

Föreskrifter om ändring i Finansinspektionens föreskrifter (FFFS 1995:43) om inregistrering av fondpapper m.m.;

beslutade den 13 juni 2007.

Finansinspektionen föreskriver¹ med stöd av 4 § 1, 7–9, 13–18, 20 och 21 förordningen (1992:561) om börs- och clearingverksamhet samt 5 § 2, 4, 6–9, 12 och 13 och 6 § 13 förordningen (2007:375) om handel med finansiella instrument i fråga om Finansinspektionens föreskrifter (FFFS 1995:43) om inregistrering av fondpapper m.m.

dels att 2 kap. 2, 3, 8–10, 13, 14, 16–21 och 23 §§, 4 och 5 kap. samt rubrikerna närmast före 2 kap. 8, 10, 13, 14, 17, 18, 20 och 21 §§ ska upphöra att gälla,

dels att 2 kap. 1, 4, 6, 7, 15 och 24 §§ samt rubriken närmast före 2 kap. 4 § ska ha följande lydelse,

dels att det i föreskrifterna ska införas nya 2 kap. 1 a, 22, 22 a och 26 §§ och nya 4–6 kap. samt närmast före 2 kap. 26 § en ny rubrik av följande lydelse.

2 kap. Informationsplikt för utgivare av fondpapper

1 § I detta kapitel ges bestämmelser om informationsplikt för utgivare vars fondpapper är inregistrerade eller noterade vid en börs eller auktoriserad marknadsplats och som har Sverige som hemmedlemsstat enligt 2 kap. 37–39 §§ lagen (1991:980) om handel med finansiella instrument. Bestämmelserna gäller, med undantag för 4 och 6 §§, även för sådana utgivare för vars fondpapper ansökan om inregistrering eller notering har getts in av utgivaren.

Utgivare av fondpapper som inte har Sverige som hemmedlemsstat ska, om fondpapperna är noterade eller inregistrerade vid en svensk börs eller auktoriserad marknadsplats, tillämpa 24 §. Om en sådan utgivares fondpapper inte är upptagna till handel på en reglerad marknad i utgivarens hemmedlemsstat, ska utgivaren dessutom tillämpa 22, 22 a och 26 §§.

1 a § En utgivare som väljer Sverige som hemmedlemsstat enligt 1 kap. 7 § lagen (1992:543) om börs- och clearingverksamhet, ska genast offentliggöra detta på det sätt som anges i 22 § första stycket, samt lämna informationen till Finansinspektionen på det sätt som anges i 26 §.

¹ Jfr Europaparlamentets och rådets direktiv 2004/109/EG av den 15 december 2004 om harmonisering av insynskraven angående upplysningar om emittenter vars värdepapper är upptagna till handel på en reglerad marknad och om ändring av direktiv 2001/34/EG (EUT L 390, 31.12.2004, s. 38, Celex 32004L0109, öppenhetsdirektivet) samt kommissionens direktiv 2007/14/EG av den 8 mars 2007 om tillämpningsföreskrifter för vissa bestämmelser i direktiv 2004/109/EG om harmonisering av insynskraven angående upplysningar om emittenter vars värdepapper är upptagna till handel på en reglerad marknad (EUT L 69, 9.3.2007, s. 27, Celex 32007L0014).

Emissioner m.m.

4 § Har en utgivare fattat beslut om emission av fondpapper ska denne omedelbart offentliggöra och informera börsen respektive den auktoriserade marknadsplatsen om beslutet, skälen till emissionen, emissionsvillkoren samt till vem eller vilka emissionen riktas. Samma skyldighet gäller för emissioner i dotterbolag som ska godkännas på bolagsstämma i moderbolaget.

En utgivare ska även offentliggöra meddelanden om hur vinstutdelning ska fördelas och betalas ut.

