

COMISIA NAȚIONALĂ A PIETEI FINANCIARE

HOTĂRÂRE

referitor la aprobarea Regulamentului cu privire la dezvăluirea informației de către emitenții de valori mobiliare

nr. 7/1 din 18.02.2019

(în vigoare 01.03.2019)

Monitorul Oficial al R. Moldova nr. 76-85 art. 417 din 01.03.2019

* * *

ÎNREGISTRAT:
Ministerul Justiției
al Republicii Moldova
nr.1421 din 20 februarie 2019
Ministru _____Victoria IFTODI

În temeiul art.8 lit.i) din Legea nr.192/1998 privind Comisia Națională a Pieței Financiare (republicată în Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 2007, nr.117-126 BIS), art.91 din Legea nr.1134/1997 privind societățile pe acțiuni (republicată în Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 2008, nr.1-4, art.1), art.118 alin.(5) și art.125 alin.(7) din Legea nr.171/2012 privind piața de capital (Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 2012, nr.193-197, art.665), Comisia Națională a Pieței Financiare

HOTĂRĂȘTE:

1. Se aprobă Regulamentul cu privire la dezvăluirea informației de către emitenții de valori mobiliare, conform anexei.

2. Se abrogă Regulamentul cu privire la dezvăluirea informației de către emitenții de valori mobiliare, aprobat prin Hotărârea Comisiei Naționale a Pieței Financiare nr.7/11 din 12 februarie 2016 (Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 2016, nr.134-139, art.863).

3. Prezenta Hotărâre intră în vigoare la data publicării.

PREȘEDINTELE COMISIEI

NAȚIONALE A PIETEI FINANCIARE

Valeriu CHIȚAN

Nr.7/1. Chișinău, 18 februarie 2019.

Aprobat
prin Hotărârea CNPF
nr.7/1 din 18.02.2019

REGULAMENT

cu privire la dezvăluirea informației
de către emitenții de valori mobiliare

Capitolul I

DISPOZIȚII GENERALE

1. Regulamentul cu privire la dezvăluirea informației de către emitenții de valori mobiliare (în continuare - Regulament) stabilește conținutul și modul de dezvăluire a informației de către următoarele categorii de emitenți de valori mobiliare:

1) emitentul, care întrunește criteriile unei entități de interes public (în continuare entitate de interes public);

2) emitentul, ale cărui valori mobiliare sunt admise spre tranzacționare în cadrul sistemului multilateral de tranzacționare (în continuare – entitate admisă în cadrul MTF);

3) emitentul, altul decât cei menționați la sbp. 1) și 2), ale cărui valori mobiliare se tranzacționează în afara pieței reglementate și/sau MTF (în continuare - entitate în afara pieței reglementate și/sau MTF).

2. Prezentul Regulament nu se aplică:

1) autorităților publice centrale și locale;

2) emitenților care au emis recipise depozitare moldovenești.

3. Emitenții de valori mobiliare iau măsurile necesare pentru ca informația, dezvăluită public conform prevederilor prezentului Regulament, să rămână astfel disponibilă pe o perioadă de cel puțin 5 ani.

4. Termenii și expresiile utilizate în Regulament au semnificația prevăzută în Legea nr.171/2012 privind piața de capital (în continuare – Legea nr.171/2012). De asemenea, în scopul prezentului Regulament, se definesc următoarele noțiuni:

rapoarte periodice - rapoartele anuale și semestriale, dezvăluite public/prezentate Comisiei Naționale a Pieței Financiare (în continuare – Comisia Națională) de către emitenții de valori mobiliare în modul prevăzut de prezentul Regulament,

rapoarte /informații de ordin continuu - informații despre evenimentele care influențează emitentul, precum și informații privind deținerile importante de acțiuni, necesare a fi dezvăluite public/prezentate Comisiei Naționale conform rigorilor legislației, de către emitenții și deținătorii de valori mobiliare, în mod continuu, pe măsura producerii respectivelor evenimente.

5. Informația dezvăluită public în conformitate cu prevederile prezentului Regulament trebuie să fie precisă, completă și corectă și să corespundă atât modului, cât și formei prescrise punctual în Anexele din Regulament. Informația, sistematizată și prescrisă pentru comunicare prin Formularele anexate la Regulament, este dedicată și se prezintă în exclusivitate Comisiei Naționale.

6. Întregul proces de dezvăluire a informațiilor va implica în mod constant evaluarea informațiilor, care urmează să devină publice conform prevederilor prezentului Regulament, din perspectiva respectării cerințelor Legii nr.133/2011 privind protecția datelor cu caracter personal.

