

II

(Muud kui seadusandlikud aktid)

MÄÄRUSED

KOMISJONI DELEGEERITUD MÄÄRUS (EL) nr 759/2013,

30. aprill 2013,

millega muudetakse määrust (EÜ) nr 809/2004 seoses konverteeritavate ja vahetatavate võlakirjadega seotud avalikustamismenetlusega

(EMPs kohaldatav tekst)

EUROOPA KOMISJON,

nimekiri olema kohaldatav kõnealuste alusaktiate suhtes ning see tuleks lisada prospekti koostamiseks kasutatavate kombinatsioonide hulka.

võttes arvesse Euroopa Liidu toimimise lepingut,

võttes arvesse Euroopa Parlamendi ja nõukogu 4. novembri 2003. aasta direktiivi 2003/71/EÜ väärtpaberite üldsusele pakkimisel või kauplemisele lubamisel avaldatava prospekti ja direktiivi 2001/34/EÜ muutmise kohta, ⁽¹⁾ eelkõige selle artikli 7 lõiget 1,

(4) Kui derivatiivväärtpaberitest või optsoonitunnistusega väärtpaberitest tuleneb õigus omandada emitendi või grupi aktsiaid ning neid aktsiaid ei ole lubatud kauplemisele reguleeritud turul, tuleks investoritele esitada derivatiivväärtpaberite väärtpaberikirjelduse nimekirjas sätestatud asjaomane teave.

ning arvestades järgmist:

(1) Komisjoni 29. aprilli 2004. aasta määruses (EÜ) nr 809/2004 (millega rakendatakse Euroopa Parlamendi ja nõukogu direktiivi 2003/71/EÜ, mis puudutab prospectides sisalduvat informatsiooni nagu ka selliste prospectide formaati, andmete esitamist viidetena ja selliste prospectide avaldamist ning reklaamide levitamist) ⁽²⁾ on sätestatud miinimumteave, mida peaksid direktiivi 2003/71/EÜ artikli 7 lõikes 1 sätestatud nõuete täitmiseks sisaldama eri liiki väärtpaberite prospectid.

(5) Kui võlakirjad on vahetatavad või konverteeritavad aktsiateks, mis on juba lubatud kauplemisele reguleeritud turul, on alusaktiaid käsitlev teave aktsionäridele ja investoritele üldiselt juba kättesaadav. Seepärast tuleks täpsustada, et on piisav lisada prospekti väärtpaberikirjelduse koostamiseks kasutatud kombinatsioonides avaldus, milles esitatakse alusvara liik ja üksikasjad selle kohta, kust saab teavet alusvara kohta.

(2) Aktsia registreerimisdokumendi nimekiri peaks olema kohaldatav aktsiatele ja muudele aktsiatega võrdväärsetele vabalt kaubeldavatele väärtpaberitele, aga ka muudele väärtpaberitele, mis annavad juurdepääsu emitendi kapitalile konverteerimise või vahetamise kaudu juhul, kui alusaktiaid ei ole juba lubatud kauplemisele reguleeritud turul.

(6) Kui võlakirjad on konverteeritavad või vahetatavad aktsiateks, mille on emiteerinud või emiteerib väärtpaberi emitent või tema gruppi kuuluv üksus ning asjaomaseid alusaktiaid ei ole veel lubatud kauplemisele reguleeritud turul, tuleks investoritele esitada ka alusaktiate emitendi käibekapitali aruanne ning kapitalisatsiooni ja võlgade aruanne. Kõnealused aruanded annaksid väärtpaberikirjelduses investoritele alusaktiate emitendi tegevuse jätkuvuse suutlikkuse kohta ja ta võlgade kohta võrreldes tema kapitalisatsiooniga sama teabe, mis oleks kättesaadav, kui investeeritaks aktsiatesse otse.

