

Regulament

pentru modificarea și completarea Regulamentului Autorității de Supraveghere Financiară nr. 5/2018 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață

- proiect -

În temeiul prevederilor art. 1 alin. (2), art. 2 alin. (1) lit. a) și d), art. 3 alin. (1) lit. b), art. 6 alin. (1) și (2) și art. 14 din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 93/2012 privind înființarea, organizarea și funcționarea Autorității de Supraveghere Financiară, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 113/2013, cu modificările și completările ulterioare,

Având în vedere prevederile art. 174 din Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, republicată,

În urma deliberărilor din ședința Consiliului Autorității de Supraveghere Financiară din data de,

Autoritatea de Supraveghere Financiară emite prezentul regulament.

Art. I. - Regulamentul Autorității de Supraveghere Financiară nr. 5/2018 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, publicat în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 478 din 11 iunie 2018, cu modificările și completările ulterioare, se modifică și se completează după cum urmează:

1. La articolul 8, alineatul (4) se abrogă.

2. La articolul 10 alineatul (2) se modifică și va avea următorul cuprins:

”(2) Perioada în care se pot subscrie acțiuni nou-emise în cadrul exercitării dreptului de preferință se stabilește cu respectarea corespunzătoare a art. 85¹ din Legea nr. 24/2017.”

3. La articolul 12 alineatul (3) se modifică și va avea următorul cuprins:

”(3) Orice cerere de modificare a prospectului/documentului de ofertă aprobat este depusă la A.S.F. cu cel puțin 3 zile lucrătoare anterioare ultimei zile de derulare a ofertei. În cazul aprobării amendamentelor referitoare la preț sau la alte elemente ale prospectului/documentului de ofertă, A.S.F. este în drept să prelungească perioada de derulare a ofertei, astfel încât să existe, de la publicarea amendamentului până la închiderea ofertei, cel puțin trei zile lucrătoare sau, în cazul prospectelor, cel puțin un număr de zile egal cu numărul de zile stabilit de emitent sau ofertant

pentru retragerea acceptului, potrivit art. 23 alin. (2) primul paragraf, a doua teză din Regulamentul (UE) 2017/1.129.”

4. La articolul 16, alineatul (2) se abrogă.

5. La articolul 19, alineatul (2) se modifică și va avea următorul cuprins:

”(2) Prin excepție de la alin. (1), înregistrarea dreptului de proprietate aferent ofertelor primare precizate la alin. (1) și care nu utilizează sistemul pieței reglementate/sistemul multilateral de tranzacționare/sistemul organizat de tranzacționare pentru efectuarea tranzacției reprezintă transfer direct, fiind aplicabile prevederile Regulamentului Autorității de Supraveghere Financiară nr. 10/2017 privind depozitarii centrali emis în aplicarea Regulamentului (UE) nr. 909/2014 al Parlamentului European și al Consiliului din 23 iulie 2014 privind îmbunătățirea decontării titlurilor de valoare în Uniunea Europeană și privind depozitarii centrali de titluri de valoare și de modificare a Directivelor 98/26/CE și 2014/65/UE și a Regulamentului (UE) nr. 236/2012, cu privire la acest tip de transfer.

Depozitarul central va înregistra dreptul de proprietate, respectiv va procesa majorarea capitalului social, conform prevederilor art. 92² din Legea nr. 24/2017.

În cazul ofertelor primare precizate la alin. (1), emitentul, prin intermediar, are obligația ca, anterior înregistrării dreptului de proprietate, respectiv a procesării majorării capitalului social de către depozitarul central să transmită A.S.F. o declarație sau, după caz, documente care dovedesc că oferta se încadrează în prevederile potrivit cărora nu se publică un prospect, conform Regulamentului (UE) 2017/1.129, respectiv, după caz, că oferta s-a derulat cu respectarea cerinței de depunere la autoritatea competentă din statul membru de origine, respectiv a cerinței de punere la dispoziția publicului a unui document, conform cerințelor din regulamentul european. Depozitarul central va înregistra dreptul de proprietate, respectiv va procesa majorarea capitalului social în baza oricăror documente considerate necesare și numai ulterior primirii de către emitent, respectiv a transmiterii de către acesta către depozitarul central a confirmării din partea A.S.F. cu privire la primirea de către aceasta a declarației sau documentelor anterior menționate.”

6. La articolul 19, după alineatul (2) se introduce un nou alineat, alin. (2¹), cu următorul cuprins:

”(2¹) În cazul ofertelor precizate la alin. (1) care nu implică o majorare de capital social care se înregistrează la oficiul registrului comerțului, în sensul art. 92² alin. (1) din Legea nr. 24/2017 nu sunt aplicabile dispozițiile alin. (2) tezele 2-4, iar procesarea evenimentului corporativ de către depozitarul central se realizează în baza certificatului de înregistrare la A.S.F. a instrumentelor financiare nou emise în cadrul ofertei, precum și a oricăror documente considerate necesare de către depozitarul central. În vederea emiterii certificatului de înregistrare la A.S.F., pe lângă documentele prevăzute la art. 89, emitentul depune la A.S.F. și o declarație sau, după caz, documente care dovedesc că oferta se încadrează în prevederile potrivit cărora nu se publică un

prospect, conform Regulamentului (UE) 2017/1.129, respectiv, după caz, că oferta s-a derulat cu respectarea cerinței de depunere la autoritatea competentă din statul membru de origine, respectiv a cerinței de punere la dispoziția publicului a unui document, conform cerințelor din regulamentul european.”

7. La articolul 19, după alineatul (3) se introduce un nou alineat, alin. (3¹) cu următorul cuprins:

”(3¹) Dispozițiile alin. (3) lit. a) referitoare la furnizarea certificatului de înregistrare a valorilor mobiliare la A.S.F. nu se aplică în cazul în care oferta implică o majorare a capitalului social reglementată potrivit art. 92² din Legea nr. 24/2017, caz în care înregistrarea transferului de proprietate, respectiv procesarea majorării capitalului social se va face de către depozitarul central cu respectarea alin. (2) tezele 2-4, iar declarația prevăzută la alin. (2) teza 3 va cuprinde informațiile prevăzute la alin. (3) lit. b) pct. i).”

8. La articolul 19, după alineatul (5) se introduce un nou alineat, alin. (5¹), cu următorul cuprins:

”(5¹) Dispozițiile alin. (1) – (5) nu se aplică în cazul ofertei publice de valori mobiliare prevăzută la art. 1 alin. (4) lit. (k) din Regulamentul (UE) 2017/1.129.”

9. La articolul 19, alineatul (7) se modifică și va avea următorul cuprins:

”(7) Dispozițiile referitoare la prospect se vor aplica în mod corespunzător și în cazul prospectelor prevăzute la art. 14a și 15a din Regulamentul (UE) 2017/1.129.”

10. La articolul 22, alineatul (2) se modifică și va avea următorul cuprins:

”(2) În cazul în care intermediarul ofertei publice de vânzare încheie un contract cu un grup de distribuție, prevederile referitoare la obligativitatea furnizării de către intermediarii financiari care plasează sau vând valorile mobiliare, la cererea oricărui investitor potențial, a unei copii în format electronic a prospectului de ofertă, conform art. 21 alin. (11) din Regulamentul (UE) 2017/1.129, se aplică în mod corespunzător și grupului de distribuție.”

11. La articolul 33, după alineatul (1) se introduce un nou alineat, alin. (1¹), cu următorul cuprins:

”(1¹) Un intermediar - participant la sistemul de tranzacționare poate să introducă, în numele unui client, un ordin în sistemul de tranzacționare prin care se derulează oferta în condițiile alin. (1) lit. b) - d) numai în situația în care, la momentul subscrierii clientul deține în contul său de tranzacționare fonduri bănești de minimum 30% din valoarea totală a subscrierii. Asumarea decontării și scrisoarea de garanție bancară prevăzute la alin. (1) lit. b) - d) acoperă restul până la 100% din valoarea totală a subscrierii clientului.”

12. La articolul 33, după alineatul (3) se introduce un nou alineat, alin. (4), cu următorul cuprins:

”(4) În cadrul unei oferte publice de vânzare, volumul cumulat al ordinelor de subscriere aferente unui client al unui intermediar/participant la sistemul de tranzacționare nu poate fi mai mare decât maximul tranșei în care clientul are dreptul să subscrie în oferta publică.”

13. La articolul 36, alineatul (1) se modifică și va avea următorul cuprins:

”Art. 36. - (1) În cazul prevăzut la art. 17 alin. (1) lit. a) din Regulamentul (UE) 2017/1.129, prețul se pune la dispoziția publicului potrivit art. 17 alin. (2) din același regulament european, cu cel puțin 3 zile lucrătoare anterior datei de încheiere a ofertei.”

14. La articolul 39, după alineatul (2) se introduce un nou alineat, alin. (3) cu următorul cuprins:

”(3) În cazul unei emisiuni de acțiuni adresate publicului, conform prevederilor art. 54 din Legea nr. 24/2017, precum și în cazul unei majorări a capitalului social, conform prevederilor art. 92² din Legea nr. 24/2017, emitentul depune la depozitarul central cererea de înregistrare a instrumentelor financiare în sistemul depozitarului central, respectiv de procesare a evenimentului corporativ ulterior scurgerii unui termen de minimum 2 zile lucrătoare de la data transmiterii către A.S.F. a rezultatelor ofertei publice.”

