

II

(Nelegislatívne akty)

NARIADENIA

DELEGOVANÉ NARIADENIE KOMISIE (EÚ) č. 759/2013

z 30. apríla 2013,

ktorým sa mení nariadenie (ES) č. 809/2004, pokiaľ ide o požiadavky na zverejňovanie v prípade konvertibilných a vymeniteľných dlhových cenných papierov

(Text s významom pre EHP)

EURÓPSKA KOMISIA,

so zreteľom na Zmluvu o fungovaní Európskej únie,

so zreteľom na smernicu Európskeho parlamentu a Rady 2003/71/ES zo 4. novembra 2003 o prospekte, ktorý sa zverejňuje pri verejnej ponuke cenných papierov alebo ich prijatí na obchodovanie, a o zmene a doplnení smernice 2001/34/ES⁽¹⁾, a najmä na jej článok 7 ods. 1,

keďže:

- (1) V nariadení Komisie (ES) č. 809/2004 z 29. apríla 2004, ktorým sa vykonáva smernica 2003/71/ES Európskeho parlamentu a Rady, pokiaľ ide o informácie obsiahnuté v prospekte, ako aj ich formát, uvádzanie odkazov a uverejnenie týchto prospektov a šírenie reklamy⁽²⁾, sa stanovujú minimálne údaje, ktoré majú byť zahrnuté do prospektu pre rôzne druhy cenných papierov s cieľom dosiahnuť súlad s článkom 7 ods. 1 smernice 2003/71/ES.
- (2) Schéma registračného dokumentu pre akcie by mala byť uplatniteľná na akcie a iné prevoditeľné cenné papiere rovnocenné akciám, ale aj na ďalšie cenné papiere poskytujúce prístup ku kapitálu emitenta prostredníctvom konverzie alebo výmeny, ak podkladové akcie ešte nie sú prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu.
- (3) Ak emitent podkladových akcií patrí do rovnakej skupiny ako emitent konvertibilných alebo vymeniteľných dlhových cenných papierov, ale podkladové akcie nie sú prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu, informácie o emitentovi nie sú investorom ľahko dostupné.

Na tieto podkladové akcie by sa preto mala uplatňovať schéma registrácie akcií a mala by sa doplniť ku kombináciám, ktoré sa používajú pri vypracovaní prospektu.

- (4) Ak cenné papiere s opčnými listami (warrantmi) alebo derivátové cenné papiere udeľujú právo nadobudnúť akcie emitenta alebo skupiny a tieto akcie nie sú prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu, mali by sa investorom poskytnúť príslušné informácie uvedené v schéme oznámenia o cenných papieroch pre derivátové cenné papiere.
- (5) Ak sú dlhové cenné papiere vymeniteľné alebo konvertibilné na akcie už prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu, údaje o podkladových akciách sú už akcionárom a investorom vo všeobecnosti k dispozícii. Preto by sa malo objasniť, že je dostačujúce doplniť vyhlásenie uvádzajúce druh podkladu a podrobnosti o tom, kde možno o tomto podklade získať informácie v kombináciách použitých na vypracovanie oznámenia o cenných papieroch v prospekte.
- (6) Ak sú dlhové cenné papiere konvertibilné alebo vymeniteľné za akcie, ktoré vydal alebo vydá emitent cenného papiera alebo subjekt patriaci do jeho skupiny, a tieto podkladové akcie ešte nie sú prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu, investorom by sa malo takisto poskytnúť vyhlásenie o prevádzkovom kapitáli a vyhlásenie o kapitalizácii a zadlženosti emitenta podkladových akcií. Tieto vyhlásenia by investorom poskytovali v oznámení o cenných papieroch rovnaké informácie o schopnosti emitenta podkladových akcií pokračovať vo svojej činnosti a o jeho zadlženosti v porovnaní s jeho kapitalizáciou, aké by mali k dispozícii pri priamom investovaní do akcií.
- (7) Ak podkladové akcie vydá tretia strana a nie sú prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu, investori nemajú ľahký prístup k opisu týchto podkladových akcií. Ku kombináciám používaným na vypracovanie oznámenia o cenných papieroch v prospekte by sa mal preto doplniť dodatočný modul opisujúci podkladovú akciu.

