

# **ΚΩΔΙΚΟΠΟΙΗΜΕΝΟΣ**

## **ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΣ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ ΣΥΣΤΗΜΑΤΟΣ ΎΛΩΝ ΤΙΤΛΩΝ**

**Απόφαση 3/304/10.6.2004 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής**

**Κεφαλαιαγοράς**

**(ΦΕΚ Β' 901/16.6.2004)**

Σύμφωνα με την παρ. 3 του άρθρου 105 του ν. 2533/1997 (ΦΕΚ 228 Α/11.11.1997), όπως συμπληρώθηκε με την παρ. 1 του άρθρ. 9 του ν. 2651/1998 (ΦΕΚ Α' 248/3.11.1998) «Ρυθμίσεις θεμάτων της χρηματιστηριακής αγοράς, Συγχώνευση Οργανισμού Ύδρευσης Θεσσαλονίκης (Ο.Υ.Θ.) και Οργανισμού Αποχέτευσης Θεσσαλονίκης (Ο.Α.Θ) και άλλες διατάξεις».

**ΤΡΟΠΟΠΟΙΗΣΕΙΣ:**

**Αποφάσεις Διοικητικού Συμβουλίου Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς**

1. 3/304/10.06.2004 (ΦΕΚ Β' 901/16.6.2004)
2. 7/336/21.04.2005 (ΦΕΚ Β' 662/18.5.2005)
3. 24/367/22.12.2005 (ΦΕΚ Β' 117/1.2.2006)
4. 2/380/4.5.2006 (ΦΕΚ Β' 657/25.5.2006)
5. 32/400/5.10.2006 (ΦΕΚ Β' 1726/27.11.2006)
6. 3/403/8.11.2006 (ΦΕΚ Β' 1883/29.12.2006)
7. 4/438/1.8.2007 (ΦΕΚ Β' 1904/14.9.2007)
8. 1/461/24.1.2008 (ΦΕΚ Β' 195/8.2.2008)
9. 1/470/5.5.2008 (ΦΕΚ Β' 946/22.5.2008)
10. 1/495/31.12.2008 (ΦΕΚ Β' 82/23.1.2009)
11. 2/514/25.6.2009 (ΦΕΚ Β' 1364/9.7.2009)
12. 2/551/2.6.2010 (ΦΕΚ Β' 946/30.6.2010)
13. 3/556/8.7.2010 (ΦΕΚ Β' 1392/6.9.2010)
14. 1/568/12.11.2010 (ΦΕΚ Β' 1996/24.12.2010)
15. 20/611/28.2.2012 (ΦΕΚ Β' 618/6.3.2012)
16. 1/643/15.4.2013 (ΦΕΚ Β' 982/23.4.2013)

**ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΕΙΣ:**

Σύμφωνα με το άρθρο 1 της υπ' αριθμ 1/461/24.1.2008 (ΦΕΚ Β' 195/8.2.2008) απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς.

1. Όπου στην Απόφαση 3/304/10.6.2004 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς «Κανονισμός Λειτουργίας του Συστήματος Άυλων Τίτλων» αναφέρεται «Κεντρικό Αποθετήριο Αξιών (Κ.Α.Α.)», ή «Ελληνικά Χρηματιστήρια Ανώνυμη Εταιρεία Συμμετοχών, Εκκαθάρισης, Διακανονισμού και Καταχώρησης (Ε.Χ.Α.Ε.)», νοείται η Ελληνικά Χρηματιστήρια Ανώνυμη Εταιρεία Συμμετοχών, Εκκαθάρισης, Διακανονισμού και Καταχώρησης (Ε.Χ.Α.Ε.) υπό την ιδιότητα του διαχειριστή του Σ.Α.Τ.
2. Όπου στην Απόφαση 3/304/10.6.2004 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς «Κανονισμός Λειτουργίας του Συστήματος Άυλων Τίτλων» αναφέρεται ο όρος «Χρηματιστήριο Αθηνών (Χ.Α.)» νοείται Αγορά.
3. Όπου στην Απόφαση 3/304/10.6.2004 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς «Κανονισμός Λειτουργίας του Συστήματος Άυλων Τίτλων» αναφέρεται ο όρος «Εταιρεία Εκκαθάρισης Συναλλαγών επί Παραγώγων (ΕΤ.Ε.Σ.Ε.Π.)» νοείται η Ελληνικά Χρηματιστήρια Ανώνυμη Εταιρεία Συμμετοχών, Εκκαθάρισης, Διακανονισμού και Καταχώρησης (Ε.Χ.Α.Ε.) υπό την ιδιότητα του διαχειριστή Συστήματος εκκαθάρισης και διακανονισμού συναλλαγών επί παραγώγων του άρθρου 83 του ν.3606/2007.

## Άρθρο 1<sup>1</sup>

### Ορισμοί

Για τους σκοπούς και την εφαρμογή του παρόντος Κανονισμού νοούνται :

1. Αγορά: οργανωμένη αγορά ή Πολυμερής Μηχανισμός Διαπραγμάτευσης που πληροί τις προϋποθέσεις του ν.3606/2007 και έχει αδειοδοτηθεί από την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς, εξαιρουμένης της Ηλεκτρονικής Δευτερογενούς Αγοράς Τίτλων του άρθρου 26 του ν. 2515/1997.
2. Ως αλλοδαπές κινητές αξίες νοούνται οι κινητές αξίες της παρ. 13 του άρθρου 2 του ν. 3606/2007 και του άρθρου 1 του ν. 3371/2005, που έχουν καταχωρηθεί σε αλλοδαπό Κεντρικό αποθετήριο Αξιών και τηρούνται σε Πάροχο.
3. Ως Διαπραγματεύσιμα Αμοιβαία Κεφάλαια (Δ.Α.Κ.): νοούνται τα παρακάτω αμοιβαία κεφάλαια, των οποίων τα μερίδια είναι εισηγμένα ή για τα μερίδια των οποίων έχει κατατεθεί αίτηση εισαγωγής σε Αγορά, ήτοι: α) αμοιβαία κεφάλαια κατά την έννοια του άρθρου 24<sup>α</sup> παρ. 1 του ν. 3283/2004 και β) αμοιβαία κεφάλαια που αναπαράγουν χρηματιστηριακό δείκτη και έχουν λάβει άδεια λειτουργίας από τις αρμόδιες αρχές κράτους μέλους, εκτός Ελλάδος, σύμφωνα με τις διατάξεις της Οδηγίας 85/611/ΕΟΚ του Συμβουλίου, εφόσον η εισαγωγή τους για διαπραγμάτευση σε οργανωμένη αγορά προβλέπεται στον κανονισμό τους και εφόσον πληρούνται οι όροι της απόφασης 2/435/12-7-2007 της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς.
4. Ως Διαχειριστής Συστήματος νοείται διαχειριστής Συστήματος εκκαθάρισης, διακανονισμού ή κεντρικού αντισυμβαλλομένου που λειτουργεί νόμιμα στην Ελλάδα σύμφωνα με το ν. 3606/2007, ως και κάθε άλλο πρόσωπο άλλου κράτους μέλους της ΕΕ, εκτός Ελλάδος, ή τρίτης χώρας που διαχειρίζεται παρόμοια Συστήματα σύμφωνα με το δίκαιο που το διέπει, το οποίο συνδέεται με το Σ.Α.Τ. για το διακανονισμό των συναλλαγών σύμφωνα με τους όρους του παρόντος Κανονισμού.
5. Ως Ειδικός Διαπραγματευτής νοείται το Μέλος το οποίο ενεργεί στο Χ.Α. ως Ειδικός Διαπραγματευτής επί εισηγμένων στο Χ.Α. κινητών αξιών σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στον Κανονισμό του Χρηματιστηρίου Αθηνών και στον Κανονισμό Λειτουργίας του Συστήματος Άυλων Τίτλων.
6. Ως Ειδικός Διαπραγματευτής Παραγώγων νοείται το Μέλος το οποίο ενεργεί στο Χ.Α. ως Ειδικός Διαπραγματευτής επί εισηγμένων στο Χ.Α. παραγώγων σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στον Κανονισμό του Χρηματιστηρίου Αθηνών και στον παρόντα Κανονισμό.

7. Ως Ειδικός Διαπραγματευτής Μεριδίων Δ.Α.Κ. νοείται το Μέλος του Χ.Α. που έχει λάβει σχετική άδεια από το ΧΑ και διενεργεί συναλλαγές στο πλαίσιο της ειδικής διαπραγμάτευσης την οποία έχει αναλάβει δυνάμει σχετικής συμβάσεως με την εκδότρια Δ.Α.Κ. που διαχειρίζεται τα εν λόγω μερίδια.
8. Ως Ειδικός Διαπραγματευτής Σ.Χ.Π. νοείται το Μέλος του Χ.Α. που έχει λάβει σχετική άδεια από το ΧΑ και διενεργεί συναλλαγές στο πλαίσιο της ειδικής διαπραγμάτευσης την οποία έχει αναλάβει δυνάμει σχετικής συμβάσεως με την εκδότρια ΣΧΠ που διαχειρίζεται τα εν λόγω προϊόντα.
9. Ως Εκδότρια νοείται το νομικό πρόσωπο του οποίου οι κινητές αξίες έχουν εισαχθεί ή έχουν ενταχθεί προς διαπραγμάτευση πρωτογενώς σε Αγορά και του οποίου οι κινητές αξίες καταχωρούνται στο Σ.Α.Τ. Για τις ανάγκες εφαρμογής του παρόντος Κανονισμού, στην περίπτωση Τίτλων Παραστατικών Δικαιώματος προς Κτήση Κινητών Αξιών που εκδίδονται από το Ταμείο Χρηματοπιστωτικής Σταθερότητας (ΤΧΣ) σύμφωνα με τον Ν. 3864/2010 και τις κατ' εξουσιοδότηση αυτού κανονιστικές αποφάσεις, η εκδότρια των παριστώμενων κινητών αξιών έχει τα δικαιώματα και τις υποχρεώσεις της Εκδότριας.<sup>2</sup>
10. Ως Εκδότρια Δ.Α.Κ. νοείται για τις ανάγκες εφαρμογής του παρόντος Κανονισμού εάν μεν πρόκειται για ελληνικά αμοιβαία κεφάλαια, η προβλεπόμενη στο ν. 3283/2004 Ανώνυμη Εταιρία Διαχείρισης Αμοιβαίων Κεφαλαίων (ΑΕΔΑΚ), εάν δε πρόκειται για αλλοδαπά αμοιβαία κεφάλαια, η προβλεπόμενη στην Οδηγία 85/611/ΕΟΚ Διαχειρίστρια Εταιρία.
11. Ως Εκδότρια Ελληνικών Πιστοποιητικών (ΕΛ.ΠΙΣ.) νοείται η προβλεπόμενη στην παρ. 14 του άρθρου 59 του ν. 2396/96 όπως ισχύει, Εκδότρια ΕΛ.ΠΙΣ., για τα ΕΛ.ΠΙΣ. που έχει εκδώσει και έχουν εισαχθεί προς διαπραγμάτευση στην Ελληνική Αγορά Αναδυομένων Κεφαλαιαγορών (Ε.ΑΓ.Α.Κ.).
12. Ως Εκδότρια των Παριστώμενων Μετοχών νοείται η αλλοδαπή εταιρεία που εκδίδει τις μετοχές που παρίστανται με τα ΕΛ.ΠΙΣ., της οποίας μέτοχος είναι η Εκδότρια ΕΛ.ΠΙΣ., όπως προβλέπεται στην παρ. 4 του άρθρου 59 του ν. 2396/96 όπως ισχύει.
13. Ως Εκδότρια Σύνθετων Χρηματοοικονομικών Προϊόντων (Σ.Χ.Π.) νοείται το νομικό πρόσωπο που εκδίδει τα Σ.Χ.Π.
14. Ως ΕΛ.ΠΙΣ. νοούνται οι άυλες κινητές αξίες που προβλέπονται στην παρ. 3 του άρθρου 59 του ν. 2396/1996 όπως ισχύει, οι οποίες έχουν εισαχθεί προς διαπραγμάτευση στην Ε.ΑΓ.Α.Κ.
15. Ως Εντολή Διακανονισμού νοείται η εντολή που εισάγεται στο Σ.Α.Τ.:

(α) από Χειριστή για τη διενέργεια λογιστικών εγγραφών μεταφοράς αλλοδαπών κινητών αξιών μεταξύ διαφορετικών Μεριδών σύμφωνα με τους όρους του παρόντος Κανονισμού.