6 § En utgivare av fondpapper som planerar att ändra bolagsordning, stadgar eller liknande ska lämna ett förslag till ändringen dels till den börs respektive auktoriserade marknadsplats där fondpapperna är inregistrerade eller noterade, dels till Finansinspektionen.

Förslaget ska lämnas till börsen respektive den auktoriserade marknadsplatsen och till Finansinspektionen senast vid tidpunkten för kallelse till den bolagsstämma eller annat möte som ska besluta om den föreslagna ändringen.

En utgivare vars beslut om ändring i bolagsordningen inte får registreras innan det har godkänts av Finansinspektionen, behöver inte lämna något förslag till Finansinspektionen enligt denna bestämmelse.

7 § När styrelsen har godkänt årsbokslutet, ska utgivaren omedelbart offentliggöra en bokslutskommuniké.

Bokslutskommunikén ska innehålla det mest väsentliga från den kommande årsredovisningen.

Om bokslutet ändras så att det i beaktansvärd mån avviker från vad som angetts i bokslutskommunikén, ska utgivaren omedelbart offentliggöra ändringen.

15 § En utgivare ska så snart som möjligt offentliggöra, om den fattar ett beslut, eller om det inträffar en händelse som i icke oväsentlig grad
– påverkar den bild av utgivaren, eller när utgivaren är ett moderbolag: koncernen, som skapats genom tidigare offentliggjord information, eller
– på annat sätt påverkar bilden av utgivaren.

22 § En utgivare ska se till att ett offentliggörande av information enligt 9 a kap. 3 § lagen (1992:543) om börs- och clearingverksamhet sker på ett sådant sätt att informationen kan få en god spridning hos allmänheten i Sverige och i övriga stater inom EES så samtidigt som möjligt.

Övrig information enligt detta kapitel ska offentliggöras genom att den hålls tillgänglig på utgivarens webbplats.

Information som offentliggörs enligt första stycket ska även snarast möjligt publiceras på utgivarens webbplats. Informationen ska finnas tillgänglig på utgivarens webbplats under minst tre år.

Väsentliga förändringar av tidigare offentliggjord information ska omedelbart offentliggöras efter det att förändringen uppstått. Detta ska ske genom samma informationskanaler som användes för den ursprungliga informationen.

22 a § När information lämnas till medier för offentliggörande enligt 4 kap. 20 § lagen (1991:980) om handel med finansiella instrument eller 9 a kap. 3 § lagen

(1992:543) om börs- och clearingverksamhet, ska det framgå att det är fråga om sådan information som utgivaren ska offentliggöra enligt dessa lagar. Det ska även framgå vilken utgivare informationen avser, vad för slags information det är frågan om, samt datum och tidpunkt för när informationen lämnades till medierna för offentliggörande.

Information som lämnas till medier för offentliggörande ska lämnas som oredigerad och fullständig text. Information som ska offentliggöras enligt 5 a kap. 4–7 §§ lagen om börs- och clearingverksamhet kan dock lämnas genom att utgivaren underrättar medierna om vilken webbplats, utöver den lagringsfunktion enligt 9 a kap. 5 § samma lag, som informationen finns tillgänglig på.

Information ska lämnas till medier för offentliggörande på ett sätt som är säkert i fråga om risken för att uppgifter förvrängs och för obehörig tillgång till informationen samt som identifierar varifrån informationen kommer.

Om det uppstår fel eller avbrott i samband med att informationen lämnas till medier för offentliggörande, ska detta åtgärdas snarast.

24 § En utgivare som ska offentliggöra information enligt 9 a kap. 1 § lagen (1992:543) om börs- och clearingverksamhet eller i övrigt enligt dessa föreskrifter, ska offentliggöra informationen i enlighet med följande bestämmelser om språk.