⁽¹⁾ Ú. v. EÚ L 345, 31.12.2003, s. 64.⁽²⁾ Ú. v. EÚ L 149, 30.4.2004, s. 1.

- (8) Z dôvodu právnej istoty je nevyhnutné v tabuľke uvedenej v prílohe XVIII k nariadeniu (ES) č. 809/2004 objasniť, ako by sa mali schémy a moduly kombinovať pri vypracovaní prospektu, a to aj v prípade, keď sa vyžadujú len určité informačné položky schém a modulov, keď sa určité informačné položky nemusia uplatňovať vzhľadom na špecifické kombinácie schém a modulov v konkrétnych prípadoch a keď emitent, ponúkajúci alebo osoba žiadajúca o prijatie na obchodovanie na regulovanom trhu si môžu vybrať z rôznych schém a modulov podľa špecifických prahových hodnôt, ako je minimálna nominálna hodnota dlhových cenných papierov, alebo podmienok stanovených v nariadení (ES) č. 809/2004.
- (9) Pojem „obligácie“ by sa mal nahradiť pojmom „dlhové cenné papiere“ s cieľom zaistiť súlad terminológie v nariadení (ES) č. 809/2004.
- (10) Uplatňovanie modulu *pro forma* finančných informácií stanoveného v prílohe II k nariadeniu (ES) č. 809/2004 je podmienené významnou celkovou zmenou veľkosti emitenta, a preto by sa mali do názvu stĺpca s názvom „MODUL“, ktorý sa uplatňuje na registračný dokument v prílohe XVIII k uvedenému nariadeniu, doplniť slová „(v prípade potreby)“ s cieľom odzrkadliť podmienenú uplatniteľnosť prílohy II k uvedenému nariadeniu.
- (11) Konvertibilné alebo vymeniteľné dlhové cenné papiere môžu poskytovať prístup k novým akciám emitenta, ak právo upisovania využijú ich držiteľia. Preto by emisie s prednostným právom pre dlhové cenné papiere, ktoré sú konvertibilné alebo vymeniteľné za nové akcie emitenta, mali mať takisto možnosť využiť primeraný režim zverejňovania stanovený v článku 26a nariadenia (ES) č. 809/2004 za predpokladu, že podkladové akcie sú nové akcie emitované rovnakým subjektom, ktorý emituje dlhové cenné papiere. Prospekt pre ponuku dlhových cenných papierov, ktoré sú konvertibilné alebo vymeniteľné za akcie emitenta emitované malými a strednými podnikmi a spoločnosťami s nižšou trhovou kapitalizáciou, alebo pre prijatie takýchto dlhových cenných papierov na obchodovanie na regulovanom trhu by takisto mal mať možnosť využiť primeraný režim zverejňovania stanovený v článku 26b nariadenia (ES) č. 809/2004. Preto by sa mala do prílohy XVIII zahrnúť kombinácia schém a modulov uplatniteľných na emisie s prednostným právom pre dlhové cenné papiere konvertibilné alebo vymeniteľné za akcie emitenta alebo pre konvertibilné alebo vymeniteľné dlhové cenné papiere emitované malými a strednými podnikmi a spoločnosťami s nižšou trhovou kapitalizáciou.
- (12) Pri zvažovaní potreby poskytnúť emitentom prechodné obdobie na prispôbenie sa novým požiadavkám zavedeným týmto nariadením by sa malo toto nariadenie vzťahovať len na prospekty a základné prospekty, ktoré schválil príslušný orgán v deň nadobudnutia účinnosti tohto nariadenia alebo po tomto dni.
- (13) Nariadenie (ES) č. 809/2004 by sa preto malo zodpovedajúcim spôsobom zmeniť,

PRIJALA TOTO NARIADENIE:

Článok 1

Zmeny nariadenia (ES) č. 809/2004

Nariadenie (ES) č. 809/2004 sa mení takto:

1. V článku 6 sa dopĺňa tento odsek 3:

„3. Ak akcie s opčnými listami (warrantmi) poskytujú právo nadobudnúť akcie emitenta a tieto akcie nie sú prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu, poskytnú sa takisto informácie vyžadované v schéme stanovenej v prílohe XII s výnimkou položky 4.2.2.“

2. V článku 8 sa dopĺňajú tieto odseky 3, 4 a 5:

„3. Ak sú dlhové cenné papiere vymeniteľné alebo konvertibilné na akcie už prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu, poskytnú sa takisto informácie vyžadované v položke 4.2.2 schémy stanovenej v prílohe XII.

4. Ak sú dlhové cenné papiere konvertibilné alebo vymeniteľné za akcie, ktoré vydal alebo vydá emitent dlhového cenného papiera alebo subjekt patriaci do jeho skupiny, a tieto podkladové akcie ešte nie sú prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu, poskytnú sa takisto informácie o emitentovi podkladových akcií v súlade s položkami 3.1 a 3.2 schémy stanovenej v prílohe III alebo prípadne primeranej schémy stanovenej v prílohe XXIV.

5. Ak dlhové cenné papiere s opčnými listami (warrantmi) poskytujú právo nadobudnúť akcie emitenta a tieto akcie nie sú prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu, poskytnú sa takisto informácie vyžadované v schéme stanovenej v prílohe XII s výnimkou položky 4.2.2.“

3. V článku 15 sa odsek 2 nahrádza takto:

„2. Schéma sa uplatňuje na cenné papiere, ktoré nepatria do rozsahu pôsobnosti uplatňovania iných schém oznámenia o cenných papieroch uvedených v článkoch 6, 8 a 16 okrem prípadov uvedených v článku 6 ods. 3, článku 8 ods. 3 a 5 a článku 16 ods. 3 a 5. Schéma sa uplatňuje na určité cenné papiere, ak sú záväzky úhrady a/alebo doručenia spojené s podkladom.“

4. V článku 16 sa dopĺňajú tieto odseky 3, 4 a 5:

„3. Ak sú dlhové cenné papiere vymeniteľné alebo konvertibilné na akcie už prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu, poskytnú sa takisto informácie vyžadované v položke 4.2.2 schémy stanovenej v prílohe XII.

4. Ak sú dlhové cenné papiere konvertibilné alebo vymeniteľné za akcie, ktoré vydal alebo vydá emitent dlhového cenného papiera alebo subjekt patriaci do jeho skupiny, a tieto podkladové akcie ešte nie sú prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu, poskytnú sa takisto informácie o emitentovi podkladových akcií v súlade s položkami 3.1 a 3.2 schémy stanovenej v prílohe III alebo prípadne primeranej schémy stanovenej v prílohe XXIV.

5. Ak dlhové cenné papiere s opčnými listami (warrantmi) poskytujú právo nadobudnúť akcie emitenta a tieto akcie nie sú prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu, poskytnú sa takisto informácie vyžadované v schéme stanovenej v prílohe XII s výnimkou položky 4.2.2.“

5. V článku 17 ods. 2 sa bod 2 nahrádza takto:

„2. ak tieto akcie alebo iné prevoditeľné cenné papiere rovnocenné s akciami vydal alebo vydá emitent cenného papiera, subjekt patriaci do skupiny uvedeného emitenta alebo tretia strana a v čase schválenia prospektu vzťahujúceho sa na cenné papiere sa s nimi ešte neobchoduje na regulovanom trhu alebo na rovnocennom trhu mimo Únie, a ak podkladové akcie alebo iné prevoditeľné cenné papiere rovnocenné s akciami môžu byť doručené s fyzickým vyrovnaním.“

Toto nariadenie je záväzné v celom rozsahu a priamo uplatniteľné vo všetkých členských štátoch.

V Bruseli 30. apríla 2013

6. Názov prílohy XIV sa nahrádza takto:

„**Modul ďalších informácií o podkladovej akcii**“.

