

# STRUCTUUR EN INHOUD VAN DE INFORMATIENOTA IN GEVAL VAN AANBIEDING AAN HET PUBLIEK



Bijlage I bij het Koninklijk besluit over de publicatie van een informatienota bij een aanbidding aan het publiek of een toelating tot de verhandeling op een MTF en houdende diverse financiële bepalingen, B.S. 5.10.2018.

## INTRODUCTIE

### **INFORMATIENOTA OVER DE AANBIEDING VAN [NAAM VAN HET AANGEBODEN BELEGGINGSINSTRUMENT] DOOR [NAAM VAN DE AANBIEDER OF DE UITGEVENDE INSTELLING]**

*Dit document is opgesteld door [naam van de uitgevende instelling of de aanbieder].*

**DIT DOCUMENT IS GEEN PROSPECTUS EN WERD NIET GECONTROLEERD NOCH GOEDGEKEURD DOOR  
DE AUTORITEIT VOOR FINANCIËLE DIENSTEN EN MARKTEN.**

*[Datum van de informatienota]*

**WAARSCHUWING: DE BELEGGER LOOPT HET RISICO ZIJN BELEGGING VOLLEDIG OF GEDEELTELIJK TE  
VERLIEZEN EN/OF HET VERWACHTE RENDEMENT NIET TE BEHALEN.**

**[Indien de beleggingsinstrumenten niet zijn genoteerd]: DE BELEGGINGSINSTRUMENTEN ZIJN NIET  
GENOTEERD: DE BELEGGER LOOPT HET RISICO GROTE PROBLEMEN TE ONDERVINDEN OM ZIJN POSITIE  
AAN EEN DERDE TE VERKOPEN INDIEN HIJ DAT ZOU WENSEN.**

**Deel I** Belangrijkste risico's die inherent zijn aan de uitgevende instelling en de  
aangeboden beleggingsinstrumenten, en die specifiek zijn voor de  
betrokken aanbidding

Beschrijving van de risico's die specifiek zijn voor de betrokken aanbidding, en hun potentiële impact op de uitgevende instelling, de eventuele garant, het eventuele onderliggende actief en de beleggers.

**Deel II** Informatie over de uitgevende instelling en de aanbieder van de  
beleggingsinstrumenten

#### **A. Identiteit van de uitgevende instelling**

1° maatschappelijke zetel, rechtsvorm, ondernemingsnummer of gelijkwaardig nummer, land van herkomst, en, in voorkomend geval, webadres van de uitgevende instelling;

2° beschrijving van de activiteiten van de uitgevende instelling;

3° voor zover die informatie bekend is bij de uitgevende instelling of de aanbieder, identiteit van de personen die meer dan 5 % van het kapitaal van de uitgevende instelling in bezit hebben, en omvang (uitgedrukt als percentage van het kapitaal) van de deelnemingen in hun bezit;

4° in verband met de verrichtingen tussen de uitgevende instelling en de sub 3° bedoelde personen en/of andere verbonden partijen dan aandeelhouders, voor de twee laatste boekjaren en het lopend boekjaar:

- de aard en omvang van alle transacties die, afzonderlijk of samen, van wezenlijk belang zijn voor de uitgevende instelling. Wanneer de transacties niet op marktconforme wijze zijn afgesloten, wordt uitgelegd waarom. Voor uitstaande leningen, met inbegrip van garanties van ongeacht welke vorm, wordt het uitstaande bedrag vermeld;

- het bedrag of het percentage dat de betrokken transacties in de omzet van de uitgevende instelling vertegenwoordigen;

of een passende negatieve verklaring;

5° identiteit van de leden van het wettelijk bestuursorgaan van de uitgevende instelling (vermelding van de permanente vertegenwoordigers in het geval van bestuurders of leiders die rechtspersonen zijn), de leden van het directiecomité en de leden van de organen belast met het dagelijks bestuur;

---

# STRUCTUUR EN INHOUD VAN DE INFORMATIENOTA IN GEVAL VAN AANBIEDING AAN HET PUBLIEK

---

6° met betrekking tot het laatste volledige boekjaar, totaalbedrag van de bezoldigingen van de sub 5° bedoelde personen, en totaalbedrag van de door de uitgevende instelling of haar dochterondernemingen gereserveerde of toegerekende bedragen voor de betaling van pensioenen of soortgelijke uitkeringen, of een passende negatieve verklaring;

7° voor de sub 4° bedoelde personen, vermelding van elke veroordeling als bedoeld in artikel 20 van de wet van 25 april 2014 op het statuut van en het toezicht op kredietinstellingen en beursvennootschappen, of een passende negatieve verklaring;

8° beschrijving van de belangenconflicten tussen de uitgevende instelling en de sub 3° tot 5° bedoelde personen, of met andere verbonden partijen, of een passende negatieve verklaring;

9° in voorkomend geval, identiteit van de commissaris.

