia struktury własności i kontroli stron uczestniczących w koncentracji zarówno przed dokonaniem koncentracji, jak i po nim.

3.1. Proszę opisać charakter zgłaszanej koncentracji, odnosząc się do właściwych kryteriów zawartych w rozporządzeniu (UE) 2022/2560:

3.1.1 proszę wskazać przedsiębiorstwa lub osoby, które ostatecznie samodzielnie lub wspólnie z innymi kontrolują, bezpośrednio lub pośrednio, stronę zgłaszającą lub strony zgłaszające oraz opisać strukturę własności i kontroli stron koncentracji przed zakończeniem koncentracji;

3.1.2 proszę wyjaśnić, czy proponowana koncentracja to:

(i) połączenie w rozumieniu art. 20 ust. 1 lit. a) rozporządzenia (UE) 2022/2560;

(ii) przejęcie wyłącznej lub wspólnej kontroli w rozumieniu art. 20 ust. 1 lit. b) rozporządzenia (UE) 2022/2560 lub

(iii) utworzenie spółki joint venture w rozumieniu art. 20 ust. 2 rozporządzenia (UE) 2022/2560.

3.1.3 proszę wyjaśnić, w jaki sposób koncentracja zostanie zrealizowana (np. poprzez zawarcie umowy, publiczną ofertę przejęcia itp.);

3.1.4 odnosząc się do art. 21 rozporządzenia (UE) 2022/2560, proszę wyjaśnić, czy w chwili dokonywania zgłoszenia:

(i) zawarto umowę;

(ii) nabyto pakiet kontrolny;

(iii) ogłoszono ofertę publiczną lub wyrażono zamiar jej ogłoszenia lub

(iv) strona zgłaszająca lub strony zgłaszające i sprzedawcy (w zależności od przypadku) wyrazili szczerą intencję zawarcia umowy;

3.1.5 proszę wskazać przewidywane daty wszelkich istotnych zdarzeń, które przyczynią się do dokonania koncentracji.

3.1.6 Proszę objaśnić strukturę własności i kontroli spółki przejmowanej lub nowego przedsiębiorstwa, które powstały w wyniku koncentracji.

3.2. Proszę opisać ekonomiczne uzasadnienie koncentracji.

3.3. Proszę podać wartość transakcji (cenę zakupu lub wartość wszystkich przedmiotowych aktywów, w stosownych przypadkach); proszę określić, czy chodzi o akcje, środki pieniężne, czy inne aktywa. Należy również podać wartość przedsiębiorstwa spółki przejmowanej i wyjaśnić, w jaki sposób obliczono tę wartość[4].

3.4. Proszę wymienić wszystkie źródła finansowania (finansowanie dłużne, kapitał własny, środki pieniężne, aktywa itp.) wykorzystane do sfinansowania transakcji.

3.5. Jeżeli całość lub część przejęcia jest finansowana z finansowania dłużnego:

3.5.1. proszę wskazać kredytodawcę w odniesieniu do każdego instrumentu dłużnego;

3.5.2. proszę wskazać wszystkie gwarancje i zabezpieczenia związane z każdym instrumentem dłużnym.

3.6. Jeżeli całość lub część przejęcia jest finansowana z kapitału własnego:

3.6.1. proszę wskazać przedsiębiorstwa subskrybujące/zakupujące udziały;

3.6.2. proszę wskazać wszelkie warunki związane z finansowaniem kapitałowym.

3.7. Proszę potwierdzić, czy strona zgłaszająca lub strony zgłaszające dokonały w ciągu ostatnich trzech lat przejęć kontroli, które zgłoszono Komisji Europejskiej zgodnie z rozporządzeniem (UE) 2022/2560 lub zgodnie z rozporządzeniem (WE) 139/2004 w sprawie kontroli koncentracji przedsiębiorstw.

3.8. Proszę przedstawić wykaz przejęć kontroli dokonanych w ciągu ostatnich trzech lat przez stronę zgłaszającą lub strony zgłaszające, które zgłoszono zgodnie z przepisami o kontroli łączenia przedsiębiorstw do krajowego organu ochrony konkurencji w Unii.