15. La articolul 44¹, alineatul (3) se modifică și va avea următorul cuprins:

”(3) În sensul alin. (2), în cazul ofertei publice de titluri de datorie sau al admiterii titlurilor de datorie pe o piață reglementată se iau în considerare prevederile Regulamentului (UE) 2017/1.129 și ale regulamentelor emise în legătură cu acesta prevăzute la art. 20, care includ dispoziții legate de definiții, de depunerea cererii privind aprobarea prospectului, de verificarea, aprobarea și punerea la dispoziția publicului a prospectului, de comunicatele cu caracter publicitar și difuzarea informațiilor privind oferta publică, de suplimentele la prospecte și posibilitatea investitorilor de a-și retrage acceptul de subscriere sau achiziționare, făcând excepție dispozițiile legate de aspecte transfrontaliere, cum ar fi cele legate de oferte și admitere transfrontalieră pe o piață reglementată și regimul lingvistic, stat membru de origine și stat membru gazdă, Autoritatea europeană de supraveghere pentru valori mobiliare și piețe, denumită în continuare ESMA și obligativitatea de punere la dispoziție a informațiilor în punctul unic de acces european.”

16. Titlul Capitolului IV din titlul II se modifică și va avea următorul cuprins:

”CAPITOLUL IV

Ofertele publice de vânzare/admiteri la tranzacționare pe o piață reglementată transfrontaliere și limba aferentă prospectelor sau documentelor aferente ofertelor sau admiterilor la tranzacționare pe o piață reglementată”

17. Titlul Secțiunii 1 din cadrul Capitolului IV din titlul II se modifică și va avea următorul cuprins:

”SECȚIUNEA 1

Oferte publice/admiteri la tranzacționare pe o piață reglementată transfrontaliere și limba aferentă prospectelor sau documentelor aferente ofertelor sau admițerilor la tranzacționare pe o piață reglementată”

18. La articolul 48, alineatul (1) se modifică și va avea următorul cuprins:

”Art. 48. - (1) În sensul art. 27 din Regulamentul (UE) 2017/1.129, limba utilizată pentru elaborarea prospectului acceptată de A.S.F. în calitate de autoritate competentă, este limba română.”

19. La articolul 48, după alineatul (1) se introduc două noi alineate, alin. (1¹) și (1²), cu următorul cuprins:

”(1¹) În cazul în care o ofertă publică de valori mobiliare sau o solicitare de admitere la tranzacționare pe o piață reglementată se face numai în România în calitate de stat membru de origine se aplică art. 27 alin. (1) al doilea paragraf din Regulamentul (UE) 2017/1.129, cu aplicarea corespunzătoare a dispozițiilor alin. (1), limba utilizată pentru redactarea prospectului, acceptată de A.S.F., în calitate de autoritate competentă, fiind limba română.

(1²) A.S.F. notifică Comisia Europeană și ESMA cu privire la limba utilizată pentru redactarea prospectului potrivit alin. (1¹).”

20. La articolul 48, alineatul (3) se abrogă.

21. După articolul 48 se introduce un nou articol, art. 48¹, cu următorul cuprins:

”Art. 48¹. - (1) În aplicarea art. 1 alin. (4) paragraful al doilea și art. 1 alin. (5) paragraful al treilea din Regulamentul (UE) 2017/1.129, limba acceptată de A.S.F., în calitate de autoritate competentă este limba română.

(2) În sensul art. 5 din Regulamentul delegat (UE) 2021/528, limba utilizată pentru redactarea documentelor necesare pentru derogare, acceptată de A.S.F. în calitate de autoritate competentă, este limba română.”

22. La articolul 56, alineatul (2) se modifică și va avea următorul cuprins:

”(2) În toate cazurile prevăzute la alin. (1) în care ofertantul oferă la schimb alte valori mobiliare, în cadrul unei oferte publice de cumpărare/preluare realizată prin intermediul unei oferte publice de schimb, trebuie să fixeze și un preț în bani, ca alternativă la valorile mobiliare oferite de acesta la schimb, astfel încât investitorii să aibă posibilitatea să opteze pentru a primi, fie bani, fie

valori mobiliare, fie o combinație între bani și valori mobiliare, acest lucru fiind specificat expres în cadrul documentului de ofertă.”

23. La articolul 56, după alineatul (2) se introduc două noi alineate, alin. (2¹) și (2²), cu următorul cuprins:

”(2¹) În sensul alin. (2), în cazul ofertei publice de preluare, ofertantul oferă la schimb valori mobiliare pentru întreaga valoare a ofertei, iar valoarea în bani oferită ca alternativă în cadrul unei oferte publice realizată prin intermediul unei oferte publice de schimb acoperă integral valoarea tuturor valorilor mobiliare oferite la schimb, astfel încât toți investitorii să aibă posibilitatea să opteze pentru a primi, fie bani, fie valori mobiliare, fie o combinație între bani și valori mobiliare, acest lucru fiind specificat expres în cadrul documentului de ofertă.

(2²) În sensul alin. (2), în cazul ofertei publice de cumpărare în cadrul căreia ofertantul oferă la schimb alte valori mobiliare, respectiv bani, acesta stabilește modalitatea de structurare a ofertei respectiv a contrapartidei oferite pentru valorile mobiliare obiect al ofertei, astfel încât investitorii să aibă posibilitatea să opteze pentru a primi, fie bani, fie valori mobiliare, fie o combinație între bani și valori mobiliare, acest lucru fiind specificat expres în cadrul documentului de ofertă.”

24. La articolul 57, după alineatul (9), se introduce un nou alineat, alin. (10), cu următorul cuprins:

”(10) În cazul ofertelor publice de cumpărare a acțiunilor proprii, depunerea documentației de ofertă la A.S.F. spre aprobare și, implicit, depunerea la A.S.F. a declarației ofertantului privind prețul oferit în cadrul ofertei, respectiv a oricărei modificări referitoare la volumul și/sau prețul oferit în cadrul ofertei se efectuează în afara perioadei închise de tranzacționare, prevăzute la art. 19 alin. (11) din Regulamentul (UE) 596/2014.”

25. La articolul 58, alineatele (4) și (5) se modifică și vor avea următorul cuprins:

”(4) În cazul unor evenimente corporative cu impact asupra prețului, cum ar fi operațiuni de modificare a numărului instrumentelor financiare care nu implică și modificarea capitalului social sau operațiuni de majorare/diminuare a capitalului social prin modificarea numărului de instrumente financiare, cu privire la care operatorul de piață/de sistem publică, potrivit propriilor reglementări, o valoare ajustată a prețului de referință reprezentând prețul față de care se calculează variația de preț a simbolului în cursul unei ședințe de tranzacționare, prețurile prevăzute la alin. (1) avute în vedere la determinarea prețului de cumpărare într-o ofertă publică de cumpărare sunt echivalente, prin realizarea, în cazul tranzacțiilor sau operațiunilor derulate anterior publicării ajustării anterior menționate de către operatorul de piață/de sistem, a unor ajustări corespunzătoare ale valorilor de referință care se iau în calcul în determinarea respectivelor prețuri prevăzute la alin. (1).

(5) Echivalarea menționată la alin. (4) se realizează cu luarea în considerare a unui indice de ajustare determinat în baza prețului de referință dinainte și după calcularea valorii ajustate a

acestui de către operatorul de piață/de sistem potrivit reglementărilor proprii, respectiv cu luarea în considerare a noilor caracteristici ale acțiunilor rezultate în urma evenimentului corporativ.”

26. La articolul 67, alineatul (3) se modifică și va avea următorul cuprins:

”(3) Obligația de lansare a ofertei publice de preluare obligatorii prevăzute la art. 39 alin. (1) și la art. 41 alin. (3) lit. a) din Legea nr. 24/2017 nu este aplicabilă în situația în care o persoană sau, după caz, mai multe persoane din cadrul unui grup de persoane care acționează în mod concertat în legătură cu emitentul au derulat deja o ofertă publică de preluare în conformitate cu art. 39 alin. (1) din legea anterior menționată sau poziția de peste 33% din drepturile de vot este deținută ca urmare a unei tranzacții exceptate prevăzute la art. 41 alin. (1) și (2) din lege. Prin excepție, obligația de derulare a ofertei publice de preluare prevăzută la art. 39 alin. (1) sau la art. 41 alin. (3) lit. a) din Legea nr. 24/2017 devine incidentă dacă, drept urmare a unor achiziții sau operațiuni ulterioare, chiar și în situația în care deținerea grupului de persoane care acționează în mod concertat nu se modifică, are loc o schimbare a controlului grupului de persoane care acționează în mod concertat.”

27. După articolul 82 se introduce un nou capitol în cadrul titlului II, cap. VII, alcătuit din art. 82¹ și 82², cu următorul cuprins:

”Capitolul VII

Punerea la dispoziție a informațiilor în punctul unic de acces european în cazul ofertelor publice de preluare

Art. 82¹ - În aplicarea art. 46¹ alin. (1) din Legea nr. 24/2017 informațiile referitoare la oferta publică de preluare care se transmit la organismul de colectare includ următoarele informații:

- a) informațiile prevăzute la art. 77 alin. (3);
- b) decizia privind oferta publică de preluare care poate fi reflectată prin informațiile prevăzute la art. 32 alin. (3) din Legea nr. 24/2017, respectiv la art. 8 alin. (3) sau în orice alt document/raport publicat anterior anunțurilor de ofertă/anunțurilor preliminare, cu respectarea prevederilor legale;
- c) informațiile menționate la art. 59 alin. (4).

Art. 82². – În sensul art. 46² alin. (1) din Legea nr. 24/2017 informațiile referitoare la preț, inclusiv referitoare la modificarea acestuia pe parcursul derulării ofertei publice de preluare sunt puse la dispoziția punctului unic de acces european, denumit în continuare ESAP, ulterior momentului la care acestea sunt făcute publice.”

28. Articolul 83 se modifică și va avea următorul cuprins:

”Art. 83. - (1) Pe o piață reglementată, un sistem multilateral de tranzacționare sau un sistem organizat de tranzacționare sunt tranzacționate numai valori mobiliare și alte instrumente financiare înregistrate la A.S.F..

(2) Prin excepție de la prevederile alin. (1) valorile mobiliare pot fi tranzacționate ulterior momentului înregistrării în sistemul depozitarului central, potrivit art. 54 și art. 92² din Legea nr. 24/2017.

