

II

(Nezakonodavni akti)

UREDBE

DELEGIRANA UREDBA KOMISIJE (EU) br. 759/2013

od 30. travnja 2013.

o izmjeni Uredbe (EZ) br. 809/2004 u pogledu zahtjeva za objavljivanje za konvertibilne i zamjenjive dužničke vrijednosne papire

(Tekst značajan za EGP)

EUROPSKA KOMISIJA,

uzimajući u obzir Ugovor o funkcioniranju Europske unije,

uzimajući u obzir Direktivu 2003/71/EZ Europskog parlamenta i Vijeća od 4. studenoga 2003. o prospektu koji je potrebno objaviti prilikom javne ponude vrijednosnih papira ili prilikom uvrštenja u trgovanje i kojom se izmjenjuje Direktiva 2001/34/EZ⁽¹⁾, a posebno njezin članak 7. stavak 1.,

budući da:

(1) U Uredbi Komisije (EZ) br. 809/2004 od 29. travnja 2004. o provedbi Direktive 2003/71/EZ Europskog parlamenta i Vijeća u pogledu informacija koje sadrže prospekti te o njihovom obliku, upućivanju na informacije i objavljivanju takvih prospekata i distribuciji oglasa⁽²⁾ utvrđuju se minimalne informacije koje je za različite vrste vrijednosnih papira potrebno uključiti u prospekt kako bi se ispunile obveze iz članka 7. stavka 1. Direktive 2003/71/EZ.

(2) Popis za registracijski dokument za dionice trebao bi se primjenjivati na dionice i druge prenosive vrijednosne papire istovjetne dionicama, ali i na druge vrijednosne papire kojima se konverzijom ili zamjenom omogućuje pristup kapitalu izdavatelja ako temeljne dionice još nisu uvrštene za trgovanje na uređenom tržištu.

(3) Ako izdavatelj temeljnih dionica pripada istoj grupi kojoj pripada izdavatelj konvertibilnih i zamjenjivih dužničkih vrijednosnih papira, a temeljne dionice nisu uvrštene za trgovanje na uređenom tržištu, ulagateljima nisu lako dostupne informacije o izdavatelju. Stoga se popis registriranja dionica (popis za registriranje dionica/za

registracijski dokument za dionice treba primjenjivati na te temeljne dionice te ga je potrebno uvrstiti u kombinacije koje se koriste za izradu prospekta.

(4) Ako vrijednosni papiri s varantima ili izvedeni vrijednosni papiri daju pravo stjecanja dionica izdavatelja ili grupe i ako te dionice nisu uvrštene za trgovanje na uređenom tržištu, ulagateljima se moraju pružiti relevantne informacije predviđene popisom za obavijest o vrijednosnim papirima za izvedene vrijednosne papire.

(5) Ako se dužnički vrijednosni papiri mogu zamijeniti za ili konvertirati u dionice koje su već uvrštene za trgovanje na uređenom tržištu, dioničarima i ulagateljima općenito već su dostupne informacije o temeljnim dionicama. Potrebno je stoga razjasniti da je dovoljno dodati izjavu u kojoj se navodi vrsta temeljne imovine i pojedinosti o tome gdje se podaci o toj temeljnoj imovini mogu pronaći u kombinacijama koje se koriste za izradu obavijesti o vrijednosnim papirima prospekta.

(6) Ako se dužnički vrijednosni papiri mogu konvertirati u ili zamijeniti za dionice koje je izdavatelj vrijednosnog papira ili subjekt koji pripada njegovoj grupi izdao ili će ih izdati i ako te temeljne dionice još nisu uvrštene za trgovanje na uređenom tržištu, ulagateljima se na raspolaganje treba staviti i izjava o obrtnom kapitalu i izjava o kapitalizaciji i zaduženosti izdavatelja temeljnih dionica. Tim bi se izjavama, unutar obavijesti o vrijednosnim papirima, ulagateljima pružile informacije o sposobnosti izdavatelja temeljnih dionica za trajno poslovanje i o njegovoj zaduženosti u odnosu na kapitalizaciju istovjetne onima koje bi im bile dostupne kada bi ulagali izravno u dionice.