7. Príloha XVIII sa nahrádza textom prílohy k tomuto nariadeniu.

Článok 2

Prechodné ustanovenie

1. Toto nariadenie sa neuplatňuje na schválenie dodatku k prospektu alebo základnému prospektu, ak bol daný prospekt alebo základný prospekt schválený pred dátumom uvedeným v článku 3.

2. Ak v súlade s článkom 18 smernice 2003/71/ES príslušný orgán domovského členského štátu poskytne príslušnému orgánu hostiteľského členského štátu osvedčenie o schválení vo vzťahu k prospektu alebo základnému prospektu, ktoré boli schválené pred dátumom uvedeným v článku 3, príslušný orgán domovského členského štátu v osvedčení jasne a výslovne uvedie, že prospekt alebo základný prospekt boli schválené pred dátumom uvedeným v článku 3.

Článok 3

Nadobudnutie účinnosti

Toto nariadenie nadobúda účinnosť dvadsiatym dňom po jeho uverejnení v *Úradnom vestníku Európskej únie*.

Za Komisiu

predseda

José Manuel BARROSO

PRÍLOHA

„PRÍLOHA XVIII

ČASŤ I

Tabuľka kombinácií

Číslo	PRÍLOHA XVIII Časť I DRUHY CENNÝCH PAPIEROV		REGISTRAČNÝ DOKUMENT								
			SCHÉMY					MODUL	SCHÉMY		
			Akcia	Dlhové a derivátové (< 100 000 EUR)	Dlhové a derivátové (> alebo = 100 000 EUR)	Cenné papiere zabezpečené aktívami	Bankové dlhové a derivátové	Pro forma informácie (v prípade potreby)	Podnik kolektívneho investovania uzavretého druhu	Štáty a ich regionálne a miestne orgány	Verejné medzinárodné organizácie/dlhové cenné papiere zaručené členským štátom OECD
1	Akcie (prioritné akcie, umoriteľné akcie, akcie s prioritnými upisovacími právami atď.)										
2	Dlhové cenné papiere (štandardné dlhové cenné papiere, dlhové cenné papiere s premenlivým výnosom, štruktúrované dlhové cenné papiere atď.) s nominálnou hodnotou nižšou ako 100 000 EUR			ALEBO			ALEBO				
3	Dlhové cenné papiere (štandardné dlhové cenné papiere, dlhové cenné papiere s premenlivým výnosom, štruktúrované dlhové cenné papiere atď.) s nominálnou hodnotou aspoň 100 000 EUR				ALEBO		ALEBO				
4	Dlhové cenné papiere zaručené treťou stranou			ALEBO	ALEBO		ALEBO				
5	Derivátové cenné papiere zaručené treťou stranou			ALEBO	ALEBO		ALEBO				
6	Cenné papiere zabezpečené aktívami										
7	Dlhové cenné papiere vymeniteľné alebo konvertibilné na akcie tretej strany alebo akcie emitenta alebo skupiny prijaté na regulovaný trh			ALEBO	ALEBO		ALEBO				
8	Dlhové cenné papiere vymeniteľné alebo konvertibilné na akcie tretej strany, ktoré nie sú prijaté na regulovaný trh	Emitent dlhových cenných papierov vymeniteľných alebo konvertibilných		ALEBO	ALEBO		ALEBO				
		Emitent (podkladových) akcií									