## **B. Financiële informatie over de uitgevende instelling**

1° Indien de jaarrekening van één of van beide boekjaren opgenomen als bijlage (zie infra) niet is geauditeerd conform artikel 13, §§ 1 of 2, 1°, van de wet van 11 juli 2018, de volgende vermelding : "De jaarrekening[en] betreffende boekjaar [...] (zie bijlage) [is/zijn] niet geauditeerd door een commissaris en evenmin aan een onafhankelijke toetsing onderworpen.";

2° verklaring door de uitgevende instelling dat het werkkapitaal naar haar oordeel toereikend is om aan haar behoeften voor de volgende twaalf maanden te voldoen of, indien dit niet het geval is, hoe zij in het benodigde extra werkkapitaal denkt te voorzien;

3° overzicht van het eigen vermogen en de schuldenlast (met specificatie van schulden met en zonder garantie en van door zekerheid gedekte en niet door zekerheid gedekte schulden) van uiterlijk 90 dagen vóór de datum van het document. De schuldenlast omvat ook indirecte en voorwaardelijke schulden;

4° beschrijving van elke wijziging van betekenis in de financiële of handelspositie die zich heeft voorgedaan na het einde van het laatste boekjaar waarop de sub 1° hierboven bedoelde jaarrekening betrekking heeft, of een passende negatieve verklaring.

## **C. Uitsluitend wanneer de aanbieder en de uitgevende instelling verschillende personen zijn: identiteit van de aanbieder**

1° maatschappelijke zetel, rechtsvorm, ondernemingsnummer of gelijkwaardig nummer, land van herkomst, en, in voorkomend geval, webadres van de uitgevende instelling;

2° beschrijving van de eventuele relatie tussen de aanbieder en de uitgevende instelling.

## **D. Uitsluitend wanneer de aangeboden beleggingsinstrumenten een onderliggend actief hebben: beschrijving van het onderliggende actief**

1° beschrijving van het onderliggende actief;

2° indien het onderliggende actief van de aangeboden beleggingsinstrumenten een onderneming is, de sub A en B hierboven vermelde informatie over die onderneming.

## Deel III Informatie over de aanbieding van beleggingsinstrumenten

### **A. Beschrijving van de aanbieding**

1° maximumbedrag waarvoor de aanbieding wordt verricht;

2° voorwaarden van de aanbieding; in voorkomend geval, minimumbedrag waarvoor de aanbieding wordt verricht; in voorkomend geval, minimum- en/of maximumbedrag van de inschrijving per belegger;

3° totaalprijs van de aangeboden beleggingsinstrumenten;

4° tijdschema van de aanbieding: aanvangs- en slotdatum van de aanbieding, uitgiftedatum van de beleggingsinstrumenten;

5° kosten ten laste van de belegger.

### **B. Redenen voor de aanbieding**

1° beschrijving van het vooropgestelde gebruik van de ingezamelde bedragen;

---

# STRUCTUUR EN INHOUD VAN DE INFORMATIENOTA IN GEVAL VAN AANBIEDING AAN HET PUBLIEK

---

2° details van de financiering van de belegging of van het project dat de aanbieding tot doel heeft te verwezenlijken; vermelding of het bedrag van de aanbieding al dan niet toereikend is voor de verwezenlijking van de vooropgestelde belegging of het vooropgestelde project;

3° in voorkomend geval, andere financieringsbronnen voor de verwezenlijking van de vooropgestelde belegging of het vooropgestelde project.

## Deel IV Informatie over de aangeboden beleggingsinstrumenten

### A. Kenmerken van de aangeboden beleggingsinstrumenten

1° aard en categorie van de beleggingsinstrumenten;

2° munt, benaming en, in voorkomend geval, nominale waarde;

3° vervaldatum en, in voorkomend geval, terugbetalingsmodaliteiten;

4° rang van de beleggingsinstrumenten in de kapitaalstructuur van de uitgevende instelling bij insolventie;

5° eventuele beperkingen van de vrije overdracht van de beleggingsinstrumenten;

6° in voorkomend geval, jaarlijkse rentevoet en, in voorkomend geval, wijze waarop de toepasselijke rentevoet wordt bepaald indien de rentevoet niet vast is;

7° in voorkomend geval, dividendbeleid;

8° datums waarop de rente of het dividend wordt uitgekeerd;

9° in voorkomend geval, verhandeling van de beleggingsinstrumenten op een MTF en ISIN-code.

### B. Uitsluitend in het geval waarin door een derde een garantie wordt toegekend in verband met de beleggingsinstrumenten: beschrijving van de garant en van de garantie

1° informatie vermeld in deel II, punten A en B, over de garant;

2° korte samenvatting van de draagwijdte en de aard van de garantie.

### C. In voorkomend geval, bijkomende informatie voorgelegd door de markt waar de beleggingsinstrumenten toegelaten zijn.

## Deel V Alle andere belangrijke informatie die mondeling of schriftelijk aan één of meer beleggers wordt gericht

Te vervolledigen indien van toepassing.

## Bijlage

Voor zover de uitgevende instelling op dat moment al actief was, haar jaarrekening van de laatste twee boekjaren, alsook, in voorkomend geval, overeenkomstig artikel 13, §§ 1 of 2, 1°, van de wet van 11 juli 2018, het verslag van de commissarissen.

---

## Contacten

Voor meer informatie omtrent het opstellen van een informatienota, gelieve één van onze experts te contacteren.



**David Haex, Partner, Brussel**  
T: +32 2 515 93 22  
david.haex@osborneclarke.com



**Hadrien Chef, Counsel, Brussel**  
T: +32 2 515 93 24  
hadrien.chef@osborneclarke.com



**Tonya Aelbrecht, Associate, Brussel**  
T: + 32 2 515 93 44  
tonya.aelbrecht@osborneclarke.com