(3) A.S.F. atestă înregistrarea inițială/actualizarea înregistrării valorilor mobiliare sau a altor instrumente financiare prin emiterea Certificatului de înregistrare a valorilor mobiliare sau a altor instrumente financiare, prezentat în anexa nr. 17.”

29. La articolul 84, partea introductivă a alineatului (1) se modifică și va avea următorul cuprins:

”Art. 84. - (1) Sunt înregistrate obligatoriu la A.S.F., fără a afecta aplicarea corespunzătoare a prevederilor art. 54 și a art. 92² din Legea nr. 24/2017, următoarele valori mobiliare și instrumente financiare: (...)”

30. La articolul 86, alineatul (1) se modifică și va avea următorul cuprins:

”Art. 86. - (1) În cazul în care emitenții ale căror acțiuni se înregistrează la A.S.F. emit acțiuni care nu sunt plătite integral la subscriere, respectivele acțiuni nu vor putea fi tranzacționate pe piața reglementată/sistemul multilateral de tranzacționare decât ulterior achitării integrale. Depozitarul central va înregistra, cu respectarea reglementărilor incidente, acțiunile neplătite integral și va întreprinde toate măsurile necesare în vederea indisponibilizării acțiunilor respective până la plata integrală a acestora.”

31. Articolul 87 se modifică și va avea următorul cuprins:

”Art. 87. - (1) Valorile mobiliare în legătură cu care a fost întocmit și aprobat de A.S.F. un prospect în vederea admiterii inițiale la tranzacționare pe o piață reglementată sunt înregistrate la A.S.F. în termen de maximum 3 zile lucrătoare de la data depunerii la A.S.F. de către emitent a unei cereri în acest sens, însoțită de documentele prevăzute la art. 88. Emitentul, respectiv ofertantul are obligația să transmită operatorului de piață certificatul de înregistrare a valorilor mobiliare emis de către A.S.F. în termen de 3 zile lucrătoare de la primirea acestuia.

(2) În cazul unei oferte publice inițiale care nu presupune o emisiune de acțiuni adresată publicului în sensul art. 54 din Legea nr. 24/2017, cererea de înregistrare a valorilor mobiliare prevăzută la alin. (1) se depune în termen de maximum 2 zile lucrătoare de la data primirii de către ofertant a acordului privind admiterea la tranzacționare emis de operatorul de piață.”

32. Articolul 88 se modifică și va avea următorul cuprins:

”Art. 88. - Pentru înregistrarea inițială la A.S.F., emitenții prezintă o cerere însoțită de următoarele documente:

- a) formularele prezentate în anexa nr. 16 care să cuprindă datele complete despre valorile mobiliare/alte instrumente financiare și emitent;
- b) dovada achitării tarifului aferent înregistrării, conform reglementărilor A.S.F.;
- c) o copie a actului constitutiv sau a documentelor de constituire ale emitentului, în forma aplicabilă la data depunerii cererii de înregistrare, precum și certificatul de înscriere de mențiuni sau alt document similar, în cazul în care emitentul nu se înregistrează la ORC referitor la înregistrarea hotărârii AGEA/organului statutar privind admiterea la tranzacționare a valorilor mobiliare;
- d) confirmarea primită de la depozitarul central potrivit art. 92² din Legea nr. 24/2017 care cuprinde informații complete în legătură cu noile caracteristici ale emisiunii de acțiuni, respectiv cu numărul de acțiuni, valoarea nominală a acțiunilor și capitalul social al emitentului, în cazul în care înregistrarea la A.S.F. se face ca urmare a unei emisiuni de acțiuni adresate publicului, care precedă admiterea la tranzacționare reglementată de art. 54 din Legea nr. 24/2017, care implică o ofertă publică inițială primară/certificatul constatator din care reies caracteristicile emitentului, emis de ORC, sau un document similar, în cazul în care emitentul nu se înregistrează la ORC;
- e) dovada publicării hotărârii AGEA/organului statutar privind admiterea la tranzacționare a valorilor mobiliare în Monitorul Oficial al României;
- f) declarația reprezentantului legal al emitentului sau a reprezentantului desemnat de AGEA/organul statutar al emitentului în care să se precizeze dacă la hotărârea AGEA/organului statutar privind admiterea la tranzacționare a valorilor mobiliare/cu privire la actul adițional modificator s-a făcut opoziție sau dacă hotărârea AGEA/organului statutar al emitentului a făcut obiectul vreunei căi de atac în instanță, dată ulterior expirării termenelor prevăzute de Legea nr. 31/1990 sau de legislația incidentă, pentru atacare în instanță/opoziție;
- g) documentul de prezentare întocmit în vederea admiterii la tranzacționare a valorilor mobiliare în cadrul unui sistem multilateral de tranzacționare sau sistem organizat de tranzacționare;
- h) acordul privind admiterea la tranzacționare pe sistemul multilateral de tranzacționare, pe sistemul organizat de tranzacționare sau, după caz, pe o piață reglementată, potrivit art. 100 alin. (2) și (3) și art. 215 alin. (1), (3) și (5);
- i) contractul de registru încheiat cu depozitarul central;
- j) o copie a certificatului de înregistrare fiscală.”

33. Articolul 89 se modifică și va avea următorul cuprins:

”Art. 89. - (1) Modificarea caracteristicilor sau numărului de valori mobiliare/altor instrumente financiare dintr-o anumită clasă, deja admise la tranzacționare sau deja tranzacționate (e.g. - divizarea sau consolidarea valorii nominale, fuziunea sau divizarea emitentului, reducerea capitalului social etc.), cu excepția modificărilor ca urmare a majorării capitalului social reglementată conform art. 92² din Legea nr. 24/2017 este înregistrată de instituțiile pieței reglementate, sistemului multilateral de tranzacționare sau sistemului organizat de tranzacționare

în baza certificatului de înregistrare a valorilor mobiliare/altor instrumente financiare emis de A.S.F. în conformitate cu mențiunile înscrise în certificatul constatator emis de ORC sau într-un document similar, în cazul în care emitentul nu se înregistrează la ORC.

(2) În vederea înregistrării potrivit alin. (1), emitenții de valori mobiliare/alte instrumente financiare au obligația să transmită la A.S.F. certificatul constatator emis de ORC sau un document similar, în cazul în care emitentul nu se înregistrează la ORC, din care să rezulte noile caracteristici/noul număr al valorilor mobiliare/instrumentelor financiare, nu mai târziu de ziua lucrătoare următoare datei eliberării dovezii privind înregistrarea la ORC a mențiunilor respective/datei în care sunt eliberate dovezile privind înregistrarea respectivelor modificări.

(3) Certificatul de înregistrare a valorilor mobiliare/altor instrumente financiare este emis de A.S.F. în termen de 10 zile de la data transmiterii certificatului constatator emis de ORC/documentului similar prevăzut la alin. (2), a dovezii achitării tarifului aferent înregistrării, conform reglementărilor A.S.F., precum și a declarației reprezentantului legal al emitentului sau a reprezentantului desemnat de AGEA/organul statutar al emitentului în care să se precizeze dacă la hotărârea adunării generale a acționarilor/a organului statutar/cu privire la actul adițional modificator s-a făcut opoziție sau dacă hotărârea AGEA/organului statutar al emitentului a făcut obiectul vreunei căi de atac în instanță, dată ulterior expirării termenelor prevăzute de Legea nr. 31/1990 sau de legislația incidentă pentru atacare în instanță/opoziție.

(4) Certificatul de înregistrare a valorilor mobiliare/altor instrumente financiare emis de A.S.F. potrivit alin. (3) trebuie să fie ridicat de emitent în termen de maximum 3 zile lucrătoare de la data la care a luat cunoștință de emiterea lui.

(5) Emitentul are obligația să transmită către depozitarul central certificatul de înregistrare a valorilor mobiliare/altor instrumente financiare prevăzut la alin. (4), precum și toate documentele prevăzute prin reglementările proprii ale depozitarului central, necesare înregistrării unei modificări a caracteristicilor sau numărului de valori mobiliare/instrumente financiare, cu excepția majorării capitalului social reglementată conform art. 92² din Legea nr. 24/2017, în termen de maximum 24 de ore de la data ridicării de către emitent a respectivului certificat de la A.S.F.”

34. La articolul 89¹, alineatele (1) și (4) se modifică și vor avea următorul cuprins:

”Art. 89¹. - (1) În cazul aplicării instrumentelor, competențelor și mecanismelor de rezoluție menționate în titlul IV din Legea nr. 312/2015 privind redresarea și rezoluția instituțiilor de credit și a firmelor de investiții, precum și pentru modificarea și completarea unor acte normative în domeniul financiar, cu modificările și completările ulterioare, sau în titlul V din Regulamentul (UE) 2021/23 al Parlamentului European și al Consiliului din 16 decembrie 2020 privind un cadru pentru redresarea și rezoluția contrapărților centrale și de modificare a Regulamentelor (UE) nr. 1.095/2010, (UE) nr. 648/2012, (UE) nr. 600/2014, (UE) nr. 806/2014 și (UE) 2015/2.365 și a Directivelor 2002/47/CE, 2004/25/CE, 2007/36/CE, 2014/59/UE și (UE) 2017/1132, procesarea de către depozitarul central a modificărilor caracteristicilor sau numărului de valori mobiliare/alte instrumente financiare dintr-o anumită clasă deja admise la tranzacționare

sau deja tranzacționate într-un loc de tranzacționare se realizează în baza deciziei de rezoluție emise de autoritatea de rezoluție.

(4) Emitentul de valori mobiliare/alte instrumente financiare are obligația să transmită la A.S.F. și depozitarului central certificatul de înregistrare mențiuni emis de ORC sau un document similar, în cazul în care emitentul nu se înregistrează la ORC, din care să rezulte înregistrarea noilor caracteristici ale valorilor mobiliare/altor instrumente financiare și/sau modificarea capitalului social, în termen de două zile lucrătoare de la emitere. Emitentul face public un raport prin care anunță investitorii cu privire la soluționarea cererii de înregistrare a mențiunii la oficiul registrului comerțului.”