(3) Kui alusaktiate emitent kuulub konverteeritavate või vahetatavate võlakirjade emitendiga samasse gruppi, kuid alusaktiaid ei ole lubatud kauplemisele reguleeritud turul, siis teave emitendi kohta ei ole investoritele kergesti kättesaadav. Seepärast peaks aktsia registreerimise

(7) Kui alusaktiaid on emiteerinud kolmas osapool ning need ei ole lubatud kauplemisele reguleeritud turul, puudub investoritel kerge juurdepääs asjaomaste alusaktiate kirjeldusele. Seepärast tuleks prospekti väärtpaberikirjelduse koostamiseks kasutatud kombinatsioonidele lisada täiendav ehitusplokk, mis kirjeldab alusaktiaid.

⁽¹⁾ ELT L 345, 31.12.2003, lk 64.

⁽²⁾ ELT L 149, 30.4.2004, lk 1.

- (8) Õiguskindluse eesmärgil on vaja täpsustada määruse (EÜ) nr 809/2004 XVIII lisas sätestatud tabelis, kuidas prospekti koostamisel tuleks nimekirju ja ehitusplokke kombineerida, sealhulgas juhul, kui nõutud on ainult teatavad nimekirjade ja ehitusplokkide teabeühikud, kui teatavad teabeühikud ei pruugi olla konkreetsel juhul nimekirjade ja ehitusplokkide konkreetse kombinatsiooni tõttu kohaldatavad ning juhul, kui emitent, pakkuja või reguleeritud turul kauplemise taotleja võib valida eri nimekirjade ja ehitusplokkide vahel vastavalt konkreetsetele künnistele, nagu näiteks võlakirjade minimaalne nimiväärtus, või määruses (EÜ) nr 809/2004 sätestatud tingimustele.
- (9) Mõiste „obligatsioonid” tuleks asendada mõistega „võlakirjad”, et tagada terminoloogia ühtsus määruses (EÜ) nr 809/2004.
- (10) Kuna määruse (EÜ) nr 809/2004 II lisas esitatud *pro forma* finantsteabe ehitusploki kohaldamise tingimuseks on emitendi suuruse oluline üldine muutus, tuleks kõnealuse määruse XVIII lisas registreerimisdokumendi suhtes kohaldatava veeru „EHITUSPLOKK” pealkirja lisada sõnad „(vajaduse korral)”, et kajastada II lisa tingimuslikku kohaldamist kõnealuse määruse suhtes.
- (11) Konverteeritavad või vahetatavad võlakirjad võivad anda juurdepääsu emitendi uutele aktsiatele juhul, kui nende võlakirjade omanikud kasutavad oma märkimisõigust. Seepärast peaks määruse (EÜ) nr 809/2004 artiklis 26a sätestatud proportsionaalset avalikustamise korda kohaldama ka emitendi uuteks aktsiateks konverteeritavate või vahetatavate võlakirjade eelisostuemissioonide suhtes, tingimusel et alusaktsiad on uued aktsiad, mille on emiteerinud sama üksus, kes emiteerib võlakirjad. Määruse (EÜ) nr 809/2004 artiklis 26b sätestatud proportsionaalse avalikustamise korda tuleks kohaldada ka väikeste ja keskmise suurusega ettevõtjate ja väikese turukapitalisatsiooniga äriühingute emiteeritavate emitendi aktsiateks konverteeritavate või vahetatavate võlakirjade pakkumise või reguleeritud turul kauplemisele lubamise prospekti suhtes. Seega peaks XVIII lisa sisaldama ka nimekirjade ja ehitusplokkide kombinatsioone, mis on kohaldatavad emitendi aktsiateks konverteeritavate või vahetatavate võlakirjade eelisostuemissioonide suhtes ja väikeste ja keskmise suurusega ettevõtjate ning väikese turukapitalisatsiooniga äriühingute emiteeritavate konverteeritavate või vahetatavate võlakirjade suhtes.
- (12) Võttes arvesse vajadust näha ette üleminekuperiood emitentide jaoks, et nad saaksid kohaneda käesoleva määrusega kehtestatud uute nõuetega, tuleks käesolevat määrust kohaldada ainult nende prospektide ja põhiprospektide suhtes, mille pädev asutus on kinnitanud määruse jõustumise kuupäeval või pärast seda.
- (13) Määrust (EÜ) nr 809/2004 tuleks seetõttu vastavalt muuta,

ON VASTU VÕTNUD KÄESOLEVA MÄÄRUSE:

Artikkel 1

Määruse (EÜ) nr 809/2004 muutmine

Määrust (EÜ) nr 809/2004 muudetakse järgmiselt.