---

[4] Do celów niniejszego formularza FS-CO wartość przedsiębiorstwa stanowi całkowitą wartość spółki, a przy jej obliczaniu należy uwzględnić kapitalizację rynkową spółki przejmowanej, jak również zobowiązania krótko- i długoterminowe oraz wszelkie środki pieniężne lub ekwiwalentów pieniężnych w bilansie spółki przejmowanej.

4. SEKCJA 4: PROGI POWODUJĄCE OBOWIĄZEK ZGŁOSZENIA

4.1. Proszę podać obrót w Unii za poprzedni rok obrotowy[5] w odniesieniu do każdego z przedsiębiorstw, o których mowa w art. 20 ust. 3 lit. a) rozporządzenia (UE) 2022/2560, stosownie do przypadku[6]:

4.1.1. w przypadku połączenia: każdego z łączących się przedsiębiorstw;

4.1.2. w przypadku przejęcia kontroli: spółka przejmowana, w tym spółka joint venture w przypadku przejęcia wspólnej kontroli.

Dane dotyczące obrotu należy przedłożyć poprzez wypełnienie szablonu tabeli przygotowanego przez Komisję, dostępnego na stronie internetowej Dyrekcji Generalnej ds. Konkurencji.

Te dane dotyczące obrotu należy obliczać zgodnie z art. 22 ust. 1 rozporządzenia (UE) 2022/2560. Zgodnie z art. 22 ust. 2 rozporządzenia (UE) 2022/2560 w przypadku gdy koncentracja polega na przejęciu części co najmniej jednego przedsiębiorstwa, z obrotu sprzedającego, niezależnie od tego, czy części te stanowią podmiot prawny, bierze się pod uwagę wyłącznie obrót przypadający na części będące przedmiotem koncentracji.

4.2. Czy przedsiębiorstwa określone w art. 20 ust. 3 lit. b) rozporządzenia (UE) 2022/2560 otrzymały razem od państw trzecich łączny wkład finansowy w wysokości powyżej 50 mln EUR w ciągu trzech lat poprzedzających zawarcie umowy[7], ogłoszenie publicznej oferty lub nabycie pakietu kontrolnego?

☐ tak ☐ nie

---

5 W odniesieniu do obliczania obrotu – zob. art. 22 rozporządzenia (UE) 2022/2560.

6 Zgodnie z art. 20 ust. 3 lit. a) rozporządzenia (UE) 2022/2560 konieczne jest, aby co najmniej jedno z łączących się przedsiębiorstw, przejmowanych przedsiębiorstw lub co najmniej jedna ze spółek joint venture miały „siedzibę w Unii". Pojęcie „mieć siedzibę w Unii" należy rozumieć zgodnie z orzecznictwem Trybunału Sprawiedliwości i obejmuje ono utworzenie spółki zależnej w Unii, a także stałego zakładu w Unii (zob. wyroki w sprawach C-230/14 Weltimmo, pkt 29, 30; C-39/13, C-40/13 i C-41/13 SCA Group Holding i in., pkt 24, 25, 26, 27; oraz C-196/87 Steymann, pkt 16).

7 Zagraniczny wkład finansowy uznaje się za przyznany od momentu, w którym beneficjent uzyskuje uprawnienie do otrzymania zagranicznego wkładu finansowego. Rzeczywista wypłata zagranicznego wkładu finansowego nie jest warunkiem koniecznym, by zagraniczny wkład finansowy był objęty zakresem stosowania rozporządzenia (UE) 2022/2560.

5. SEKCJA 5: ZAGRANICZNE WKŁADY FINANSOWE

5.1. Proszę wskazać, czy każdej stronie zgłaszającej bądź spółce przejmowanej przyznano indywidualnie w ciągu trzech lat poprzedzających zawarcie umowy, ogłoszenie publicznej oferty lub nabycie pakietu kontrolnego jakiekolwiek zagraniczne wkłady finansowe w wysokości co najmniej 1 mln EUR, które mogą należeć do <u>którejkolwiek z kategorii określonych w art. 5 ust. 1 lit. a)–d)</u> rozporządzenia (UE) 2022/2560:

5.1.1. Aby ustalić, czy zagraniczny wkład finansowy przyznano przedsiębiorstwu znajdującemu się w trudnej sytuacji w rozumieniu art. 5 ust. 1 lit. a) rozporządzenia (UE) 2022/2560, proszę wskazać, czy w dowolnym momencie w ciągu trzech lat poprzedzających zawarcie umowy, ogłoszenie publicznej oferty lub nabycie pakietu kontrolnego spełniony był którykolwiek z poniższych warunków:

5.1.1.1. Czy przedsiębiorstwo stanowi spółkę charakteryzującą się ograniczoną odpowiedzialnością wspólników, w której więcej niż połowę subskrybowanego kapitału podstawowego utracono wskutek poniesionych strat?