35. La capitolul II, după articolul 89¹ se introduce un nou articol, articolul 89², cu următorul cuprins:

”Art. 89². - (1) În cazul modificării caracteristicilor sau a numărului de valori mobiliare, deja admise la tranzacționare sau deja tranzacționate, ca urmare a unei majorări a capitalului social reglementată potrivit art. 92² din Legea nr. 24/2017, informarea privind finalizarea procesării majorării capitalului social transmisă de depozitarul central potrivit art. 92² alin. (3) din Legea nr. 24/2017 cuprinde informații complete în legătură cu noile caracteristici ale emisiunii de acțiuni, respectiv cu numărul de acțiuni, valoarea nominală a acțiunilor și capitalul social al emitentului ca urmare a finalizării procesării majorării capitalului social și al înregistrării acestuia în sistemul depozitarului central.

(2) Certificatul de înregistrare a valorilor mobiliare este emis de A.S.F. ca urmare a cererii depusă de emitent potrivit art. 92² alin. (4) din Legea nr. 24/2017, semnată de reprezentantul legal al emitentului, la care se anexează confirmarea primită de la depozitarului central cu privire la finalizarea procesării majorării capitalului social în sistemul depozitarului central, precum și de dovada plății tarifului pentru eliberarea certificatului de înregistrare a valorilor mobiliare, potrivit reglementărilor A.S.F.

(3) Certificatul de înregistrare a valorilor mobiliare este emis de A.S.F. în termen de 10 zile de la data transmiterii de către emitent a cererii potrivit alin. (2).

(4) Certificatul de înregistrare a valorilor mobiliare emis de A.S.F. trebuie să fie ridicat de emitent potrivit art. 92² alin. (5) din Legea nr. 24/2017.”

36. La articolul 92, alineatul (2) se modifică și va avea următorul cuprins:

”(2) Prin excepție de la obligațiile de raportare stabilite pentru entitățile ale căror valori mobiliare sunt înregistrate la A.S.F., entitățile care au emis valorile mobiliare prevăzute la art. 84 lit. e) și care nu sunt tranzacționate pe piața de capital au obligația ca, pe perioada menținerii la A.S.F. în conformitate cu art. 85, să pună la dispoziția publicului și să transmită la A.S.F., în termen de cel mult 5 luni de la încheierea exercițiului financiar, un raport anual ce va conține documentele prevăzute la art. 65 alin. (2) din Legea nr. 24/2017, caz în care:

a) situațiile financiare anuale individuale și, după caz, consolidate sunt întocmite conform reglementărilor contabile aplicabile respectivei entități și sunt însoțite, după caz, fie de raportul integral al auditorului financiar/firmei de audit, fie de raportul integral al cenzorilor, conform cerințelor privind auditarea/verificarea situațiilor financiare;

b) raportul/raportul consolidat al consiliului de administrație, respectiv, după caz, al altui organ de administrare stabilit de lege va include raportarea/raportarea consolidată privind durabilitatea, iar raportul anual va fi însoțit și de raportul integral de asigurare referitor la raportarea/raportarea consolidată privind durabilitatea, atunci când entitatea este supusă cerințelor de întocmire a raportării privind durabilitatea conform reglementărilor contabile aplicabile respectivei entități.”

37. La articolul 94, alineatul (2) se modifică și va avea următorul cuprins:

”(2) În sensul prezentului titlu, informația reglementată prevăzută la art. 2 alin. (1) pct. 14 din Legea nr. 24/2017 cuprinde orice informație pe care emitentul sau orice altă persoană care a solicitat, fără consimțământul acestuia, admiterea la tranzacționare pe o piață reglementată este obligată să o facă publică în conformitate cu cap. I, III, IV, art. 89¹ alin. (7), art. 92² alin. (5) și cap. VI din titlul III al Legii nr. 24/2017, prezentul capitol și cap. III din prezentul titlu, precum și cu art. 17 alin. (1) și (4) și art. 19 alin. (3) din Regulamentul (UE) nr. 596/2014.”

38. La articolul 95, alineatul (2) se modifică și va avea următorul cuprins:

”(2) Prevederile art. 94 alin. (2) și (3), art. 97 alin. (1)-(6), art. 98-100, art. 103, art. 110, art. 116-118, art. 124-163 și ale cap. IV nu se aplică în cazul instrumentelor pieței monetare cu o maturitate mai mică de 12 luni.”

39. La articolul 97, alineatul (8) se modifică și va avea următorul cuprins:

”(8) Admiterea la tranzacționare pe o piață reglementată se realizează de către operatorul respectivei piețe cu respectarea prevederilor actelor normative incidente pieței de capital, precum și ale reglementărilor proprii ale pieței respective.”

40. La articolul 100, alineatele (2) și (3) se modifică și vor avea următorul cuprins:

”(2) Decizia operatorului de piață cuprinzând acordul de principiu cu privire la admiterea la tranzacționare, depusă la A.S.F. în conformitate cu art. 97 alin. (4), produce efecte de la data emiterii acesteia, cu excepția cazului în care admiterea la tranzacționare se realizează ulterior derulării unei oferte publice al cărei prospect se publică, situație în care respectiva decizie a operatorului de piață produce efecte numai după încheierea cu succes a ofertei și emiterea aprobării finale de admitere de către operatorul pieței reglementate, în baza cererii prevăzute la alin. (3). Prin ofertă încheiată cu succes se înțelege oferta în urma căreia sunt îndeplinite condițiile impuse prin prospectul întocmit în vederea admiterii la tranzacționare pe o piață reglementată, referitoare la numărul minim de subscriitori în cadrul ofertei, valoarea totală minimă a subscrierilor realizate în cadrul ofertei, precum și alte asemenea condiții.

(3) În termen de cel mult 5 zile lucrătoare de la data de închidere a ofertei publice inițiale sau, în cazul în care nu a fost derulată o ofertă, de la data aprobării de către A.S.F. a prospectului, emitentul/ofertantul (în cazul în care este diferit de emitent) depune la operatorul pieței reglementate cererea finală pentru admiterea la tranzacționare. Admiterea la tranzacționare pe o piață reglementată (începerea tranzacționării) se realizează ulterior aprobării prospectului de admitere, precum și:

a) în cazul unei oferte publice primare, care implică o emisiune de acțiuni adresate publicului, reglementată la art. 54 din Legea nr. 24/2017, ulterior înregistrării acțiunilor în sistemul depozitarului central și a procesării majorării capitalului social de către acesta;

b) ulterior înregistrării la A.S.F. a valorilor mobiliare, prin emiterea certificatului de înregistrare de către A.S.F.”

41. Articolul 101 se abrogă.

42. La articolul 102, alineatul (3) se modifică și va avea următorul cuprins:

”(3) Admiterea la tranzacționare pe o piață reglementată a unor valori mobiliare care au fost anterior retrase de la tranzacționare se realizează cu respectarea prevederilor prezentului regulament și ale legislației pieței de capital incidente.”

43. Articolele 111 și 113 se abrogă.

44. La articolul 114, după alineatul (1) se introduc trei noi alineate, alin. (1¹) – (1³), cu următorul cuprins:

”(1¹) Ca urmare a deschiderii procedurii de insolvență și până la data confirmării planului de reorganizare, obligațiunile societăților emitente se suspendă de la tranzacționare cu începere de la data primirii comunicării de către operatorul de piață.

(1²) Operatorul de piață suspendă de la tranzacționare valorile mobiliare în situația în care emitentul nu publică, respectiv nu transmite A.S.F. și operatorului pieței reglementate, în termenul legal, în vederea publicării, raportul anual, potrivit reglementărilor aplicabile.

(1³) Valorile mobiliare vor fi reintroduse la tranzacționare în prima zi lucrătoare ulterioară publicării raportului anual transmis de emitent.”

45. La capitolul II secțiunea a 5-a, după articolul 115³ se introduce un nou articol, art. 115⁴, cu următorul cuprins:

”Art. 115⁴. - În situația în care valoarea emisiunii unor obligațiuni este stabilită la zero în cadrul planului de reorganizare, aprobat de către judecătorul sindic, publicat și transmis către operatorul de piață, respectivele obligațiuni sunt retrase de la tranzacționare de către operatorul de piață, în conformitate cu art. 62 lit. d) din Legea nr. 24/2017. Emitentul va transmite planul de reorganizare operatorului pieței reglementate în cel mai scurt timp, dar fără a depăși o zi lucrătoare

de la aprobarea de către judecătorul sindic, în vederea luării de către operatorul pieței reglementate a măsurilor corespunzătoare.”

46. La articolul 116, alineatul (1) se modifică și va avea următorul cuprins:

”Art. 116. - (1) Emitentul sau orice persoană care a solicitat, fără consimțământul acestuia, admiterea valorilor mobiliare la tranzacționare pe o piață reglementată face publice și transmite informațiile reglementate către operatorul de piață și A.S.F., inclusiv în calitatea sa de mecanism oficial de stocare și organism de colectare, în conformitate cu art. 81 din Legea nr. 24/2017, în format electronic, în conformitate cu reglementările aplicabile, cu respectarea în mod corespunzător a Regulamentului delegat (UE) 2019/815 al Comisiei din 17 decembrie 2018 de completare a Directivei 2004/109/CE a Parlamentului European și a Consiliului în ceea ce privește standardele tehnice de reglementare privind specificarea unui format de raportare electronic unic, respectiv a Regulamentului (UE) 2023/2859 al Parlamentului European și al Comisiei din 13 decembrie 2023 de înființare a unui punct unic de acces european care oferă acces centralizat la informațiile puse la dispoziția publicului relevante pentru serviciile financiare, pentru piețele de capital și pentru durabilitate, precum și a regulamentelor europene emise în legătură cu Regulamentul (EU) 2023/2859.”

47. La articolul 117 alineatul (8) se modifică și va avea următorul cuprins:

”(8) Informația reglementată, transmisă în format electronic către mecanismul oficial de stocare prevăzut la art. 81 alin. (1) din Legea nr. 24/2017, poate fi accesată pe website-ul A.S.F.”