Číslo	PRÍLOHA XVIII Časť I DRUHY CENNÝCH PAPIEROV		REGISTRAČNÝ DOKUMENT							
			SCHÉMY					MODUL	SCHÉMY	
			Akcia	Dlhové a derivátové (< 100 000 EUR)	Dlhové a derivátové (> alebo = 100 000 EUR)	Cenné papiere zabezpečené aktívami	Bankové dlhové a derivátové	Pro forma informácie (v prípade potreby)	Podnik kolektívneho investovania uzavretého druhu	Štáty a ich regionálne a miestne orgány
9	Dlhové cenné papiere vymeniteľné alebo konvertibilné na akcie emitenta, ktoré nie sú prijaté na regulovaný trh									
10	Dlhové cenné papiere vymeniteľné alebo konvertibilné na akcie skupiny, ktoré nie sú prijaté na regulovaný trh	Emitent dlhových cenných papierov vymeniteľných alebo konvertibilných		ALEBO	ALEBO		ALEBO			
		Emitent (podkladových) akcií								
11	Dlhové cenné papiere s opčnými listami (warrantmi) na nadobudnutie akcií emitenta neprijatých na obchodovanie na regulovanom trhu									
12	Akcie s opčnými listami (warrantmi) na nadobudnutie akcií emitenta neprijatých na obchodovanie na regulovanom trhu									
13	Derivátové cenné papiere poskytujúce právo upisovať alebo nadobúdať akcie emitenta, ktoré nie sú prijaté na regulovaný trh									
14	Derivátové cenné papiere poskytujúce právo nadobúdať akcie skupiny, ktoré nie sú prijaté na regulovaný trh			ALEBO	ALEBO		ALEBO			
15	Derivátové cenné papiere poskytujúce právo upisovať alebo nadobúdať akcie emitenta alebo skupiny, ktoré sú prijaté na regulovaný trh, a derivátové cenné papiere spojené s akýmkoľvek iným podkladom, než sú akcie emitenta alebo skupiny, ktoré nie sú prijaté na regulovaný trh (vrátane akýchkoľvek derivátových cenných papierov oprávňujúcich na hotovostné vyrovnanie)			ALEBO	ALEBO		ALEBO			

Číslo	PRÍLOHA XVIII Časť I		OZNÁMENIE O CENNÝCH PAPIEROCH						
			SCHÉMY			DODATOČNÉ MODULY			
	DRUHY CENNÝCH PAPIEROV		Akcia	Dlhové (< 100 000 EUR)	Dlhové (> alebo = 100 000 EUR)	Derivátové cenné papiere	Záruky	Cenné papiere zabezpečené aktívami	Podkladová akcia
1	Akcie (prioritné akcie, umoriteľné akcie, akcie s prioritnými upisovacími právami atď.)								
2	Dlhové cenné papiere (štandardné dlhové cenné papiere, dlhové cenné papiere s premenlivým výnosom, štruktúrované dlhové cenné papiere atď.) s nominálnou hodnotou nižšou ako 100 000 EUR								
3	Dlhové cenné papiere (štandardné dlhové cenné papiere, dlhové cenné papiere s premenlivým výnosom, štruktúrované dlhové cenné papiere atď.) s nominálnou hodnotou aspoň 100 000 EUR								
4	Dlhové cenné papiere zaručené treťou stranou			ALEBO	ALEBO				
5	Derivátové cenné papiere zaručené treťou stranou								
6	Cenné papiere zabezpečené aktívami			ALEBO	ALEBO				
7	Dlhové cenné papiere vymeniteľné alebo konvertibilné na akcie tretej strany alebo akcie emitenta alebo skupiny prijaté na regulovaný trh			ALEBO	ALEBO	A len položka 4.2.2			
8	Dlhové cenné papiere vymeniteľné alebo konvertibilné na akcie tretej strany, ktoré nie sú prijaté na regulovaný trh	Dlhové cenné papiere vymeniteľné alebo konvertibilné		ALEBO	ALEBO				
		(Podkladové) akcie						A s výnimkou položky 2	
9	Dlhové cenné papiere vymeniteľné alebo konvertibilné na akcie emitenta, ktoré nie sú prijaté na regulovaný trh		A len položky 3.1 a 3.2	ALEBO	ALEBO				
10	Dlhové cenné papiere vymeniteľné alebo konvertibilné na akcie skupiny, ktoré nie sú prijaté na regulovaný trh	Dlhové cenné papiere vymeniteľné alebo konvertibilné		ALEBO	ALEBO				
		(Podkladové) akcie	A len položky 3.1 a 3.2						
11	Dlhové cenné papiere s opčnými listami (warrantmi) na nadobudnutie akcií emitenta neprijatých na obchodovanie na regulovanom trhu			ALEBO	ALEBO	A s výnimkou položky 4.2.2			
12	Akcie s opčnými listami (warrantmi) na nadobudnutie akcií emitenta neprijatých na obchodovanie na regulovanom trhu					A s výnimkou položky 4.2.2			