För en utgivare som har Sverige som hemmedlemsstat gäller följande:

a) Om utgivarens fondpapper är upptagna till handel endast på en svensk börs eller auktoriserad marknadsplats, ska informationen offentliggöras på svenska.

b) Om utgivarens fondpapper är upptagna till handel på en svensk börs eller auktoriserad marknadsplats och på en reglerad marknad i en eller flera andra stater inom EES, ska informationen offentliggöras dels på svenska, dels på engelska eller på ett språk som godtas av de behöriga myndigheterna i den eller de staterna.

c) Om utgivarens fondpapper inte är upptagna till handel på en svensk börs eller auktoriserad marknadsplats utan endast på en reglerad marknad i en eller flera andra stater inom EES, ska informationen offentliggöras på svenska, engelska eller på ett språk som godtas av de behöriga myndigheterna i den eller de staterna.

En utgivare som har en annan stat inom EES som hemmedlemsstat, ska offentliggöra informationen på svenska eller engelska.

En utgivare av fondpapper vars nominella värde per enhet på emissionsdagen är eller motsvarar minst 50 000 euro, ska, oavsett vad som anges i första–tredje styckena, offentliggöra informationen på svenska, engelska eller på ett språk som godtas av de behöriga myndigheterna där fondpapprena är upptagna till handel.

En utgivare får offentliggöra information på fler språk än de som föreskrivs i denna bestämmelse. Om det finns särskilda skäl kan Finansinspektionen medge undantag från bestämmelserna i första–fjärde styckena.

Första–fjärde styckena gäller inte sådan information som omfattas av bestämmelsen i 6 kap. 12 §.

Krav på att lämna information elektroniskt

26 § Information som lämnas till Finansinspektionen i enlighet med 9 a kap. 4 § lagen (1992:543) om börs- och clearingverksamhet, ska ges in i elektronisk form via anvisad plats på Finansinspektionens webbplats och enligt de anvisningar om format och rutiner som Finansinspektionen vid var tid lämnar. I samband med detta ska avsändarens identitet och informationens äkthet säkerställas genom användandet av elektronisk legitimation.

4 kap. Utgivare utan säte i en stat inom EES

Krav på information om stämma

1 § Sådana krav i en utländsk reglering som avses i 5 kap. 12 och 13 §§ lagen (1992:543) om börs- och clearingverksamhet, ska anses motsvara bestämmelserna i 5 kap. 9 och 15 §§ samma lag, om kraven är att en utgivare åtminstone måste informera om tid, plats och dagordning för mötet respektive stämman.

Krav på regelbunden finansiell information

2 § Sådana krav i en utländsk reglering som avses i 5 a kap. 11 § lagen (1992:543) om börs- och clearingverksamhet ska, när det gäller innehållet i en årsredovisningsförvaltningsberättelse, anses motsvara dem i öppenhetsdirektivet, om kraven i den utländska regleringen är att förvaltningsberättelsen åtminstone ska innehålla följande uppgifter:

- a) En rättvisande redogörelse för utvecklingen av utgivarens verksamhet, resultat och ställning, tillsammans med en beskrivning av de viktigaste risker och osäkerhetsfaktorer som utgivaren står inför, på så sätt att redogörelsen utgör en balanserad och heltäckande bedömning av detta, i förhållande till affärsverksamhetens storlek och komplexitet. Om det krävs för en förståelse av utgivarens utveckling, resultat eller ställning, ska bedömningen omfatta både finansiella och, i tillämpliga fall, icke-finansiella nyckeltal som är relevanta för den affärsverksamhet det gäller.
- b) Uppgifter om sådana händelser av väsentlig betydelse för utgivaren som har inträffat efter räkenskapsårets slut.
- c) Uppgifter om utgivarens förväntade framtida utveckling.

3 § Sådana krav i en utländsk reglering som avses i 5 a kap. 11 § lagen (1992:543) om börs- och clearingverksamhet ska, när det gäller innehållet i delårsinformation, anses motsvara dem i öppenhetsdirektivet, om kraven i den utländska regleringen är att det förutom delårsinformationen krävs en kortfattad sammanställning av räkenskaperna, och delårsinformationen åtminstone måste innehålla följande information:

- a) En redogörelse avseende den period som informationen avser.
- b) Uppgifter om utgivarens förväntade framtida utveckling för räkenskapsårets återstående sex månader.

c) För utgivare av aktier ska större transaktioner med närstående ingå om dessa uppgifter inte rapporterats löpande.