48. La articolul 119 alineatul (1) se modifică și va avea următorul cuprins:

”Art. 119. - (1) Emitenții trebuie să includă în rapoarte toate informațiile necesare prezentării complete și reale a fiecărui element de conținut, cu respectarea prevederilor legale incidente.”

49. Articolul 120 se abrogă.

50. La articolul 125, alineatul (2) se abrogă.

51. La articolul 126, alineatul (3) se abrogă.

52. Articolul 128 se modifică și va avea următorul cuprins:

”Art. 128. - (1) Raportul financiar semestrial se întocmește în conformitate cu art. 67 din Legea nr. 24/2017 și conține raportul consiliului de administrație în formatul prevăzut în anexa nr. 14.

(2) Raportul consiliului de administrație prevăzut la alin. (1) indică, cel puțin, evenimentele importante care au avut loc în primele 6 luni ale exercițiului și impactul acestora asupra situațiilor financiare semestriale simplificate și cuprinde o descriere a principalelor riscuri și incertitudini

pentru următoarele 6 luni ale exercițiului. Pentru emitenții de acțiuni, raportul cuprinde și principalele tranzacții între părțile afiliate.

În sensul prezentului alineat, partea afiliată are același înțeles ca în Standardele internaționale de raportare financiară (IFRS), adoptate în conformitate cu prevederile Regulamentului (CE) nr. 1.606/2002 al Parlamentului European și al Consiliului din 19 iulie 2002 privind aplicarea standardelor internaționale de contabilitate.

(3) În sensul tezei a doua a alin. (2), emitenții de acțiuni precizează ca în categoria tranzacțiilor principale între părțile afiliate sunt incluse cel puțin următoarele:

a) tranzacțiile dintre părțile afiliate care au avut loc în primele 6 luni ale anului financiar curent și care au afectat substanțial poziția financiară sau rezultatele emitentului în acea perioadă;

b) orice modificări ale tranzacțiilor dintre părțile afiliate, descrise în ultimul raport anual care ar putea avea un efect substanțial asupra poziției financiare sau a rezultatelor emitentului în primele 6 luni ale anului financiar curent.

În cazul în care emitentul de acțiuni nu trebuie să întocmească conturi consolidate, acesta trebuie să precizeze tranzacțiile între părțile afiliate, inclusiv valoarea acestor tranzacții, natura relației cu părțile afiliate, precum și alte informații referitoare la tranzacții, necesare pentru o înțelegere a poziției financiare a emitentului. Informațiile referitoare la tranzacțiile individuale pot fi agregate după natura lor, cu excepția cazului în care informația separată este necesară pentru o înțelegere a efectelor tranzacțiilor cu partea afiliată asupra poziției financiare a emitentului.”

53. Articolul 129 se modifică și va avea următorul cuprins:

”Art. 129. - În aplicarea art. 68 alin. (2) din Legea nr. 24/2017, situațiile financiare semestriale simplificate, în cazul în care acestea nu sunt întocmite în conformitate cu standardele internaționale de contabilitate adoptate în conformitate cu procedura prevăzută la art. 6 din Regulamentul (CE) nr. 1.606/2002 privind aplicarea standardelor internaționale de contabilitate, denumit în continuare Regulamentul (CE) nr. 1.606/2002, au următorul conținut minim:

1. situația activelor, datoriilor și capitalurilor proprii (bilanțul) și contul de profit și pierdere simplificate cuprind fiecare dintre titlurile și subtotalurile incluse în cele mai recente situații financiare anuale ale emitentului. Se includ informații suplimentare în cazul în care, dacă acestea ar fi omise, situațiile financiare semestriale ar oferi o imagine deformată cu privire la activele, pasivele, poziția financiară și rezultatul financiar ale emitentului. În plus, se includ următoarele informații comparative:

a) situația activelor, datoriilor și capitalurilor proprii de la încheierea primelor 6 luni ale anului financiar curent și bilanțul comparativ de la încheierea anului financiar precedent;

b) contul de profit și pierdere pentru primele 6 luni ale anului financiar curent, precum și informații comparative pentru perioada similară a anului financiar precedent.

2. Notele explicative includ următoarele:

a) informații suficiente pentru a asigura comparabilitatea situațiilor financiare semestriale simplificate cu situațiile financiare anuale;

b) informații și explicații suficiente pentru a asigura înțelegerea corectă de către utilizator a oricăror modificări semnificative ale sumelor și a oricăror evoluții apărute pe durata semestrului în cauză, care se reflectă în situația activelor, datoriilor și capitalurilor proprii și în contul de profit și pierdere.”

54. Articolul 130 se modifică și va avea următorul cuprins:

”Art. 130. - (1) Raportul trimestrial se întocmește în conformitate cu art. 69 din Legea nr. 24/2017, precum și cu aplicarea corespunzătoare, pentru raportul trimestrial a art. 128 și 129. În cazul în care emitentul optează pentru publicarea raportului administratorilor, acesta are conținutul prevăzut în anexa nr. 14.

(2) În cazul în care sediul social al emitentului se află într-o țară terță și A.S.F. exonerează emitentul de la obligațiile prevăzute la art. 67 și 68 din Legea nr. 24/2017 și la art. 128, cu aplicarea corespunzătoare a art. 151, 153 și 154, prevederile alin. (1) se aplică cu luarea în considerare a cerințelor legislative echivalente din țara terță, pe care emitentul le aplică.”

55. La articolul 143, alineatul (1) se modifică și va avea următorul cuprins:

”Art. 143. - Emitentul de acțiuni admise la tranzacționare pe o piață reglementată întocmește, publică și transmite A.S.F. și operatorului de piață rapoartele prevăzute la art. 78 alin. (1), art. 83¹, art. 89¹ alin. (7) și art. 92² alin. (5) din Legea nr. 24/2017, întocmite după modelul prevăzut în anexa nr. 12.”

56. La articolul 143, după alineatul (2) se introduce un nou alineat, alin. (3) cu următorul cuprins:

”(3) Emitentul de titluri de datorie admise la tranzacționare pe o piață reglementată întocmește, publică și transmite A.S.F. și operatorului de piață rapoartele prevăzute la art. 83² din Legea nr. 24/2017, întocmite după modelul prevăzut în anexa nr. 12.”

57. La articolul 144, litera B se modifică și va avea următorul cuprins:

”B. Rapoarte prevăzute la art. 209¹ și 209²”

58. La articolul 144 litera C, alineatele (1), (3) și (8) se modifică și vor avea următorul cuprins:

”(1) Rapoartele suplimentare solicitate în conformitate cu prevederile art. 111 alin. (1) lit. b) din Legea nr. 24/2017, pot fi solicitate cu privire la operațiuni ce se circumscriu cadrului de raportare definit prin standardele internaționale de contabilitate sau sferei de raportare privind informarea periodică sau continuă prevăzută de Legea nr. 24/2017 și prezentul regulament.

(3) Termenul de 3 zile lucrătoare în care administratorii au obligația de a furniza auditorului financiar/firmei de audit toate informațiile curge de la data solicitării formulate de către auditorul financiar/firma de audit.

.....

(8) Auditorul financiar/firma de audit transmite raportul suplimentar către emitent în termen de 30 zile de la primirea de la administratori a tuturor informațiilor necesare întocmirii raportului și/sau de la agreearea procedurilor de audit, procese care nu pot depăși în total 10 zile de la data transmiterii către auditorul financiar/firma de audit a solicitării primite de la acționar/acționari. Emitentul întocmește, publică și transmite A.S.F. și operatorului de piață, pe modelul din anexa nr. 12, raportul prin care înaintează, spre publicare, raportul suplimentar întocmit de auditorul financiar/firma de audit, cât mai curând posibil, dar fără a depăși 5 zile de la primirea raportului suplimentar.”

59. La articolul 144, după litera C se introduce o nouă literă, lit. D, cu următorul cuprins:

”D. Rapoartele prevăzute la art. 89¹ alin. (4), care se întocmesc pe modelul prevăzut la anexa nr. 12”

60. După articolul 144 se introduce un nou articol, art. 144¹, cu următorul cuprins:

”Art. 144¹ - Raportul referitor la hotărârile adunărilor generale ale acționarilor sau ale consiliului de administrație/directoratului, luate în exercitarea atribuțiilor delegate de AGEA, în conformitate cu prevederile art. 114 din Legea nr. 31/1990 include, în cazul în care emitentul hotărăște derularea unei oferte de tipul celor prevăzute la art. 1 alin. (4) lit. i) din Regulamentul (UE) 2017/1.129 și informații privind categoriile concrete de persoane cărora le este adresată oferta, așa cum au fost acestea aprobate de către organul statutar al emitentului.”

61. La articolul 149, alineatul (1) se modifică și va avea următorul cuprins:

”Art. 149. - (1) În cazul în care valorile mobiliare emise de un emitent pentru care România este stat membru de origine sunt admise la tranzacționare numai pe o piață reglementată din România, informațiile reglementate sunt întocmite și aduse la cunoștința publicului în limba română și în limba engleză, cu excepția notificării publicate de emitent potrivit art. 74 alin. (6) din Legea nr. 24/2017 și cu respectarea alin. (10).”

62. La articolul 153, partea introductivă se modifică și va avea următorul cuprins:

”Art. 153. - Se consideră că o țară terță stabilește obligațiile echivalente celor prevăzute la art. 128 alin. (2) și (3), în cazul în care, conform legislației țării respective, se solicită o raportare contabilă semestrială, pe lângă raportul consiliului de administrație, iar acesta din urmă trebuie să includă cel puțin următoarele informații: (...)”