Číslo	PRÍLOHA XVIII Časť I DRUHY CENNÝCH PAPIEROV	OZNÁMENIE O CENNÝCH PAPIEROCH						
		SCHÉMY				DODATOČNÉ MODULY		
		Akcia	Dlhové (< 100 000 EUR)	Dlhové (> alebo = 100 000 EUR)	Derivátové cenné papiere	Záruky	Cenné papiere zabezpečené aktívami	Podkladová akcia
13	Derivátové cenné papiere poskytujúce právo upisovať alebo nadobúdať akcie emitenta, ktoré nie sú prijaté na regulovaný trh				A s výnimkou položky 4.2.2			
14	Derivátové cenné papiere poskytujúce právo nadobúdať akcie skupiny, ktoré nie sú prijaté na regulovaný trh				A s výnimkou položky 4.2.2			
15	Derivátové cenné papiere poskytujúce právo upisovať alebo nadobúdať akcie emitenta alebo skupiny, ktoré sú prijaté na regulovaný trh, a derivátové cenné papiere spojené s akýmkoľvek iným podkladom, než sú akcie emitenta alebo skupiny, ktoré nie sú prijaté na regulovaný trh (vrátane akýchkoľvek derivátových cenných papierov oprávňujúcich na hotovostné vyrovnanie)							

ČASŤ II

Tabuľka kombinácií pre emisie s prednostným právom pre dlhové cenné papiere konvertibilné alebo vymeniteľné za akcie emitenta a dlhové cenné papiere konvertibilné alebo vymeniteľné za akcie emitenta, ak tieto emisie s prednostným právom a dlhové cenné papiere emitujú malé a stredné podniky (MSP) alebo spoločnosti s nižšou trhovou kapitalizáciou (primeraný režim zverejňovania)

Emitenti si však môžu vybrať možnosť, že prospekt vypracujú v súlade s režimom úplného zverejňovania.

Číslo	PRÍLOHA XVIII Časť II: PRIMERANÝ REŽIM ZVEREJŇOVANIA DRUHY CENNÝCH PAPIEROV	REGISTRAČNÝ DOKUMENT							
		SCHÉMY					MODUL	SCHÉMY	
		Akcia	Dlhové a derivátové (< 100 000 EUR)	Dlhové a derivátové (> alebo = 100 000 EUR)	Cenné papiere zabezpečené aktívami	Bankové dlhové a derivátové	Pro forma informácie (v prípade potreby)	Podnik kolektív- neho inves- tovania uzavretého druhu	Štáty a ich regionálne a miestne orgány
1	Emisie s prednostným právom pre dlhové cenné papiere konvertibilné alebo vymeniteľné za akcie emitenta, ak emitent má akcie rovnakej triedy, ktoré už boli prijaté na regulovaný trh alebo v multilaterálnom obchodnom systéme, a ak sú splnené podmienky článku 26a ods. 2								
2	Dlhové cenné papiere MSP a spoločností s nižšou trhovou kapitalizáciou, ktoré sú vymeniteľné alebo konvertibilné na akcie tretej strany alebo akcie emitenta alebo skupiny, ktoré sú prijaté na regulovaný trh		ALEBO	ALEBO		ALEBO			