4 § Sådana krav i en utländsk reglering som avses i 5 a kap. 11 § lagen (1992:543) om börs- och clearingverksamhet ska, när det gäller kvartalsrapporter, anses motsvara dem i öppenhetsdirektivet, om kraven i den utländska regleringen är att utgivaren måste offentliggöra kvartalsrapporter.

5 § Sådana krav i en utländsk reglering som avses i 5 a kap. 11 § lagen (1992:543) om börs- och clearingverksamhet ska, när det gäller undertecknande och intygande av en årsredovisning respektive en halvårsrapport, anses motsvara dem i öppenhetsdirektivet, om kraven i den utländska regleringen är att en eller flera personer hos utgivaren är ansvariga för årsredovisningen och halvårsrapporten, och särskilt för följande:

a) Att de finansiella rapporterna uppfyller kraven i tillämpliga rapporteringsramverk eller redovisningsstandarder.

b) Att den beskrivning av verksamheten som ingår i förvaltningsberättelsen är rättvisande.

6 § Sådana krav i en utländsk reglering som avses i 5 a kap. 11 § lagen (1992:543) om börs- och clearingverksamhet ska, när det gäller koncernredovisning, anses motsvara dem i öppenhetsdirektivet, om kraven i den utländska regleringen inte är att moderföretaget upprättar ett årsbokslut, utan att utgivaren med säte i den staten ska lämna följande information i sin koncernredovisning:

a) För utgivare av aktier, beräkning av utdelning och förmågan att betala vinstutdelning.

b) För alla utgivare, i tillämpliga fall, krav på minimikapital och eget kapital samt likviditetsfrågor.

För att uppfylla kravet på likvärdighet ska utgivaren också kunna lämna den behöriga myndigheten i hemmedlemsstaten ytterligare reviderade upplysningar som enbart innehåller information som dels relaterar till utgivarens årsbokslut, dels är relevanta uppgifter enligt första stycket a och b. Dessa upplysningar får utarbetas enligt redovisningsstandarderna i den aktuella staten.

7 § Sådana krav i en utländsk reglering som avses i 5 a kap. 11 § lagen (1992:543) om börs- och clearingverksamhet ska, när det gäller årsbokslut, anses motsvara dem i öppenhetsdirektivet, om kraven i den utländska regleringen är att en utgivare inte behöver upprätta en koncernredovisning utan ska upprätta årsbokslut, antingen enligt

– internationella redovisningsstandarder antagna enligt artikel 3 i Europaparlamentets och rådets förordning (EG) nr 1606/2002 och tillämpbara inom gemenskapen, eller

– nationella redovisningsstandarder i den staten, som motsvarar sådana standarder.

Om den finansiella informationen inte överensstämmer med sådana standarder, ska ett omräknat årsbokslut upprättas för att säkerställa likvärdigheten. Detta årsbokslut måste dessutom revideras separat.

5 kap. Övervakning av regelbunden finansiell information

Tillämpningsområde

1 § I detta kapitel finns bestämmelser om hur en börs eller en auktoriserad marknadsplats ska utföra den övervakning av utgivares regelbundna finansiella information som föreskrivs i 4 kap. 2 b § lagen (1992:543) om börs- och clearingverksamhet.

Organisation

2 § Börsen eller den auktoriserade marknadsplatsen ska förfoga över erforderliga resurser och kompetens samt ha lämpliga regler och rutiner för att kunna upprätthålla en effektiv övervakning i enlighet med bestämmelserna i detta kapitel.