63. Articolul 165 se modifică și va avea următorul cuprins:

”Art. 165. - În situația în care, potrivit art. 85 alin. (1¹) din Legea nr. 24/2017, un acționar minoritar care deține individual ori, după caz, acționarii minoritari care dețin împreună cel puțin 5% din capitalul social solicită, prin formularea unei cereri transmise către emitent, în condițiile

art. 105 alin. (23) din Legea nr. 24/2017, convocarea unei adunări generale a acționarilor având pe ordinea de zi alegerea administratorilor, cu aplicarea metodei votului cumulativ, consiliul de administrație este obligat să convoace corespunzător adunarea generală a acționarilor, cu includerea pe ordinea de zi a alegerii membrilor consiliului de administrație pe baza metodei votului cumulativ. Alegerea membrilor consiliului de administrație pe baza acestei metode se face în mod obligatoriu, dacă respectiva cerere este depusă de un acționar semnificativ.”

64. Articolul 166 se modifică și va avea următorul cuprins:

”Art. 166. - În situația în care, potrivit art. 85 alin. (1) din Legea nr. 24/2017, unul sau mai mulți acționari reprezentând, individual sau împreună, cel puțin 5% din capitalul social solicită, în condițiile art. 105 alin. (3) lit. a) și (5) din Legea nr. 24/2017, introducerea unui punct pe ordinea de zi a unei adunări generale a acționarilor referitor la alegerea membrilor consiliului de administrație prin aplicarea metodei votului cumulativ, consiliul de administrație este obligat să introducă respectivul punct pe ordinea de zi, cu respectarea art. 105 alin. (6) din aceeași lege. Alegerea membrilor consiliului de administrație pe baza acestei metode se face în mod obligatoriu, dacă respectiva cerere este depusă de un acționar semnificativ.”

65. La articolul 173, alineatele (12) și (13) se modifică și vor avea următorul cuprins:

”(12) Data la care are loc identificarea deținătorilor de drepturi de alocare ce vor fi transformate în acțiuni nou-emise este următoarea zi lucrătoare după primirea de către depozitarul central a tuturor documentelor necesare pentru procesarea majorării capitalului social, potrivit reglementărilor depozitarului central.

(13) Înregistrarea majorării de capital de către depozitarul emitentului prin transformarea drepturilor de alocare în acțiuni nou-emise, printr-un raport de conversie de 1:1, se efectuează în prima zi lucrătoare ulterioară datei pentru identificarea deținătorilor de drepturi de alocare conform alin. (12).”

66. La articolul 178, după alineatul (4) se introduce un nou alineat, alin. (4¹), cu următorul cuprins:

”(4¹) Prin excepție de la alin. (4) în cazul majorărilor de capital social reglementate la art. 92² din Legea nr. 24/2017, data plății se stabilește cu luarea în considerare a datei la care majorarea de capital social se procesează de către depozitarul central.”

67. Articolul 181 se modifică și va avea următorul cuprins:

”Art. 181. - Termenul "creanțe imobilizate" menționat la art. 91 din Legea nr. 24/2017 se referă la creanțe imobilizate aferente imobilizărilor financiare.”

68. La articolul 181¹, alineatul (2) se modifică și va avea următorul cuprins:

”(2) Orice act de dobândire, înstrăinare, schimb sau de constituire în garanție a unor active din categoria activelor imobilizate ale unui emitent, subsecvent aprobării de către AGEA a actelor a căror valoare depășește individual sau cumulativ, pe durata unui exercițiu financiar, 20% din totalul activelor imobilizate ale societății, mai puțin creanțele imobilizate, de tipul celor prevăzute la art. 91 alin. (1) din Legea nr. 24/2017, indiferent de valoarea actului subsecvent, se încheie de către administratorii sau directorii emitentului numai după aprobarea prealabilă de către AGEA.”

69. La capitolul IV secțiunea a 3-a, după articolul 181¹ se introduce un nou articol, art. 181², cu următorul cuprins:

”Art. 181². – În cazul închirierilor de active corporale pentru o perioadă mai mare de un an, valoarea individuală sau cumulativă față de același contractant sau aceleași persoane implicate sau care acționează în mod concertat, care se ia în calcul pentru a se determina dacă se depășește pragul de 20% din valoarea totalului activelor imobilizate, mai puțin creanțele imobilizate la data încheierii actului juridic, potrivit art. 91 alin. (2) din Legea nr. 24/2017, este valoarea respectivelor active corporale.”

70. La articolul 182, alineatele (1) și (2) se modifică și vor avea următorul cuprins:

”Art. 182. - (1) În situația în care acționarii unei societăți ale cărei acțiuni sunt admise la tranzacționare pe o piață reglementată se retrag din societate în conformitate cu art. 134 din Legea nr. 31/1990 și cu respectarea art. 92 din Legea nr. 24/2017 sunt respectate prevederile alin. (2) - (8).

(2) Consiliul de administrație, în cazul sistemului unitar, respectiv directoratul, în cazul sistemului dualist, realizează demersurile necesare, astfel încât prețul stabilit potrivit legii care urmează să fie plătit de emitent pentru acțiunile persoanelor care își exercită dreptul de retragere din societate, să fie precizat explicit în cadrul hotărârii adunării generale, și, în cazul fuziunii și a divizării, în cadrul proiectului de fuziune sau divizare ce urmează a fi publicat în conformitate cu art. 242 din Legea nr. 31/1990 și, ulterior, în cadrul hotărârii adunării generale, cu aplicarea corespunzătoare a prevederilor art. 92 alin. (1), (3) și (4) din Legea nr. 24/2017.”

71. La articolul 182, după alineatul (3) se introduce un nou alineat, alin. (3¹), următorul cuprins:

”(3¹) Evaluatorul independent înregistrat la A.S.F. menționat la art. 92 alin. (1) din Legea nr. 24/2017 este numit în conformitate cu prevederile art. 134 alin. (4) din Legea nr. 31/1990.”

72. La articolul 182, alineatele (4) și (5) se modifică și vor avea următorul cuprins:

”(4) Acționarii care nu au votat în favoarea hotărârii prevăzute la art. 134 alin. (1) din Legea nr. 31/1990 și care își exercită dreptul de a se retrage din societate și de a solicita cumpărarea acțiunilor lor de către societate, cu aplicarea coreaspunzătoare a prevederilor art. 92 din Legea nr. 24/2017 și în termenul prevăzut la art. 134 alin. (2) din Legea nr. 31/1990, notifică

emitentului retragerea din societate prin depunerea cererii privind retragerea. Notificarea poate fi transmisă și prin depozitarul instrumentelor financiare și menționează numărul total al acțiunilor deținute de respectivul acționar, precum și modalitatea în care acesta dorește a fi realizată plata contravalorii acțiunilor, cu respectarea modului de plată stabilit conform prevederilor art. 177.

.....
(5) Acțiunile pentru care s-a solicitat retragerea din societate sunt plătite acționarilor îndreptățiți conform modalității specificate de aceștia în cadrul cererii depusă potrivit alin. (4).”

73. La articolul 184, litera a) se abrogă.

74. La articolul 186, alineatul (1) se modifică și va avea următorul cuprins:

”Art. 186. - (1) Fără a aduce atingere aplicării art. 33 alin. (2) din Legea nr. 24/2017, societatea convoacă adunarea generală, cu respectarea prevederilor art. 105 alin. (1), (2) și (2¹) din Legea nr. 24/2017, precum și a prevederilor alin. (2)-(4).”

75. La articolul 204, alineatul (4) se modifică și va avea următorul cuprins:

”(4) În condițiile în care se utilizează mijloace electronice, împuternicirea specială/generală se poate transmite cu semnătura electronică calificată.”

76. La articolul 205 alineatul (1), pct. ii) se modifică și va avea următorul cuprins:

”(ii) împuternicirea generală este semnată de acționar, inclusiv prin atașare de semnătură electronică calificată, dacă este cazul.”

77. La articolul 209¹, alineatul (1) se modifică și va avea următorul cuprins:

”(1) Rapoartele întocmite de emitenți în conformitate cu prevederile art. 108 alin. (1), (12) și (13) din Legea nr. 24/2017 se întocmesc după modelul prevăzut în anexa nr. 12 și se transmit potrivit art. 144.”

78. La articolul 209¹, după alineatul (2) se introduce un nou alineat, alin. (2¹), cu următorul cuprins:

”(2¹) Pentru stabilirea pragului de semnificație de 5% din activele nete ale societății se vor cumula între ele doar valorile facturate/realizate, în conformitate cu prevederile alin. (2), cu respectarea corespunzătoare a dispozițiilor art. 108 alin. (13) din Legea nr. 24/2017, respectiv a dispozițiilor alin. (4) și (5).”

79. La articolul 209¹, alineatul (4) se modifică și va avea următorul cuprins:

”(4) Cumularea tranzacțiilor pe perioada de 12 luni sau în cadrul aceluiași exercițiu financiar potrivit art. 108 alin. (13) din Legea nr. 24/2017 are în vedere tranzacțiile care nu au fost făcute publice, cu respectarea obligațiilor prevăzute la art. 108 din Legea nr. 24/2017. În cazul depășirii pragului de 5% prevăzut la art. 108 alin. (3) din Legea nr. 24/2017, individual sau ca

urmare a cumulării tranzacțiilor care au fost deja încheiate, care, individual sau cumulativ, nu îndeplineau cerința prevăzută la art. 108 alin. (3) din Legea nr. 24/2017 la data încheierii lor și care urmează să fie publicate odată cu tranzacția/tranzacțiile care conduc la depășirea pragului de 5%, potrivit art. 108 alin. (13) din Legea nr. 24/2017, raportul de audit prevăzut la art. 108 alin. (5) din aceeași lege este solicitat doar pentru respectivele tranzacții care conduc la depășirea pragului de 5%, care urmează să fie publicate ulterior aprobării de către consiliul de administrație potrivit art. 108 alin. (1) și (8) din Legea nr. 24/2017. Ulterior informării publicului cu privire la tranzacția sau tranzacțiile care depășesc pragul de 5% din activele nete ale emitentului, următoarea publicare se face potrivit alin. (1) și (13) al art. 108 din Legea nr. 24/2017, de îndată ce se depășește pragul de 5% individual sau cumulativ, cu luarea în considerare a tuturor tranzacțiilor care nu au făcut obiectul obligațiilor prevăzute la art. 108 alin. (1), (2) și (4) - (8) din Legea nr. 24/2017.”