(β) από Διαχειριστή Συστήματος ή Γενικό Χειριστή για τη μεταφορά κινητών αξιών μεταξύ διαφορετικών Μεριδών ή τη διενέργεια σχετικών λογιστικών εγγραφών μεταφοράς με τη μέθοδο «παράδοση με την πληρωμή» ή «παράδοση χωρίς πληρωμή» σύμφωνα με τους όρους του παρόντος Κανονισμού.

16. Ως Θεματοφύλακας νοείται κάθε πιστωτικό ίδρυμα που μπορεί να παρέχει νόμιμα στην Ελλάδα την υπηρεσία της φύλαξης και διακίνησης τίτλων.

17. Ως Λογαριασμός Χρηματικού Διακανονισμού νοείται για τις ανάγκες του παρόντος ο λογαριασμός και κάθε μορφή υπολογαριασμού ή άλλου συνδεδεμένου λογαριασμού αυτού που τηρείται σε Φορέα Χρηματικού διακανονισμού για Χειριστή σύμφωνα με τον παρόντα Κανονισμό και χρησιμοποιείται από το Διαχειριστή του Σ.Α.Τ. για τη διενέργεια του χρηματικού διακανονισμού.<sup>3</sup>

18. Μέλος νοείται κάθε ΕΠΕΥ ή πιστωτικό ίδρυμα, το οποίο:

(α) έχει λάβει άδεια λειτουργίας από την αρμόδια εποπτική αρχή, για την παροχή της υπηρεσίας που προβλέπεται στο στοιχείο (α) της παραγράφου 2 του άρθρου 4 του ν.3606/2007, και

(β) έχει την ιδιότητα του μέλους Αγοράς στην οποία διαπραγματεύονται κινητές αξίες οι οποίες έχουν καταχωρηθεί στο Σ.Α.Τ. ή την ιδιότητα του μέλους Συστήματος.

19. Ως Μεριδα Κατάθεσης Ταμείου Παρακαταθηκών & Δανείων (Μεριδα Κατάθεσης ΤΠΔ) νοείται η Μεριδα του στην οποία κατατίθενται άυλοι τίτλοι που αποτελούν το αντάλλαγμα του δικαιώματος εξαγοράς, σύμφωνα με τα άρθρα 27, 27α του ν. 3461/2006.<sup>4</sup>

20. Ως Μεριδια Δ.Α.Κ. νοούνται τα εισηγμένα σε Αγορά μερίδια Δ.Α.Κ. σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στον Κανονισμό της Αγοράς. Για τις ανάγκες εφαρμογής του παρόντος Κανονισμού, όπου αναφέρεται ο όρος κινητές αξίες νοούνται και τα Μεριδια Δ.Α.Κ., εκτός εάν άλλως ορίζεται ρητά.

21. Ως Ομόλογα νοούνται οι άυλοι τίτλοι του Ελληνικού Δημοσίου που είναι καταχωρημένοι στο Σύστημα Παρακολούθησης.

22. Ως Ομολογίες νοούνται οι τίτλοι που εκδίδονται σύμφωνα με τα άρθρα 3<sup>α</sup> έως 3γ ΚΝ 2190/1920 και 58 παρ. 2 ν. 2533/97, όπως ισχύουν.

23. Ως Ομολογιούχος νοείται ο δικαιούχος των ομολογιών.

24. Ως Πάροχος νοείται πρόσωπο από τα οριζόμενα στις περιπτώσεις (α) και (β) που συνδέεται με τον Διαχειριστή του Σ.Α.Τ. σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 5 και 6 του ν. 3756/2009 για την τήρηση και την παρακολούθηση με λογιστικές εγγραφές στο Σ.Α.Τ. αλλοδαπών κινητών αξιών.

(α) Αλλοδαπό Κεντρικό Αποθετήριο Αξιών που εποπτεύεται σύμφωνα με το δίκαιο που το διέπει από εποπτική αρχή η οποία έχει συνάψει πρωτόκολλο συνεργασίας με την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς και το οποίο έχει δημιουργήσει συνδέσμους με τον Διαχειριστή του Σ.Α.Τ. και έχει συνάψει τις σχετικές συμφωνίες σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στον παρόντα Κανονισμό.

(β) Πιστωτικό ίδρυμα ή ΕΠΕΥ που δικαιούται να παρέχει την υπηρεσία της φύλαξης και διακίνησης τίτλων και λειτουργεί ως θεματοφύλακας του Διαχειριστή του Σ.Α.Τ. κατά την έννοια του άρθρου 5 του ν. 3756/2009.<sup>5</sup>

25. Ως Σύστημα νοείται σύστημα εκκαθάρισης, διακανονισμού ή κεντρικού αντισυμβαλλομένου που λειτουργεί νόμιμα στην Ελλάδα σύμφωνα με το ν. 3606/2007 ή παρόμοιο σύστημα άλλου κράτους μέλους της ΕΕ, εκτός Ελλάδος, ή τρίτης χώρας που λειτουργεί σύμφωνα με το δίκαιο που το διέπει και τελεί υπό τη διαχείριση διαχειριστή του και το οποίο συνδέεται με το Σ.Α.Τ. για το διακανονισμό συναλλαγών.

26. Ως Σύστημα Άυλων Τίτλων (Σ.Α.Τ.) νοείται το μηχανογραφικό - λειτουργικό σύστημα καταχώρισης και παρακολούθησης σε λογιστική μορφή κινητών αξιών, παρακολούθησης των επ' αυτών μεταβολών, το οποίο έχει δημιουργήσει και διαχειρίζεται η Ελληνικά Χρηματιστήρια Ανώνυμη Εταιρεία Συμμετοχών, Εκκαθάρισης, Διακανονισμού & Καταχώρησης (Ε.Χ.Α.Ε.). Οι εγγραφές στο Σ.Α.Τ. θεωρούνται εγγραφές στο αρχείο της Ε.Χ.Α.Ε. Όπου στον παρόντα Κανονισμό προβλέπεται ο όρος Διαχειριστής του Σ.Α.Τ. νοείται η Ε.Χ.Α.Ε.

27. Ως Σύστημα Παρακολούθησης νοείται το Σύστημα Παρακολούθησης Συναλλαγών επί Τίτλων με Λογιστική Μορφή, που έχει συσταθεί με το άρθρο 5 του Ν. 2198/1994 και του οποίου διαχειριστής είναι η Τράπεζα της Ελλάδος.

28. Ως Σύνθετα Χρηματοοικονομικά Προϊόντα (Σ.Χ.Π) νοούνται οι κινητές αξίες που ορίζονται ως τέτοιες με την προβλεπόμενη στην περίπτωση (ζ) της παραγράφου 3 του άρθρου 1 του ν. 3371/2005 απόφαση της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς.

29. Ως «Τ» νοείται η ημέρα κατάρτισης συναλλαγής σε Αγορά. Οι ημέρες T+1, T+2 και T+3 αντιστοιχούν στην πρώτη, δεύτερη και Τρίτη εργάσιμη ημέρα από την ημέρα κατάρτισης της συναλλαγής.

30. Ως Φορέας χρηματικού διακανονισμού νοείται Κεντρική Τράπεζα ή άλλος διαχειριστής συστήματος πληρωμών ή διακανονισμού του ν. 2789/2000 και της Οδηγίας 98/26/EK ή πιστωτικό ίδρυμα του ν. 3601/2007 και της Οδηγίας 2006/48/EK, μέσω του οποίου διενεργείται από το Διαχειριστή του Σ.Α.Τ. ο χρηματικός διακανονισμός των συναλλαγών κατά τους όρους του παρόντος Κανονισμού.<sup>6</sup>
31. Ως Φορείς νοούνται οι φορείς του Συστήματος Παρακολούθησης κατά την έννοια του άρθρου 6 του Ν. 2198/1994, όπως προβλέπονται στον Κανονισμό Λειτουργίας του (ΠΔΤΕ υπ' αριθμ. 314Α/30-05-1995, όπως κάθε φορά ισχύει).
32. Ως Χειριστής νοείται το πρόσωπο από τα οριζόμενα στις περιπτώσεις α) έως ε), το οποίο δικαιούται να κινεί Λογαριασμό Χειριστή σύμφωνα με τον παρόντα Κανονισμό και διαθέτει τα κατάλληλα τεχνολογικά και λειτουργικά μέσα που απαιτούνται για την διασύνδεση και επικοινωνία του με το Σ.Α.Τ.
- (α) Μέλος
- (β) Θεματοφύλακας
- (γ) Αλλοδαπό Κεντρικό Αποθετήριο Αξιών το οποίο εποπτεύεται σύμφωνα με το δίκαιο που το διέπει από εποπτική αρχή η οποία έχει συνάψει πρωτόκολλο συνεργασίας με την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς και το οποίο έχει δημιουργήσει συνδέσμους με τον Διαχειριστή του Σ.Α.Τ. και έχει συνάψει τις σχετικές συμφωνίες σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στον παρόντα Κανονισμό. Το αλλοδαπό Κεντρικό Αποθετήριο αξιών πρέπει να πληροί τις ανωτέρω προϋποθέσεις καθ' όλη τη διάρκεια της λειτουργίας του ως Χειριστής του Σ.Α.Τ.
- (δ) η Ελληνικά Χρηματιστήρια Ανώνυμη Εταιρεία Συμμετοχών Εκκαθάρισης, Διακανονισμού και Καταχώρησης (Ε.Χ.Α.Ε.), η οποία θεωρείται Χειριστής αποκλειστικά και μόνο για τις ενέργειες που ρητά προβλέπονται στον παρόντα Κανονισμό και στον Κανονισμό Εκκαθάρισης και Διακανονισμού Συναλλαγών επί Κινητών Αξιών σε Λογιστική Μορφή.
- (ε) Διαχειριστής Συστήματος που έχει συνδεθεί με το Σ.Α.Τ. για το διακανονισμό συναλλαγών σύμφωνα με τους όρους του παρόντος Κανονισμού.
33. Ως Γενικός Χειριστής νοείται ο Χειριστής ο οποίος δικαιούται να δίνει Εντολές Διακανονισμού στον Διαχειριστή του Σ.Α.Τ. για τη μεταφορά αξιών μεταξύ διαφορετικών μερίδων σύμφωνα με τον παρόντα Κανονισμό. Δικαίωμα εισαγωγής στο Σ.Α.Τ. Εντολών Διακανονισμού σύμφωνα με τα ανωτέρω έχουν:
- (α) ο Χειριστής της περίπτωσης α) ή β) της παρ. 32, εφόσον έχει εποπτικά ίδια κεφάλαια τουλάχιστον είκοσι εκατομμύρια (20.000.000) ευρώ.<sup>7</sup>

(β) ο Χειριστής των περιπτώσεων γ) και ε) της παρ. 32.<sup>8</sup>

33. Ως ημερομηνία προσδιορισμού δικαιούχων νοείται η ημερομηνία κατά την οποία πρέπει να είναι εγγεγραμμένος στα αρχεία του Σ.Α.Τ. επενδυτής προκειμένου να είναι δικαιούχος της εταιρικής πράξης, όπως αυτή η ημερομηνία ανακοινώνεται από την Εκδότρια, σύμφωνα με τον Κανονισμό του Χρηματιστηρίου Αθηνών (record date).