Strona zgłaszająca lub strony zgłaszające ☐ tak ☐ nie

Spółka przejmowana ☐ tak ☐ nie

5.1.1.2. Czy przedsiębiorstwo stanowi spółkę, w której przynajmniej niektórzy wspólnicy ponoszą nieograniczoną odpowiedzialność za długi spółki i więcej niż połowę kapitału spółki według dokumentów księgowych utracono wskutek poniesionych strat?

Strona zgłaszająca lub strony zgłaszające ☐ tak ☐ nie

Spółka przejmowana ☐ tak ☐ nie

5.1.1.3. Czy przedsiębiorstwo jest przedmiotem zbiorowego postępowania upadłościowego lub zgodnie z prawem krajowym spełnia kryteria objęcia zbiorowym postępowaniem upadłościowym na wniosek wierzycieli?

Strona zgłaszająca lub strony zgłaszające ☐ tak ☐ nie

Spółka przejmowana ☐ tak ☐ nie

5.1.1.4. W przypadku gdy dane przedsiębiorstwo nie jest MŚP[8]:

5.1.1.4.1. czy stosunek księgowej wartości kapitału obcego do księgowej wartości kapitału przedsiębiorstwa był większy niż 7,5 w ciągu ostatnich dwóch lat?

oraz

5.1.1.4.2. czy wskaźnik pokrycia odsetek do EBITDA[9] tego przedsiębiorstwa wynosił poniżej 1,0 w ciągu ostatnich dwóch lat?

Strona zgłaszająca lub strony zgłaszające
☐ tak ☐ nie

Spółka przejmowana
☐ tak ☐ nie

5.1.1.5. Jeżeli odpowiedź na którekolwiek z pytań w sekcjach 5.1.1.1–5.1.1.4 brzmi „tak" w odniesieniu do którejkolwiek ze stron koncentracji, proszę wskazać, czy w okresie, gdy przedsiębiorstwo znajdowało się w trudnej sytuacji, otrzymało ono jakiekolwiek zagraniczne wkłady finansowe, które mogły przyczynić się do przywrócenia jego długoterminowej rentowności (w tym w postaci tymczasowego wsparcia płynnościowego, którego celem było umożliwienie przywrócenia rentowności) lub do utrzymania tego podmiotu na rynku przez krótki okres niezbędny do wypracowania planu restrukturyzacji lub likwidacji.

Strona zgłaszająca lub strony zgłaszające ☐ tak ☐ nie

Spółka przejmowana ☐ tak ☐ nie

5.1.1.6. Jeżeli odpowiedź na którekolwiek z pytań w sekcjach 5.1.1.1–5.1.1.4 brzmi „tak" w odniesieniu do którejkolwiek ze stron koncentracji, proszę wskazać, czy istnieje plan restrukturyzacji, który może zapewnić długoterminową rentowność tej strony, i czy ten plan restrukturyzacji obejmuje istotny wkład własny strony zgłaszającej, spółki przejmowanej lub jakiejkolwiek innej strony koncentracji, oraz podać informacje szczegółowe dotyczące tego planu.

5.1.1.7. Jeżeli odpowiedź na którekolwiek z pytań w sekcjach 5.1.1.1–5.1.1.4brzmi „tak", proszę uzasadnić odpowiedź, uwzględniając w niej odniesienia do dokumentów uzupełniających, które należy

[8] Małe i średnie przedsiębiorstwa (MŚP) zdefiniowano w załączniku I do rozporządzenia Komisji (UE) nr 651/2014 z dnia 17 czerwca 2014 r. uznającego niektóre rodzaje pomocy za zgodne z rynkiem wewnętrznym w zastosowaniu art. 107 i 108 Traktatu (Dz.U. L 187 z 26.6.2014, s. 1).