80. După articolul 209¹ se introduce un nou articol, art. 209², cu următorul cuprins:

”Art. 209². - (1) În cadrul rapoartelor întocmite potrivit art. 108 alin. (1), respectiv alin. (13) din Legea nr. 24/2017 se vor preciza cel puțin următoarele:

a) descrierea oricărei tranzacții/oricăror tranzacții de natura celor menționate la art. 108 alin. (1), respectiv alin. (13) din Legea nr. 24/2017, care va cuprinde informațiile prevăzute la art. 108 alin. (2) din Legea nr. 24/2017;

b) în ceea ce privește datoriile reciproce, se vor preciza datoriile reciproce totale cumulate între emitent și respectiva parte afiliată;

c) penalitățile stipulate aferente tranzacției semnificative.

(2) În rapoartele întocmite conform prevederilor alin. (1) se vor menționa și orice alte informații necesare pentru determinarea efectelor actelor juridice respective asupra situației financiare a emitentului.”

81. La articolul 210, alineatul (2) se abrogă.

82. Articolul 211 se modifică și va avea următorul cuprins:

”Art. 211. - Prevederile referitoare la aspecte legate de statutul organic al unor emitenți, respectiv cele prevăzute la art. 164-176, art. 178 - 182 nu sunt aplicabile emitenților a căror naționalitate nu este cea română, inclusiv celor a căror naționalitate este aceea a unui stat terț Uniunii Europene, acestor emitenți fiindu-le aplicabile prevederile legate de statutul organic, prevăzute în legislația națională a statului pe teritoriul căruia își au sediul social.”

83. La titlul IV, capitolul IV, secțiunea a 6-a, după articolul 211 se introduce un nou articol, art. 211¹, cu următorul cuprins:

”Art. 211¹. - Prevederile prezentului capitol nu se aplică în cazul utilizării instrumentelor, competențelor și mecanismelor de rezoluție menționate în titlul IV din Legea nr. 312/2015, cu modificările și completările ulterioare sau în titlul V din Regulamentul (UE) 2021/23, consolidat.”

84. La articolul 215, alineatul (1) se modifică și va avea următorul cuprins:

”Art. 215. - (1) Emitentul sau, după caz, persoana care solicită admiterea, respectiv înscrierea valorilor mobiliare la tranzacționarea în cadrul unui sistem multilateral de tranzacționare sau al unui sistem organizat de tranzacționare are obligația să depună la operatorul de sistem, anterior depunerii cererii privind înregistrarea valorilor mobiliare la A.S.F. în conformitate cu art. 88, o cerere de admitere, respectiv de înscriere la tranzacționare.”

85. La articolul 215, alineatul (2) se abrogă.**86. La articolul 215, alineatele (3) – (5) se modifică și vor avea următorul cuprins:**

„(3) În vederea eliberării certificatului de înregistrare de către A.S.F, emitentul sau persoana care solicită admiterea, respectiv înscrierea la tranzacționare în cadrul unui sistem multilateral de tranzacționare sau al unui sistem organizat de tranzacționare depune la A.S.F. acordul operatorului de sistem privind admiterea, respectiv înscrierea la tranzacționare.

(4) Emitentul sau persoana care solicită admiterea, respectiv înscrierea la tranzacționare în cadrul unui sistem multilateral de tranzacționare sau al unui sistem organizat de tranzacționare depune la operatorul de sistem certificatul de înregistrare a valorilor mobiliare la A.S.F., în termen de maximum 2 zile lucrătoare de la data ridicării acestuia de la A.S.F.

(5) În cazul în care admiterea, respectiv înscrierea la tranzacționare în cadrul unui sistem multilateral de tranzacționare sau al unui sistem organizat de tranzacționare este precedată de o ofertă al cărei prospect se publică în conformitate cu prevederile legale în vigoare, se aplică corespunzător prevederile art. 87, art. 97 alin. (4), art. 100 și art. 103, cu excepția prevederilor aplicabile în cazul ofertei publice primare inițiale de acțiuni care implică o emisiune de acțiuni adresată publicului în sensul art. 54 din Legea nr. 24/2017. În cazul în care oferta publică care precede admiterea la tranzacționare în cadrul unui sistem multilateral de tranzacționare sau sistem organizat de tranzacționare este o oferta publică primară de acțiuni, se aplică corespunzător prevederile art. 87, 97 alin. (4), art. 100 și 103 referitoare la ofertele publice, altele decât ofertele publice inițiale care implică o emisiune de acțiuni adresată publicului în sensul art. 54 din Legea nr. 24/2017.”

87. Articolul 217 se modifică și va avea următorul cuprins:

”Art. 217. - Prevederile art. 114 se aplică corespunzător și valorilor mobiliare admise la tranzacționare sau tranzacționate, cu acordul emitenților, în cadrul unui sistem multilateral de tranzacționare sau al unui sistem organizat de tranzacționare.”

88. Articolul 218 se modifică și va avea următorul cuprins:

”Art. 218. - Valorile mobiliare admise la tranzacționare sau tranzacționate, cu acordul emitentului, în cadrul unui sistem multilateral de tranzacționare sau al unui sistem organizat de

tranzacționare sunt retrase de la tranzacționare conform art. 115, 115¹, 115², 115³ și art. 115⁴ care se aplică în mod corespunzător.”

89. La articolul 223 litera A alineatul (1), litera c) se modifică și va avea următorul cuprins:

”c) declarația persoanelor responsabile din cadrul emitentului, ale căror nume și funcții vor fi precizate explicit, din care să reiasă că, din punctul lor de vedere, situația financiar-contabilă anuală care a fost întocmită în conformitate cu standardele contabile aplicabile oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea a activelor, obligațiilor, poziției financiare, contului de profit și pierdere ale emitentului sau ale filialelor acestuia incluse în procesul de consolidare a situațiilor financiare, în ansamblu și că raportul prevăzut la lit. b) cuprinde o analiză corectă a dezvoltării și performanțelor emitentului și a societăților implicate în consolidare, precum și o descriere a principalelor riscuri și incertitudini specifice activității desfășurate și, dacă este cazul, că sunt întocmite în conformitate cu standardele de raportare privind durabilitate, conform reglementărilor contabile aplicabile;”

90. La articolul 223 litera A alineatul (1), litera d) se abrogă.

91. La articolul 223 litera A, după alineatul (2) se introduce un nou alineat, alin. (3), cu următorul cuprins:

”(3) Raportul de audit, semnat de persoana responsabilă sau de persoanele responsabile cu desfășurarea activităților de audit, respectiv, dacă este cazul, raportul de asigurare referitor la raportarea privind durabilitatea, întocmit în conformitate cu reglementările aplicabile se publică integral, cu respectarea prevederilor art. 224 alin. (1), împreună cu raportul financiar anual.”

92. La articolul 223 litera B alineatul (1), literele b) - d) se modifică și vor avea următorul cuprins:

- „b) raportul semestrial al consiliului de administrație în formatul prevăzut în anexa nr. 14;
- c) declarația persoanelor responsabile din cadrul emitentului, ale căror nume și funcții vor fi precizate explicit, din care să reiasă că, din punctul lor de vedere, raportarea contabilă semestrială care a fost întocmită în conformitate cu standardele contabile aplicabile oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea a activelor, obligațiilor, poziției financiare, contului de profit și pierdere ale emitentului sau ale filialelor acestuia incluse în procesul de consolidare și că raportul prevăzut la lit. b) prezintă în mod corect și complet informațiile despre emitent;
- d) raportul integral al auditorului financiar/firmei de audit în cazul în care raportul financiar semestrial a fost auditat/revizuit. Dacă raportul financiar semestrial nu a fost auditat sau revizuit de auditorul financiar/firma de audit, emitentul precizează expres acest lucru în raportul semestrial.”

93. La articolul 223 litera B¹, alineatul (2) se modifică și va avea următorul cuprins:

”(2) Emitentul transmite comunicatul prevăzut la alin. (1) către A.S.F. și operatorul de sistem, la momentul la care este publicat raportul trimestrial, potrivit prevederilor art. 33 alin. (1) din Legea nr. 233/2022, cu respectarea corespunzătoare a dispozițiilor prezentului regulament.”

94. La articolul 223, litera C se modifică și va avea următorul cuprins:

”C. Prevederile art. 131-142, respectiv ale art. 143, art. 144 lit. A, C și D, art. 144¹, art. 145, art. 146 alin. (1) și 147 se aplică corespunzător, în funcție de valorile mobiliare emise de emitent, cu respectarea art. 95.”

95. La articolul 224, alineatul (1) se modifică și va avea următorul cuprins:

”(1) Rapoartele întocmite de emitenți în conformitate cu art. 223 lit. A și B sunt puse la dispoziția publicului de către emitent prin publicarea pe pagina proprie de internet, precum și pe suport durabil, la cerere, cu respectarea art. 95 și sunt transmise, în același timp cu publicarea pe site, A.S.F. și operatorului de sistem.”

96. La articolul 224, după alineatul (1) se introduce un nou alineat, alin. (1¹), cu următorul cuprins:

”(1¹) Raportul financiar anual, publicat în termenul prevăzut la art. 223 lit. A alin. (1) și transmis cu respectarea alin. (1) cuprinde situațiile financiare care se supun dezbaterii, respectiv aprobării de către adunarea generală a acționarilor cu respectarea și în termenul prevăzut la art. 111 alin. (1) din Legea nr. 31/1990.”