1) Artiklile 6 lisatakse lõige 3:

„3. Kui optsoonitunnistusega aktsiad annavad õiguse omandada emitendi aktsiaid ja neid aktsiaid ei ole lubatud kauplemisele reguleeritud turul, tuleb esitada ka XII lisas esitatud nimekirjas nõutud teave, välja arvatud punktis 4.2.2 nõutud teave.”

2) Artiklile 8 lisatakse lõiked 3, 4 ja 5:

„3. Kui võlakirjad on vahetatavad või konverteeritavad aktsiateks, mis on juba lubatud kauplemisele reguleeritud turul, tuleb esitada ka XII lisas sätestatud nimekirja punktis 4.2.2 nõutud teave.

4. Kui võlakirjad on konverteeritavad või vahetatavad aktsiateks, mille on emiteerinud või emiteerib võlakirja emitent või üksus, mis kuulub temaga samasse gruppi, ning neid alusaktsiad ei ole veel lubatud reguleeritud turule kauplemisele, tuleb esitada teave ka alusaktsiate emitendi kohta vastavalt III lisas sätestatud nimekirja punktidele 3.1 ja 3.2 või vajaduse korral vastavalt XXIV lisas sätestatud proportsionaalsele nimekirjale.

5. Kui optsoonitunnistusega võlakirjad annavad õiguse omandada emitendi aktsiaid ja neid aktsiaid ei ole lubatud kauplemisele reguleeritud turul, tuleb esitada ka XII lisas sätestatud nimekirjas nõutud teave, välja arvatud punktis 4.2.2 nõutud teave.”

3) Artiklis 15 asendatakse lõige 2 järgmisega:

„2. Nimekirja kohaldatakse väärtpaberite suhtes, mis ei kuulu muude artiklites 6, 8 ja 16 osutatud väärtpaberikirjelduse nimekirjade kohaldamisalasse, välja arvatud artikli 6 lõikes 3, artikli 8 lõigetes 3 ja 5 ning artikli 16 lõigetes 3 ja 5 nimetatud juhtudel. Nimekirja kohaldatakse teatavate väärtpaberite suhtes juhul, kui makse ja/või üleandmiskohustused on seotud alusvaraga.”

4) Artiklile 16 lisatakse lõiked 3, 4 ja 5:

„3. Kui võlakirjad on vahetatavad või konverteeritavad aktsiateks, mis on juba lubatud kauplemisele reguleeritud turul, tuleb esitada ka XII lisas sätestatud nimekirja punktis 4.2.2 nõutud teave.

4. Kui võlakirjad on konverteeritavad või vahetatavad aktsiateks, mille on emiteerinud või emiteerib võlakirja emitent või üksus, mis kuulub temaga samasse gruppi, ning neid alusaktsiad ei ole veel lubatud reguleeritud turule kauplemisele, tuleb esitada teave ka alusaktsiate emitendi kohta vastavalt III lisas sätestatud nimekirja punktidele 3.1 ja 3.2 või vajaduse korral vastavalt XXIV lisas sätestatud proportsionaalsele nimekirjale.

5. Kui optioonitunnistusega võlakirjad annavad õiguse omandada emitendi aktsiaid ja neid aktsiaid ei ole lubatud kauplemisele reguleeritud turul, tuleb esitada ka XII lisas esitatud nimekirjas nõutud teave, välja arvatud punktis 4.2.2 nõutud teave.”

5) Artikli 17 lõike 2 punkt 2 asendatakse järgmisega:

„2) eeldusel, et need aktsiad või muud aktsiatega samaväärsed vabalt kaubeldavad väärtpaberid on emiteerinud või emiteerib väärtpaberi emitent, selle emitendi gruppi kuuluv üksus või kolmas osapool ning nendega veel ei kaubelda reguleeritud turul või väljaspool liitu asuval samaväärsel turul väärtpabereid hõlmava prospekti kinnitamise ajal, ja et alusaktsiaid või muid aktsiatega samaväärseid vabalt kaubeldavaid väärtpabereid saab üle anda füüsilise arveldamisega.”