Číslo	PRÍLOHA XVIII Časť II: PRIMERANÝ REŽIM ZVEREJŇOVANIA DRUHY CENNÝCH PAPIEROV		REGISTRAČNÝ DOKUMENT									
			SCHÉMY				MODUL	SCHÉMY				
			Akcia	Dlhové a derivátové (< 100 000 EUR)	Dlhové a derivátové (> alebo = 100 000 EUR)	Cenné papiere zabezpečené aktívami	Bankové dlhové a derivátové	Pro forma informácie (v prípade potreby)	Podnik kolektívneho investovania uzavretého druhu	Štáty a ich regionálne a miestne orgány	Verejné medzinárodné organizácie/dlhové cenné papiere zaručené členským štátom OECD	
3	Dlhové cenné papiere MSP a spoločností s nižšou trhovou kapitalizáciou, ktoré sú vymeniteľné alebo konvertibilné na akcie tretej strany, ktoré nie sú prijaté na regulovaný trh	Dlhové cenné papiere vymeniteľné alebo konvertibilné (Podkladové) akcie		ALEBO	ALEBO		ALEBO					
4	Dlhové cenné papiere MSP a spoločností s nižšou trhovou kapitalizáciou, ktoré sú vymeniteľné alebo konvertibilné na akcie emitenta, ktoré nie sú prijaté na regulovaný trh											
5	Dlhové cenné papiere MSP a spoločností s nižšou trhovou kapitalizáciou, ktoré sú vymeniteľné alebo konvertibilné na akcie skupiny, ktoré nie sú prijaté na regulovaný trh	Dlhové cenné papiere vymeniteľné alebo konvertibilné (Podkladové) akcie		ALEBO	ALEBO		ALEBO					

Číslo	PRÍLOHA XVIII Časť II: PRIMERANÝ REŽIM ZVEREJŇOVANIA DRUHY CENNÝCH PAPIEROV		OZNÁMENIE O CENNÝCH PAPIEROCH					
			SCHÉMY			DODATOČNÉ MODULY		
			Akcia	Dlhové (< 100 000 EUR)	Dlhové (> alebo = 100 000 EUR)	Derivátové cenné papiere	Záruky	Cenné papiere zabezpečené aktívami
1	Emisie s prednostným právom pre dlhové cenné papiere vymeniteľné alebo konvertibilné na akcie emitenta, ak emitent má akcie rovnakej triedy, ktoré už boli prijaté na regulovaný trh alebo v multilaterálnom obchodnom systéme, a ak sú splnené podmienky článku 26a ods. 2	A len položky 3.1 a 3.2	ALEBO	ALEBO				A s výnimkou položky 2
2	Dlhové cenné papiere MSP a spoločností s nižšou trhovou kapitalizáciou, ktoré sú vymeniteľné alebo konvertibilné na akcie tretej strany alebo akcie emitenta alebo skupiny, ktoré sú prijaté na regulovaný trh		ALEBO	ALEBO	A len položka 4.2.2			

Číslo	PRÍLOHA XVIII Časť II: PRIMERANÝ REŽIM ZVEREJŇOVANIA		OZNÁMENIE O CENNÝCH PAPIEROCH						
			SCHÉMY				DODATOČNÉ MODULY		
	DRUHY CENNÝCH PAPIEROV		Akcia	Dlhové (< 100 000 EUR)	Dlhové (> alebo = 100 000 EUR)	Derivátové cenné papiere	Záruky	Cenné papiere zabezpečené aktívami	Podkladová akcia
3	Dlhové cenné papiere MSP a spoločností s nižšou trhovou kapitalizáciou, ktoré sú vymeniteľné alebo konvertibilné na akcie tretej strany, ktoré nie sú prijaté na regulovaný trh	Dlhové cenné papiere vymeniteľné alebo konvertibilné		ALEBO	ALEBO				
		Podkladové akcie							A s výnimkou položky 2
4	Dlhové cenné papiere MSP a spoločností s nižšou trhovou kapitalizáciou, ktoré sú vymeniteľné alebo konvertibilné na akcie emitenta, ktoré nie sú prijaté na regulovaný trh		A len položky 3.1 a 3.2	ALEBO	ALEBO				
5	Dlhové cenné papiere MSP a spoločností s nižšou trhovou kapitalizáciou, ktoré sú vymeniteľné alebo konvertibilné na akcie skupiny, ktoré nie sú prijaté na regulovaný trh		Dlhové cenné papiere		ALEBO	ALEBO			
			(Podkladové) akcie	A len položky 3.1 a 3.2 ^a					