

LUONNOS 31.10.2018

Valtiovarainministeriön asetus

arvopaperimarkkinalain 3 luvun 2 §:ssä tarkoitetusta perustietoasiakirjasta

Valtiovarainministeriön päätöksen mukaisesti säädetään arvopaperimarkkinalain (746/2012) 3 luvun 2 §:n nojalla:

1 §

Perustietoasiakirjan saatavilla pito ja ajantasaisuus

Liikkeeseenlaskijan on pidettävä sijoittajien saatavilla asiakirja, joka sisältää keskeiset tiedot arvopaperimarkkinalain (746/2012) 2 luvun 1 §:ssä tarkoitetusta arvopaperista (*perustietoasiakirja*), jos:

- 1) arvopaperit sisältyvät tarjoukseen, jonka yhteenlaskettu vastike Euroopan talousalueella laskettuna 12 kuukauden ajanjaksolta on alle kahdeksan miljoonaa euroa ja
- 2) arvopapereita ei haeta kaupankäynnin kohteeksi kaupankäynnistä rahoitusvälineillä annettun lain (1070/2017) 1 luvun 2 §:n 1 momentin 5 kohdassa tarkoitetulle säännellylle markkinalle.

Perustietoasiakirjaan sisältyvät tiedot on pidettävä ajan tasalla. Jos tiedoissa tapahtuu muutoksia tarjouksen voimassaoloaikana, perustietoasiakirja on päivitettävä ilman aiheetonta viivytystä.

2 §

Perustietoasiakirjan esitystapa, kieli ja enimmäispituus

Perustietoasiakirjan on oltava selkeä, helppolukuinen ja ymmärrettävä. Perustietoasiakirjan tiedot on esitettävä siinä järjestyksessä kuin niistä säädetään jäljempänä 3—10 §:ssä.

Perustietoasiakirja on laadittava suomeksi tai ruotsiksi.

Perustietoasiakirja saa olla enintään kuuden A4-kokoisen sivun pituinen, jollei liikkeeseenlaskijan tai tarjouksen erityispiirteistä muuta johdu.

3 §

Perustiedot

Perustietoasiakirjan ensimmäisen sivun yläosassa on asiakirjan nimenä oltava: ”*Liikkeeseenlaskijan ja arvopaperin perustiedot*”.

Perustietoasiakirjan nimen alapuolella on oltava seuraava selittävä teksti: ”*Tämä asiakirja sisältää perustiedot liikkeeseenlaskijasta ja arvopaperista. Tämä perustietoasiakirja ei ole markkinointiaineistoa, vaan liikkeeseenlaskijan on annettava tiedot lain nojalla. Asiakirjaan tutustumista suositellaan, jotta sijoittajana voit tehdä perusteltuja sijoituspäätöksiä ja ymmärrät riskit, joita sijoitukseen liittyy.*”

Perustietoasiakirjan ensimmäiseltä sivulta on käytävä ilmi:

- 1) liikkeeseenlaskijan nimi;
- 2) tarjottava arvopaperi;
- 3) kerättävien varojen määrä;

- 4) kerättävien varojen käyttötarkoitus;
- 5) säännellyn markkinapaikan nimi;
- 6) liikkeeseenlaskun järjestäjien sekä arvopaperiliitteen laatimisessa käytettyjen ammattimaisten neuvonantajien nimet ja osoitteet.

4 §

Riskit

Perustietoasiakirjan ensimmäisellä sivulla on selostettava liikkeeseenlaskijaan, sen liiketoimintaan ja toimialaan liittyvät riskit, jotka voivat toteutuessaan olennaisesti vaikuttaa liikkeeseenlaskijan toimintaan, taloudelliseen asemaan tai arvopaperin arvoon.