Capitolul II

DEZVĂLUIREA INFORMAȚIEI DE CĂTRE ENTITATEA DE INTERES PUBLIC

Secțiunea 1

Dispoziții generale

7. Emitentul, care la ultima zi a perioadei de gestiune și/sau la data raportării, este definită, în temeiul Legii nr.171/2012 și Legii contabilității și raportării financiare nr.287/2017 (în continuare – Legea nr.287/2017), ca entitate de interes public, este obligată să dezvăluie public, în conformitate cu prevederile Legii nr.171/2012, Legii nr.1134/1997 privind societățile pe acțiuni (în continuare – Legea nr.1134/1997) și ale prezentului Regulament, următoarele acte/informații:

1) raportul anual;

2) raportul semestrial;

3) declarațiile intermediare ale conducerii;

4) evenimentele care afectează activitatea sa economico-financiară (în continuare- *evenimentele care influențează emitentul*);

5) actele de constituire;

6) informațiile privind deținerile importante de acțiuni.

8. Entitatea de interes public este obligată să dezvăluie public informația prevăzută la pct.7 prin intermediul Mecanismului oficial de stocare a informației (în continuare – MSI), operator al căruia este Instituția Publică Ediția Periodică "Capital Market" (Hotărârea Comisiei Naționale nr.22/8 din 29.04.2015 cu privire la mecanismul oficial de stocare a informațiilor), precum și în formă electronică, pe propria pagina web oficială (cu indicarea datei plasării și actualizării).

9. Actul de constituire al entității de interes public poate prevedea și dezvăluirea informației în unul sau în mai multe ziare cu difuzare națională. În acest caz, entitatea publică un comunicat de presă prin care investitorii și acționarii sunt informați cu privire la disponibilitatea informației dezvăluite public. Comunicatul de presă este transmis în același timp și către Comisia Națională și operatorul pieței reglementate pe care se tranzacționează valorile mobiliare.

10. Comisia Națională este în drept să solicite entității de interes public să publice, conform pct.8 și pct.9, și/sau să prezinte Comisiei Naționale, în termenul punctual prescris, informații și documente, dacă apreciază că acestea sunt importante și necesare pentru informarea și protejarea intereselor investitorilor. În caz de neconformare, Comisia Națională este în drept să aplice sancțiuni în conformitate cu prevederile legislației și, dacă deține, să facă publice respectivelor informații după audierea emitentului.

11. În cazul în care audierea entității de interes public este imposibilă, Comisia Națională face publică informația cu indicarea expresă a faptului imposibilității audierii entității de interes public.

12. Comisia Națională poate, de asemenea, solicita de la entitatea de audit, cu care emitentul are relații contractuale, să prezinte Comisiei Naționale, precum și nemijlocit emitentului, informații și documente, dacă apreciază că acestea sunt necesare pentru informarea și protejarea intereselor investitorilor.

13. Emitentul, valorile mobiliare ale căruia sunt admise spre tranzacționare pe o piață reglementată, va respecta și cerințele de dezvăluire a informației conform regulilor piețelor pe care se tranzacționează.

14. După recepționarea informației operatorul pieței reglementate are obligația să publice pe propria pagină web oficială informația în cauză în conformitate cu regulile și reglementările proprii.

Secțiunea 2

Dezvăluirea raportului anual

15. Raportul anual al entității de interes public va conține:

1) situațiile financiare anuale, iar pentru entitatea-mamă și situațiile financiare anuale consolidate;

2) raportul auditorului, întocmit în conformitate cu Legea nr.271/2017 privind auditul situațiilor financiare;

3) raportul conducerii, întocmit conform art.23 din Legea nr.287/2017, iar pentru entitatea-mamă și raportul consolidat al conducerii, întocmit, respectiv, conform art.30 din legea prenotată;

4) declarațiile persoanelor responsabile ale entității de interes public, care vor include:

a) o declarație din care să rezulte că, din punctul lor de vedere, situațiile financiare anuale sunt întocmite în conformitate cu legislația și oferă o imagine corectă asupra elementelor patrimoniale, poziției financiare și performanței financiare ale entității de interes public;

b) o declarație prin care se confirmă că raportul conducerii prezintă corect evoluția și rezultatele activității entității de interes public;

c) o descriere a principalelor riscuri și incertitudini cu care se confruntă entitatea de interes public;

d) numele și funcțiile persoanelor responsabile, care consemnează supra celor declarate.

16. Entitatea de interes public, în termen de până la 30 aprilie a anului următor perioadei de gestiune, va dezvălui public raportul său anual în modul prevăzut la pct.8 și pct.9, conform formei prescrise în Anexa nr.1 din prezentul Regulament.