[9] Wynik finansowy przed odsetkami, opodatkowaniem, deprecjacją i amortyzacją.

przedstawić w załącznikach (dokumentami takimi mogą być między innymi ostatnie rachunki zysków i strat strony zgłaszającej lub spółki przejmowanej wraz z bilansami lub orzeczenia sądu rozpoczynające zbiorowe postępowanie upadłościowe w odniesieniu do spółki, lub dokumenty zawierające dowody potwierdzające spełnienie kryteriów objęcia postępowaniem upadłościowym na wniosek wierzycieli zgodnie z krajowym prawem spółek itp.).

5.1.2. Zagraniczny wkład finansowy w formie nieograniczonej gwarancji na pokrycie długów lub należności przedsiębiorstwa, to jest bez ograniczeń co do kwoty lub czasu trwania takiej gwarancji (art. 5 ust. 1 lit. b)).

Strona zgłaszająca lub strony zgłaszające ☐ tak ☐ nie

Spółka przejmowana ☐ tak ☐ nie

5.1.3. Środek finansowania eksportu niezgodny z Porozumieniem OECD w sprawie oficjalnie wspieranych kredytów eksportowych (art. 5 ust. 1 lit. c)).

Strona zgłaszająca lub strony zgłaszające ☐ tak ☐ nie

Spółka przejmowana ☐ tak ☐ nie

5.1.4. Zagraniczny wkład finansowy bezpośrednio ułatwiający koncentrację (art. 5 ust. 1 lit. d));

Strona zgłaszająca lub strony zgłaszające ☐ tak ☐ nie

Spółka przejmowana ☐ tak ☐ nie

5.2. W przypadku każdego zagranicznego wkładu finansowego w wysokości co najmniej 1 mln EUR przyznanego indywidualnie każdej ze stron koncentracji w ciągu trzech lat poprzedzających zawarcie umowy, ogłoszenie publicznej oferty lub nabycie pakietu kontrolnego, który to wkład może należeć do <u>którejkolwiek z kategorii określonych w art. 5 ust. 1 lit. a)–d)</u> rozporządzenia (UE) 2022/2560 należy podać następujące informacje oraz przedstawić dokumenty uzupełniające:

5.2.1. Forma wkładu finansowego (np. pożyczka, zwolnienie z podatku, zastrzyk kapitałowy, zachęta podatkowa, wkład rzeczowy itp.).

5.2.2. Państwo trzecie przyznające wkład finansowy. Proszę także wskazać organy publiczne lub podmyty przyznające wkład.

5.2.3. Kwota każdego wkładu finansowego.

5.2.4. Cel i ekonomiczne uzasadnienie przyznania wkładu finansowego stronie.

5.2.5. Wszelkie ewentualne warunki związane z wkładem finansowym i jego wykorzystaniem.

5.2.6. Proszę opisać główne elementy i cechy tych wkładów finansowych (np. oprocentowanie i czas trwania w przypadku pożyczki).

5.2.7. Proszę wyjaśnić, czy wkład finansowy przynosi korzyść w rozumieniu art. 3 rozporządzenia (UE) 2022/2560 przedsiębiorstwu, któremu przyznano zagraniczny wkład finansowy, lub którejkolwiek innej stronie koncentracji[10]. Proszę wyjaśnić, dlaczego tak jest, odnosząc się do dokumentów uzupełniających przedstawionych w sekcji 8.

5.2.8. Proszę wyjaśnić, czy wkład finansowy jest ograniczony prawnie lub faktycznie w rozumieniu art. 3 rozporządzenia (UE) 2022/2560 do określonych przedsiębiorstw lub branż[11]. Proszę wyjaśnić, dlaczego tak jest, odnosząc się do dokumentów uzupełniających przedstawionych w sekcji 8.

5.3. Proszę przedstawić, zgodnie ze wzorem i instrukcjami zawartymi w tabeli 1, przegląd zagranicznych wkładów finansowych w wysokości co najmniej 1 mln EUR przyznanych stronie zgłaszającej lub stronom zgłaszającym w ciągu trzech lat poprzedzających zawarcie umowy, ogłoszenie publicznej oferty lub nabycie pakietu kontrolnego, które to wkłady ***nie*** należą do żadnej z kategorii określonych w art. 5 ust. 1 lit. a)–e) rozporządzenia (UE) 2022/2560.