## **ΜΕΡΟΣ Α'**

### **ΜΕΡΙΔΕΣ ΚΑΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΟΥ ΣΥΣΤΗΜΑΤΟΣ ΑΥΛΩΝ ΤΙΤΛΩΝ (Σ.Α.Τ.)**

#### **ΚΕΦΑΛΑΙΟ Α'**

#### **ΜΕΡΙΔΕΣ ΚΑΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΟΥ Σ.Α.Τ.**

#### **Άρθρο 2<sup>9</sup>**

#### **Αρμοδιότητες και υποχρεώσεις του διαχειριστή του Σ.Α.Τ.**

1<sup>10</sup>. Οι άυλες αξίες που εισάγονται ή εντάσσονται προς διαπραγμάτευση σε Αγορά ή είναι εισηγμένες ή ενταγμένες προς διαπραγμάτευση σε Αγορά καταχωρούνται υποχρεωτικώς στο Σύστημα Άυλων Τίτλων (Σ.Α.Τ.). Επίσης, στο Σ.Α.Τ. δύνανται να τηρούνται και παρακολουθούνται με λογιστικές εγγραφές αλλοδαπές κινητές αξίες σύμφωνα με τα οριζόμενα στα άρθρα 1-6 του ν.3756/2009. Η καταχώρηση, τήρηση και παρακολούθηση με λογιστικές εγγραφές των κινητών αξιών στο Σ.Α.Τ. γίνεται με τη δημιουργία Μεριδών και Λογαριασμών σε αυτό.

2. Ο διαχειριστής του Σ.Α.Τ. είναι αποκλειστικά αρμόδιος για την καταχώρηση στο Σ.Α.Τ. των μεταβολών, που προκύπτουν στις αξίες ή στα πρόσωπα των δικαιούχων αξιών.

3<sup>11</sup>. Ο διαχειριστής του Σ.Α.Τ. έχει την υποχρέωση ορθής καταχώρησης των χορηγηθέντων σε αυτόν στοιχείων. Ο διαχειριστής του Σ.Α.Τ. έχει την υποχρέωση να ελέγχει ότι ο αριθμός των αξιών κάθε έκδοσης, εφόσον αυτή έχει στο σύνολό της καταχωρηθεί στο Σ.Α.Τ., ταυτίζεται με τον αριθμό των άυλων τίτλων που έχουν καταχωρηθεί στα αρχεία του. Στην περίπτωση αλλοδαπών κινητών αξιών, ο διαχειριστής του Σ.Α.Τ. οφείλει κάθε χρονική στιγμή να διασφαλίζει ότι ο αριθμός των αξιών που τηρούνται και παρακολουθούνται με λογιστικές εγγραφές στα αρχεία του Σ.Α.Τ. ισούται με τον αριθμό των αξιών που ο διαχειριστής του Σ.Α.Τ. τηρεί επ' όνοματί του αλλά για λογαριασμό τρίτων δικαιούχων σε συγκεντρωτικούς λογαριασμούς σε Πάροχο.

4. Ο διαχειριστής του Σ.Α.Τ. θεσπίζει διαδικασίες ελέγχου και διατηρεί υπηρεσία εσωτερικού ελέγχου, ανεξάρτητη από τις άλλες λειτουργίες και δραστηριότητές του. Η



υπηρεσία ελέγχου διαθέτει επαρκή μέσα και προσωπικό για την άσκηση του έργου της συμπεριλαμβανομένων:

(α) της θέσπισης και εφαρμογής προγράμματος ελέγχου για την εξέταση και αξιολόγηση της καταλληλότητας και αποτελεσματικότητας των συστημάτων και της τήρησης του Κανονισμού λειτουργίας του Σ.Α.Τ.,

(β) της διατύπωσης συστάσεων προς το διοικητικό συμβούλιο του διαχειριστή του Σ.Α.Τ. με βάση τα αποτελέσματα των εργασιών που πραγματοποιούνται σύμφωνα με την περίπτωση (α),

(γ) της εξακρίβωσης της συμμόρφωσης με τις συστάσεις αυτές,

(δ) της υποβολής στο διοικητικό συμβούλιο του διαχειριστή του Σ.Α.Τ και στην Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς ετήσιας γραπτής έκθεσης στην οποία αναφέρονται μεταξύ άλλων τα αποτελέσματα των ελέγχων που διενεργήθηκαν και τα διορθωτικά μέτρα που λήφθηκαν σε περίπτωση διαπίστωσης αδυναμιών.

4α<sup>12</sup>. Για το χρηματικό διακανονισμό των συναλλαγών ο Διαχειριστής του Σ.Α.Τ. οφείλει να συνάπτει τις απαραίτητες συμφωνίες με Φορέα χρηματικού διακανονισμού. Ο Διαχειριστής του Σ.Α.Τ. ενημερώνει την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς για κάθε τέτοια συμφωνία, καθώς και για κάθε μεταβολή στους όρους λειτουργίας της. Ο Διαχειριστής του Σ.Α.Τ. οφείλει να διαθέτει εναλλακτικές διαδικασίες για τις περιπτώσεις προβλημάτων δυσλειτουργίας των συστημάτων του ή άλλων έκτακτων αναγκών με σκοπό τη διαφύλαξη της ομαλής λειτουργίας του διακανονισμού και να ενημερώνει σχετικά την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς.

4β<sup>13</sup>. Σε εξαιρετικές περιπτώσεις ανωτέρας βίας ή εκτάκτου ανάγκης, ο Διαχειριστής του Σ.Α.Τ. μπορεί μετά από έγκριση της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς να αποφασίζει την αναστολή της λειτουργίας του διακανονισμού αξιών, όπως κατά περίπτωση διενεργείται σύμφωνα με τον παρόντα Κανονισμό, για λόγους ομαλής λειτουργίας της αγοράς και προστασίας των συμφερόντων των επενδυτών, καθορίζοντας με την οικεία απόφαση τη διάρκεια της αναστολής, ως και κάθε άλλο σχετικό θέμα και αναγκαία λεπτομέρεια. Οι ημέρες κατά τις οποίες τελεί σε αναστολή η λειτουργία του σχετικού διακανονισμού δε συνυπολογίζονται στην αντίστοιχη προθεσμία που ορίζεται κατά περίπτωση για τη διενέργειά του.

5<sup>14</sup>. Ο διαχειριστής του Σ.Α.Τ. δημοσιοποιεί στην ιστοσελίδα του τον Κανονισμό Λειτουργίας του Σ.Α.Τ. καθώς και τις αποφάσεις του Δ.Σ. του Διαχειριστή του Σ.Α.Τ. με τις οποίες ορίζονται τα δικαιώματα του Διαχειριστή του Σ.Α.Τ. για την απούλοποίηση ή ακινητοποίηση κινητών αξιών, την έκδοση πιστοποιητικών κατάθεσης, την καταχώριση στα αρχεία του Σ.Α.Τ. των άυλων αξιών, την καταχώριση των πάσης φύσης μεταβολών επί των άυλων αξιών για οποιαδήποτε αιτία, την παρακολούθηση κινητών αξιών με λογιστικές

εγγραφές, την μεταφορά αξιών, τη διενέργεια αντίστοιχων λογιστικών εγγραφών επί παρακολουθούμενων αξιών, περιλαμβανομένων των περιπτώσεων καταχώρησης πράξεων διακανονισμού αξιών, την παροχή πληροφοριών, τη γνωστοποίηση στοιχείων σε εκδότριες, Χειριστές, επενδυτές και κάθε φυσικό ή νομικό πρόσωπο φορέα, που σύμφωνα με την κείμενη νομοθεσία δικαιούται να λάβει πληροφορίες για τις καταχωρήσεις και λογιστικές εγγραφές στο Σ.Α.Τ., την έκδοση και χορήγηση βεβαιώσεων και την παροχή πάσης φύσεως υπηρεσιών. Ο Διαχειριστής του Σ.Α.Τ. γνωστοποιεί στην Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς χωρίς υπαίτια βραδύτητα τις αποφάσεις του με τις οποίες ορίζονται διαδικαστικοί ή τεχνικοί φύσεως όροι για την εφαρμογή των διατάξεων του παρόντος Κανονισμού.

6. Ο διαχειριστής του Σ.Α.Τ. τηρεί σε ηλεκτρονικό ή άλλο μέσο της επιλογής του, εκτός του Σ.Α.Τ., ιστορικό αρχείο με όλες τις καταχωρήσεις και μεταβολές (κινήσεις) επί άυλων αξιών που έχουν καταγραφεί στο Σ.Α.Τ., επί εξαετία από το τέλος του έτους κατά το οποίο αυτές διενεργήθηκαν. Οι κινήσεις μεταφέρονται στο ιστορικό αρχείο εντός εξαμήνου από την καταχώρησή τους στο Σ.Α.Τ.

7. Ο διαχειριστής του Σ.Α.Τ. τηρεί μητρώο Χειριστών και Γενικών Χειριστών του Σ.Α.Τ. εφόσον πληρούν τις προϋποθέσεις του Κανονισμού αυτού. Οι Χειριστές και οι Γενικοί Χειριστές του Σ.Α.Τ. ενημερώνουν άμεσα το διαχειριστή του Σ.Α.Τ. για κάθε μεταβολή των στοιχείων που έχουν υποβάλλει για την απόκτηση της ιδιότητας του Χειριστή και του Γενικού Χειριστή αντίστοιχα.

### **Άρθρο 3<sup>15</sup>**

#### **Προσδιορισμός Μεριδών και Λογαριασμών**

1. Στο Σ.Α.Τ. δημιουργούνται Μεριδες Επενδυτή, Εκδότριας, Μέλους, Μεριδα Ειδικού Διαπραγματευτή, Ειδικού Διαπραγματευτή Παραγώγων, Ειδικού Διαπραγματευτή Μεριδίων Δ.Α.Κ., Ειδικού Διαπραγματευτή Σ.Χ.Π., Διαχειριστή Συστήματος, Χειριστή, Παρόχου, Διαχειριστή Σ.Α.Τ. και Μεριδα Κατάθεσης Ταμείου Παρακαταθηκών & Δανείων (Μεριδα Κατάθεσης ΤΠΔ). Σε καθεμιά από τις παραπάνω μερίδες τηρούνται οι παρακάτω Λογαριασμοί μέσω των οποίων γίνεται η κίνηση των αξιών και η παρακολούθησή τους με λογιστικές εγγραφές:

- α. Στη Μεριδα Επενδυτή τηρείται Λογαριασμός Αξιών και Ειδικός Λογαριασμός. Κατ' εξαίρεση στην περίπτωση μη εμφανισθέντος μετόχου σύμφωνα με το άρθρο 56 στη Μεριδα Επενδυτή τηρείται μόνο Ειδικός Λογαριασμός.
- β. Στη Μεριδα Εκδότριας τηρούνται Λογαριασμός Αξιών, Ειδικός Λογαριασμός και Μεταβατικός Λογαριασμός.
- γ. Στη Μεριδα Μέλους τηρούνται Λογαριασμός Αξιών και Ειδικός Λογαριασμός.