(7) Ako temeljne dionice izdaje treća strana i ako one nisu uvrštene za trgovanje na uređenom tržištu, ulagateljima nemaju lagan pristup opisu tih temeljnih dionica. Stoga se kombinacijama koje se koriste za izradu obavijesti o vrijednosnim papirima iz prospekta treba dodati dodatni obrazac kojim se opisuju temeljne dionice.

(1) SL L 345, 31.12.2003., str. 64.

(2) SL L 149, 30.4.2004., str. 1.

- (8) Radi pravne sigurnosti, u tablici iz Priloga XVIII. Uredbi (EZ) br. 809/2004 potrebno je razjasniti način na koji se popisi i obrasci trebaju kombinirati pri izradi prospekta, među ostalim i ako se zahtijevaju samo određene informacije iz popisa i obrazaca, ako određene informacije nisu primjenjive zbog specifičnih kombinacija popisa i obrazaca u posebnim slučajevima i ako izdavatelj, ponuditelj ili osoba koja traži uvrštenje za trgovanje na uređenom tržištu ima mogućnost izbora različitih popisa i obrazaca u skladu s posebnim pragovima, kao što su minimalna nominalna vrijednost dužničkih vrijednosnih papira ili uvjeti navedeni u Uredbi (EZ) br. 809/2004.
- (9) Termin „obveznice” potrebno je zamijeniti terminom „dužnički vrijednosni papiri” kako bi se osigurala dosljednost s terminologijom iz Uredbe (EZ) br. 809/2004.
- (10) Primjena obrasca za *pro forma* financijske informacije iz Priloga II. Uredbi (EZ) br. 809/2004 uvjetovana je znatnom ukupnom promjenom obujma izdavatelja te se stoga formulacija „(ako je primjenjivo)” treba dodati u naslov stupca „OBRAZAC” primjenjivog na registrijski dokument iz Priloga XVIII. toj Uredbi kako bi se odrazila uvjetovanost primjene Priloga II. toj Uredbi.
- (11) Konvertibilni i zamjenjivi dužnički vrijednosni papiri mogu omogućiti pristup novim dionicama izdavatelja ako njihovi imatelji uživaju pravo upisa. U skladu s tim, razmjerna obveza objavljivanja iz članka 26.a Uredbe (EZ) br. 809/2004 treba se primjenjivati i na izdanja prava koja se odnose na dužničke vrijednosne papire koji se mogu konvertirati u ili zamijeniti za nove dionice izdavatelja, uz uvjet da su temeljne dionice nove dionice što ih izdaje isti subjekt koji izdaje dužničke vrijednosne papire. Razmjerna obveza objavljivanja iz članka 26.b Uredbe (EZ) br. 809/2004 treba se primjenjivati i na prospekt koji se odnosi na ponudu ili uvrštenje za trgovanje na uređenom tržištu dužničkih vrijednosnih papira koji se mogu konvertirati u ili zamijeniti za dionice izdavatelja koje izdaju mala i srednja poduzeća ili društva sa smanjenom tržišnom kapitalizacijom. Stoga se kombinacije popisa i obrazaca primjenjivih na izdanja prava koja se odnose na dužničke vrijednosne papire što se mogu konvertirati u ili zamijeniti za dionice izdavatelja ili na konvertibilne ili zamjenjive dužničke vrijednosne papire koje izdaju mala i srednja poduzeća ili društva sa smanjenom tržišnom kapitalizacijom trebaju uključiti u Prilog XVIII.
- (12) S obzirom da je izdavateljima potrebno omogućiti prijelazno razdoblje radi prilagodbe na nove zahtjeve uvedene ovom Uredbom, ona se treba primjenjivati samo na prospekte i osnovne prospekte koje su nadležna tijela odobrila na dan njezina stupanja na snagu ili nakon njezina stupanja na snagu.
- (13) Uredbu (EZ) br. 809/2004 treba stoga na odgovarajući način izmijeniti,

DONIJELA JE OVU UREDBU:

Članak 1.

Izmjene Uredbe (EZ) br. 809/2004

Uredba (EZ) br. 809/2004 mijenja se kako slijedi:

- (1) U članku 6. dodaje se sljedeći stavak 3.:

„3. Ako dionice s varantima daju pravo stjecanja dionica izdavatelja i ako te dionice nisu uvrštene za trgovanje na uređenom tržištu, daju se i informacije u skladu s popisom navedenim u Prilogu XII., osim točke 4.2.2.”.