[10] Należy uznać, że wkład finansowy przynosi danemu przedsiębiorstwu korzyść, jeżeli korzyści takiej nie można było uzyskać w normalnych warunkach rynkowych. Więcej informacji na temat sposobu oceny istnienia korzyści – zob. motyw 13 rozporządzenia (UE) 2022/2560.

[11] Korzyść powinna być uzyskana przez jedno lub większą liczbę przedsiębiorstw lub jedną lub większą liczbę branż. Specyfika subsydium zagranicznego może zostać określona prawnie lub faktycznie.

6. SEKCJA 6: WPŁYW ZAGRANICZNYCH WKŁADÓW FINANSOWYCH NA RYNEK WEWNĘTRZNY W KONTEKŚCIE KONCENTRACJI

6.1. Czy koncentracja ma miejsce w kontekście ustrukturyzowanej procedury przetargowej? Jeżeli tak:

6.1.1. Proszę przedstawić szczegółowy opis procedury przetargowej.

6.1.2. Proszę przedstawić opis profilu każdego z pozostałych znanych kandydatów (np. czy są to spółki *private equity* czy przedsiębiorstwa przemysłowe).

6.2. Proszę opisać poszczególne linie biznesowe lub rodzaje działalności spółki przejmowanej, objaśniając kategorie produktów lub usług oferowanych w ramach każdej z nich oraz rodzaj klientów. Proszę wyjaśnić, czy strona zgłaszająca lub strony zgłaszające są aktywne w ramach tych samych lub powiązanych rodzajów działalności bądź linii biznesowych, i opisać tę aktywność.

6.3. W odniesieniu do każdej linii biznesowej lub każdego rodzaju działalności opisanych w sekcji 6.2 w odniesieniu do spółki przejmowanej i strony zgłaszającej lub stron zgłaszających proszę podać:

6.3.1. obrót osiągnięty na szczeblu światowym i unijnym w odniesieniu do tej linii biznesowej lub rodzaju działalności,

6.3.2. Odsetek, jaki obrót osiągnięty w Unii stanowi w całkowitym obrocie przedsiębiorstwa w odniesieniu do tej linii biznesowej lub rodzaju działalności.

6.4. W odniesieniu do każdego wkładu finansowego, w przypadku którego przedstawiono dodatkowe informacje zgodnie z sekcją 5.2 powyżej, proszę wyjaśnić, czy i w jaki sposób wkład finansowy może poprawić pozycję konkurencyjną na rynku wewnętrznym stron koncentracji. Przy udzielaniu odpowiedzi w tej sekcji proszę odnieść się do charakteru, kwoty oraz wykorzystania lub celu wkładu finansowego.

6.5. Proszę wskazać, czy koncentracja spowodowała złożenie zgłoszeń o kontroli połączeń w Unii (na szczeblu unijnym czy krajowym), a jeżeli tak, podać status każdego z tych postępowań w chwili złożenia niniejszego zgłoszenia.

6.6. Proszę wskazać, czy koncentracja spowodowała złożenie innych wniosków o regulację w Unii (takich jak wnioski o monitorowanie bezpośrednich inwestycji zagranicznych na szczeblu krajowym), a jeżeli tak, proszę podać status każdego z tych postępowań w chwili zgłoszenia.

DANE KONTAKTOWE

6.7. Proszę podać dane kontaktowe pięciu największych konkurentów spółki przejmowanej w Unii.

6.8. Jeżeli koncentracja spowodowała złożenie wniosków o kontrolę połączeń w Unii (na szczeblu unijnym lub krajowym), proszę podać wszystkie dane kontaktowe konkurentów przekazane w kontekście tych wniosków.

7. SEKCJA 7: MOŻLIWE POZYTYWNE SKUTKI

7.1. W stosownych przypadkach proszę wymienić i uzasadnić wszelkie możliwe pozytywne skutki dla rozwoju danej subsydiowanej działalności gospodarczej na rynku wewnętrznym. Proszę również wymienić i uzasadnić wszelkie inne pozytywne skutki danego subsydium zagranicznego, takie jak szersze pozytywne skutki pod kątem odpowiednich celów polityki, w szczególności celów Unii, a także określić, kiedy i gdzie takie skutki wystąpiły lub przewiduje się ich wystąpienie. Proszę opisać każdy z tych pozytywnych skutków.