- δ. Στη Μερίδα Ειδικού Διαπραγματευτή τηρούνται Λογαριασμός Αξιών και Ειδικός Λογαριασμός.
  - ε. Στη Μερίδα Ειδικού Διαπραγματευτή Παραγώγων τηρούνται Λογαριασμός Αξιών και Ειδικός Λογαριασμός.
  - στ. Στη Μερίδα Ειδικού Διαπραγματευτή Δ.Α.Κ. τηρούνται Λογαριασμός Αξιών και Ειδικός Λογαριασμός.
  - ζ. Στη Μερίδα Ειδικού Διαπραγματευτή Σ.Χ.Π. τηρούνται Λογαριασμός Αξιών και Ειδικός Λογαριασμός.
  - η. Στη Μερίδα Παρόχου τηρείται Τεχνικός Λογαριασμός.
  - θ. Στη Μερίδα του Διαχειριστή Σ.Α.Τ. τηρούνται Τεχνικός Λογαριασμός και Μεταβατικός Λογαριασμός.
  - ι. Στη μερίδα Διαχειριστή Συστήματος τηρούνται Λογαριασμός Αξιών και Ειδικός Λογαριασμός.
  - ια. Στη μερίδα Χειριστή τηρείται Μεταβατικός Λογαριασμός.
  - ιβ. Στη μερίδα Κατάθεσης ΤΠΔ τηρείται Ειδικός Λογαριασμός.<sup>16</sup>
2. Κάθε Λογαριασμός Αξιών περιλαμβάνει έναν ή περισσότερους Λογαριασμούς Χειριστών. Κάθε Λογαριασμός Χειριστή αφορά συγκεκριμένο Χειριστή, ο οποίος μπορεί να τον κινεί.
3. Στο Σ.Α.Τ. τηρούνται τεχνικοί λογαριασμοί στους οποίους δεν καταχωρούνται αξίες αλλά απεικονίζονται χρεωστικά και πιστωτικά υπόλοιπα σε αξίες ή/και χρήματα για τους σκοπούς της ορθής λογιστικής παρακολούθησης των καταχωρήσεων και των κινήσεων στο Σ.Α.Τ. Ο Τεχνικός Λογαριασμός της Μερίδας Παρόχου και της Μερίδας του Διαχειριστή του Σ.Α.Τ. συνιστά τεχνικό λογαριασμό κατά την έννοια που αποδίδεται σε αυτόν σύμφωνα με το προηγούμενο εδάφιο.

### **Άρθρο 3α<sup>17</sup>**

#### **Προσδιορισμός Λογαριασμών Χρηματικού Διακανονισμού<sup>18</sup>**

1. Για το χρηματικό διακανονισμό των συναλλαγών κάθε Χειριστής οφείλει να τηρεί Λογαριασμό Χρηματικού Διακανονισμού στο Φορέα χρηματικού διακανονισμού που καθορίζεται από το Διαχειριστή του Σ.Α.Τ. Ως προς τους Λογαριασμούς Χρηματικού Διακανονισμού που τηρούνται σε Φορέα χρηματικού διακανονισμού σε σχέση με Σύστημα, ο Διαχειριστής του Σ.Α.Τ. προβαίνει στο άνοιγμα και στην τήρηση αυτών βάσει σχετικών εντολών και οδηγιών του Διαχειριστή του Συστήματος σύμφωνα με το άρθρο 85Α του παρόντος Κανονισμού. Απεικόνιση των Λογαριασμών Χρηματικού Διακανονισμού

εμφανίζεται και στο Σ.Α.Τ. και παρουσιάζει το χρεωστικό ή πιστωτικό χρηματικό υπόλοιπο, το οποίο είτε οφείλει να καταβάλλει είτε εισπράττει ο Χειριστής από αυτούς.<sup>19</sup>

2. Κάθε Χειριστής οφείλει να γνωστοποιεί στο Διαχειριστή του Σ.Α.Τ., τους αριθμούς των Λογαριασμών Χρηματικού Διακανονισμού, μέσω των οποίων θα εκπληρώνει τις χρηματικές υποχρεώσεις του προς το διακανονισμό, ως και σε σχέση με την καταβολή των δικαιωμάτων υπέρ του Διαχειριστή του Σ.Α.Τ., ή τρίτων για τους οποίους ο Διαχειριστής του Σ.Α.Τ., έχει ορισθεί αρμόδιος προς είσπραξη.

3. Κάθε Χειριστής που έχει συνάψει με το Διαχειριστή του Σ.Α.Τ. συμφωνία για την παροχή από τον Διαχειριστή του Σ.Α.Τ. υπηρεσιών καταχώρησης αλλοδαπών αξιών σε Λογαριασμούς αξιών στο Σ.Α.Τ., υποχρεούται να τηρεί σε Φορέα χρηματικού διακανονισμού χρηματικούς λογαριασμούς σε αλλοδαπά νομίσματα που χρησιμοποιούνται για την καταβολή και είσπραξη μέσω αυτών των πάσης φύσεως οφειλόμενων ή εισπραττόμενων σε αλλοδαπό νόμισμα ποσών.<sup>20</sup>

#### **Άρθρο 4**

##### **Μερίδα Επενδυτή**

1. Η Μερίδα Επενδυτή δημιουργείται από το Χειριστή, ύστερα από αίτηση του επενδυτή προς αυτόν. Ο επενδυτής δεν δικαιούται να τηρεί περισσότερες της μίας Μερίδες. Κατ' εξαίρεση, οι Εταιρείες Διαχείρισης Αμοιβαίων Κεφαλαίων, δικαιούνται να τηρούν διαφορετικές Μερίδες Επενδυτή για κάθε αμοιβαίο κεφάλαιο που διαχειρίζονται.

2. Τα στοιχεία που απαιτούνται για τη δημιουργία Μερίδας Επενδυτή είναι, κατά τις διακρίσεις των επομένων παραγράφων, τα παρακάτω στοιχεία αναγνώρισης του επενδυτή και τα γενικά στοιχεία αυτού:

α. Στοιχεία αναγνώρισης του επενδυτή είναι τα εξής:

αα. Για τα φυσικά πρόσωπα

i. Το ονοματεπώνυμο και το πατρώνυμο ή το όνομα συζύγου

ii. Το είδος και τα στοιχεία πιστοποιητικού αναγνώρισης (ενδεικτικά δελτίο ταυτότητας ή διαβατήριο, ημερομηνία εκδόσεως, εκδούσα αρχή).

iii. Ο αριθμός φορολογικού μητρώου (Α.Φ.Μ)

iv. Η αρμόδια Δημόσια Οικονομική Υπηρεσία (Δ.Ο.Υ)

v. Η υπηκοότητα

vi. Η ένδειξη «φυσικό πρόσωπο»

vii. Η ημερομηνία γέννησης

viii. Η χώρα φορολογικής κατοικίας

ix<sup>21</sup>. Η ένδειξη τυχόν ειδικής φορολογικής αντιμετώπισης

x<sup>22</sup>. Η ένδειξη τυχόν ειδικών κατηγοριών στις οποίες εντάσσεται η μερίδα, οι οποίες εκάστοτε καθορίζονται και εξειδικεύονται από το Διαχειριστή του Σ.Α.Τ.

ββ. Για τα νομικά πρόσωπα

- i. Η πλήρης επωνυμία του νομικού προσώπου
  - ii. Η έδρα
  - iii. Η εταιρική μορφή του νομικού προσώπου
  - iv. Αριθμός και ημερομηνία καταχώρησης του νομικού προσώπου στα οικεία βιβλία δημοσιότητας
  - v. Ο Αριθμός Φορολογικού Μητρώου (Α.Φ.Μ)
  - vi. Η αρμόδια Δ.Ο.Υ
  - vii. Η εθνικότητα
  - viii. Η ένδειξη «νομικό πρόσωπο»
  - ix. Ο εκπρόσωπος του νομικού προσώπου έναντι του Κ.Α.Α ("Υπεύθυνος"), για τις πράξεις που προσδιορίζει το Κ.Α.Α.
  - x. Η χώρα φορολογικής κατοικίας
- xi<sup>23</sup>. Η ένδειξη τυχόν ειδικής φορολογικής αντιμετώπισης
- xii<sup>24</sup>. Η ένδειξη τυχόν ειδικών κατηγοριών στις οποίες εντάσσεται η μερίδα, οι οποίες εκάστοτε καθορίζονται και εξειδικεύονται από το Διαχειριστή του Σ.Α.Τ.

β. Γενικά στοιχεία του επενδυτή είναι τα εξής:

- i. Η διεύθυνσή του (χώρα, πόλη, οδός, αριθμός και Τ.Κ.)
- ii. Ο αριθμός τηλεφώνου
- iii. Ο αριθμός fax
- iv. Το επάγγελμα ή κύριο αντικείμενο εργασιών
- v. Η ηλεκτρονική διεύθυνση
- vi. Το πρόσωπο επικοινωνίας.

3<sup>25</sup>. Η Μερίδα Επενδυτή ημεδαπού φυσικού προσώπου που δημιουργείται σύμφωνα με τα παραπάνω γίνεται αποδεκτή από τον διαχειριστή του Σ.Α.Τ. ως καταχώρηση στο Σ.Α.Τ., εφόσον έχουν παρασχεθεί τα στοιχεία των περιπτώσεων α,αα(i), α,αα(ii), α,αα(iii), α,αα(iv), α,αα(v), α,αα(vi), α,αα (ix) και της περίπτωσης β (i) της παρ. 2 του παρόντος άρθρου. Αν ο επενδυτής είναι ανήλικος που στερείται Αριθμού Φορολογικού Μητρώου ή δελτίου ταυτότητας ή διαβατηρίου, δεν είναι υποχρεωτική η συμπλήρωση αυτών των στοιχείων και της αρμόδιας Δ.Ο.Υ, αλλά συμπληρώνεται υποχρεωτικά το στοιχείο της ημερομηνίας γέννησης.

4<sup>26</sup>. Η Μερίδα Επενδυτή αλλοδαπού φυσικού προσώπου που δημιουργείται σύμφωνα με τα παραπάνω γίνεται αποδεκτή από τον Διαχειριστή του Σ.Α.Τ. ως καταχώρηση στο Σ.Α.Τ.,

εφόσον έχουν παρασχεθεί τα στοιχεία των περιπτώσεων α,αα(i), α,αα(ii), α,αα(v), α,αα(vii), α,αα (ix) και β (i) της παρ. 2 του παρόντος άρθρου. Σε περίπτωση που ο αλλοδαπός διαθέτει Αριθμό Φορολογικού Μητρώου στην Ελλάδα, αναγράφονται υποχρεωτικά και ο αριθμός αυτός και η αρμόδια Δ.Ο.Υ

5<sup>27</sup>. Η Μεριδα Επενδυτή ημεδαπού νομικού προσώπου που δημιουργείται σύμφωνα με τα παραπάνω γίνεται αποδεκτή από τον Διαχειριστή του Σ.Α.Τ. ως καταχώρηση στο Σ.Α.Τ., εφόσον έχουν παρασχεθεί τα στοιχεία των περιπτώσεων α, ββ(i), α, ββ (ii), α, ββ (iii), α, ββ (iv), α, ββ(v), α, ββ(vi), α, ββ(vii), α, ββ(viii), α, ββ(ix), α, ββ(x), α, ββ (xi) και β (i) της παρ. 2 του παρόντος άρθρου.

