

REGISTRO DEL MERCADO DE VALORES Y MERCANCIAS

CIRCULAR INFORMATIVA Número RMVM-03-2018

PARA: EMISORES EXTRABURSÁTILES

DE: Lic. Raúl R. Enríquez De León
Registrador
Registro del Mercado de Valores y Mercancías

FECHA: 20 de marzo de 2018.

ASUNTO: Cumplimiento de envío de información al Registro del Mercado de Valores y Mercancías, a partir de abril de 2018.

Hago referencia a lo que establecen los artículos 40., literales e) y f), del Decreto Número 34-96 del Congreso de la República de Guatemala, Ley del Mercado de Valores y Mercancías, el artículo 24., numeral 6., del Acuerdo Gubernativo 557-97, Ministerio de Economía, Reglamento del Registro del Mercado de Valores y Mercancías, en lo relativo al envío de información para mantener vigente la inscripción de oferta pública de valores, en el mercado extrabursátil.

Sobre el particular, **a partir del mes de abril de dos mil dieciocho**, deberá enviar al Registro, conjuntamente con los informes mensuales:

1. Informe de hechos relevantes que influya o afecte la situación del emisor y que sea necesaria para la toma de decisiones de inversión y estimación del precio de los valores emitidos, para lo cual deberá utilizar el formato **"INFORME DE HECHOS RELEVANTES-MENSUAL"** que se adjunta.
Lo anterior, no exime la obligación de presentar las declaraciones a que se refieren los numerales; 1., 2., 3., 4., y 5., del artículo 24., del referido Acuerdo Gubernativo Número 557-97.
2. Informe del órgano de fiscalización sobre los pasivos contingentes de la entidad emisora, o en caso de no contar con un órgano de fiscalización, se presente declaración jurada del Representante Legal sobre la existencia o no, de pasivos contingentes durante el mes que se reporta.



REGISTRO DEL MERCADO DE VALORES Y MERCANCIAS

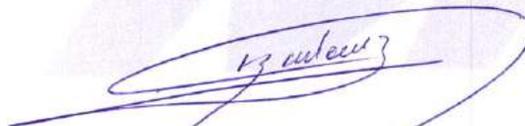
Asimismo, con el propósito de estandarizar y actualizar, así como verificar la exactitud y veracidad en la presentación de los informes establecidos en la normativa citada, adjunto los formatos: **INFORME DE MONTO DE LA EMISIÓN –MENSUAL** e **INFORME SOBRE LOS VALORES COLOCADOS Y MONTO CAPTADO-MENSUAL** que deberán ser utilizados para el envío de la información al Registro del Mercado de Valores y Mercancías, a partir del referido mes, atendiendo al plazo establecido en la Ley.

Para tal efecto, el envío de la referida información deberá realizarse documentalmente, adjunta a carta o escrito en el cual se indique el tipo de información que se envía, mismo que debe incluir los comprobantes de pago respectivo. Las cartas o escritos y los informes deberán presentarse, con la identificación del nombre completo y firma del Representante Legal o personero inscrito en este Registro, así como con sello de la entidad. Lo anterior tomando en cuenta lo que indica el artículo 47., del Decreto Número 2-70 del Congreso de la República de Guatemala, Código de Comercio, en lo relativo a que dentro de las facultades de los administradores, tendrán además las que se requieran para ejecutar los actos y celebrar los contratos que sean del giro ordinario de la sociedad, según su naturaleza y objeto, de los que de él se deriven y de los que con él se relacionan.

Es importante indicar que, la formulación de la presente solicitud se realiza en cumplimiento a lo que establecen el numeral 4., del artículo 14., y el artículo 23, del Acuerdo Gubernativo Número 557-97 del Ministerio de Economía, Reglamento del Registro del Mercado de Valores y Mercancías.

No está de más hacer del conocimiento de los señores emisores, que el Registro se encuentra realizando las gestiones para que los formatos y la información de mérito, puedan estar disponibles en la página Web: www.rmvm.gob.gt. Mientras tanto los formatos serán remitidos a los correos electrónicos registrados en los listados de contactos con que se cuenta a la fecha, a efecto de que puedan cumplir con la entrega correspondiente en el plazo previsto.