8. SEKCJA 8: DOKUMENTACJA UZUPEŁNIAJĄCA

W odniesieniu do każdej ze stron uczestniczących w koncentracji należy podać:

8.1. kopie wszystkich dokumentów uzupełniających dotyczących wkładów finansowych, które mogą należeć do którejkolwiek z kategorii określonych w art. 5 ust. 1 lit. a)–d) rozporządzenia (UE) 2022/2560 zgodnie z sekcją 5.1;

8.2. kopie następujących dokumentów sporządzonych przez lub dla któregokolwiek członka zarządu, rady dyrektorów lub rady nadzorczej lub przez nich przyjętych:

a) analiz, sprawozdań, opracowań, badań, prezentacji i wszelkich podobnych dokumentów, w których przedstawiono cel i ekonomiczne uzasadnienie danych zagranicznych wkładów finansowych, które mogą należeć do którejkolwiek z kategorii określonych w art. 5 ust. 1 lit. a)–d) rozporządzenia (UE) 2022/2560. Proszę przedstawić te same dokumenty sporządzone przez podmiot przyznający zagraniczny wkład finansowy, sporządzone dla tego podmiotu lub przez niego otrzymane, jeżeli są one dostępne, w tym publicznie dostępne;

b) analiz, sprawozdań, opracowań, badań, prezentacji i wszelkich porównywalnych dokumentów mających na celu dokonanie oceny lub przeprowadzenie analizy koncentracji w odniesieniu do jej uzasadnienia (z uwzględnieniem dokumentów, w których transakcja ta jest omawiana w odniesieniu do potencjalnych alternatywnych możliwości przejęcia);

c) jeżeli strona zgłaszająca otrzymała wsparcie od jakichkolwiek doradców zewnętrznych podczas analizy due diligence, której poddano spółkę przejmowaną na potrzeby danej koncentracji, należy przedstawić podsumowania, wnioski lub sprawozdania sporządzone przez tych doradców w ramach tej analizy due diligence, jak również wszelkie dokumenty zawierające ocenę wartości tej transakcji lub rozważania na jej temat.

8.3. informację o stronie internetowej, na której dostępne są najbardziej aktualne roczne sprawozdania finansowe lub sprawozdania stron uczestniczących w koncentracji, o ile taka strona istnieje, lub, jeśli taka strona nie istnieje, kopie najbardziej aktualnych rocznych sprawozdań finansowych i sprawozdań stron uczestniczących w koncentracji.

9. SEKCJA 9: DEKLARACJA

Zgłoszenie musi kończyć się poniższą deklaracją, podpisaną przez wszystkie strony zgłaszające lub w ich imieniu:

„Strona zgłaszająca lub strony zgłaszające potwierdzają, że według ich najlepszej wiedzy i przekonania informacje podane w niniejszym zgłoszeniu są prawdziwe, prawidłowe i kompletne, że dostarczono wierne i kompletne kopie dokumentów wymaganych formularzem FS-CO, że wszystkie dane szacunkowe zostały oznaczone jako takie oraz że są one najlepszymi danymi szacunkowymi w odniesieniu do stosownych faktów, a wszystkie wyrażone opinie są szczere.

Strona zgłaszająca lub strony zgłaszające są świadome przepisów art. 26 rozporządzenia (UE) 2022/2560 dotyczących grzywien i okresowych kar pieniężnych."