Granskning

3 § Granskningen ska åtminstone utgå från ett urval av utgivare och slag av regelbunden finansiell information. Urvalsmetoden ska i så fall vara en kombination av en rotations- eller slumpmässig ansats och en riskbaserad ansats. Vid en riskbaserad ansats ska hänsyn tas till både sannolikheten för överträdelser och potentiella effekter på förtroendet för värdepappersmarknaden. Vid urvalet ska hänsyn även tas till indikationer på överträdelser som kommit till börsens eller den auktoriserade marknadsplatsens kännedom.

Urvalets storlek ska vara tillräckligt stort för att övervakningen ska bidra till förtroendet för värdepappersmarknaden. Varje utgivare ska granskas åtminstone en gång inom en femårsperiod.

4 § Börsen eller den auktoriserade marknadsplatsen ska bedriva granskningen skyndsamt. Börsen eller den auktoriserade marknadsplatsen ska informera de utgivare vars regelbundna finansiella information är föremål för granskning.

Europeiskt samarbete

5 § Övervakningen ska bedrivas med beaktande av den utveckling som sker inom ramen för EU-samarbetet. I övervakningen ska börsen eller den auktoriserade marknadsplatsen sträva efter att bidra till en enhetlig tillämpning av internationella redovisningsstandarder, såväl i Sverige som inom EES. Börsen eller den auktoriserade marknadsplatsen ska därvid biträda Finansinspektionen i europeiskt tillsynsarbete.

Åtgärder vid överträdelser

6 § Börsen eller den auktoriserade marknadsplatsen ska vidta åtgärder när den upptäcker överträdelser i den regelbundna finansiella informationen. Åtgärderna ska vara effektiva, skyndsamma och stå i proportion till överträdelserna. Beslut om åtgärder ska offentliggöras löpande.

Rapportering

7 § Börsen eller den auktoriserade marknadsplatsen ska snarast informera Finansinspektionen efter att den inlett en process för att utreda om en konstaterad överträdelse ska föranleda någon åtgärd mot en utgivare.

Börsen eller den auktoriserade marknadsplatsen ska senast den 1 mars varje år lämna en rapport om föregående års övervakning till Finansinspektionen. Rapporten ska åtminstone innehålla information om övervakningen, resultatet av granskningarna samt hur börsen eller den auktoriserade marknadsplatsen har uppfyllt de krav som ställs på övervakningen i 4 kap. 2 b § lagen (1992:943) om börs- och clearingverksamhet och i dessa föreskrifter.

8 § Börsen eller den auktoriserade marknadsplatsen ska senast den 1 mars varje år offentliggöra en rapport om föregående års övervakning. Rapporten ska åtminstone innehålla information om övervakningen och resultatet av granskningarna.

Dokumentation

9 § Börsen eller den auktoriserade marknadsplatsen ska dokumentera sina rutiner för övervakningen. Börsen eller den auktoriserade marknadsplatsen ska även dokumentera vidtagna övervakningsåtgärder, vilket innefattar åtminstone utförda urval, granskningsåtgärder, kommunikation med utgivarna och åtgärder vid konstaterade överträdelser. Dokumentationen ska göras skriftligen och den ska förvaras i ordnat skick samt på betryggande och överskådligt sätt i minst tio år.

6 kap. Anmälan om och offentliggörande av uppgifter om aktieinnehav

Tillämpningsområde

1 § Detta kapitel innehåller bestämmelser om skyldigheten att anmäla och offentliggöra uppgifter om ändrat innehav av aktier och andra finansiella instrument som regleras i 4 kap. lagen (1991:980) om handel med finansiella instrument.

Aktiebolags offentliggörande och ingivande av information till Finansinspektionen

2 § När ett aktiebolag offentliggör information enligt 4 kap. 9 § första stycket eller 18 § lagen (1991:980) om handel med finansiella instrument, ska det följa bestämmelserna i 2 kap. 22 § första stycket och 22 a § i dessa föreskrifter.

3 § Information som avses i 4 kap. 1 § tredje stycket, 9 § första stycket och 18 § lagen (1991:980) om handel med finansiella instrument ska offentliggöras på svenska, danska norska eller engelska.