6) XIV lisa pealkiri asendatakse järgmisega:

„**Lisateabe ehitusplokk alusaktsia kohta**”.

7) XVIII lisa asendatakse käesoleva määruse lisaga.

Artikkel 2

Üleminekusäte

1. Käesolevat määrust ei kohaldata prospekti ega põhiprospekti lisa kinnitamise suhtes, kui prospekt või põhiprospekt kinnitati enne artiklis 3 osutatud kuupäeva.

2. Kui direktiivi 2003/71/EÜ artikli 18 kohaselt teavitab päritoluliikmesriigi pädev asutus vastuvõtva liikmesriigi pädevat asutust kinnitamistunnistusega seoses enne artiklis 3 osutatud kuupäeva kinnitatud prospekti või põhiprospektiga, märgib päritoluliikmesriigi pädev asutus kinnitamistunnistusel selgelt ja üheselt, et prospekt või põhiprospekt kinnitati enne artiklis 3 osutatud kuupäeva.

Artikkel 3

Jõustumine

Käesolev määrus jõustub kahekümnendal päeval pärast selle avaldamist *Euroopa Liidu Teatajas*.

Käesolev määrus on tervikuna siduv ja vahetult kohaldatav kõikides liikmesriikides.

Brüssel, 30. aprill 2013

Komisjoni nimel
president

José Manuel BARROSO

LISA

„XVIII LISA

I OSA

Kombinatsioonide tabel

Nr	XVIII LISA I osa		REGISTREERIMISDOKUMENT								
			NIMEKIRJAD				EHITUS- PLOKK	NIMEKIRJAD			
	VÄÄRTPABERITE LIIGID		Aksia	Võlakirjad ja derivatiivid (< 100 000 eurot)	Võlakirjad ja derivatiivid (> või = 100 000 eurot)	Varaga tagatud väärtpaberid	Pankade võlakirjad ja derivatiivid	Pro forma teave (vajaduse korral)	Kinnised ühisinvesteeringu- võtjad	Riigid ja nende piirkondlikud ja kohalikud asutused	Avalikõiguslikud rahvusvahelised asutused / OECD liik- mesriigi tagatud võla- kirjad
1	Aksiad (eelisaktsiad, lunastatavad aktsiad, märkimise eelisõigusega aktsiad jne)										
2	Võlakirjad (lihtsad võlakirjad, püsituluvõlakirjad, struktureeritud võlakirjad jne) väiksema nimiväärtusega kui 100 000 eurot			VÕI			VÕI				
3	Võlakirjad (lihtsad võlakirjad, püsituluvõlakirjad, struktureeritud võlakirjad jne) nimiväärtusega vähemalt 100 000 eurot				VÕI		VÕI				
4	Kolmanda osapoole poolt tagatud võlakirjad			VÕI	VÕI		VÕI				
5	Kolmanda osapoole poolt tagatud derivatiivväärtpaberid			VÕI	VÕI		VÕI				
6	Varaga tagatud väärtpaberid										
7	Võlakirjad, mis on vahetatavad või konverteeritavad kolmanda osapoole aktsiateks või emitendi või grupi aktsiateks, mis on lubatud kauplemisele reguleeritud turul			VÕI	VÕI		VÕI				
8	Võlakirjad, mis on vahetatavad või konverteeritavad kolmanda osapoole aktsiateks, mis ei ole lubatud kauplemisele reguleeritud turul	Vahetatavate või konverteeritavate võlakirjade emitent		VÕI	VÕI		VÕI				
		(Alus)aktsiate emitent									