- (2) U članku 8. dodaju se sljedeći stavci 3., 4. i 5.:

„3. Ako se dužnički vrijednosni papiri mogu zamijeniti za ili konvertirati u dionice koje su već uvrštene za trgovanje na uređenom tržištu, daju se i informacije iz točke 4.2.2. popisa navedenog u Prilogu XII.

4. Ako se dužnički vrijednosni papiri mogu konvertirati u ili zamijeniti za dionice koje je izdavatelj dužničkog vrijednosnog papira ili subjekt koji pripada njegovoj grupi izdao ili će ih izdati i ako te temeljne dionice još nisu uvrštene za trgovanje na uređenom tržištu, daju se i informacije o izdavatelju temeljnih dionica u skladu s točkama 3.1. i 3.2. popisa navedenog u Prilogu III. ili, ovisno o slučaju, razmjernog popisa navedenog u Prilogu XXIV.

5. Ako dužnički vrijednosni papiri s varantima daju pravo stjecanja dionica izdavatelja i ako te dionice nisu uvrštene za trgovanje na uređenom tržištu, daju se i informacije u skladu s popisom navedenim u Prilogu XII., osim točke 4.2.2.”.

- (3) U članku 15., stavak 2. zamjenjuje se sljedećim:

„2. Popis se primjenjuje na vrijednosne papire koji nisu obuhvaćeni područjem primjene drugih popisa za obavijest o vrijednosnim papirima iz članaka 6., 8. i 16., osim u slučajevima navedenima u članku 6. stavku 3., članku 8. stavcima 3. i 5. i članku 16. stavcima 3. i 5. Popis se primjenjuje na određene vrijednosne papire za koje su obveze plaćanja i/ili isporuke povezane s temeljnom imovinom.”

- (4) U članku 16. dodaju se sljedeći stavci 3., 4. i 5.:

„3. Ako se dužnički vrijednosni papiri mogu zamijeniti za ili konvertirati u dionice koje su već uvrštene za trgovanje na uređenom tržištu, daju se i informacije iz točke 4.2.2. popisa navedenog u Prilogu XII.

4. Ako se dužnički vrijednosni papiri mogu konvertirati u ili zamijeniti za dionice koje je izdavatelj dužničkog vrijednosnog papira ili subjekt koji pripada njegovoj grupi izdao ili će ih izdati i ako te temeljne dionice još nisu uvrštene za trgovanje na uređenom tržištu, daju se i informacije o izdavatelju temeljnih dionica u skladu s točkama 3.1. i 3.2. popisa navedenog u Prilogu III. ili, ovisno o slučaju, razmjernog popisa navedenog u Prilogu XXIV.

5. Ako dužnički vrijednosni papiri s varantima daju pravo stjecanja dionica izdavatelja i ako te dionice nisu uvrštene za trgovanje na uređenom tržištu, daju se i informacije u skladu s popisom navedenim u Prilogu XII., osim točke 4.2.2.”.

(5) U članku 17. stavku 2., točka 2. zamjenjuje se sljedećim:

„2. uz uvjet da te dionice ili druge prenosive vrijednosne papire koji su istovjetni dionicama izdaju ili će ih izdati izdavatelj vrijednosnog papira, subjekt koji pripada grupi tog izdavatelja ili treća strana te se njima još ne trguje na uređenom tržištu ili istovjetnom tržištu izvan Unije u vrijeme odobrenja prospekta kojim su obuhvaćeni ti vrijednosni papiri te da se temeljne dionice ili drugi prenosivi vrijednosni papiri koji su istovjetni dionicama mogu isporučiti prilikom fizičke namire.”

(6) Naslov Priloga XIV. zamjenjuju se sljedećim:

„**Obrazac za dodatne informacije u vezi s temeljnim dionicama**”.

(7) Prilog XVIII. zamjenjuje se tekstem u Prilogu ovoj Uredbi.

Članak 2.

Prijelazne odredbe

1. Ova se Uredba ne primjenjuje na odobrenje dopune prospekta ili osnovnog prospekta ako je prospekt ili osnovni prospekt odobren prije datuma iz članka 3.