17. În același termen prevăzut la pct.16, entitatea de interes public va prezenta Comisiei Naționale notificarea privind dezvăluirea publică a informației, cu indicarea:

1) fiecărei componente, din cele specificate la pct.15, a raportului anual, a surselor unde acestea sunt disponibile, datei plasării/actualizării;

2) copiei comunicatului de presă prevăzut la pct.9 (se prezintă anexat, dacă e cazul);

3) datei aprobării/modificării Codului de guvernanză corporativă și a surselor unde acesta este disponibil;

4) declarației anuale de guvernanză corporativă (declarația "Conformare sau justificare" la Codul de guvernanză corporativă), precum și a surselor unde aceasta este disponibilă, datei plasării /actualizării;

5) numelui, prenumelui, datelor de contact ale persoanelor responsabile de dezvoltarea informației ale emitentului.

18. Concomitent cu notificarea privind dezvoltarea publică a raportului anual, emitentul va prezenta Comisiei Naționale Formularul nr.1, Formularul nr.4, Formularul nr.5 și Formularul nr.8 din prezentul Regulament.

Secțiunea 3

Dezvoltarea raportului semestrial

19. Raportul semestrial al entității de interes public va conține:

1) situațiile financiare interimare (semestriale), care se întocmesc în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară;

2) raportul de revizuire a situațiilor financiare interimare în cazul în care acestea au fost revizuite;

3) raportul intermediar al conducerii, care va include cel puțin:

a) evenimentele importante care au avut loc pe parcursul semestrului și impactul acestora asupra situației economico-financiare a entității de interes public și a entităților pe care le controlează, precum și o descriere a principalelor riscuri pentru următorul semestru;

b) descrierea politicii entității de interes public cu privire la dividende. Indicarea cuantumului dividendelor anunțate/plătite/neachitate în ultimii 3 ani;

c) descrierea oricăror activități ale entității de interes public de achiziționare/înstrăinare a propriilor acțiuni sau de convertire, fracționare sau consolidare a valorilor mobiliare din emisiunile anterioare;

d) informații privind tranzacțiile importante cu acțiunile entității de interes public (cota cărora alcătuiește cel puțin 5% din acțiunile emise de către entitatea de interes public);

4) declarațiile persoanelor responsabile ale entității de interes public, care se rezumă la:

a) o declarație din care să rezulte că, din punctul lor de vedere, situațiile financiare semestriale sunt întocmite în conformitate cu legislația și oferă o imagine corectă asupra elementelor patrimoniale, poziției financiare și performanței financiare ale entității de interes public;

b) o declarație prin care se confirmă că raportul intermediar al conducerii prezintă corect evoluția și rezultatele activității entității de interes public;

c) numele și funcțiile persoanelor responsabile, care consemnează supra celor declarate.

20. Dacă situațiile financiare semestriale ale entității de interes public au fost supuse revizuirii, raportul de revizuire se publică integral, ca parte componentă a raportului semestrial al entității. În cazul în care situațiile financiare semestriale nu au fost revizuite, entitatea va specifica acest lucru în raportul semestrial.

21. Raportul semestrial al entității de interes public urmează a fi dezvoltat public în termen de până la 31 august al fiecărui an, în modul prevăzut la pct.8 și pct.9, conform formei prescise în Anexa nr.1 din prezentul Regulament.

22. În același termen, entitatea de interes public va prezenta Comisiei Naționale notificarea privind dezvoltarea publică a raportului semestrial, similar prevederilor, și în limita celor aplicabile din pct.17.

23. Concomitent cu notificarea privind dezvoltarea publică a raportului semestrial, emitentul va prezenta Comisiei Naționale Formularul nr.2 și, dacă e cazul, Formularele nr.4 și nr.5 din prezentul Regulament.

24. Formularele nr.4 și nr.5 se prezintă Comisiei Naționale doar dacă unul sau mai multe din evenimentele specificate în respectivele formulare au avut loc în perioada de gestiune. Dacă un formular nu se anexează la raportul semestrial, în notificare se indică expres lipsa formularului și cauza neprezentării acestuia.

Secțiunea 4

Declarațiile intermediare ale conducerii

25. Entitatea de interes public, cu excepția cazului prevăzut la pct.27, este, de asemenea, obligată, în perioada 15 martie - 20 mai a anului și, corespunzător, în perioada 10 septembrie - 18 noiembrie, să dezvăluie public declarațiile intermediare ale conducerii pe durata primului și, respectiv, celui de al doilea semestru, în modul prevăzut la pct.8 și pct.9 din prezentul Regulament.

26. Declarațiile intermediare ale conducerii se referă la perioada cuprinsă între începutul semestrului și data publicării declarației și conțin informații privind:

1) descrierea generală a evenimentelor și tranzacțiilor importante cu valori mobiliare ale entității de interes public desfășurate în perioada în cauză și impactul acestora asupra activității entității de interes public și a entităților pe care le controlează;

2) descrierea generală a poziției financiare și a performanței financiare a entității de interes public și a entităților pe care le controlează.

27. Entitatea de interes public care, la cererea pieței reglementate sau din proprie inițiativă, publică rapoarte trimestriale, nu este obligată să publice declarațiile intermediare ale conducerii.

