

KapitalmarktR / BörseG

Wichtige Voraussetzungen für Börsennotierung:

§ 40 **Zulassungsvoraussetzungen** f Amtl Handel

§ 38 Abs 6-10 u § 43 **Delisting**

§ 46 **Prospektpflicht**

Folgeverpflichtungen

§ 124 ff **Regelpublizität** (Jahresfinanz- und Zwischenberichte)

§ 130 (+ § 133 u 135) **Beteiligungspublizität**

Art 19 MarktmissbrVO **Eigengeschäfte von Führungskräften** (sog. directors' dealings oder managers' transactions), Art 3 Z 25 MMVO

§ 135 Abs 3 **Eigengeschäfte (betr. eigener Aktien)**

Art 17 MMVO **Veröffentlichung von Insiderinformationen** (sog ad hoc Publizität)

Def. v. Insiderinformationen vgl Art 7 (nicht öffentl. Info bzgl Emittent oder Aktie, die bei Bekanntwerden Kurs erheblich beeinflussen könnten)

Wer ist Insider? Vgl Aufzählung in Art 8 Abs 4

Verpflicht. zur Führung v. Insiderlisten vgl Art 18

Art 14 MMVO **Verbot von Insidergeschäften** u der **unrechtmäß. Offenlegg v. Insiderinformationen gegüb. dritten Pers.**

Tätigen von Insidergesch. vgl Art 8 Abs 1

Empfehlung/Anstiftung zu Insidergesch. vgl Art 8 Abs 2

Unrechtmäßige Offenlegg von Insidergesch. vgl Art 10

Art 15 MMVO **Verbot der Marktmanipulation** (vgl Art 12)

§ 243a UGB **Angaben im Lagebericht**

§ 243c UGB **Corp GovernanceBericht**

(Bei Notierung im prime market verpflichtende Unterwerfung unter CorpGovKodex lt. Regelwerk d. W. Börse)

§ 221 Abs 3 UGB „**Große Kapitalgesellschaft**“ da von öffentl. Interesse gem § 198a Z1 UGB

§ 1 ÜbG **Anwendbarkeit des ÜbG**

Konzernabschluss nach IFRS bzw. IAS

(darüber hinaus weitere Verpflichtungen bei Notierungen im *prime market* nach den Vorgaben des „Regelwerk prime market“)