Om det finns särskilda skäl kan Finansinspektionen medge undantag från bestämmelserna i första stycket.

4 § När ett aktiebolag lämnar information till Finansinspektionen enligt 4 kap. 21 § lagen (1991:980) om handel med finansiella instrument, ska det följa bestämmelserna i 2 kap. 26 § i dessa föreskrifter.

Regler för innehavare

Marknadsgarant

5 § Om en marknadsgarant avser att utnyttja undantaget enligt 4 kap. 14 § lagen (1991:980) om handel med finansiella instrument, ska den meddela Finansinspektionen att den handlar eller avser att handla i egenskap av marknadsgarant för en viss utgivare. Ett sådant meddelande ska lämnas snarast, dock senast handelsdagen efter det att handeln har påbörjats. Marknadsgaranten ska också underrätta Finansinspektionen när den upphör att vara marknadsgarant för en viss utgivare.

Undantag från sammanläggning av innehav för vissa moderföretag

6 § För att undantag från sammanläggning av moder- och dotterföretags innehav ska få göras enligt 4 kap. 16 och 17 §§ lagen (1991:980) om handel med finansiella instrument, ska förutsättningarna under a och b vara uppfyllda.

a) Moderföretaget får inte genom direkta eller indirekta anvisningar eller på annat sätt ingripa när ett dotterföretag som är ett fondbolag eller värdepappersinstitut utnyttjar de rösträtter som det innehar.

Med *direkta anvisningar* avses alla anvisningar som ges av moderföretaget, eller annat av moderföretaget kontrollerat företag, och som anger hur fondbolaget eller värdepappersinstitutet i enskilda fall ska utnyttja rösträtterna.

Med *indirekta anvisningar* avses alla allmänna eller specifika anvisningar, oavsett form, som ges av moderföretaget, eller annat av moderföretaget kontrollerat företag, och som syftar till att inskränka fondbolagets eller värdepappersinstitutets frihet att utnyttja rösträtterna, för att tillgodose vissa av moderföretagets eller annat av moderföretaget kontrollerat företags egna affärsintressen.

b) Ett fondbolag eller värdepappersinstitut som är dotterföretag, ska oberoende av moderföretaget fritt kunna utnyttja de rösträtter som är knutna till de tillgångar det förvaltar.

7 § Ett moderföretag som önskar utnyttja undantaget enligt 4 kap. 16 och 17 §§ lagen (1991:980) om handel med finansiella instrument, ska utan dröjsmål lämna följande information till Finansinspektionen:

a) En förteckning över namnen på de dotterföretag som är fondbolag eller värdepappersinstitut, med uppgift om vilka behöriga myndigheter som har tillsyn över dem.

b) En deklARATION om att moderföretaget uppfyller villkoren enligt 6 § a med avseende på varje sådant fondbolag eller värdepappersinstitut.

8 § Moderföretaget ska löpande uppdatera förteckningen enligt 7 § a.

Kort innehavstid som syftar till clearing och avveckling

9 § Den korta innehavstid som anges i 4 kap. 12 § 1 lagen (1991:980) om handel med finansiella instrument, får uppgå till högst tre handelsdagar från transaktionsdagen.

Innehållet i en anmälan

10 § En anmälan om förvärv eller överlåtelse av aktier eller sådana depåbevis som omfattas av 4 kap. 2 § första stycket 1 lagen (1991:980) om handel med finansiella instrument, ska innehålla uppgift om

1. den anmälningsskyldiges namn, personnummer eller annat identifieringsnummer eller, om den anmälningsskyldige är en juridisk person, firma, organisationsnummer eller annat identifieringsnummer, samt adress,
2. emittentens namn,
3. andel av samtliga aktier samt av rösträtt efter transaktionen,
4. antal och slag av aktier efter transaktionen,
5. i tillämpliga fall, kedjan av kontrollerade företag genom vilka rösträtterna innehas,
6. datum då tröskelvärdet nåddes, överskreds eller underskreds,
7. aktieägarens identitet, även om aktieägaren enligt 4 kap. 3 § lagen om handel med finansiella instrument inte är den som har rätt att utnyttja rösträtterna, och
8. om aktieägaren enligt 4 kap. 3 § lagen om handel med finansiella instrument inte är den som har rätt att utnyttja rösträtterna, den fysiska eller juridiska person som har rätt att utnyttja rösträtter på aktieägarens vägnar.