6<sup>28</sup>. Η Μεριδα Επενδυτή αλλοδαπού νομικού προσώπου που δημιουργείται σύμφωνα με τα παραπάνω γίνεται αποδεκτή από τον Διαχειριστή του Σ.Α.Τ. ως καταχώρηση στο Σ.Α.Τ., εφόσον έχουν παρασχεθεί τα υπό στοιχεία των περιπτώσεων α, ββ(i), α, ββ(ii), α, ββ(iii), α, ββ(vii), α, ββ(viii), α, ββ(ix) α, ββ(x), α, ββ (xi) και β(i) της παρ. 2 του παρόντος άρθρου.

7. Το Κ.Α.Α μπορεί να ορίζει πρόσθετα στοιχεία αναγνώρισης ή πρόσθετα γενικά στοιχεία, ιδίως για την αντιμετώπιση των αναγκών της θεματοφυλακής και των οργανισμών συλλογικών επενδύσεων.

## **Άρθρο 5**

### **Κωδικός Αριθμός Μεριδας Επενδυτή (ΚΑΜΕ)**

Κάθε Μεριδα Επενδυτή λαμβάνει από το Κ.Α.Α μετά την καταχώρησή της στο Σ.Α.Τ. ένα Κωδικό Αριθμό Μεριδας Επενδυτή (ΚΑΜΕ) ο οποίος είναι μοναδικός στο Σ.Α.Τ. και δεν μεταβάλλεται. Το Κ.Α.Α αναγνωρίζει τον επενδυτή κατά πρώτο λόγο από τον ΚΑΜΕ και κατά δεύτερο λόγο από τα στοιχεία αναγνώρισής του.

## **Άρθρο 6**

### **Μεριδα Επενδυτή Συγκυρίων**

1. Αν υπάρχει συγκυριότητα σε αξίες και κάθε ένας από τους συγκυρίους διαθέτει αυτοτελή Μεριδα Επενδυτή, δημιουργείται Μεριδα Επενδυτή Συγκυρίων. Η Μεριδα Επενδυτή Συγκυρίων προσδιορίζεται από τα πρόσωπα των συγκυρίων και από το ποσοστό συγκυριότητάς τους στις αξίες. Στη Μεριδα Επενδυτή Συγκυρίων καταχωρούνται όλες οι αξίες που ανήκουν από κοινού στην ίδια ομάδα συγκυρίων και με το ποσοστό συγκυριότητας, βάσει του οποίου δημιουργήθηκε αρχικά η Μεριδα.

2. Τα στοιχεία που απαιτούνται για τη δημιουργία της Μεριδας Επενδυτή Συγκυρίων είναι τα εξής:

α. Η ένδειξη «ομάδα συγκυρίων»

- β. Για κάθε συγκύριο τα απαραίτητα κατά το άρθρο 4 του παρόντος Κανονισμού στοιχεία για τη δημιουργία Μεριδας Επενδυτή και
- γ. Το ποσοστό συγκυριότητας του κάθε συγκυρίου.
- δ. Ο ορισμός ενός εκ των συγκυρίων ως εξουσιοδοτημένου εκπροσώπου για όλους τους συγκύριους για τις πράξεις που προσδιορίζει το Κ.Α.Α.

3<sup>29</sup>. Σε περίπτωση οποιασδήποτε μεταβολής των συγκυρίων ή του ποσοστού συγκυριότητας στις συγκεκριμένες αξίες, απαιτείται δημιουργία νέας Μεριδας Επενδυτή Συγκυρίων, η οποία προσδιορίζεται από τα νέα στοιχεία των συγκυρίων και από τα νέα ποσοστά συγκυριότητας όπως έχουν μεταβληθεί.

Κατ' εξαίρεση, σε περίπτωση θανάτου συγκυρίου το Κ.Α.Α. δύναται, αφού ακολουθηθεί η προβλεπόμενη στο άρθρο 47 του παρόντος διαδικασία από όλες τις Εκδότριες και εφόσον τα στοιχεία των δικαιούχων και των ποσοστών συγκυριότητας συμπίπτουν, να τροποποιήσει τα πρόσωπα των συνδικαιούχων τοποθετώντας στη θέση του θανόντος τους κληρονόμους και μεταβάλλοντας αντίστοιχα τα ποσοστά συγκυριότητας.

#### **Άρθρο 6Α<sup>30</sup>**

##### **Κοινή Επενδυτική Μεριδα**

1. Κοινή Επενδυτική Μεριδα δημιουργείται με αίτηση δύο ή περισσότερων φυσικών προσώπων, καθένα από τα οποία διαθέτει αυτοτελή Μεριδα Επενδυτή. Η Κοινή Επενδυτική Μεριδα προσδιορίζεται από τα πρόσωπα των συνδικαιούχων, τα οποία είναι από κοινού κύριοι των αξιών που καταχωρούνται σε αυτή. Η Κοινή Επενδυτική Μεριδα διέπεται από τις διατάξεις του Ν. 5638/1932, όπως ισχύει.
2. Τα στοιχεία που απαιτούνται για τη δημιουργία της Κοινής Επενδυτικής Μεριδας είναι τα εξής:
  - α. Η ένδειξη «Κοινή Επενδυτική Μεριδα».
  - β. Για κάθε ένα από τους συνδικαιούχους, τα οριζόμενα στις περιπτώσεις α,αα. και β (i) της παρ. 2 του άρθρου 4 του παρόντος Κανονισμού στοιχεία για τη δημιουργία Μεριδας Επενδυτή φυσικού προσώπου.
  - γ. Η ιεράρχηση των συνδικαιούχων της Κοινής Επενδυτικής Μεριδας για τις πράξεις που προσδιορίζονται ρητά από τον παρόντα Κανονισμό.
  - δ. Ειδική μνεία για την τυχόν εφαρμογή του όρου ότι σε περίπτωση θανάτου ενός από τους συνδικαιούχους, οι αξίες περιέρχονται αυτοδίκαια στους λοιπούς σύμφωνα με το εδάφιο 1 του άρθρου 2 του ν. 5638/1932.



3. Κάθε συνδικαιούχος Κοινής Επενδυτικής Μεριδας δύναται, αν δεν ορίζεται διαφορετικά στον παρόντα Κανονισμό, ενεργώντας ατομικά, χωρίς την σύμπραξη των λοιπών συνδικαιούχων:
- α. να υποβάλλει αιτήσεις, όπως ενδεικτικά αίτηση μεταφοράς, δεσμεύσεως και αποδεσμεύσεως και
  - β. να απευθύνει δηλώσεις βουλήσεως, προς αναφορικά με τις κινητές αξίες που είναι καταχωρημένες στην Κοινή Επενδυτική Μεριδα.
4. Με την επιφύλαξη της επομένης παραγράφου δεν επιτρέπεται η μεταβολή (προσθήκη, αφαίρεση) των προσώπων των συνδικαιούχων της Κοινής Επενδυτικής Μεριδας.
5. Σε περίπτωση θανάτου συνδικαιούχου Κοινής Επενδυτικής Μεριδας, εφόσον εφαρμόζεται το εδάφιο 1 του άρθρου 2 του ν. 5638/1932, το Κ.Α.Α., τροποποιεί τα στοιχεία της μερίδας με την προσκόμιση ληξιαρχικής πράξης θανάτου ή άλλου επισήμου εγγράφου, από το οποίο προκύπτει ο θάνατος συνδικαιούχου Κοινής Επενδυτικής Μεριδας και προβαίνει στη διαγραφή του αποβιώσαντα συνδικαιούχου, διατηρώντας κατά τα λοιπά την ιεραρχική σειρά των συνδικαιούχων όπως είχε αποτυπωθεί στην Κοινή Επενδυτική Μεριδα. Όταν, λόγω θανάτου συνδικαιούχου Κοινής Επενδυτικής Μεριδας, απομείνει ως τελευταίος επιζών ένας μόνο συνδικαιούχος, οι καταχωρημένες στην Κοινή Επενδυτική Μεριδα αξίες περιέρχονται στον τελευταίο επιζώντα συνδικαιούχο, ο οποίος υποχρεούται να προβεί σε ενοποίηση της Κοινής Επενδυτικής Μεριδας με την ατομική του μερίδα σύμφωνα με τα οριζόμενα στον παρόντα Κανονισμό.

## **Άρθρο 7**

### **Ενοποίηση Μεριδών Επενδυτή**

1. Εάν διαπιστωθεί μέσω των ελέγχων που διενεργούνται στο Σ.Α.Τ., ότι επενδυτής έχει δημιουργήσει και διατηρεί περισσότερες της μίας Μεριδες, το Κ.Α.Α. ειδοποιεί τους Χειριστές των Μεριδών αυτών προκειμένου να ενημερώσουν τον επενδυτή και να τον καλέσουν να προχωρήσει στην ενοποίησή τους.
- 2<sup>31</sup>. Επενδυτής ο οποίος έχει δημιουργήσει και διατηρεί περισσότερες Μεριδες στο Σ.Α.Τ. υποχρεούται να υποβάλλει αίτημα στο Κ.Α.Α. για την ενοποίησή τους, ακόμη και αν οι αυτόματοι έλεγχοι του Σ.Α.Τ. δεν έχουν διαπιστώσει την ύπαρξη των πολλαπλών Μεριδών. Την ίδια υποχρέωση έχει και ο τελευταίος επιζών συνδικαιούχος Κοινής Επενδυτικής Μεριδας κατά τα οριζόμενα στην παρ.7 του άρθρου 6Α του παρόντος Κανονισμού. Εάν οι Μεριδες έχουν τον ίδιο μοναδικό Χειριστή, η ενοποίηση μπορεί να γίνει και με αίτημα του Χειριστή αυτού.



3. Η ενοποίηση των Μεριδων γίνεται από το Κ.Α.Α με μεταφορά του συνόλου των αξιών της προς απορρόφηση Μεριδας από τον Ειδικό Λογαριασμό, στον οποίο οι αξίες έχουν μεταφερθεί από τον Χειριστή, στον Ειδικό Λογαριασμό της διατηρούμενης Μεριδας. Όταν ολοκληρωθεί η παραπάνω μεταφορά, η απορροφώμενη Μεριδα απενεργοποιείται στο Σ.Α.Τ.

4. Ο Δικαιούχος των Απορροφώμενων Μεριδων που έχει υποβάλλει στο Κ.Α.Α. αίτημα ενοποίησής τους δύναται να διενεργεί μόνο πωλήσεις ή μεταφορές των αξιών που είναι καταχωρημένες στις Μεριδες που θα απορροφηθούν προς τη Μεριδα που θα διατηρήσει, χωρίς να μπορεί να καταχωρήσει εκ νέου, με οποιονδήποτε τρόπο, αξίες στις Μεριδες αυτές.

## **Άρθρο 8**

### **Μεριδα Εκδότριας**

1<sup>32</sup>. Ο Διαχειριστής του Σ.Α.Τ. δημιουργεί Μεριδα Εκδότριας για κάθε εταιρεία της οποίας οι αξίες είναι εισηγμένες σε Αγορά καθώς και για κάθε εταιρεία της οποίας οι αξίες πρόκειται να εισαχθούν σε Αγορά, εφόσον αυτή του έχει κοινοποιήσει την έγκριση του ενημερωτικού της δελτίου από την Ε.Κ.. ή το πληροφοριακό της έγγραφο από το Διαχειριστή Αγοράς, κατά περίπτωση.

2<sup>33</sup>. Οι Εκδότριες οφείλουν να ενημερώνουν αμελλητί το Διαχειριστή του Σ.Α.Τ. για τυχόν μεταβολή των στοιχείων των Μεριδων τους και για οποιοδήποτε Εταιρικό Γεγονός.

3. Στη Μεριδα Εκδότριας καταχωρούνται, πέραν των στοιχείων που προβλέπονται στο άρθρο 4 και τα παρακάτω στοιχεία που αφορούν την Εκδότρια, τις εισηγμένες αξίες αυτής και τα τυχόν δικαιώματα επ' αυτών:

α. Στοιχεία της Εκδότριας εταιρείας:

αα. Το μετοχικό κεφάλαιο της Εκδότριας.