2. Ako u skladu s člankom 18. Direktive 2003/71/EZ nadležno tijelo matične države članice dostavi nadležnom tijelu države članice domaćina potvrdu o odobrenju prospekta ili osnovnog prospekta odobrenog prije datuma iz članka 3., nadležno tijelo države članice domaćina u potvrdi jasno i izričito navodi da je prospekt ili osnovni prospekt odobren prije datuma iz članka 3.

Članak 3.

Stupanje na snagu

Ova Uredba stupa na snagu dvadesetog dana od dana objave u *Službenom listu Europske unije*.

Ova je Uredba u cijelosti obvezujuća i izravno se primjenjuje u svim državama članicama.

Sastavljeno u Bruxellesu 30. travnja 2013.

Za Komisiju
Predsjednik
José Manuel BARROSO

PRILOG

PRILOG XVIII.

DIO I.

Tablica kombinacija

Br.	PRILOG XVIII. Dio I.		REGISTRACIJSKI DOKUMENT								
			POPISI				OBRASCI	POPISI			
	VRSTE VRIJEDNOSNIH PAPIRA		Dionica	Dužnički vrijednosni papiri i izvedeni vrijednosni papiri (< 100 000 EUR)	Dužnički vrijednosni papiri i izvedeni vrijednosni papiri (> ili = 100 000 EUR)	Vrijednosni papiri pokriveni imovinom	Dužnički vrijednosni papiri i izvedeni vrijednosni papiri banaka	Pro forma informacije (ako je primjenjivo)	Subjekti za zajednička ulaganja zatvorenog tipa	Države i njihova regionalna i lokalna tijela	Javna međunarodna tijela/dužnički vrijednosni papiri za koje jamči država članica OECD-a
1	Dionice (povlaštene dionice, dionice s mogućnošću otkupa, dionice s povlaštenim pravima upisa itd.)										
2	Dužnički vrijednosni papiri (obični dužnički vrijednosni papiri, dohodovni dužnički vrijednosni papiri, strukturirani dužnički vrijednosni papiri itd.) čija je nominalna vrijednost manja od 100 000 EUR.			ILI			ILI				
3	Dužnički vrijednosni papiri (obični dužnički vrijednosni papiri, dohodovni dužnički vrijednosni papiri, strukturirani dužnički vrijednosni papiri itd.) čija nominalna vrijednost iznosi najmanje 100 000 EUR.				ILI		ILI				
4	Dužnički vrijednosni papiri za koje jamče treće osobe			ILI	ILI		ILI				
5	Izvedeni vrijednosni papiri za koje jamče treće osobe			ILI	ILI		ILI				
6	Vrijednosni papiri pokriveni imovinom										
7	Dužnički vrijednosni papiri koji se mogu zamijeniti za ili konvertirati u dionice treće osobe ili izdavatelja ili dionice grupe koje su uvrštene na uređenom tržištu			ILI	ILI		ILI				
8	Dužnički vrijednosni papiri koji se mogu zamijeniti za ili konvertirati u dionice treće osobe koje nisu uvrštene na uređenom tržištu			ILI	ILI		ILI				
	Izdavatelj zamjenjivih ili konvertibilnih dužničkih vrijednosnih papira										
	Izdavatelj (temeljnih) dionica										