Perustietoasiakirjaan on otettava seuraavista riskeistä ne, jotka liittyvät tarjottavana olevaan sijoitukseen:

- 1) voitte menettää sijoittamanne pääoman osittain tai kokonaan;
- 2) ette välttämättä saa sijoituksellenne lainkaan tuottoa;
- 3) ette ehkä pysty myymään arvopaperia haluamanne ajanhetkenä tai ollenkaan;
- 4) arvopaperin luovutettavuutta on rajoitettu;
- 5) liikkeeseenlaskijalla ei ole vakiintunutta liiketoimintaa;
- 6) ette voi käyttää äänivaltaa liikkeeseenlaskijassa.

5 §

Tiedot liikkeeseenlaskijasta

Perustietoasiakirjaan on sisällytettävä seuraavat tiedot liikkeeseenlaskijasta:

- 1) nimi, toiminimi, kotipaikka sekä hallinnollinen päätoimipaikka, jos se on muu kuin kotipaikka;
- 2) rekisteröintipäivä, rekisteröimisvaltio ja toimintakausi, jos se on määrätty;
- 3) oikeudellinen muoto ja sovellettava laki;
- 4) hallituksen ja hallintoneuvoston jäsenten, toimitusjohtajan ja toimitusjohtajan sijaisen sekä muuhun ylimpään johtoon kuuluvien henkilöiden nimet, työosoitteet ja tehtävät sekä selvitys heidän päätehtävistään liikkeeseenlaskijan ulkopuolella;
- 5) edellä 1 kohdassa mainittujen henkilöiden sekä heidän määräysvallassaan arvopaperimarkkinalain 2 luvun 4 §:ssä tarkoitettulla tavalla olevien yhteisöjen ja säätiöiden yhteenlasketut osuudet liikkeeseenlaskijan liikkeeseen laskemista osakkeista ja niiden tuottamasta äänimäärästä sekä tiedot optio- ja muista erityisistä oikeuksista osakkeisiin mukaan lukien osuus osakkeista ja äänimäärästä, jonka he voivat saada näiden oikeuksien nojalla;
- 6) liikkeeseenlaskijan tilinpäätökset viimeksi päättyneiltä kahdelta tilikaudelta tarkastaneen, yhtiökokouksen valitseman tilintarkastajan nimi, osoite ja pätevyyttä koskevat tiedot sekä vastaavat tiedot päävastuullisesta tilintarkastajasta, jos tilintarkastajaksi on valittu KHT- tai HTM-tilintarkastusyhteisö;
- 7) konserni, johon liikkeeseenlaskija kuuluu, pääpiirteittäinen kuvaus konsernista ja liikkeeseenlaskijan asemasta siinä;
- 8) yhtiöjärjestyksen mukainen toimiala, toiminnan tarkoitus, jos se on muu kuin voiton tuottaminen osakkeenomistajille sekä viittaus yhtiöjärjestyksen kohtaan, jossa siitä on määrätty;
- 9) rekisteri, johon liikkeeseenlaskija on merkitty, yritys- ja yhteisötunnus tai sitä vastaava ulkomainen tunnus ja rekisteriin merkityn toimipaikan yhteystiedot;
- 10) paikat, joissa voi tutustua esitteessä mainittuihin asiakirjoihin;
- 11) liiketoiminnan kehityksen kannalta merkittävät tapahtumat;
- 12) taloudellisen tilanteen kuvaus.

Edellä 1 momentin 12 kohdassa tarkoitettuun taloudellisen tilanteen kuvaukseen on sisällytettävä tiedot liikkeeseenlaskijan varoista, vastuista, rahoitusasemasta ja tuloksesta.