Secțiunea 5

Dezvăluirea informației privind evenimentele care influențează emitentul

28. Entitatea de interes public este obligată să dezvăluie public, în mod continuu, pe măsura producerii lor, informații privind evenimentele care influențează activitatea acestuia și care se referă, fără a se limita, la următoarele:

1) orice modificare a drepturilor aferente valorilor mobiliare emise de emitent, precum și a instrumentelor derivate care oferă drepturi asupra valorilor mobiliare;

2) noile emisiuni de valorilor mobiliare ale emitentului și rezultatele acestora;

3) plata dividendelor/dobânzilor aferente valorilor mobiliare emise de emitent;

4) convertirea, fracționarea sau consolidarea valorilor mobiliare din emisiunile anterioare;

5) convocarea adunării generale a acționarilor sau, dacă e cazul, decizia organului de conducere al entității privind refuzul de a convoca adunarea generală a acționarilor cu indicarea motivelor neconvocării;

6) deciziile adoptate de adunarea generală a acționarilor, inclusiv informația privind adunarea generală a acționarilor care nu a avut loc din cauza lipsei de cvorum;

7) deciziile consiliului emientului asupra chestiunilor menționate la art.65 alin.(2) lit.b), lit.d), lit.f) – g¹), lit.i¹) și lit.k) din Legea nr.1134/1997;

8) schimbări în organele de conducere ale emitentului, precum și cauzele care au generat:

a) modificări în structura organelor de conducere (de ex.: organul executiv unipersonal în colegial, lipsa consiliului entității etc.);

b) modificări privind atribuțiile organelor de conducere;

c) demisionarea persoanelor cu funcții de răspundere;

d) încetarea înainte de termen a împuternicirilor organelor de conducere;

9) modificarea denumirii și adresei juridice a emitentului;

10) orice modificare cu privire la entitatea de audit și societatea de registru, precum și cauzele care au generat modificarea respectivă;

11) aprobarea deciziei privind achiziționarea de către emitent a propriilor acțiuni sau cu privire la înstrăinarea acțiunilor de tezaur;

12) litigiile în care este implicat emitentul de valori mobiliare și care prin soluționare ar putea avea un impact negativ major asupra acestuia;

13) decizia de reorganizare, precum și inițierea/finalizarea oricărei proceduri de insolvență/dizolvare a emitentului, și/sau inițierea/finalizarea oricărei proceduri de reorganizare și insolvență/dizolvare a persoanei juridice care deține controlul sau se află sub controlul emitentului;

14) operațiuni extrabilanțiere cu efecte semnificative asupra performanței financiare a entității de interes public (valoarea căreia depășește cel puțin 10% din valoarea totală a activelor emitentului conform ultimelor situații financiare până la data efectuării operațiunii date);

15) aprobarea deciziilor privind încheierea/efectuarea de către emitent a tranzacțiilor de proporții și a tranzacțiilor cu conflict de interese;

16) lansarea unui produs sau serviciu nou pe piață sau extinderea/schimbarea domeniilor principale de activitate;

17) schimbări în controlul asupra emitentului de valori mobiliare;

18) orice aranjamente de natură să determine în viitor schimbări în controlul asupra emitentului de valori mobiliare, în măsura în care astfel de evenimente sunt cunoscute de entitate;

19) dobândirea sau retragerea/suspendarea unor licențe, patente, mărci sau alte drepturi de proprietate intelectuală dacă acestea au un impact semnificativ asupra activității emitentului;

20) limitarea sau suspendarea dreptului de vot al acționarilor la adunarea generală a acționarilor, în condițiile legislației;

21) aprobarea de către emitent a Codului de guvernare corporativă și/sau a modificărilor la Codul respectiv;

22) înregistrarea de către organul înregistrării de stat a modificărilor la statutul emitentului de valori mobiliare și/sau a statutului în redacție nouă;

23) accelerarea onorării unei obligații financiare majore sau producerea oricărui eveniment care poate atrage după sine incapacitatea de plată a emitentului;

24) oricare alt eveniment care influențează sau poate influența activitatea sau prețul valorilor mobiliare ale emitentului.

[Pct.28 modificat prin Hot.CNPF nr.3/7 din 19.01.2021, în vigoare 29.01.2021]

29. Entitatea de interes public dezvăluie public informațiile privind producerea unuia/unora din evenimentele specificate la pct.28 în cel mai scurt timp, dar nu mai târziu de 7 zile lucrătoare de la data apariției acestora, în modul prevăzut la pct.8 și pct.9 din prezentul Regulament, cu excepțiile prenotate la pct.30 - 31. Forma prescrisă pentru respectivele comunicate publice de ordin continuu, în funcție de evenimentul produs, se prezintă în Anexa nr.2 la Regulament.