ββ. Ο οικονομικός κλάδος, στον οποίο έχει ενταχθεί η Εκδότρια, όπως αυτός προσδιορίζεται στον Πίνακα Συναλλαγών του Χ.Α. και στο Ημερήσιο Δελτίο του Χ.Α..

β. Στοιχεία της εισηγμένης αξίας:

αα. Κατηγορία αξίας (ονομαστικές, ανώνυμες, κοινές, προνομιούχες, μετά ή άνευ ψήφου κ.λ.π.).

ββ. Ονομαστική τιμή της αξίας και συνολικός αριθμός των αξιών που περιέχονται στην ίδια κατηγορία,

γγ. Κωδικός διαπραγμάτευσής τους στο Χ.Α.

γ. Στοιχεία που αφορούν δικαιώματα επί των αξιών:

αα. Υποκείμενη αξία

ββ. Ημερομηνία εισαγωγής του δικαιώματος στο Χ.Α.

- γγ. Ημερομηνία λήξης διαπραγμάτευσης του δικαιώματος
- δδ. Ημερομηνία λήξης άσκησης του δικαιώματος
- εε. Κωδικός διαπραγμάτευσής τους στο Χ.Α.
- στστ. Αναλογία μετατροπής δικαιωμάτων προς αξίες

<sup>434</sup>. Τα στοιχεία της προηγούμενης παραγράφου γνωστοποιούνται στο Διαχειριστή του Σ.Α.Τ. από το Χ.Α. Ο Διαχειριστής του Σ.Α.Τ. εκδίδει σύμφωνα με την παρ.3 του άρθρου 57 του ν. 2396/1996 τον μοναδικό διεθνή Κωδικό Αξίας (ISIN) για την αξία ή το δικαίωμα αυτό σύμφωνα με τις παραπάνω γνωστοποιήσεις.

### **Άρθρο 9**

#### **Μερίδα Εκδότριας μη Εμφανισθέντων δικαιούχων ανωνύμων αξιών**

1. Το Κ.Α.Α. δημιουργεί, με ανάλογη εφαρμογή της παρ. 1 του άρθρ. 56 του παρόντος Κανονισμού, Μερίδα Εκδότριας μη Εμφανισθέντων δικαιούχων ανωνύμων αξιών, στην περίπτωση κατά την οποία έχει λάβει χώρα εταιρικό ή άλλο γεγονός το οποίο απαιτεί καταχώρηση ανωνύμων αξιών χωρίς να είναι γνωστά τα στοιχεία των δικαιούχων τους.
2. Στη Μερίδα αυτή καταχωρούνται αποκλειστικά ανώνυμες αξίες που δεν ανήκουν κατά κυριότητα στην Εκδότρια. Οι αξίες αυτές μεταφέρονται στις Μεριδες των δικαιούχων επενδυτών κατ' εφαρμογή της παρ. 2 του άρθρου 56 του παρόντος Κανονισμού.

### **Άρθρο 10<sup>35</sup>**

**Μερίδα Μέλους, Μερίδα Χειριστή, Μερίδα Ειδικού Διαπραγματευτή, Μερίδα Ειδικού Διαπραγματευτή Παραγώγων, Μερίδα Ειδικού Διαπραγματευτή Δ.Α.Κ. Μερίδα Ειδικού Διαπραγματευτή Σ.Χ.Π και Μερίδα Ειδικού Διαπραγματευτή Παραστατικών Τίτλων.**

1. Για κάθε Μέλος τηρείται στο Σ.Α.Τ., πέραν της Μεριδας που αυτό τηρεί ως επενδυτής, μία ακόμη Μερίδα, η οποία ονομάζεται Μερίδα Μέλους και δημιουργείται για τις ανάγκες εκκαθάρισης και διακανονισμού των συναλλαγών που διενεργούνται μέσω Συστήματος. Η Μερίδα Μέλους δημιουργείται αποκλειστικά από τον Διαχειριστή του Σ.Α.Τ. μετά από αίτημα του Μέλους, εφόσον προσκομισθούν στον Διαχειριστή του Σ.Α.Τ. τα στοιχεία που προβλέπονται στο άρθρο 4 του παρόντος Κανονισμού και διαπιστωθεί από αυτόν η ιδιότητα του Μέλους. Ο Λογαριασμός Αξιών της Μεριδας Μέλους περιλαμβάνει έναν μόνο Λογαριασμό Χειριστή, ο οποίος είναι προσβάσιμος και τελεί υπό την αποκλειστική διαχείριση του ιδίου του Μέλους. Το Μέλος οφείλει, ως μοναδικός Χειριστής της ως άνω Μεριδας, να δηλώνει αμελλητί στον Διαχειριστή του Σ.Α.Τ. τους κωδικούς συναλλαγών που διατηρεί για τη διενέργεια συναλλαγών σε Αγορά, κατά τη δημιουργία του Λογαριασμού Χειριστή, καθώς και κάθε μεταβολή των στοιχείων των κωδικών αυτών.

2. Το Μέλος που έχει την ιδιότητα του Ειδικού Διαπραγματευτή διατηρεί στο Σ.Α.Τ. μία επιπλέον Μεριδα, η οποία ονομάζεται Μεριδα Ειδικού Διαπραγματευτή. Η Μεριδα αυτή δημιουργείται αποκλειστικά από την Ε.Χ.Α.Ε., υπό την ιδιότητά της ως διαχειρίστρια του Συστήματος Άυλων Τίτλων, αφού το Μέλος προσκομίσει σε αυτό την έγγραφη άδεια του Χ.Α. για την άσκηση ειδικής διαπραγμάτευσης επί της συγκεκριμένης κινητής αξίας.

3. Ο Λογαριασμός Αξιών της Μεριδας Ειδικού Διαπραγματευτή περιλαμβάνει έναν μόνο Λογαριασμό Χειριστή, ο οποίος είναι προσβάσιμος και τελεί υπό την αποκλειστική διαχείριση του συγκεκριμένου Μέλους υπό την ιδιότητά του ως Ειδικού Διαπραγματευτή. Ο Λογαριασμός Χειριστή της Μεριδας Ειδικού Διαπραγματευτή συνδέεται με συγκεκριμένο Κωδικό ΟΑΣΗΣ, που το Μέλος έχει αποδώσει στον εαυτό του για τις ανάγκες της ειδικής διαπραγμάτευσης των αξιών όλων των Εκδοτριών, για τις οποίες αυτό έχει οριστεί ως Ειδικός Διαπραγματευτής. Κατ' εξαίρεση του πρώτου εδαφίου της παρούσας παραγράφου, στον παραπάνω Λογαριασμό Αξιών δύναται να δημιουργηθεί και δεύτερος Λογαριασμός Χειριστή, ο οποίος, με ευθύνη του Ειδικού Διαπραγματευτή, χρησιμοποιείται αποκλειστικά για τις μεταφορές αξιών που προκύπτουν από την εκκαθάριση των συναλλαγών του άρθρου 29 του Κανονισμού Εκκαθάρισης και Διακανονισμού Χρηματιστηριακών Συναλλαγών επί Άυλων Αξιών που το Μέλος διενεργεί υπό την ιδιότητά του ως Ειδικός Διαπραγματευτής.

4. Στο Λογαριασμό της Μεριδας Ειδικού Διαπραγματευτή, καταχωρούνται με ευθύνη του Μέλους αποκλειστικά αξίες για τις οποίες αυτό έχει οριστεί ως Ειδικός Διαπραγματευτής. Ο ορισμός Ειδικού Διαπραγματευτή από Εκδότρια γνωστοποιείται στο Κ.Α.Α. από το Χ.Α. Αξίες για τις οποίες το Μέλος ενεργεί ως Ειδικός Διαπραγματευτής δεν δύνανται, με ευθύνη του, να είναι καταχωρημένες σε άλλο Λογαριασμό Μεριδας του, εκτός από το Λογαριασμό Χειριστή της Μεριδας Ειδικού Διαπραγματευτή, που το Μέλος τηρεί και κινεί αποκλειστικά για τις ανάγκες ειδικής διαπραγμάτευσης στην αγορά αξιών του Χ.Α.

5. Ο Ειδικός Διαπραγματευτής Παραγώγων πέραν της μερίδας επενδυτή διατηρεί στο Σ.Α.Τ. Μεριδα, η οποία ονομάζεται Μεριδα Ειδικού Διαπραγματευτή Παραγώγων, και δημιουργείται αποκλειστικά από την Ε.Χ.Α.Ε., υπό την ιδιότητά της ως διαχειρίστρια του Συστήματος Άυλων Τίτλων, αφού ο Ειδικός Διαπραγματευτής Παραγώγων προσκομίσει σε αυτό βεβαίωση του Χ.Α. από την οποία να προκύπτει η ιδιότητά του ως Ειδικού Διαπραγματευτή Παραγώγων. Στη Μεριδα αυτή ο Ειδικός Διαπραγματευτής Παραγώγων καταχωρεί, με ευθύνη του, αποκλειστικά αξίες που προκύπτουν:

- α. από την εκκαθάριση συναλλαγών που διενεργεί στην Αγορά Παραγώγων του Χ.Α. υπό την ιδιότητά του αυτή και
- β. από την εκκαθάριση συναλλαγών σε αξίες που διενεργεί για την κάλυψη κινδύνων τους οποίους αναλαμβάνει υπό την ιδιότητά του αυτή. Ως τέτοιες αξίες νοούνται αξίες που

αποτελούν υποκείμενη αξία παραγώγων προϊόντων ή που συμμετέχουν σε δείκτη που αποτελεί υποκείμενη αξία παραγώγων προϊόντων ως προς τα οποία ο Ειδικός Διαπραγματευτής Παραγώγων έχει αναλάβει υποχρεώσεις ειδικής διαπραγμάτευσης τύπου Β στην Αγορά Παραγώγων του Χ.Α.

6. Κατά παρέκκλιση των οριζόμενων στο τελευταίο εδάφιο της παρ. 4 του παρόντος άρθρου, Μέλος που ενεργεί ως Ειδικός Διαπραγματευτής Παραγώγων επί αξιών για τις οποίες έχει την ιδιότητα του Ειδικού Διαπραγματευτή ή επί δείκτη στον οποίο συμμετέχουν οι εν λόγω αξίες, καταχωρεί υποχρεωτικά και τηρεί με ευθύνη του αξίες τέτοιες στη Μεριδα που τηρεί ως Ειδικός Διαπραγματευτής Παραγώγων της παραγράφου 5 του παρόντος άρθρου, εφόσον αυτές δεν έχουν αποκτηθεί στο πλαίσιο της ειδικής διαπραγμάτευσης στην αγορά αξιών του Χ.Α.

7. Ο Ειδικός Διαπραγματευτής Δ.Α.Κ. πέραν της μερίδας επενδυτή διατηρεί στο Σ.Α.Τ. Μεριδα, η οποία ονομάζεται Μεριδα Ειδικού Διαπραγματευτή Δ.Α.Κ. και δημιουργείται αποκλειστικά από την Ε.Χ.Α.Ε. υπό την ιδιότητά της ως διαχειρίστρια του Συστήματος Άυλων Τίτλων αφού το Μέλος προσκομίσει σε αυτή την έγγραφη άδεια του Χ.Α. για την άσκηση ειδικής διαπραγμάτευσης επί του συγκεκριμένου μεριδίου Δ.Α.Κ. Στη Μεριδα αυτή ο Ειδικός Διαπραγματευτής Δ.Α.Κ. καταχωρεί, με ευθύνη του, αποκλειστικά αξίες που προκύπτουν:

- α. από την εκκαθάριση συναλλαγών επί Μεριδίων Δ.Α.Κ. που διενεργεί στην Αγορά Αξιών του Χ.Α. υπό την ιδιότητά του αυτή και
- β. από την εκκαθάριση συναλλαγών επί των υποκείμενων αξιών του Δείκτη που παρακολουθούν τα ανωτέρω Δ.Α.Κ. που διενεργεί για την κάλυψη κινδύνων τους οποίους αναλαμβάνει υπό την ιδιότητά του αυτή ή για τη δημιουργία/εξαγορά Μεριδίων.