Br.	PRILOG XVIII. Dio I.		REGISTRACIJSKI DOKUMENT								
			POPISI				OBRASCI	POPISI			
	VRSTE VRIJEDNOSNIH PAPIRA		Dionica	Dužnički vrijednosni papiri i izvedeni vrijednosni papiri (< 100 000 EUR)	Dužnički vrijednosni papiri i izvedeni vrijednosni papiri (> ili = 100 000 EUR)	Vrijednosni papiri pokriveni imovinom	Dužnički vrijednosni papiri i izvedeni vrijednosni papiri banaka	Pro forma informacije (ako je primjenjivo)	Subjeki za zajednička ulaganja zatvorenog tipa	Države i njihova regionalna i lokalna tijela	Javna međunarodna tijela/dužnički vrijednosni papiri za koje jamči država članica OECD-a
9	Dužnički vrijednosni papiri koji se mogu zamijeniti za ili konvertirati u dionice izdavatelja koje nisu uvrštene na uređenom tržištu										
10	Dužnički vrijednosni papiri koji se mogu zamijeniti za ili konvertirati u dionice grupe koje nisu uvrštene na uređenom tržištu	Izdavatelj zamjenjivih ili konvertibilnih dužničkih vrijednosnih papira		ILI	ILI		ILI				
		Izdavatelj (temeljnih) dionica									
11	Dužnički vrijednosni papiri s varantima za stjecanje dionica izdavatelja koje nisu uvrštene za trgovanje na uređenom tržištu										
12	Dionice s varantima za stjecanje dionica izdavatelja koje nisu uvrštene za trgovanje na uređenom tržištu										
13	Izvedeni vrijednosni papiri koji daju pravo na upis ili stjecanje dionica izdavatelja koje nisu uvrštene na uređenom tržištu										
14	Izvedeni vrijednosni papiri koji daju pravo stjecanja dionica grupe koje nisu uvrštene na uređenom tržištu			ILI	ILI		ILI				
15	Izvedeni vrijednosni papiri koji daju pravo na upis ili stjecanje dionica izdavatelja ili grupe koje su uvrštene na uređenom tržištu i izvedeni vrijednosni papiri povezani s bilo kojom vrstom temeljnih instrumenata koji nisu dionice izdavatelja ili grupe koje nisu uvrštene na uređenom tržištu (uključujući sve izvedene vrijednosne papire koji daju pravo na namiru u novcu)			ILI	ILI		ILI				

Br.	PRILOG XVIII. Dio I.		OBAVIJEST O VRIJEDNOSNIM PAPIRIMA						
			POPISI			DODATNI OBRASCI			
	VRSTE VRIJEDNOSNIH PAPIRA		Dionica	Dužnički vrijednosni papiri (< 100 000 EUR)	Dužnički vrijednosni papiri (> ili = 100 000 EUR)	Izvedeni vrijednosni papiri	Jamstva	Vrijednosni papiri pokriveni imovinom	Temeljna dionica
1	Dionice (povlaštene dionice, dionice s mogućnošću otkupa, dionice s povlaštenim pravima upisa itd.)								
2	Dužnički vrijednosni papiri (obični dužnički vrijednosni papiri, dohodovni dužnički vrijednosni papiri, strukturirani dužnički vrijednosni papiri itd.) čija je nominalna vrijednost manja od 100 000 EUR								
3	Dužnički vrijednosni papiri (obični dužnički vrijednosni papiri, dohodovni dužnički vrijednosni papiri, strukturirani dužnički vrijednosni papiri itd.) čija je nominalna vrijednost iznosi najmanje 100 000 EUR								
4	Dužnički vrijednosni papiri za koje jamče treće osobe			ILI	ILI				
5	Izvedeni vrijednosni papiri za koje jamče treće osobe								
6	Vrijednosni papiri pokriveni imovinom			ILI	ILI				
7	Dužnički vrijednosni papiri koji se mogu zamijeniti za ili konvertirati u dionice treće osobe ili izdavatelja ili dionice grupe koje su uvrštene na uređenom tržištu			ILI	ILI	I samo točka 4.2.2.			
8	Dužnički vrijednosni papiri koji se mogu zamijeniti za ili konvertirati u dionice treće osobe koje nisu uvrštene na uređenom tržištu	Zamjenjivi ili konvertibilni dužnički vrijednosni papiri		ILI	ILI				
		(Temeljne) dionice							I osim točke 2.
9	Dužnički vrijednosni papiri koji se mogu zamijeniti za ili konvertirati u dionice izdavatelja koje nisu uvrštene na uređenom tržištu		I samo točke 3.1. i 3.2.	ILI	ILI				
10	Dužnički vrijednosni papiri koji se mogu zamijeniti za ili konvertirati u dionice grupe koje nisu uvrštene na uređenom tržištu	Zamjenjivi ili konvertibilni dužnički vrijednosni papiri		ILI	ILI				
		(Temeljne) dionice	I samo točke 3.1. i 3.2.						
11	Dužnički vrijednosni papiri s varantima za stjecanje dionica izdavatelja koje nisu uvrštene za trgovanje na uređenom tržištu			ILI	ILI	I osim točke 4.2.2.			
12	Dionice s varantima za stjecanje dionica izdavatelja koje nisu uvrštene za trgovanje na uređenom tržištu					I osim točke 4.2.2.			