Data:

[podpisujący 1] Nazwa: Organizacja: Stanowisko: Adres: Nr tel.: E-mail: [„podpisano elektronicznie" / podpis]	[podpisujący 2, jeżeli dotyczy] Nazwa: Organizacja: Stanowisko: Adres: Nr tel.: E-mail: [„podpisano elektronicznie" / podpis]

Tabela 1

Instrukcje dotyczące przedstawiania informacji na temat zagranicznych wkładów finansowych, które nie należą do żadnej z kategorii określonych w art. 5 ust. 1 lit. a)–e) (sekcja 5.3)

1. Proszę przedstawić, zgodnie z poniższymi instrukcjami i wzorem, przegląd zagranicznych wkładów finansowych w wysokości co najmniej 1 mln EUR przyznanych przez każde państwo trzecie stronie zgłaszającej lub stronom zgłaszającym w ciągu trzech lat poprzedzających zawarcie umowy, ogłoszenie publicznej oferty lub nabycie pakietu kontrolnego, które to wkłady ***nie*** należą do żadnej z kategorii określonych w art. 5 ust. 1 lit. a)–e) rozporządzenia (UE) 2022/2560.

A. Informacje, które należy zawrzeć w tabeli

2. Proszę pogrupować poszczególne wkłady finansowe ***według państwa trzeciego i według rodzaju***, np. dotacja bezpośrednia, pożyczka/instrument finansowy/zaliczka zwrotna, korzyść podatkowa, gwarancja, instrument kapitału podwyższonego ryzyka, interwencja kapitałowa, umorzenie długu, wkłady przekazane na działalność pozagospodarczą przedsiębiorstwa (zob. motyw 16 rozporządzenia (UE) 2022/2560) lub inne.

3. Proszę uwzględnić tylko te państwa, w przypadku których szacowana łączna kwota wkładów finansowych przyznanych w ciągu trzech lat poprzedzających zawarcie umowy, ogłoszenie publicznej oferty lub nabycie pakietu kontrolnego (obliczona zgodnie z pkt 5) wynosi co najmniej 45 mln EUR.

4. W odniesieniu do każdego rodzaju wkładu finansowego proszę przedstawić krótki opis celu wkładów finansowych i podmiotów, które je przyznały.

5. Proszę określić ilościowo, w formie ***zakresów***, szacowaną łączną kwotę wkładów finansowych przyznanych ***przez każde państwo trzecie*** w ciągu trzech lat poprzedzających zawarcie umowy, ogłoszenie publicznej oferty lub nabycie pakietu kontrolnego, jak określono w komentarzach do poniższej tabeli. ***Przy obliczaniu tej kwoty*** istotne są następujące kwestie:

a) Proszę uwzględnić zagraniczne wkłady finansowe należące do kategorii określonych w art. 5 ust. 1 rozporządzenia (UE) 2022/2560, na których temat przekazano informacje zgodnie z sekcjami 5.1 i 5.2.

b) Proszę ***nie*** uwzględniać zagranicznych wkładów finansowych wyłączonych zgodnie z pkt 6 i 7 poniżej.

B. Wyjątki

6. W tabeli ***nie*** trzeba podawać informacji na temat następujących zagranicznych wkładów finansowe:

a) Odroczenia płatności podatków lub składek na ubezpieczenie społeczne, amnestie podatkowe i wakacje podatkowe, jak również wkłady wynikające ze zwykłych, ogólnie stosowanych zasad dotyczących amortyzacji i przenoszenia strat na przyszłe okresy. Jeżeli środki te są ograniczone, na przykład, do niektórych sektorów, regionów lub (rodzajów) przedsiębiorstw, należy je zawrzeć.

b) Stosowanie ulg podatkowych w celu uniknięcia podwójnego opodatkowania zgodnie z postanowieniami dwustronnych lub wielostronnych umów o unikaniu podwójnego opodatkowania, jak również jednostronnych ulg podatkowych w celu uniknięcia

podwójnego opodatkowania na podstawie krajowych przepisów podatkowych w zakresie, w jakim opierają się one na tej samej logice i tych samych warunkach co przepisy dwustronnych lub wielostronnych umów.

c) Dostarczanie/zakup towarów/usług (z wyjątkiem usług finansowych) na warunkach rynkowych w ramach zwykłej działalności gospodarczej, na przykład dostarczanie/zakup towarów lub usług dokonywane po przeprowadzeniu konkurencyjnej, przejrzystej i niedyskryminacyjnej procedury przetargowej.

d) Zagraniczne wkłady finansowe opiewające na indywidualną kwotę niższą niż 1 mln EUR.