30. În cazul aprobării deciziilor privind încheierea tranzacțiilor de proporții și/sau a tranzacțiilor cu conflict de interese, termenul de plasare a respectivei informații de către entitatea de interes public pe propria pagina web - este de până la 3 zile lucrătoare din data aprobării lor.

31. În cazul luării deciziilor privind (i) plata dividendelor, precum și (ii) încheierea tranzacțiilor de proporții și/sau a tranzacțiilor cu conflict de interese, entitatea de interes public, de rând cu dezvăluirea publică a informației în modul prenotat la pct.8, va publica respectivul comunicat și în unul sau mai multe ziare cu difuzare națională, astfel precum prevede statutul acesteia.

32. În același termen, prevăzut la pct.29, entitatea de interes public va prezenta Comisiei Naționale notificarea privind dezvăluirea publică a informațiilor de ordin continuu, cu indicarea evenimentelor/acțiunilor ce au survenit, a surselor și datei unde/când acestea au fost dezvăluite public, cu anexarea, după caz, a copiilor comunicatelor din publicațiile periodice.

33. De rând cu notificarea privind dezvăluirea informațiilor de ordin continuu, emitentul prezintă Comisiei Naționale Formularul nr.3 din prezentul Regulament, completat doar în partea evenimentului/lor ce a/au avut loc la moment, iar dacă aceste

evenimente se referă la (i) emisia de noi acțiuni, restructurarea emisiilor anterioare sau la tranzacțiile societății cu propriile acțiuni și/sau (ii) la plata dividendelor - atunci acesta va prezenta, corespunzător, și Formularul nr.4 și/sau Formularul nr.5 din Regulament.

Secțiunea 6

Actele de constituire

34. Entitatea de interes public, de asemenea, este obligată să dezvăluie public, în modul prevăzut la pct.8 și pct.9:

1) actul său de constituire, dacă acesta există separat, precum și statutul societății - în termen de cel mult o lună de la înregistrarea de stat a entității de interes public;

2) orice modificări și completări la statutul entității de interes public - în termen de cel mult 15 zile lucrătoare de la data adoptării acestora de către organul abilitat al emitentului;

3) după caz, statutul emitentului aprobat în redacție nouă sau textul integral, actualizat al statutului, cu toate modificările/completările operate la acesta - în termen de cel mult 15 zile lucrătoare de la data înregistrării lor la organul înregistrării de stat.

35. Entitatea de interes public va notifica Comisia Națională privind orice dezvăluire publică a actelor sale de constituire și/sau a modificărilor operate la acestea, cu prezentarea Formularului nr.3 din prezentul Regulament, completat în partea corespunzătoare evenimentului produs.

Capitolul III

DEZVĂLUIREA INFORMAȚIEI DE CĂTRE EMITENȚII ADMIȘI ÎN CADRUL MTF

36. Emitentul, care, la ultima zi a perioadei de gestiune și/sau la data raportării/producerii unui eveniment care influențează emitentul, se regăsește în Lista valorilor mobiliare admise spre tranzacționare în cadrul MTF (plasată pe pagină web oficială a Bursei de Valori a Moldovei (www.moldse.md; rubrica "Emitenți")), este obligat să dezvăluie public și să prezinte Comisiei Naționale raportul său anual, precum și rapoarte de ordin continuu în conformitate cu prevederile prezentului Regulament.

37. Emitentul admis în cadrul unui MTF dezvăluie public, atât raportul anual, cât și rapoartele de ordin continuu, utilizând, la propria decizie, cu excepțiile prenotate la pct.41, cel puțin unul din următoarele moduri de comunicare:

1) unul sau mai multe ziare cu difuzare națională prevăzute în statutul emitentului;

2) prin plasare pe propria pagina web oficială;

3) prin intermediul MSI, operator al căruia este Instituția Publică Ediția Periodică "Capital Market".

38. Raportul anual al entității admise în cadrul unui MTF urmează a fi dezvăluit public și prezentat Comisiei Naționale în termen de până la 30 aprilie a anului următor perioadei de gestiune, conform formei prescise în Anexa nr.4 din prezentul Regulament, și care cuprinde:

1) situațiile financiare anuale ale emitentului;

2) raportul auditorului, în cazul în care situațiile financiare au fost supuse auditului;

3) informații despre evenimentele importante în activitatea emitentului, care s-au produs pe parcursul întregii perioade de gestiune;

4) informații privind tranzacțiile importante (mai mult de 5% din mărimea capitalului social) efectuate cu acțiunile emitentului.

39. Raportul anual al entității admise în cadrul MTF prezentat Comisiei Naționale va fi însoțit de Formularul nr.1, Formularul nr.4, Formularul nr.5 și Formularul 8 din prezentul Regulament.