8. Κατά παρέκκλιση των οριζόμενων στο τελευταίο εδάφιο της παρ. 4 του παρόντος άρθρου, όταν ο Ειδικός Διαπραγματευτής Δ.Α.Κ. είναι συγχρόνως και Ειδικός Διαπραγματευτής επί των υποκείμενων αξιών του Δείκτη που παρακολουθεί το Δ.Α.Κ., καταχωρεί υποχρεωτικά και τηρεί με ευθύνη του τις εν λόγω υποκείμενες αξίες στη Μεριδα που τηρεί ως Ειδικός Διαπραγματευτής Δ.Α.Κ. της παραγράφου 7 του παρόντος άρθρου, εφόσον αυτές έχουν αποκτηθεί στα πλαίσια της κάλυψης κινδύνων τους οποίους αναλαμβάνει υπό την ιδιότητά του ως Ειδικός Διαπραγματευτής επί των μεριδίων Δ.Α.Κ. ή στα πλαίσια της δημιουργίας/εξαγοράς Μεριδίων Δ.Α.Κ.

9. Ο Ειδικός Διαπραγματευτής Σ.Χ.Π πέραν της μερίδας επενδυτή διατηρεί στο Σ.Α.Τ. Μεριδα, η οποία ονομάζεται Μεριδα Ειδικού Διαπραγματευτή Σ.Χ.Π. και δημιουργείται αποκλειστικά από την Ε.Χ.Α.Ε. υπό την ιδιότητά της ως διαχειρίστρια του Συστήματος Άυλων Τίτλων αφού το Μέλος προσκομίσει σε αυτή την έγγραφη άδεια του Χ.Α. για την άσκηση

ειδικής διαπραγματεύσεως επί του συγκεκριμένου Σ.Χ.Π. Στη Μερίδα αυτή ο Ειδικός Διαπραγματευτής Σ.Χ.Π. καταχωρεί, με ευθύνη του, αποκλειστικά αξίες που προκύπτουν:

α. από την εκκαθάριση συναλλαγών επί Σ.Χ.Π. που διενεργεί στην Αγορά Αξιών του Χ.Α. υπό την ιδιότητά του αυτή και

β. από την εκκαθάριση συναλλαγών επί των υποκείμενων αξιών των ανωτέρω Σ.Χ.Π. που διενεργεί για την κάλυψη κινδύνων τους οποίους αναλαμβάνει υπό την ιδιότητά του αυτή.

10. Ο Ειδικός Διαπραγματευτής Τίτλων Παραστατικών Δικαιώματος προς Κτήση Κινητών Αξιών (Ειδικός Διαπραγματευτής Παραστατικών Τίτλων) που εκδίδονται από το Ταμείο Χρηματοπιστωτικής Σταθερότητας (Τ.Χ.Σ.) σύμφωνα με το ν. 3864/2007 και τις κατ' εξουσιοδότηση αυτού κανονιστικές αποφάσεις, πέραν της μερίδας επενδυτή, διατηρεί στο Σ.Α.Τ. Μερίδα, η οποία ονομάζεται Μερίδα Ειδικού Διαπραγματευτή Παραστατικών Τίτλων και δημιουργείται αποκλειστικά από την Ε.Χ.Α.Ε. υπό την ιδιότητά της ως διαχειρίστριας του Συστήματος Άυλων Τίτλων, αφού το Μέλος προσκομίσει σε αυτή την έγγραφη άδεια του Χ.Α. για την άσκηση ειδικής διαπραγματεύσεως επί του συγκεκριμένου Παραστατικού Τίτλου. Στη Μερίδα αυτή ο Ειδικός Διαπραγματευτής Παραστατικών Τίτλων καταχωρεί, με ευθύνη του, αποκλειστικά αξίες που προκύπτουν:

α. από την εκκαθάριση συναλλαγών επί Παραστατικών Τίτλων που διενεργεί στην Αγορά Αξιών του Χ.Α. υπό την ιδιότητά του αυτή και

β. από την εκκαθάριση συναλλαγών επί των υποκείμενων αξιών των ανωτέρω Παραστατικών Τίτλων που διενεργεί για την κάλυψη κινδύνων τους οποίους αναλαμβάνει υπό την ιδιότητά του αυτή.

11. Κατά παρέκκλιση των οριζόμενων στο τελευταίο εδάφιο της παρ. 4 του παρόντος άρθρου, όταν ο Ειδικός Διαπραγματευτής Σ.Χ.Π. ή Παραστατικών Τίτλων είναι συγχρόνως και Ειδικός Διαπραγματευτής επί των υποκείμενων του Σ.Χ.Π., ή του Παραστατικού Τίτλου, καταχωρεί υποχρεωτικά και τηρεί με ευθύνη του τις εν λόγω υποκείμενες αξίες στη Μερίδα που τηρεί ως Ειδικός Διαπραγματευτής Σ.Χ.Π. ή Παραστατικού Τίτλου της παραγράφου 9 ή 10 του παρόντος άρθρου, αντίστοιχα, εφόσον αυτές έχουν αποκτηθεί στα πλαίσια της κάλυψης κινδύνων τους οποίους αναλαμβάνει υπό την ιδιότητά του ως Ειδικός Διαπραγματευτής επί των Σ.Χ.Π. ή των Παραστατικών Τίτλων.

12. Οι Λογαριασμοί της Μερίδας Μέλους, της Μερίδας Ειδικού Διαπραγματευτή, Ειδικού Διαπραγματευτή Παραγώγων, Ειδικού Διαπραγματευτή Δ.Α.Κ., Ειδικού Διαπραγματευτή Σ.Χ.Π. και Ειδικού Διαπραγματευτή Παραστατικών Τίτλων θεωρούνται λογαριασμοί διακανονισμού σε αξίες και μπορούν να χρησιμοποιούνται από την Ε.Χ.Α.Ε. υπό την ιδιότητά

της ως διαχειρίστρια του Συστήματος Άυλων Τίτλων για τους σκοπούς της εκκαθάρισης των χρηματιστηριακών συναλλαγών.

13. Για κάθε Χειριστή τηρείται στο Σ.Α.Τ., πέραν της Μεριδας που αυτός τηρεί ως επενδυτής, μία ακόμη Μεριδα, η οποία ονομάζεται Μεριδα Χειριστή και δημιουργείται από την Ε.Χ.Α.Ε., υπό την ιδιότητά της ως διαχειρίστρια του Συστήματος Άυλων Τίτλων για τις ανάγκες εκτέλεσης των εντολών διακανονισμού που προβλέπονται από το άρθρο 91. Ο Μεταβατικός Λογαριασμός της Μεριδας αυτής χρησιμοποιείται για την προσωρινή καταχώρηση αξιών μέχρι της οριστικής παράδοσής τους είτε σε Λογαριασμούς Αξιών των δικαιούχων επενδυτών που διαχειρίζεται ο Χειριστής εντός των προθεσμιών χρόνου που προσδιορίζεται στο άρθρο 91 είτε σε Πάροχο προς εκτέλεση των σχετικών εντολών διακανονισμού.

### **Άρθρο 10α<sup>36</sup>**

#### **Μεριδα Παρόχου και Μεριδα Διαχειριστή Σ.Α.Τ.**

1. Για κάθε Πάροχο τηρείται στο Σ.Α.Τ. υποχρεωτικώς Μεριδα Παρόχου η οποία δημιουργείται από τον Διαχειριστή του Σ.Α.Τ. Η Μεριδα Παρόχου τηρείται ανεξαρτήτως των τυχόν άλλων Μεριδων που ο Πάροχος μπορεί να τηρεί ως επενδυτής ή Ειδικός Διαπραγματευτής σύμφωνα με τον παρόντα Κανονισμό. Ο Πάροχος δικαιούται να τηρεί μία και μόνο Μεριδα Παρόχου. Για τη δημιουργία Μεριδας Παρόχου απαιτούνται να έχουν προσκομισθεί στον Διαχειριστή του Σ.Α.Τ. τα στοιχεία που προβλέπονται στο άρθρο 4. Ως προς τη Μεριδα Παρόχου εφαρμόζονται αναλόγως οι διατάξεις των άρθρων 5 και 6 του ν. 3756/2009.

2. Στη Μεριδα Παρόχου τηρούνται ένας ή περισσότεροι Τεχνικοί Λογαριασμοί που χρησιμοποιούνται αποκλειστικά για την παρακολούθηση και συμφωνία των κινήσεων που πραγματοποιούνται, και των αντιστοίχων υπολοίπων, στους συγκεντρωτικούς λογαριασμούς τους οποίους τηρεί ο Διαχειριστής του Σ.Α.Τ. στον Πάροχο σύμφωνα με τα άρθρα 5 και 7 του ν. 3756/2009. Σε κάθε συγκεντρωτικό λογαριασμό που τηρεί ο Διαχειριστής του Σ.Α.Τ. στον Πάροχο αντιστοιχεί ένας και μόνον Τεχνικός Λογαριασμός και αντίστροφα.

3. Ο Διαχειριστής του Σ.Α.Τ. τηρεί μία και μόνο Μεριδα Διαχειριστή Σ.Α.Τ. στο πλαίσιο της λογιστικής παρακολούθησης αλλοδαπών κινητών αξιών σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 5 και 6 του ν. 3756/2009 και κατά τα προβλεπόμενα στον παρόντα Κανονισμό.

4. Στη Μεριδα Διαχειριστή Σ.Α.Τ. τηρείται ένας και μόνο Τεχνικός Λογαριασμός που χρησιμοποιείται αποκλειστικά για την παρακολούθηση και συμφωνία των καταχωρήσεων που διενεργούνται στους λογαριασμούς αξιών που τηρούνται επ' ονόματι ενός εκάστου δικαιούχου στο Σ.Α.Τ.

5. Στο Μεταβατικό Λογαριασμό της Μεριδας Διαχειριστή Σ.Α.Τ. διενεργούνται από τον Διαχειριστή του Σ.Α.Τ. αποκλειστικά προσωρινές εγγραφές που αφορούν αλλοδαπές κινητές αξίες για όσο χρονικό διάστημα εκκρεμεί η διανομή τους στους λογαριασμούς αξιών των δικαιούχων τους συνεπεία των εταιρικών πράξεων των άρθρων 98 και 99 του παρόντος Κανονισμού. Οι ως άνω προσωρινές εγγραφές στον Μεταβατικό Λογαριασμό Διαχειριστή Σ.Α.Τ. διαγράφονται με τη διενέργεια αντιστοίχων εγγραφών ή διαγραφών στους Λογαριασμούς Αξιών των δικαιούχων των σχετικών αξιών σύμφωνα με την παρ. 6 του άρθρου 98 και των παρ. 6 και 11 του άρθρου 99 του παρόντος Κανονισμού.

6. Οι Λογαριασμοί της Μεριδας Παρόχου και της Μεριδας Διαχειριστή Σ.Α.Τ. τελούν υπό την αποκλειστική διαχείριση του Διαχειριστή του Σ.Α.Τ.