Nr	XVIII LISA I osa		REGISTREERIMISDOKUMENT								
			NIMEKIRJAD				EHITUS- PLOKK	NIMEKIRJAD			
	VÄÄRTPABERITE LIIGID		Aktsia	Võlakirjad ja derivatiivid (< 100 000 eurot)	Võlakirjad ja derivatiivid (> või = 100 000 eurot)	Varaga tagatud väärtpaberid	Pankade võlakirjad ja derivatiivid	Pro forma teave (vajaduse korral)	Kinnised ühisinvesteeringusettevõtted	Riigid ja nende piirkondlikud ja kohalikud asutused	Avalikõiguslikud rahvusvahelised asutused / OECD liikmesriigi tagatud võlakirjad
9	Võlakirjad, mis on vahetatavad või konverteeritavad emitendi aktsiateks, mis ei ole lubatud kauplemisele reguleeritud turul										
10	Võlakirjad, mis on vahetatavad või konverteeritavad grupi aktsiateks, mis ei ole lubatud kauplemisele reguleeritud turul	Vahetatavate või konverteeritavate võlakirjade emitent		VÕI	VÕI		VÕI				
		(Alus)aktsiate emitent									
11	Opsioonitunnistusega võlakirjad, omandamiseks emitendi aktsiaid, mis ei ole lubatud kauplemisele reguleeritud turul										
12	Opsioonitunnistusega aktsiad, omandamiseks emitendi aktsiaid, mis ei ole lubatud kauplemisele reguleeritud turul										
13	Derivatiivväärtpaberid, mis annavad õiguse märkida või omandada emitendi aktsiaid, mis ei ole lubatud kauplemisele reguleeritud turul										
14	Derivatiivväärtpaberid, mis annavad õiguse omandada grupi aktsiaid, mis ei ole lubatud kauplemisele reguleeritud turul			VÕI	VÕI		VÕI				
15	Derivatiivväärtpaberid, mis annavad õiguse märkida või omandada emitendi või grupi aktsiaid, mis on lubatud reguleeritud turul kauplemisele, ja derivatiivväärtpaberid, mis on seotud mis tahes muu alusvaraga kui emitendi või grupi aktsiaid, mis ei ole lubatud reguleeritud turul kauplemisele (kaasa arvatud kõik derivatiivväärtpaberid, mis annavad sularahaarvelduse õiguse)			VÕI	VÕI		VÕI				

Nr	XVIII LISA I osa		VÄÄRTPABERIKIRJELDUS						
			NIMEKIRJAD			LISAEHITUSPLOKID			
	VÄÄRTPABERITE LIIGID		Aktsia	Võlakiri (< 100 000 eurot)	Võlakiri (> või = 100 000 eurot)	Derivatiivväärt- paberid	Garantiid	Varaga tagatud väärtpaberid	Alusaktsia
1	Aktsiad (eelisaktsiad, lunastatavad aktsiad, märkimise eelisõigusega aktsiad jne)								
2	Võlakirjad (lihtsad võlakirjad, püsituluvõlakirjad, struktureeritud võlakirjad jne) väiksema nimiväärtusega kui 100 000 eurot								
3	Võlakirjad (lihtsad võlakirjad, püsituluvõlakirjad, struktureeritud võlakirjad jne) nimiväärtusega vähemalt 100 000 eurot								
4	Kolmanda osapoole poolt tagatud võlakirjad			VÕI	VÕI				
5	Kolmanda osapoole poolt tagatud derivatiivväärtpaberid								
6	Varaga tagatud väärtpaberid			VÕI	VÕI				
7	Võlakirjad, mis on vahetatavad või konverteeritavad kolmanda osapoole aktsiateks või emitendi või grupi aktsiateks, mis on lubatud kauplemisele reguleeritud turul			VÕI	VÕI	JA ainult punkt 4.2.2			
8	Võlakirjad, mis on vahetatavad või konverteeritavad kolmanda osapoole aktsiateks, mis ei ole lubatud kauplemisele reguleeritud turul	Vahetatavad või konverteeritavad võlakirjad		VÕI	VÕI				
		(Alus)aktsiad						JA välja arvatud punkt 2	
9	Võlakirjad, mis on vahetatavad või konverteeritavad emitendi aktsiateks, mis ei ole lubatud kauplemisele reguleeritud turul		JA ainult punktid 3.1 ja 3.2	VÕI	VÕI				
10	Võlakirjad, mis on vahetatavad või konverteeritavad grupi aktsiateks, mis ei ole lubatud kauplemisele reguleeritud turul	Vahetatavad või konverteeritavad võlakirjad		VÕI	VÕI				
		(Alus)aktsiad	JA ainult punktid 3.1 ja 3.2						
11	Opsioonitunnistusega võlakirjad, omandamiseks emitendi aktsiaid, mis ei ole lubatud kauplemisele reguleeritud turul			VÕI	VÕI	JA välja arvatud punkt 4.2.2			
12	Opsioonitunnistusega aktsiad, omandamiseks emitendi aktsiaid, mis ei ole lubatud kauplemisele reguleeritud turul					JA välja arvatud punkt 4.2.2			