7. W przypadku dokonywania przejęć kontroli lub tworzenia spółek *joint venture* przez fundusz inwestycyjny lub podmiot prawny kontrolowany przez fundusz inwestycyjny lub za jego pośrednictwem, nie ma potrzeby uwzględnienia zagranicznych wkładów finansowych przyznanych innym funduszom inwestycyjnym zarządzanym przez tę samą spółkę inwestycyjną, ale z udziałem w większej części, obliczanej na podstawie uprawnień do udziału w zysku, innych inwestorów (lub przyznanych spółkom portfelowym kontrolowanym przez te inne fundusze), pod warunkiem że można wykazać, że łącznie spełnione są następujące warunki:

a) fundusz, który kontroluje spółkę przejmującą, musi działać w zgodzie z dyrektywą 2011/61/UE z dnia 8 czerwca 2011 r. w sprawie zarządzających alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi lub przepisami państwa trzeciego równoważnymi pod względem zasad dotyczących ostrożności, organizacji i postępowania, w tym wymogów mających na celu ochronę inwestorów; oraz

b) transakcje gospodarcze i handlowe między funduszem kontrolującym podmiot przejmujący i pozostałymi funduszami inwestycyjnymi (oraz przedsiębiorstwami kontrolowanymi przez te fundusze) zarządzanymi przez tę samą spółkę inwestycyjną nie mogą mieć miejsca lub muszą być ograniczone. W tym kontekście należy przedstawić Komisji dowody na istnienie wszelkich takich transakcji gospodarczych i handlowych, które mogły mieć miejsce w ciągu trzech lat poprzedzających zawarcie umowy, ogłoszenie publicznej oferty lub nabycie pakietu kontrolnego. Transakcje gospodarcze i handlowe obejmują m.in. sprzedaż aktywów, w tym praw własności spółek, pożyczki, linie kredytowe lub gwarancje.

Strona X		
Państwo trzecie	**Rodzaj wkładu finansowego***	**Krótki opis celu wkładu finansowego i podmiotu, który go przyznał****
Państwo A	*Typ 1*	
	Typ 2	
	Typ 3	
	Typ 4	
	...	
Szacunkowy łączny wkład finansowy przyznany przez A: EUR […]***		

Państwo B	*Typ 1*	
	Typ 2	
	Typ 3	
	Typ 4	
	...	
Szacunkowy łączny wkład finansowy przyznany przez B: EUR […]***		
Państwo C		
…		

Uwaga: proszę przedstawić oddzielną tabelę dla każdej ze stron zgłaszających. Należy uszeregować państwa trzecie oraz, w miarę możliwości, rodzaje wkładów, według łącznej kwoty zagranicznego wkładu finansowego, od najwyższej do najniższej.

(*) Proszę pogrupować wkłady finansowe według rodzaju: np. dotacja bezpośrednia, pożyczka/instrument finansowy/zaliczka zwrotna, korzyść podatkowa, gwarancja, instrument kapitału podwyższonego ryzyka, interwencja kapitałowa, umorzenie długu, wkłady przekazane na działalność pozagospodarczą przedsiębiorstwa (zob. motyw 16 rozporządzenia 2022/2560) lub inne.

(**) Ogólny opis celu wkładów finansowych należących do poszczególnych rodzajów wkładów i podmiotów, które je przyznały. Na przykład „zwolnienie z podatku na wytwarzanie produktu A oraz działalność badawczo-rozwojową", „szereg kredytów w państwowych bankach na cel X", „szereg środków finansowych z państwowych agencji inwestycyjnych na pokrycie kosztów operacyjnych/działalność badawczo-rozwojową", „państwowy zastrzyk kapitałowy na rzecz przedsiębiorstwa X".

(***) Należy używać następujących zakresów: „*45–100 mln EUR*", „*>100–500 mln EUR*", „*>500–1 000 mln EUR*", „*ponad 1 000 mln EUR*".

C. Dalsze informacje

8. To, jakie zagraniczne wkłady finansowe mają znaczenie dla oceny danej koncentracji, może zależeć od szeregu czynników, takich jak sektory lub działania, których zamówienie dotyczy, rodzaj wkładów finansowych lub inne elementy szczególne dla danego przypadku. W świetle tych elementów szczególnych Komisja może zażądać dodatkowych informacji, jeżeli uzna takie informacje za niezbędne do przeprowadzenia oceny.