6 §

Tiedot arvopaperista ja tarjoamisesta

Perustietoasiakirjaan on sisällytettävä seuraavat tiedot arvopaperista:

- 1) arvopaperiin liittyvät keskeiset oikeudet, velvollisuudet ja rajoitukset sekä ominaisuudet, kuten siirtokelpoisuus, osakkeiden tuottama äänivalta sekä arvopaperin ollessa laina sen oletettu tuotto ja mahdollinen vakuudellisuus;
- 2) tarjottavien arvopaperien kokonaismäärä;
- 3) merkintähinta;
- 4) sijoittajalta veloitettavat kulut;
- 5) merkintä- ja maksuehdot;
- 6) merkintöjen hyväksyminen ja arvopaperien toimittaminen sijoittajille;
- 7) muut tarjouksen erityiset ehdot;
- 8) asiakasvarojen hallinnointia koskevat tiedot;
- 9) arvopaperista mahdollisesti perittävä lähdevero ja selvitys siitä, huolehtiiko liikkeeseenlaskija lähdeveron perimisestä.

7 §

Tiedot takaajasta ja vakuudesta

Jos arvopaperilla on takaaja tai vakuus, perustietoasiakirjaan on sisällytettävä seuraavat tiedot takaajasta tai vakuudesta:

- 1) takaajan tai vakuuden antajan nimi;
- 2) yhteystiedot;
- 3) takauksen tai vakuuden luonne;
- 4) muut takaajasta tai vakuuden antajasta selvitettyt olennaiset seikat.

Mitä 1 momentissa säädetään takaajasta, ei sovelleta, jos takaaja on Suomen valtio tai muu Euroopan talousalueeseen kuuluva valtio.

8 §

Muut perustietoasiakirjassa annettavat tiedot

Perustietoasiakirjaan on sisällyttävä maininta liikkeeseenlaskijan ja arvopaperin perustietojen ajantasaisuudesta., Maininnan jälkeen on kerrottava päivämäärä, jolloin perustietoasiakirja on julkaistu.

Perustietoasiakirjassa on kerrottava, mistä ja miten saa veloituksetta lisätietoa liikkeeseenlaskijasta, liikkeeseenlaskun järjestäjistä ja arvopaperiliitteen laatimisessa käytetyistä ammattimaisista neuvonantajista sekä sen oman tiedonantovelvollisuutensa nojalla antamista tiedoista.

9 §

Viittaukset muihin tietolähteisiin

Perustietoasiakirjassa saa olla viittauksia muihin lähteisiin, joista sijoittajat saavat lisätietoa, mutta sijoittajalle annettavien oikeiden ja riittävien tietojen on sisällyttävä perustietoasiakirjaan.

Liikkeeseenlaskijan on pidettävä sijoittajien saatavilla viimeisin tilinpäätöksensä, yhtiöjärjestyksensä tai muu sitä vastaava asiakirja ja kaupparekisteriotteensa tai niitä vastaavat kansainvälisillä rahoitusmarkkinoilla yleisesti käytetyllä kielellä laaditut asiakirjat.

10 §

Perustietoasiakirjan tietojen antaminen osana monenkeskisen kaupankäyntijärjestelmän sääntöjen mukaista esitettä

Jos liikkeeseenlaskija hakee tarjoamiensa arvopaperien ottamista kaupankäynnin kohteeksi kaupankäynnistä rahoitusvälineillä annetun lain 1 luvun 2 §:n 1 momentin 8 kohdassa tarkoitettuun monenkeskiseen kaupankäyntijärjestelmään, liikkeeseenlaskija voi antaa perustietoasiakirjan tiedot osana monenkeskisen kaupankäyntijärjestelmän sääntöjen mukaisesti laadittua esitettä. Tällainen esite on julkaistava ja toimitettava Finanssivalvonnalle arvopaperimarkkinalain 3 luvun 2 §:n 1 momentin mukaisesti. Esite on pidettävä sijoittajien saatavilla koko tarjouksen voimassaolon ajan.

11 §

Voimaantulo

Tämä asetus tulee voimaan 1 päivänä tammikuuta 2019.

Helsingissä päivänä kuuta 20

Valtiovarainministeri Petteri Orpo

Lainsäädäntöneuvos Armi Taipale