40. În ceea ce privește rapoartele de ordin continuu, entitatea admisă în cadrul MTF dezvăluie public informațiile privind producerea unuia/unora din evenimentele importante, specificate la pct.28, în cel mai scurt timp, dar nu mai târziu de 7 zile

lucrătoare de la data apariției acestora, în modul prevăzut la pct.37 din prezentul Regulament, cu excepțiile prenotate la pct.41. Forma prescrisă pentru respectivele comunicate publice de ordin continuu, în funcție de evenimentul produs, se prezintă în Anexa nr.2 din Regulament.

41. În cazul luării deciziilor privind (i) plata dividendelor, precum și (ii) încheierea tranzacțiilor de proporții și/sau a tranzacțiilor cu conflict de interese, entitatea admisă în cadrul MTF, în mod obligator, dezvăluie public informația în unul sau mai multe ziare cu difuzare națională, prevăzute în statutul emitentului, precum și, opțional, la propria decizie, o poate comunica și prin alte metode din cele specificate la pct.37. Totodată, în raport cu evenimentele enunțate la pct.28 s.b.p. 12), 14), 18), 19) și 23), organele competente ale emitentului pot decide de a nu dezvălui public această informație, cu condiția că se informează punctual toți acționarii societății cu privire la producerea acestor evenimente.

[Pct.41 modificat prin Hot.CNPF nr.3/7 din 19.01.2021, în vigoare 29.01.2021]

42. De rând cu dezvăluirea publică a informațiilor de ordin continuu, conform prevederilor pct.40 și pct.41, emitenții admiși în cadrul MTF, în termen de cel mult 7 zile lucrătoare, vor prezenta concomitent Comisiei Naționale o notificare cu indicarea evenimentului/evenimentelor ce au survenit, a surselor și datei unde/când acestea au fost dezvăluite public și anexarea, după caz, a copiilor comunicatelor din publicațiile periodice, însoțită de Formularul nr.3 din Regulament, completat doar în partea evenimentului/lor raportat/e.

43. Dacă evenimentele vizate se referă la (i) emisia de noi acțiuni, restructurarea emisiilor anterioare sau la tranzacțiile societății cu propriile acțiuni și/sau (ii) plata dividendelor – atunci Formularul nr.3 va fi suplimentat, în funcție de cazul prenotat, cu Formularele nr.4 și/sau Formularul nr.5 din prezentul Regulament.

44. Emitentul, ale cărui valori mobiliare sunt tranzacționate în cadrul MTF, va transmite operatorului de sistem care administrează respectivul MTF informațiile conform reglementărilor operatorului de sistem.

Capitolul IV

DEZVĂLUIREA INFORMAȚIEI DE CĂTRE EMITENTUL TRANZACȚIONAT ÎN AFARA PIEȚEI REGLEMENTATE ȘI/SAU MTF

45. Emitentul, ale cărui valori mobiliare, la ultima zi a perioadei de gestiune și/sau la data raportării, se tranzacționează în afara pieței reglementate și/sau MTF, va prezenta Comisiei Naționale, în termen de până la 30 aprilie a anului următor perioadei de gestiune, raportul anual, conform formei prenotate în Formularul nr.9 din prezentul Regulament-

[Pct.45 modificat prin Hot.CNPF nr.3/7 din 19.01.2021, în vigoare 29.01.2021]

46. Emitentul tranzacționat în afara pieței reglementate și/sau MTF este obligat să dezvăluie public în modul prescris la prezentul alineat următoarele informații de ordin continuu:

1) informația cu privire la încheierea tranzacțiilor de proporții și/sau a tranzacțiilor cu conflict de interese - se publică în organul de presă prevăzut de statutul emitentului în termen de 7 zile lucrătoare din data adoptării de către organul competent al emitentului a respectivei decizii, precum și, opțional, la propria decizie, poate fi dezvăluită public și prin alte metode din cele specificate în prezentul Regulament. Comunicatul pentru difuzarea publică a acestor informații trebuie să corespundă prevederilor art.83 alin.(2⁴) și, corespunzător, art.86 alin.(1¹) din Legea nr.1134/1997;

2) informația cu privire la plata dividendelor – va fi publicată în cel mult 7 zile lucrătoare de la data adoptării ei în organul de presă prevăzut de statutul societății, iar în cazul în care statutul emitentului prevede modul închis de circulație a valorilor mobiliare, informația respectivă urmează, în același termen, a fi adusă la cunoștința fiecărui acționar, precum și poate fi dezvăluită public, conform hotărârii adunării generale a acționarilor.

47. De rând cu dezvăluirea publică a informațiilor de ordin continuu, conform prevederilor pct.46, emitenții, în termen de cel mult 7 zile lucrătoare, vor prezenta concomitent Comisiei Naționale o notificare cu indicarea evenimentelor ce au survenit și anexarea copiilor comunicatelor din publicațiile periodice și/sau, după caz, a copiei avizului expediat acționarilor societății și a documentului ce ar proba expedierea acestora către acționari.