Nr	XVIII LISA I osa VÄÄRTPABERITE LIIGID	VÄÄRTPABERIKIRJELDUS						
		NIMEKIRJAD				LISAEHITUSPLOKID		
		Aksia	Võlakiri (< 100 000 eurot)	Võlakiri (> või = 100 000 eurot)	Derivatiivväärt- paberid	Garantiid	Varaga tagatud väärtpaberid	Alusaksia
13	Derivatiivväärtpaberid, mis annavad õiguse märkida või omandada emitendi aktsiaid, mis ei ole lubatud kauplemisele reguleeritud turul				JA välja arvatud punkt 4.2.2			
14	Derivatiivväärtpaberid, mis annavad õiguse omandada grupi aktsiaid, mis ei ole lubatud kauplemisele reguleeritud turul				JA välja arvatud punkt 4.2.2			
15	Derivatiivväärtpaberid, mis annavad õiguse märkida või omandada emitendi või grupi aktsiaid, mis on lubatud reguleeritud turul kauplemisele, ja derivatiivväärt- paberid, mis on seotud mis tahes muu alusvaraga kui emitendi või grupi aktsiaid, mis ei ole lubatud reguleeritud turul kauplemisele (kaasa arvatud kõik derivatiivväärtpaberid, mis annavad sularahaarvelduse õiguse)							

II OSA

Kombinatsioonide tabel seoses emitendi aktsiateks konverteeritavate või vahetatavate võlakirjade eelisostuemissioonidega ning emitendi aktsiateks konverteeritavate või vahetatavate võlakirjadega, kui sellised eelisostuemissioonid ja võlakirjad emiteerivad väikesed ja keskmise suurusega ettevõttjad (VKEd) või väikese turukapitalisatsiooniga äriühingud (proportsionaalne avalikustamise kord)

Emiteerijad võivad soovi korral koostada prospekti vastavalt täieliku avalikustamise korrale.

Nr	XVIII LISA II osa: proportsionaalne avalikustamise kord VÄÄRTPABERITE LIIGID	REGISTREERIMISDOKUMENT								
		NIMEKIRJAD					EHITUS- PLOKK	NIMEKIRJAD		
		Aksia	Võlakirjad ja derivatiivid (< 100 000 eurot)	Võlakirjad ja derivatiivid (> või = 100 000 eurot)	Varaga tagatud väärtpaberid	Pankade võlakirjad ja derivatiivid	Pro forma teave (vajaduse korral)	Kinnised ühisinveste- erimisette- võtjad	Riigid ja nende piir- kondlikud ja kohalikud asutused	Avalikõiguslikud rahvusvahelised asutused / OECD liik- mesriigi tagatud võla- kirjad
1	Emitendi aktsiateks konverteeritavate või vahetatavate võlakirjade eelisostuemis- sioonid, tingimusel et emitendi sama klassi aktsiaid on juba lubatud kauplemi- sele reguleeritud turul või mitmepoolses kauplemisüsteemis, juhul kui artikli 26a lõikes 2 sätestatud tingimused on täidetud									
2	VKEde ja väikese turukapitalisatsiooniga äriühingute võlakirjad, mis on vaheta- tavad või konverteeritavad kolmanda osapoole aktsiateks või emitendi või grupi aktsiateks, mis on lubatud kauplemisele reguleeritud turul		VÕI	VÕI		VÕI				