Atentamente,



Lic. Raúl B. Enríquez De León
REGISTRADOR
REGISTRO DEL MERCADO DE VALORES Y MERCANCIAS



INFORME DE HECHOS RELEVANTES-MENSUAL

NOMBRE DE LA ENTIDAD _____

CORRESPONDIENTE AL MES DE _____

		RESPUESTA (SI/NO)
1	¿Ha habido modificación de la escritura social o estatutos, de la entidad emisora?	
2	¿Cuenta con calificación de riesgo?*	
	*En caso la respuesta anterior es afirmativa: ¿Ha sido objeto de cambio la calificación de riesgo?	
3	¿Se han generado contingencias que afecten la situación financiera de la entidad emisora?	
4	¿La entidad emisora es una entidad controladora?	
5	¿La entidad emisora es una entidad controlada?	
6	¿Ha habido cambios, en el mes que se informa en cuanto a la situación de entidad controlada o controladora?	
	En caso afirmativo, describir detalladamente en documento adjunto el cambio suscitado.	
7	¿Ha habido litigios o demandas judiciales iniciados por o en contra de la entidad emisora?*	
	* En caso afirmativo, describir en documento adjunto, el tipo de acción judicial, el monto, naturaleza, probabilidades de éxito y efectos inmediatos y a largo plazo de una sentencia desfavorable a la emisora.	
8	¿Ha habido cambios de Directores o Administradores, del Gerente General o del que haga sus veces, y de los principales ejecutivos?	
9	¿Han existido cambios en el grupo empresarial o estructura de control de la entidad emisora, principales accionistas, administradores, ejecutivos o asesores externos?	
10	¿Ha habido cambios en el auditor externo designado o en el sistema contable?	
11	¿Ha habido cambios en la dirección fiscal o comercial del emisor?	
12	¿Han realizado cambios en cuanto a la creación, desarrollo, modificaciones, suspensiones, cancelaciones de las líneas de negocio, productos o servicios?	
13	¿Hay cambios en la suscripción, terminación, incumplimiento, suspensión de convenios que se relacionen con la actividad económica principal y que afecten la situación de la entidad?	
14	¿Hay cambios en la legislación fiscal, tributaria y aduanera o imposición de sanciones por parte de la Superintendencia de Administración Tributaria que afecten materialmente el desarrollo de la entidad emisora?	
15	¿Hay procesos, de cualquier naturaleza (administrativos, judiciales, arbitrales, etc) vigentes en contra del emisor que le puedan afectar materialmente?	





INFORME DE HECHOS RELEVANTES-MENSUAL

NOMBRE DE LA ENTIDAD _____

CORRESPONDIENTE AL MES DE _____

		RESPUESTA (SI/NO)
16	¿Se han identificado riesgos adicionales a los incluidos en el prospecto de la oferta pública?	
17	¿Han ocurrido siniestros que no estén asegurados o la cobertura de la póliza esté sujeta a discusión con la empresa aseguradora o sus ajustadores?	
18	¿Se han producido hurtos, robos, desfalcos, estafas u otros delitos que afecten materialmente el patrimonio?	
19	¿Se ha producido cualquier circunstancia que, no se encuentra contenida en los puntos anteriores, pero AFECTA DESFAVORABLEMENTE el patrimonio o la situación financiera de la entidad?	
20	El órgano competente ha convocado a Asamblea General Ordinaria o Extraordinaria de Accionistas (en caso afirmativo indicar fecha)	

En caso que alguna de las respuestas anteriores haya sido contestada afirmativamente, especificar las observaciones pertinentes en cuanto a las mismas, en documento aparte, que deberá adjuntarse al presente formulario. De ser necesario, adjuntar documentación adicional para completar y acreditar la información requerida.



Yo _____, como Representante Legal registrado en el Registro del Mercado de Valores y Mercancías de la entidad _____, manifiesto que, bajo juramento de ley y enterado de las penas relativas al delito de perjurio, según mi leal saber y entender, a la fecha los datos y la situación de la entidad es verdadera y la indicada en el presente formulario. Asimismo, manifiesto que, los datos aquí contenidos son congruentes con los registros y la información de la entidad a la fecha de la presente y que no se omite información que afecte la situación financiera y que sea necesaria para la toma de decisiones razonadas de inversión y estimación del precio de los valores emitidos por el propio emisor, conforme a usos y mejores prácticas de análisis de los mercados de valores internacionales.

Guatemala, _____

NOMBRE Y FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL

SELLO DE LA ENTIDAD