Br.	PRILOG XVIII. Dio I. VRSTE VRIJEDNOSNIH PAPIRA	OBAVIJEST O VRIJEDNOSNIM PAPIRIMA						
		POPISI				DODATNI OBRASCI		
		Dionica	Dužnički vrijednosni papiri (< 100 000 EUR)	Dužnički vrijednosni papiri (> ili = 100 000 EUR)	Izvedeni vrijednosni papiri	Jamstva	Vrijednosni papiri pokriveni imovinom	Temeljna dionica
13	Izvedeni vrijednosni papiri koji daju pravo na upis ili stjecanje dionica izdavatelja koje nisu uvrštene na uređenom tržištu				I osim točke 4.2.2.			
14	Izvedeni vrijednosni papiri koji daju pravo stjecanja dionica grupe koje nisu uvrštene na uređenom tržištu				I osim točke 4.2.2.			
15	Izvedeni vrijednosni papiri koji daju pravo na upis ili stjecanje dionica izdavatelja ili grupe koje su uvrštene na uređenom tržištu i izvedeni vrijednosni papiri povezani s bilo kojom vrstom temeljnih instrumenata koji nisu dionice izdavatelja ili grupe koje nisu uvrštene na uređenom tržištu (uključujući sve izvedene vrijednosne papire koji daju pravo na namiru u novcu)							

DIO II.

Tablica kombinacija u vezi s izdanjima prava koja se odnose na dužničke vrijednosne papire koji se mogu konvertirati u ili zamijeniti za dionice izdavatelja i dužničke vrijednosne papire koji se mogu konvertirati u ili zamijeniti za dionice izdavatelja ako takva izdanja prava i dužničke vrijednosne papire izdaju mala ili srednja poduzeća („MSP-ovi“) ili društva sa smanjenom tržišnom kapitalizacijom („small caps“) (razmjerna obveza objavljivanja)

Izdavatelji međutim mogu odlučiti da se prospekt izradi u skladu s potpunom obvezom objavljivanja

Br.	PRILOG XVIII. Dio II.: Razmjerna obveza objavljivanja VRSTE VRIJEDNOSNIH PAPIRA	REGISTRACIJSKI DOKUMENT							
		POPISI				OBRASCI	POPISI		
		Dionica	Dužnički vrijednosni papiri i izvedeni vrijednosni papiri (< 100 000 EUR)	Dužnički vrijednosni papiri i izvedeni vrijednosni papiri (> ili = 100 000 EUR)	Vrijednosni papiri pokriveni imovinom	Dužnički vrijednosni papiri i izvedeni vrijednosni papiri banaka	Pro forma informacije (ako je primjenjivo)	Subjekti za zajednička ulaganja zatvorenog tipa	Države i njihova regionalna i lokalna tijela
1	Izdanja prava koja se odnose na dužničke vrijednosne papire koji se mogu konvertirati u ili zamijeniti za dionice izdavatelja, u slučaju da izdavatelj već ima dionice istog roda uvrštene na uređenom tržištu ili multilateralnim sustavima trgovanja (MTF) ako su ispunjeni uvjeti iz članka 26.a stavka 2.								
2	Dužnički vrijednosni papiri MSP-ova i društava sa smanjenom tržišnom kapitalizacijom koji se mogu zamijeniti za ili konvertirati u dionice treće osobe ili izdavatelja ili dionice grupe koje su uvrštene na uređenom tržištu		ILI	ILI		ILI			