Capitolul V

DEZVĂLUIREA INFORMAȚIEI PRIVIND DEȚINERILE IMPORTANTE DE ACȚIUNI

Secțiunea 1

Dezvăluirea informației de către deținătorii de valori mobiliare

48. Cerințele stabilite în prezenta Secțiune se aplică în exclusivitate deținătorilor de valori mobiliare emise de o entitate de interes public, precum și celor emise de o entitate admisă în cadrul MTF.

49. Deținătorul de acțiuni, care, individual sau împreună cu persoanele cu care acționează în mod concertat, a dobândit sau a înstrăinat acțiuni cu drept de vot sau valori mobiliare ce pot fi convertite în acțiuni cu drept de vot ale unei entități de interes public și/sau admise în cadrul MTF, este obligat să informeze, conform formei prescise în Formularul nr.6 din prezentul Regulament, emitentul de valori mobiliare și Comisia Națională despre acest fapt în termen de cel mult 4 zile lucrătoare de la data dobândirii sau înstrăinării, în cazul în care în urma acestei tranzacții atinge, depășește sau coboară sub limita de 5%, 10%, 15%, 20%, 25%, 33%, 50%, 66%, 75% și 90% din capitalul social al emitentului.

50. Cerințele stabilite în prezentul Capitol nu se aplică market maker-ului la atingerea limitelor stabilite în pct.49 în cazul în care acesta nu intervine în administrarea emitentului de valori mobiliare în cauză și nu exercită influențe pentru a determina emitentul de valori mobiliare să dobândească aceste acțiuni sau să susțină prețul acestora.

51. Persoanele cu funcții de răspundere ale unei entități de interes public și/sau admise în cadrul MTF, precum și persoanele care acționează în mod concertat cu acestea, sunt obligate să informeze emitentul de valori mobiliare și Comisia Națională despre orice tranzacție efectuată cu acțiunile emitentului respectiv, în termen de cel mult 4 zile lucrătoare de la data dobândirii sau înstrăinării valorilor mobiliare, conform formei prescise în Formularul nr.7 din prezentul Regulament.

52. Cerințele prenotate la pct.49 și pct.51 se aplică, inclusiv, și în rezultatul efectelor produse de operațiunile de convertire, fracționare sau consolidare, moștenire sau succesiune.

53. Termenul de 4 zile lucrătoare, prevăzut la pct.49 și pct.51, se calculează începând cu ziua imediat următoare datei la care deținătorul de valori mobiliare:

1) a înregistrat, personal sau prin reprezentant, achiziționarea sau înstrăinarea valorilor mobiliare ce cad sub incidența cerințelor stabilite în prezentul capitol;

2) ia cunoștință despre achiziție sau înstrăinare ori de posibilitatea exercitării drepturilor de vot, sau, având în vedere circumstanțele, ar fi trebuit să ia cunoștință, indiferent care este data la care achiziția, înstrăinarea sau posibilitatea exercitării drepturilor de vot devine efectivă, sau

3) ia cunoștință de operațiunile care generează obligațiunea de notificare, altele decât cele de achiziție sau înstrăinare precizate la sbp.2) din prezentul punct.

54. Cerințele stabilite la pct.48-52 se aplică persoanei fizice sau juridice în măsura în care această persoană are dreptul de a achiziționa, a ceda sau a exercita drepturi de vot în una din situațiile următoare sau în cazul unei combinații între acestea:

1) drepturile de vot sunt deținute de un terț cu care persoana în cauză a încheiat un acord prin care se obligă să adopte, printr-un exercițiu concertat al drepturilor de vot pe care le deține, o politică durabilă comună în ceea ce privește gestiunea emitentului de valori mobiliare în cauză;

2) drepturile de vot sunt deținute de un terț în conformitate cu un acord încheiat cu persoana în cauză, care prevede transferul temporar și cu titlu oneros al drepturilor de vot în cauză;

3) drepturile de vot sunt atribuite acțiunilor depuse ca garanție pe lângă această persoană, cu condiția ca aceasta să controleze drepturile de vot și să declare că intenționează să le exercite;

4) drepturile de vot sunt atribuite acțiunilor pentru care această persoană deține uzufructul;

5) drepturile de vot sunt deținute sau pot fi exercitate în conformitate cu sbp.1)-4) de către un emitent de valori mobiliare controlat de această persoană;

6) drepturile de vot sunt anexate acțiunilor depuse pe lângă această persoană, care le poate exercita cum dorește, în cazul în care nu primește instrucțiuni speciale din partea deținătorului de acțiuni;

7) drepturile de vot sunt deținute de un terț în nume propriu sau pe seama acestei persoane;

8) această persoană poate exercita drepturile de vot ca mandatar și cum dorește în cazul în care nu primește instrucțiuni speciale din partea deținătorului de acțiuni.