97. La articolul 225, alineatul (1) se modifică și va avea următorul cuprins:

”Art. 225. - (1) Prevederile art. 173-182, 184, 185 – 209, prevederile art. 210 referitoare la aplicarea art. 184 și art. 185 - 209 și art. 211¹, se aplică în mod corespunzător și în cazul emitenților ale căror valori mobiliare se tranzacționează în cadrul unui sistem multilateral de tranzacționare sau al unui sistem organizat de tranzacționare, cu respectarea prevederilor art. 95 și 211.”

98. Articolul 235 se abrogă.**99. Articolul 241¹ se modifică și va avea următorul cuprins:**

”Art. 241¹. - Emitenții de instrumente financiare admise la tranzacționare pe o piață de creștere pentru IMM-uri includ în listele cu persoanele care au acces la informații privilegiate toate persoanele menționate la art. 18 alin. (1) lit. (a) din Regulamentul (UE) nr. 596/2014.”

100. Articolul 262² se modifică și va avea următorul cuprins:

”Art. 262². - Limba, acceptată de A.S.F. în calitate de autoritate competentă conform art. 15 alin. (2) lit. a) și b) din Regulamentul (UE) 2023/2.631, este limba română.”

101. La titlul VI¹, după articolul 262² se introduce un nou articol, art. 262³, cu următorul cuprins:

”Art. 262³. - Limba, conform art. 3 alin. (2) lit. a) și b) din Regulamentul delegat (UE) 2025/753 al Comisiei din 16 aprilie 2025 de completare a Regulamentului (UE) 2023/2631 al Parlamentului European și al Consiliului prin stabilirea conținutului, a metodologiilor și a modului de prezentare a informațiilor care urmează să fie publicate în mod voluntar de emitenții de obligațiuni comercializate ca fiind durabile din punctul de vedere al mediului sau de obligațiuni legate de durabilitate prin intermediul modelelor de publicare periodică a informațiilor post-emisiune, denumit în continuare *Regulamentul delegat (UE) 2025/753*, este limba română.”

102. Articolul 269¹ se abrogă.**103. După articolul 269¹ se introduce un nou articol, art. 269², cu următorul cuprins:**

”Art. 269². – În sensul prezentului regulament:

a) operatorul de piață/operatorul pieței reglementate are semnificația prevăzută la art. 3 alin. (1) pct. 27 din Legea nr. 126/2018;

b) operatorul de sistem/operatorul sistemului de tranzacționare/operatorul sistemului multilateral de tranzacționare sau al sistemului organizat de tranzacționare este operatorul de piață sau firma de investiții care administrează un sistem multilateral de tranzacționare sau sistem organizat de tranzacționare, potrivit Legii nr. 126/2018.”

104. La articolul 274 litera a) și b) se abrogă.**105. La articolul 274, după litera e) se introduce o nouă literă, lit. f), cu următorul cuprins:**

”f) Directiva (UE) 2023/2.864 a Parlamentului European și a Consiliului din 13 decembrie 2023 de modificare a anumitor directive în ceea ce privește înființarea și funcționarea punctului unic de acces european, publicată în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene (JOUE), seria L, din 20 decembrie 2023.”

106. Anexa nr. 12 se modifică și va avea următorul cuprins:**”ANEXA Nr. 12****Model raport**

Raportul curent conform

Data raportului

Denumirea emitentului

Sediul social

Numărul de telefon/fax

Codul unic de înregistrare la oficiul registrului comerțului/Alte informații similare în situația în care emitentul nu se înregistrează la ORC

Număr de ordine în registrul comerțului/Alte informații similare în situația în care emitentul nu se înregistrează la ORC

Capital social subscris și vărsat

Piața reglementată/Sistemul multilateral de tranzacționare/Sistemul organizat de tranzacționare pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise

Conținutul raportului

Evenimente importante de raportat

Se vor enumera toate evenimentele pentru care se face raportarea, precum și o descriere a fiecăruia dintre ele, cu menționarea tuturor elementelor relevante, potrivit prevederilor legale incidente.

Semnături:

Raportul va fi semnat de un reprezentant împuternicit în acest sens de consiliul de administrație/directorat și de conducătorul executiv al emitentului.

NOTĂ:

În cazul în care anumite cerințe nu sunt specifice unei situații/entități se vor oferi informații echivalente.”

107. Anexa nr. 13 se modifică și va avea următorul cuprins:**”ANEXA Nr. 13****Model raport trimestrial aferent trimestrelor I și III**

Raportul trimestrial conform

Data raportului

Denumirea entității emitente

Sediul social

Numărul de telefon/fax

Codul unic de înregistrare la oficiul registrului comerțului/Alte informații similare în situația în care emitentul nu se înregistrează la ORC

Număr de ordine în registrul comerțului/Alte informații similare în situația în care emitentul nu se înregistrează la ORC

Capital social subscris și vărsat

Piața reglementată/Sistemul multilateral de tranzacționare/Sistemul organizat de tranzacționare pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise

Conținutul raportului

În cadrul raportului se vor prezenta în mod corespunzător informațiile menționate la art. 128 alin. (2) și (3), sens în care expresia ”6 luni” se va citi ”3 luni.”

Semnături:

Raportul va fi semnat de către reprezentantul autorizat al consiliului de administrație/directoratului.”

108. Anexa nr. 14 se modifică și va avea următorul cuprins:

”ANEXA Nr. 14

Model raport semestrial pentru semestrul I

Raportul semestrial conform

Data raportului

Denumirea emitentului

Sediul social

Numărul de telefon/fax

Codul unic de înregistrare la oficiul registrului comerțului/Alte informații similare, în situația în care emitentul nu se înregistrează la ORC)

Număr de ordine în registrul comerțului/Alte informații similare, în situația în care emitentul nu se înregistrează la registrul comerțului)

Piața reglementată/sistemul multilateral de tranzacționare/sistemul organizat de tranzacționare pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise

Capitalul social subscris și vărsat

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de emitent

Conținutul raportului

Raportul va cuprinde cel puțin informațiile prevăzute la art. 128 alin.(2) și (3) .

Semnături:

Raportul va fi semnat de către reprezentantul autorizat al consiliului de administrație/directoratului.”

109. Anexa nr. 15 se modifică și va avea următorul cuprins:

”ANEXA Nr. 15

Model raport anual

Raportul anual conform

Pentru exercițiul financiar

Data raportului

Denumirea emitentului

Sediul social

Numărul de telefon/fax

Codul unic de înregistrare la oficiul registrului comerțului/Alte informații similare, în situația în care emitentul nu se înregistrează la ORC

Număr de ordine în registrul comerțului/Alte informații similare, în situația în care emitentul nu se înregistrează la registrul comerțului

Piața reglementată/sistemul multilateral de tranzacționare/sistemul organizat de tranzacționare pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise

Capitalul social subscris și vărsat

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de emitent

Conținutul raportului:

Raportul cuprinde raportul administratorilor, precum și, în cazurile aplicabile, raportul consolidat al administratorilor, întocmite potrivit art. 65 alin. (10) și (11) din Legea nr. 24/2017, precum și, după caz, orice alte informații potrivit legislației sau reglementărilor aplicabile emitentului, inclusiv informațiile prevăzute la art. 108 alin. (9) din aceeași lege, în măsura în care acestea nu sunt incluse în alte părți ale raportului anual, precum și informațiile prevăzute la art. 109⁶ alin. (3) din Legea nr. 24/2017.

Semnături:

Raportul va fi semnat de reprezentantul autorizat al consiliului de administrație/directoratului.”

110. Anexa nr. 17 se modifică și va avea următorul cuprins:**”ANEXA Nr. 17**

Model de Certificat de înregistrare a instrumentelor financiare

AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ

CERTIFICAT DE ÎNREGISTRARE A INSTRUMENTELOR FINANCIARE

Prin prezentul se certifică înregistrarea următoarelor instrumente financiare:

Data înregistrării

Poziția în registrul ASF (după caz)

Codul ASF (după caz)

.

.

. (descrierea principalelor caracteristici ale valorilor mobiliare/instrumentelor financiare)

Caracteristici conform:

Emitent:

Localitatea:

. (Alte caracteristici, specificate în funcție de tipul emitentului/instrumentelor financiare)

"Emiterea de către A.S.F. a prezentului certificat de înregistrare a instrumentelor financiare nu reprezintă certificarea legalității modului în care au fost efectuate modificările de capital și nici aprobarea eventualelor cesiuni făcute cu încălcarea prevederilor legale și raportate la A.S.F. după ce au fost înregistrate, în cazurile aplicabile, potrivit prevederilor legale, la oficiul registrului comerțului, nerespectându-se obligațiile legale de raportare la piața pe care se tranzacționează respectivele instrumente financiare și de înregistrare la A.S.F.

Întreaga răspundere legală revine emitenților, organelor de administrare și conducerilor executive ale acestora, precum și, după caz, instituțiilor implicate în legalizarea/înregistrarea modificărilor de capital, care sunt răspunzători în fața legii, potrivit atribuțiilor și competențelor legale ce le revin, pentru eventualele ilegalități ce ar putea fi constatate."

Numărul: Data emiterii

Conform

Număr total de instrumente financiare deținute de persoane fizice și entități legale 100%

Evidența instrumentelor financiare tranzacționate pe piața de capital și a deținătorilor acestora este ținută de depozitarul central.

Pentru actualizarea prezentei înregistrări transmiteți orice modificare survenită după eliberarea acestui document, în conformitate cu prevederile legale în vigoare.

Data:

Semnătură

NOTĂ:

Datele de mai sus sunt adaptate și se înscriu în certificat, după caz, în funcție de tipul emitentului/instrumentelor financiare. În cazul în care anumite cerințe nu sunt specifice unei situații/entități se precizează informații echivalente.”

Art. II. - Prezentul regulament se publică în Monitorul Oficial al României, Partea I, și intră în vigoare la 10 zile de la data publicării, cu excepția art. I pct. 41, pct. 43 referitor la art. 113, pct. 49 și pct. 104 referitor la lit. a) care intră în vigoare de la data de 5 decembrie 2026.

Președintele Autorității de Supraveghere Financiară,

Alexandru PETRESCU

București,
Nr.