

Številka: 06000-1/2017-65

Datum: 24. 3. 2017

OKROŽNICA - POROČANJE O POMEMBNIH DELEŽIH (P-DEL)

Dne 18. 11. 2016 je bil v Uradnem listu RS št. 72/16 objavljen Sklep o informacijah o pomembnih deležih, ki je stopil v veljavo dne 19. 11. 2016. Z dnem uveljavitve tega sklepa se je prenehal uporabljati Sklep o informacijah o pomembnih deležih (Uradni list RS, št. 106/07, 33/08 in 30/16 – ZTFI-F). Dne 15. 12. 2016 je bil objavljen Sklep o spremembah in dopolnitvah Sklepa o informacijah o pomembnih deležih (Uradni list RS št. 80/16; v nadaljevanju Sklep), ki je v veljavo stopil dne 16. 12. 2016. Dne 11. 3. 2017 je stopil v veljavo Zakon o spremembah in dopolnitvah Zakona o trgu finančnih instrumentov (Uradni list RS, št. 9/17; v nadaljevanju ZTFI-G). Na spletni strani Agencije za trg vrednostnih papirjev (v nadaljevanju Agencija)¹ je objavljeno neuradno prečiščeno besedilo Zakona o trgu finančnih instrumentov (v nadaljevanju ZTFI).

Agencija želi z okrožnico opozoriti na spremembe pri obveznostih glede informacij o pomembnih deležih:

- javne družbe (izdajatelj, katerega vrednostni papirji so uvrščeni v trgovanje na organiziranem trgu v Republiki Sloveniji ali drugi državi članici) in
- delniške družbe, s katere delnicami se na organiziranem trgu ne trguje, če imajo na zadnji dan leta pred letom, ki je pomembno za presojo uporabe Zakona o prevzemih (Uradni list RS, št. 79/06, 67/07-ZTFI, 1/08, 68/08 in 35/11-ORZPre75, 55/11-sklep US, 105/11-odločba US, 10/12, 38/12, 56/13, 63/13-ZS-K, 25/14 in 75/15; v nadaljevanju ZPre-1), najmanj 250 delničarjev ali več kot 4 milijone eurov celotnega kapitala, ki je razviden iz zadnje javne objave letnega poročila te družbe na podlagi zakona, ki ureja gospodarske družbe (drugi odstavek 4. člena ZPre-1).

Obveščanje o spremembi pomembnih deležev velja tako za javne družbe iz prve alineje kot tudi za družbe iz druge alineje prejšnjega odstavka (prvi in drugi odstavek 117. člena ZTFI). V tej okrožnici se pojem javna družba uporablja za vse družbe iz prvega in drugega odstavka 117. člena ZTFI.

I.

Prva pomembna sprememba je, da sta črtana četrti in peti odstavek 117. člena ZTFI, ki sta določala, da mora član organa vodenja ali nadzora družbe iz prvega ali drugega odstavka tega člena s sedežem v Republiki Sloveniji obveščati družbo o vsaki spremembi deleža glasovalnih pravic v tej družbi, tudi če s tako spremembo ne doseže ali preseže posameznega praga pomembnega deleža ali se s tako spremembo njegov delež ne zmanjša pod posamezen prag.

Navedeno pomeni, da članom organa vodenja ali nadzora družbe ni potrebno več obveščati javne družbe in Agencije o vsaki spremembi deleža glasovalnih pravic v javni družbi, še vedno pa ostaja obveznost poročanja, kadar dosežejo, presežejo posamezni prag pomembnega deleža ali zmanjšajo

¹ http://www.a-tvp.si/Documents/Veljavnna_zakonodaja_RS/ztfi_npb10.pdf

svoj delež pod posamezni prag pomembnega deleža (5, 10, 15, 20, 25 odstotkov, 1/3, 50 ali 75 odstotkov vseh glasovalnih pravic v družbi). V tem primeru za njih veljajo določbe poglavja 3.3 ZTFI.

II.

Agencija je s spremembo Sklepa, na podlagi priporočila ESMA, predpisala tudi nov obrazec P-DEL, na katerem je delničar ter zavezanec za obveščanje dolžan obveščati javno družbo in Agencijo o doseganju, preseganju ali prenehanju preseganja posameznega praga pomembnega deleža. Obrazec P-DEL in navodila za njegovo izpolnjevanje so določeni v Prilogi 1 k temu sklepu.

Navedeno pomeni, da je potrebno od dne 15. 12. 2016 o spremembah pomembnih deležev poročati na novem obrazcu P-DEL, ki je priloga Sklepa.

III.

Novela ZTFI-G natančneje določa, da mora delničar oz. zavezanec za poročanje javni družbi poslati obvestilo o spremembi pomembnih deležev, kadar se le ta spremeni zaradi korporacijskih dejanj javne družbe ali drugih pravnih dejstev iz 126. člena ZTFI. Do novele je veljalo, da mora delničar oziroma zavezanec za obveščanje javni družbi poslati obvestilo o spremembi pomembnih deležev takoj, ko je mogoče, in najpozneje četrti trgovalni dan po dnevu, ko je izvedel za pravno dejstvo iz 2. točke prvega odstavka 118. člena tega zakona. Novela ZTFI-G pa določa, da mora delničar oziroma zavezanec za obveščanje javni družbi poslati obvestilo o spremembi pomembnih deležev takoj, ko je mogoče, in najpozneje četrti trgovalni dan po dnevu, ko je na podlagi objave iz 126. člena tega zakona obveščen o dejstvu iz 2. točke prvega odstavka 118. člena tega zakona.

Okrožnica je zgolj pripomoček pri seznanjanju s spremembami na področju poročanja, zaradi česar mora vsaka družba neobhodno poznati tako določbe ZTFI kot tudi določbe Sklepa o informacijah o pomembnih deležih.

Za morebitna vprašanja v zvezi s poročanjem sta vam na voljo Nataša Čop (Natasa.Cop@a-tvp.si) in Tanja Gorše (Tanja.Gorse@a-tvp.si) na telefonski številki: 01/ 28 00 400.

Lep pozdrav.

Agencija za trg vrednostnih papirjev

mag. Miloš Čas
direktor

Pripravila:
Tanja Gorše