55. Drepturile de vot se calculează pe baza tuturor acțiunilor cu drept de vot deținute aflate în circulație, chiar dacă exercițiul unora sau tuturor drepturilor de vot este suspendat. De asemenea, notificarea trebuie să se realizeze prin raportare la toate acțiunile de aceeași clasă, care au drept de vot.

Secțiunea 2

Dezvăluirea informației de către emitenți

56. Entitățile de interes public și entitățile admise în cadrul unui MTF sunt, de asemenea, obligate, conform prevederilor prezentului Capitol, să dezvăluie public, precum și să prezinte Comisiei Naționale rapoarte de ordin continuu ce vizează deținerile importante de acțiuni, în următoarele cazuri și condiții:

1) în cazul în care emitentul primește, în conformitate cu pct.49, notificări de la acționarii săi privind deținerile importante de acțiuni - acesta este obligat, în modul stabilit la pct.8 și pct.9 și, respectiv, la pct.37 din prezentul Regulament, să dezvăluie public în termen de 3 zile lucrătoare un raport conform formei prescise în Anexa nr.3 la prezentul Regulament;

2) în cazul în care emitentul efectuează tranzacții cu propriile sale acțiuni, urmare a cărora cota acțiunilor de tezaur atinge, depășește sau coboară pragul de 5% sau 10% din totalul acțiunilor cu drept de vot – acesta este obligat în termen de cel mult 5 zile lucrătoare de la data tranzacției să dezvăluie public, în modul stabilit la pct.8 și pct.9 și, respectiv, la pct.37 din prezentul Regulament, un raport conform formei prescise în Anexa nr.5 la prezentul Regulament.

57. Orice informație dezvăluită public conform pct.56, în cel mult 7 zile lucrătoare se notifică Comisiei Naționale, cu indicarea surselor și datei unde/când această informație a fost dezvăluită public și, dacă e cazul, se anexează copiile comunicatului din publicațiile periodice.

58. Suplimentar, pentru cazul enunțat la pct.56 sbp.2), emitentul va prezenta Comisiei Naționale Formularul nr.4 din prezentul Regulament.

Capitolul VI

CERINȚE SUPLIMENTARE DE INFORMARE APLICABILE TUTUROR EMITENȚILOR DE VALORI MOBILIARE

59. Orice emitent de valori mobiliare, care cade sub incidența prevederilor prezentului Regulament și care este obligat să dezvăluie public informația, va asigura un tratament egal tuturor deținătorilor de acțiuni care se află în aceeași situație.

60. Emitentul de valori mobiliare va asigura toate facilitățile și informațiile necesare pentru a permite deținătorilor de acțiuni să-și exercite drepturile și va proteja integritatea informațiilor.

61. Emitentul de valori mobiliare, care cade sub incidența prezentului Regulament, este în drept să dezvăluie public și altă informație decât cea prevăzută în Regulament, în limitele legislației cu privire la accesul la informație, secretul comercial, protecția datelor cu caracter personal, precum și altor prevederi relevante ale legislației.

62. Responsabilitatea dezvăluirii informației de către emitentul de valori mobiliare revine organului executiv al emitentului.

63. Emitentul de valori mobiliare poartă răspundere conform legislației pentru veridicitatea informațiilor publicate și/sau prezentate Comisiei Naționale.

64. Documentele/informațiile care urmează a fi dezvaluite public trebuie să fie semnate, conform competenței, de către persoanele responsabile ale emitentului.

65. Documentele prezentate pe suport de hârtie Comisiei Naționale în conformitate cu prezentul Regulament urmează a fi confirmate prin aplicarea semnăturii olografe de către organele de conducere (conform competenței) ale emitentului de valori mobiliare și, dacă e valabil, și prin aplicarea ștampilei umede a emitentului de valori mobiliare.

Capitolul VII DISPOZIȚII FINALE

66. În condițiile prezentului Regulament vor fi prelucrate doar datele cu caracter personal strict necesare și neexcesive scopului stabilit, asigurându-se un nivel de securitate și confidențialitate adecvată în ceea ce privește riscurile prezentate de prelucrare și caracterul datelor, conform principiilor stabilite de legislația privind protecția datelor cu caracter personal.

67. Persoanele cu funcții de răspundere ale emitentului poartă răspundere în conformitate cu legislația, în particular în corespundere cu Codul contravențional al Republicii Moldova nr.218/2008, pentru nedezvăluirea/neprezentarea la Comisia Națională a rapoartelor corespunzătoare sau pentru dezvăluirea/prezentarea lor tardivă și/sau în volum incomplet și /sau conținând date neveridice, precum și pentru nerespectarea formelor prescrise de prezentul Regulament.