



GOLDRING

# THE SOUND OF MONEY

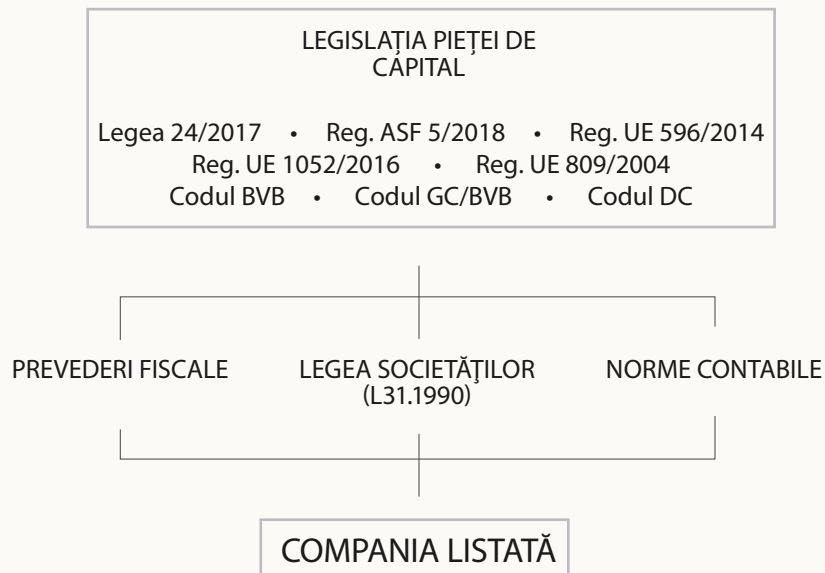
CONFORMAREA LA CERINTELE  
LEGISLATIVE APLICABILE EMITENȚILOR

# Conformarea la cerințele legislative aplicabile emitenților

Listarea la bursă impune cunoașterea și respectarea

- a prevederilor cu caracter general aplicabil entităților economice (e.g. legea societăților, reglementări fiscale și contabile etc),
- cât și a legislației aplicabile pieței de capital.

Aceasta din urmă prevalează, cuprinde atât legi, regulamente și norme naționale cât și europene și este supusă modificărilor frecvente.



IMPLICATII NONCONFORMITATE:

- Sanctiuni infractiuni
- Sanctiuni contravenționale
- Sanctiuni pecuniare administrative

## PRINCIPALELE ACTE NORMATIVE

Principalele acte normative care guvernează activitatea și conduita pe piața de capital a companiilor listate:

- Legea 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață
- Regulamentul ASF nr. 5/2018 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață
- Regulamentul delegat al Parlamentului European și Consiliului nr. 596/2014 privind abuzul de piață
- Regulamentul CE nr. 1052/2016 privind standardele de reglementare pentru condițiile aplicabile programelor de răscumpărare și măsurilor de stabilizare
- Regulamentul CE nr. 809/2004 de punere în aplicare a Directivei 2003/71/CE a Parlamentului European și a Consiliului în ceea ce privește informațiile conținute în prospectele, structura prospectelor, includerea de informații prin trimiteri, publicarea prospectelor și difuzarea comunicatelor cu caracter publicitar
- Codul Depozitarului Central aprobat prin decizia ASF nr. 1765/2017
- Codul Bursei de Valori București S.A.
- Codul de Guvernanță Corporativă al BVB
- Legea societăților nr. 31/1990 cu completările și modificările ulterioare
- Alte acte normative referitoare la practicile contabile și obligațiile fiscale privind distribuirea de dividende, distribuirea de acțiuni gratuite către angajați, planuri „stock-option” etc.

# PRINCIPALELE ASPECTE REGLEMENTATE:

- Proceduri specifice privind convocarea și derularea Adunărilor Generale ale Acționarilor;
- Evenimente corporative – majorarea de capital social, fuziunea, divizarea, distribuirea de dividende, cupoane etc.
- Cerințele de raportare periodică și continuă
- Stabilirea și publicarea calendarului financiar;
- Perioadele închise;
- Regimul și obligațiile de raportare ale informațiilor privilegiate; persoane cu acces la informații privilegiate;
- Raportarea tranzacțiilor persoanelor care exercită funcții de conducere;

# GOLDRING OFERĂ, CU CELERITATE:

- informări cu privire la obligațiile emitentului și modificările legislației aplicabile în vigoare;
- consultanță în interpretarea și aplicarea unor texte de lege în diverse situații particulare;
- asistență în pregătirea și elaborarea notificărilor, raportărilor și altor documente impuse de conformarea la cerințele legislative, convocări și hotărâri AGA etc.;
- asistență în corespondența cu instituțiile pieței de capital

## DE CE NOI?

- Pentru că avem peste 20 de ani de experiență pe piața de capital
- Serviciile noastre sunt centrate pe clientul nostru
- Consultantul dvs. răspunde cu sollicitudine, promptitudine, diligență și profesionalism solicitărilor dvs.

Calitatea și performanța serviciilor noastre a fost confirmată: pentru anul 2017, GOLDRING a fost premiată ca „Intermediarul companiilor antreprenoriale

CONTACT DEPARTAMENT CONSULTANȚĂ CORPORATE:

+4 0265 269 195

consultanta@goldring.ro