11 § En anmälan om förvärv eller överlåtelse av sådana finansiella instrument som avses i 4 kap. 2 § första stycket 2 lagen (1991:980) om handel med finansiella instrument, ska innehålla uppgift om

1. den anmälningsskyldiges namn, personnummer eller annat identifieringsnummer eller, om den anmälningsskyldige är en juridisk person, firma, organisationsnummer eller annat identifieringsnummer och adress,
2. innehav av rösträtt efter transaktionen,
3. antal och slag av finansiella instrument efter transaktionen,
4. i tillämpliga fall, kedjan av kontrollerade företag genom vilka de finansiella instrumenten innehas,
5. datum då tröskelvärdet nåddes, överskreds eller underskreds,
6. för instrument med en utnyttjandeperiod, i tillämpliga fall en uppgift om den dag eller tidsperiod då aktierna ska eller kan förvärvas,
7. instrumentets löptid eller förfallodag,
8. innehavarens identitet, och
9. den underliggande emittentens namn.

Språk

12 § En anmälan som lämnas enligt 4 kap. 3 § eller 9 § andra stycket lagen (1991:980) om handel med finansiella instrument, ska vara upprättad på svenska, danska, norska eller engelska.

Om det finns särskilda skäl kan Finansinspektionen medge undantag från bestämmelserna i första stycket.

Ingivande av anmälan i elektronisk form till Finansinspektionen

13 § Om en anmälan enligt 4 kap. 3 § eller 9 § andra stycket lagen (1991:980) om handel med finansiella instrument lämnas till Finansinspektionen i elektronisk form, ska detta göras via anvisad plats på Finansinspektionens webbplats och enligt de anvisningar om format och rutiner som Finansinspektionen vid var tid lämnar. I samband med detta ska avsändarens identitet och informationens äkthet säkerställas genom användandet av elektronisk legitimation.

Undantag för aktier utgivna av bolag utan säte inom EES

14 § Sådana krav i en utländsk reglering som avses i 4 kap. 23 § lagen (1991:980) om handel med finansiella instrument, ska anses motsvara dem som följer av artikel 15 i öppenhetsdirektivet, om kravet är att aktiebolaget ska offentliggöra det totala antalet rösträtter och kapital för allmänheten senast 30 kalenderdagar efter det att det totala antalet ökat eller minskat.

15 § Sådana krav i en utländsk reglering som avses i 4 kap. 24 § lagen (1991:981) om handel med finansiella instrument, ska anses motsvara dem som följer av artikel 14 i öppenhetsdirektivet, om enligt kraven en emittent med säte i den staten ska uppfylla följande villkor:

- a) En emittent som tillåts äga högst fem procent av sina egna aktier med rösträtt ska meddela varje gång det tröskelvärdet nås, överskrids eller underskrids.
- b) En emittent som tillåts äga högst mellan fem och tio procent av sina egna aktier med rösträtt ska meddela varje gång tröskelvärdet fem procent eller det högsta tillåtna tröskelvärdet nås, överskrids eller underskrids.
- c) En emittent som tillåts äga över tio procent av sina egna aktier med rösträtt ska meddela varje gång tröskelvärdet fem procent eller tröskelvärdet tio procent nås, överskrids eller underskrids.

Dessa föreskrifter träder i kraft den 1 juli 2007.

INGRID BONDE

Elina Yrgård