Nr	XVIII LISA II osa: proportsionaalne avalikustamise kord		REGISTREERIMISDOKUMENT								
			NIMEKIRJAD				EHITUS- PLOKK	NIMEKIRJAD			
	VÄÄRTPABERITE LIIGID		Aksia	Võlakirjad ja derivatiivid (< 100 000 eurot)	Võlakirjad ja derivatiivid (> või = 100 000 eurot)	Varaga tagatud väärtpaberid	Pankade võlakirjad ja derivatiivid	Pro forma teave (vajaduse korral)	Kinnised ühisinvesteeringusettevõtted	Riigid ja nende piirkondlikud ja kohalikud asutused	Avalikõiguslikud rahvusvahelised asutused / OECD liikmesriigi tagatud võlakirjad
3	VKEde ja väikese turukapitalisatsiooniga äriühingute võlakirjad, mis on vahetatavad või konverteeritavad kolmanda osapoole aktsiateks, mis ei ole lubatud kauplemisele reguleeritud turul	Vahetatavad või konverteeritavad võlakirjad		VÕI	VÕI		VÕI				
		(Alus)aktsiad									
4	VKEde ja väikese turukapitalisatsiooniga äriühingute võlakirjad, mis on vahetatavad või konverteeritavad emitendi aktsiateks, mis ei ole lubatud kauplemisele reguleeritud turul										
5	VKEde ja väikese turukapitalisatsiooniga äriühingute võlakirjad, mis on vahetatavad või konverteeritavad grupi aktsiateks, mis ei ole lubatud kauplemisele reguleeritud turul	Vahetatavad või konverteeritavad võlakirjad		VÕI	VÕI		VÕI				
		(Alus)aktsiad									

Nr	XVIII LISA II osa: proportsionaalne avalikustamise kord		VÄÄRTPABERIKIRJELDUS						
			NIMEKIRJAD			LISAEHITUSPLOKID			
	VÄÄRTPABERITE LIIGID		Aksia	Võlakiri (< 100 000 eurot)	Võlakiri (> või = 100 000 eurot)	Deriiviväärt-paberid	Garantiid	Varaga tagatud väärtpaberid	Alusaktsia
1	Emitendi aktsiateks vahetatavate või konverteeritavate võlakirjade eelisostuemis-sioonid, tingimusel et emitendi sama klassi aktsiad on juba lubatud kauplemisele reguleeritud turul või mitmepoolses kauplemissüsteemis, juhul kui artikli 26a lõikes 2 sätestatud tingimused on täidetud		JA ainult punktid 3.1 ja 3.2	VÕI	VÕI				JA välja arvatud punkt 2
2	VKEde ja väikese turukapitalisatsiooniga äriühingute võlakirjad, mis on vahetatavad või konverteeritavad kolmanda osapoole aktsiateks või emitendi või grupi aktsiateks, mis on lubatud kauplemisele reguleeritud turul			VÕI	VÕI	JA ainult punkt 4.2.2			

Nr	XVIII LISA II osa: proportsionaalne avalikustamise kord		VÄÄRTPABERIKIRJELDUS						
			NIMEKIRJAD				LISAEHITUSPLOKID		
	VÄÄRTPABERITE LIIGID		Aksia	Võlakiri (< 100 000 eurot)	Võlakiri (> või = 100 000 eurot)	Derivatiivväärt- paberid	Garantiid	Varaga tagatud väärtpaberid	Alusaksia
3	VKEde ja väikese turukapitalisatsiooniga äriühingute võlakirjad, mis on vahetatavad või konverteeritavad kolmanda osapoole aktsiateks, mis ei ole lubatud kauplemisele reguleeritud turul	Vahetatavad või konverteeritavad võlakirjad		VÕI	VÕI				
		Alusaksiaid							JA välja arvatud punkt 2
4	VKEde ja väikese turukapitalisatsiooniga äriühingute võlakirjad, mis on vahetatavad või konverteeritavad emitendi aktsiateks, mis ei ole lubatud kauplemisele reguleeritud turul		JA ainult punktid 3.1 ja 3.2	VÕI	VÕI				
5	VKEde ja väikese turukapitalisatsiooniga äriühingute võlakirjad, mis on vahetatavad või konverteeritavad grupi aktsiateks, mis ei ole lubatud kauplemisele reguleeritud turul	Võlakirjad		VÕI	VÕI				
		(Alus)aksiaid	JA ainult punktid 3.1 ja 3.2"						