Br.	PRILOG XVIII. Dio II.: Razmjerna obveza objavljivanja		REGISTRACIJSKI DOKUMENT								
			POPISI				OBRASCI	POPISI			
	VRSTE VRIJEDNOSNIH PAPIRA		Dionica	Dužnički vrijednosni papiri i izvedeni vrijednosni papiri (< 100 000 EUR)	Dužnički vrijednosni papiri i izvedeni vrijednosni papiri (> ili = 100 000 EUR)	Vrijednosni papiri pokriveni imovinom	Dužnički vrijednosni papiri i izvedeni vrijednosni papiri banaka	Pro forma informacije (ako je primjenjivo)	Subjenti za zajednička ulaganja zatvorenog tipa	Države i njihova regionalna i lokalna tijela	Javna međunarodna tijela/dužnički vrijednosni papiri za koje jamči država članica OECD-a
3	Dužnički vrijednosni papiri MSP-ova i društava sa smanjenom tržišnom kapitalizacijom koji se mogu zamijeniti za ili konvertirati u dionice treće osobe koje nisu uvrštene na uređenom tržištu	Zamjenjivi ili konvertibilni dužnički vrijednosni papiri (Temeljne) dionice		ILI	ILI		ILI				
4	Dužnički vrijednosni papiri MSP-ova i društava sa smanjenom tržišnom kapitalizacijom koji se mogu zamijeniti za ili konvertirati u dionice izdavatelja koje nisu uvrštene na uređenom tržištu										
5	Dužnički vrijednosni papiri MSP-ova i društava sa smanjenom tržišnom kapitalizacijom koji se mogu zamijeniti za ili konvertirati u dionice grupe koje nisu uvrštene na uređenom tržištu	Zamjenjivi ili konvertibilni dužnički vrijednosni papiri (Temeljne) dionice		ILI	ILI		ILI				

Br.	PRILOG XVIII. Dio II.: Razmjerna obveza objavljivanja		OBAVIJEST O VRIJEDNOSNIM PAPIRIMA					
			POPISI			DODATNI OBRASCI		
	VRSTE VRIJEDNOSNIH PAPIRA		Dionica	Dužnički vrijednosni papiri (< 100 000 EUR)	Dužnički vrijednosni papiri (> ili = 100 000 EUR)	Izvedeni vrijednosni papiri	Jamstva	Vrijednosni papiri pokriveni imovinom
1	Izdanja prava koja se odnose na dužničke vrijednosne papire koji se mogu zamijeniti za ili konvertirati u dionice izdavatelja, u slučaju kada izdavatelj već ima dionice istog roda uvrštene na uređenom tržištu ili multilateralnim sustavima trgovanja (MTF) ako su ispunjeni uvjeti iz članka 26.a stavka 2.	I samo točke 3.1. i 3.2.	ILI	ILI				I osim točke 2.
2	Dužnički vrijednosni papiri MSP-ova i društava sa smanjenom tržišnom kapitalizacijom koji se mogu zamijeniti za ili konvertirati u dionice treće osobe ili izdavatelja ili dionice grupe koje su uvrštene na uređenom tržištu		ILI	ILI	I samo točka 4.2.2.			

Br.	PRILOG XVIII. Dio II.: Razmjerna obveza objavljivanja		OBAVIJEST O VRIJEDNOSNIM PAPIRIMA						
	VRSTE VRIJEDNOSNIH PAPIRA		POPISI				DODATNI OBRASCI		
			Dionica	Dužnički vrijednosni papiri (< 100 000 EUR)	Dužnički vrijednosni papiri (> ili = 100 000 EUR)	Izvedeni vrijednosni papiri	Jamstva	Vrijednosni papiri pokriveni imovinom	Temeljna dionica
3	Dužnički vrijednosni papiri MSP-ova i društava sa smanjenom tržišnom kapitalizacijom koji se mogu zamijeniti za ili konvertirati u dionice treće osobe koje nisu uvrštene na uređenom tržištu	Zamjenjivi ili konvertibilni dužnički vrijednosni papiri		ILI	ILI				
		(Temeljne) dionice							I osim točke 2.
4	Dužnički vrijednosni papiri MSP-ova i društava sa smanjenom tržišnom kapitalizacijom koji se mogu zamijeniti za ili konvertirati u dionice izdavatelja koje nisu uvrštene na uređenom tržištu		I samo točke 3.1. i 3.2.	ILI	ILI				
5	Dužnički vrijednosni papiri MSP-ova i društava sa smanjenom tržišnom kapitalizacijom koji se mogu zamijeniti za ili konvertirati u dionice grupe koje nisu uvrštene na uređenom tržištu	Dužnički vrijednosni papiri		ILI	ILI				
		(Temeljne) dionice	I samo točke 3.1. i 3.2.						