### **Άρθρο 11<sup>37</sup>**

#### **Μερίδες Διαχειριστή Συστήματος**

1. Κάθε Διαχειριστής Συστήματος δικαιούται να διατηρεί στο Σ.Α.Τ μία ή και περισσότερες Μερίδες, που καλούνται Μερίδες Διαχειριστή Συστήματος, για τις ανάγκες του διακανονισμού των συναλλαγών που εκκαθαρίζει ή διακανονίζει μέσω των Συστημάτων του σύμφωνα με τους Κανονισμούς που διέπουν τα σχετικά Συστήματα. Ο Διαχειριστής Συστήματος δεν επιτρέπεται να χρησιμοποιεί άλλη Μεριδα, που τυχόν διαθέτει σύμφωνα με τους όρους του παρόντος, για την εκκαθάριση ή το διακανονισμό που διενεργεί.

2. Η Μεριδα Διαχειριστή Συστήματος δημιουργείται από τον Διαχειριστή του Σ.Α.Τ. μετά από αίτημα του Διαχειριστή Συστήματος. Για τη δημιουργία Μεριδας Διαχειριστή Συστήματος απαιτείται να έχουν προσκομισθεί στον Διαχειριστή του Σ.Α.Τ. τα στοιχεία που προβλέπονται στο άρθρο 4, να έχει διαπιστωθεί από τον Διαχειριστή του Σ.Α.Τ. η ιδιότητα του Διαχειριστή Συστήματος, ως και να πληρούνται από τον Διαχειριστή Συστήματος οι προϋποθέσεις του άρθρου 85<sup>Α</sup> του παρόντος Κανονισμού.

3. Ο Λογαριασμός Αξιών της Μεριδας Διαχειριστή Συστήματος περιλαμβάνει έναν ή και περισσότερους Λογαριασμούς Χειριστή, οι οποίοι είναι προσβάσιμοι και τελούν υπό την αποκλειστική διαχείριση του ιδίου του Διαχειριστή Συστήματος ως Χειριστή ή άλλων Χειριστών των αντιστοίχων Λογαριασμών Χειριστή. Ο Χειριστής σύμφωνα με το προηγούμενο εδάφιο οφείλει να δηλώνει αμελλητί στον Διαχειριστή του Σ.Α.Τ. τους κωδικούς συναλλαγών, που διατηρεί ο Διαχειριστής Συστήματος για τη διενέργεια συναλλαγών σε Αγορά προς κάλυψη κινδύνων του, κατά τη δημιουργία του Λογαριασμού Χειριστή, καθώς και κάθε μεταβολή των στοιχείων των κωδικών αυτών.

4. Στο Σ.Α.Τ. μπορεί, μετά από αίτημα του Διαχειριστή Συστήματος ή των μελών του Διαχειριστή ή του Συστήματος σύμφωνα με τους όρους που τους διέπουν, να απεικονίζονται



ή να τηρούνται μεταβατικοί λογαριασμοί, που καλούνται Μεταβατικοί Λογαριασμοί Συστήματος, στο πλαίσιο της εκκαθάρισης ή του διακανονισμού των συναλλαγών που διενεργεί ο Διαχειριστής, σύμφωνα και με τα προβλεπόμενα στον Κανονισμό του σχετικού Συστήματος. Στον Μεταβατικό Λογαριασμό Συστήματος δύναται να διενεργούνται προσωρινές εγγραφές αξιών σε εκτέλεση δικαιωμάτων και υποχρεώσεων που αφορούν στην εκκαθάριση και το διακανονισμό των συναλλαγών πριν την καταχώρισή τους σε Λογαριασμό Χειριστή.

## **Άρθρο 12**

### **Λογαριασμός Αξιών**

1. Ο Λογαριασμός Αξιών είναι το σύνολο των Λογαριασμών Χειριστή, που ανήκουν σε Μερίδα.
2. Ο Λογαριασμός Αξιών δημιουργείται από το Σ.Α.Τ. ύστερα από σχετικό αίτημα Χειριστή προς τον οποίο έχει δοθεί σχετική εντολή από το δικαιούχο της Μεριδας. Το Σ.Α.Τ. δεν δημιουργεί Λογαριασμό Αξιών και Μερίδα Επενδυτή σε περίπτωση που ο δικαιούχος φέρεται, βάσει των καταχωρημένων στα αρχεία του στοιχείων, να έχει ήδη Μερίδα Επενδυτή σε αυτό<sup>38</sup>.

## **Άρθρο 13<sup>39</sup>**

### **Λογαριασμός Χειριστή**

1. Ο Λογαριασμός Χειριστή δημιουργείται στο Λογαριασμό Αξιών και αφορά έναν και μόνο Χειριστή, ο οποίος και μόνο επιτρέπεται να έχει πρόσβαση σε αυτόν και να τον διαχειρίζεται. Δημιουργείται ύστερα από σχετικό αίτημα Χειριστή, προς τον οποίον έχει δοθεί σχετική εντολή από το δικαιούχο της Μεριδας και εφόσον υπάρχει ήδη η Μερίδα και Λογαριασμός Αξιών για το δικαιούχο. Λογαριασμός Χειριστή δεν δημιουργείται σε περίπτωση που υπάρχει ήδη Λογαριασμός Χειριστή για τον ίδιο Χειριστή και δικαιούχο. Ο Χειριστής οφείλει να δηλώνει αμελλητί στον Διαχειριστή του Σ.Α.Τ. τους κωδικούς συναλλαγών που διατηρεί ο δικαιούχος της Μεριδας για τη διενέργεια συναλλαγών σε Αγορά κατά τη δημιουργία του Λογαριασμού Χειριστή, καθώς και κάθε μεταβολή των στοιχείων των κωδικών αυτών.<sup>40</sup>
2. Κάθε αξία καταχωρείται στο Σ.Α.Τ. σε Λογαριασμό Χειριστή με την επιφύλαξη των όσων προβλέπονται για τον Ειδικό Λογαριασμό.
3. Η Ε.Χ.Α.Ε. δεν μπορεί, χωρίς τη συναίνεση του Χειριστή, να αφαιρέσει, να επιβαρύνει ή να δεσμεύσει με οποιονδήποτε τρόπο αξίες καταχωρημένες στο Λογαριασμό αυτό, εκτός αν κάτι τέτοιο προβλέπεται ρητά στον παρόντα Κανονισμό.



4. Στο Λογαριασμό Χειριστή, κατόπιν σχετικού αιτήματος του δικαιούχου της Μεριδας, ή, προκειμένου περί Κοινής Επενδυτικής Μεριδας, ενός συνδικαιούχου της, ο Χειριστής δύναται να καταχωρεί αριθμό τραπεζικού λογαριασμού, στον οποίο θα γίνονται χρηματικές καταβολές για αξίες καταχωρημένες στο Λογαριασμό Χειριστή.<sup>41</sup>

5<sup>42</sup>. Ο Χειριστής δηλώνει προς την Ε.Χ.Α.Ε. ότι έχει εξουσιοδοτηθεί από τον επενδυτή να εισπράττει για λογαριασμό του τις πάσης φύσεως χρηματικές καταβολές που διενεργούνται από την Εκδότρια και οι οποίες αντιστοιχούν στον αριθμό των αξιών που είναι καταχωρημένες στον Λογαριασμό του επενδυτή του οποίου είναι Χειριστής. Ο επενδυτής ή ο Χειριστής δύναται, με σχετική αίτησή του στην Ε.Χ.Α.Ε., η οποία θα πρέπει να έχει υποβληθεί στην Ε.Χ.Α.Ε. τουλάχιστον πέντε εργάσιμες ημέρες πριν από την ημερομηνία πληρωμής οποιουδήποτε χρηματικού ποσού όπως έχει ανακοινωθεί από την εκδότρια, να δηλώσει την ανάκληση της εξουσιοδότησης που έχει παρασχεθεί σύμφωνα με το προηγούμενο εδάφιο. Ο επενδυτής δύναται επίσης να δηλώσει προς την Ε.Χ.Α.Ε. ότι δεν επιθυμεί να εισπράττει οποιοδήποτε ποσό του οποίου είναι δικαιούχος μέσω των χειριστών της Μεριδας του.

6. Εφόσον έχει χορηγηθεί η προβλεπόμενη στην παρ. 5 του παρόντος άρθρου εξουσιοδότηση είσπραξης χρηματικών ποσών, ο Χειριστής δύναται περαιτέρω να δηλώσει, ότι έχει εξουσιοδοτηθεί από τον επενδυτή να προβαίνει σε επανεπένδυση των αναλογούντων σε αυτόν χρηματικών ποσών με σκοπό την απόκτηση νέων αξιών της ίδιας ή άλλης εκδότριας σύμφωνα με την απόφαση του αρμοδίου οργάνου της που αποφάσισε την δυνατότητα επανεπένδυσης των χρηματικών ποσών. Η παρεχόμενη στον Χειριστή εξουσιοδότηση δύναται να αφορά μέρος ή το σύνολο του χρηματικού ποσού που αναλογεί στον επενδυτή, μία ή περισσότερες αξίες που είναι καταχωρημένες στον Λογαριασμό Χειριστή, το σύνολο ή συγκεκριμένες εταιρικές πράξεις. Χρηματικά ποσά τα οποία δεν εισπράττονται μέσω Χειριστή δεν συμμετέχουν σε προγράμματα επανεπένδυσης.

7. Ο επενδυτής ή ο Χειριστής δύναται, με σχετική αίτησή του στην Ε.Χ.Α.Ε., η οποία θα πρέπει να έχει υποβληθεί στην Ε.Χ.Α.Ε. τουλάχιστον τρεις εργάσιμες ημέρες πριν από την ημερομηνία καταβολής οποιουδήποτε ποσού όπως έχει ανακοινωθεί από την εκδότρια σύμφωνα με τον Κανονισμό του Χ.Α., να δηλώσει την ανάκληση της εξουσιοδότησης που έχει παρασχεθεί σύμφωνα με την προηγούμενη παράγραφο. Ο επενδυτής δύναται επίσης να δηλώσει προς την Ε.Χ.Α.Ε. ότι δεν επιθυμεί να επανεπενδύει τα ποσά που καταβάλλονται από την εκδότρια και των οποίων είναι δικαιούχος μέσω των Χειριστών της Μεριδας του.

#### **Άρθρο 14<sup>43</sup>**

### **Λογαριασμός Χειριστή Διαχειριστή Συστήματος**

1. Κάθε Διαχειριστής Συστήματος μπορεί να δημιουργεί έναν ή και περισσότερους Λογαριασμούς Χειριστή σε Μεριδα στο πλαίσιο της εκκαθάρισης ή του διακανονισμού των συναλλαγών.
2. Ο Λογαριασμός Χειριστή Διαχειριστή Συστήματος δημιουργείται, σύμφωνα με το άρθρο 13 του παρόντος Κανονισμού, στο Λογαριασμό Αξιών της Μεριδας και αφορά μόνο τον Διαχειριστή Συστήματος, ο οποίος επιτρέπεται να έχει πρόσβαση σε αυτόν και να τον διαχειρίζεται.
3. Ο Διαχειριστής Συστήματος διαχειρίζεται στον Λογαριασμό αυτό τις αξίες που του παρέχονται από το δικαιούχο της Μεριδας ως χρηματοοικονομική ασφάλεια του άρθρου 77 του ν. 3606/2007 σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στον Κανονισμό του Συστήματος του εν λόγω Διαχειριστή, εφαρμοζόμενης όπου συντρέχει περίπτωση της διαδικασίας που προβλέπεται στο άρθρο 48<sup>A</sup> παρ. 1 του παρόντος Κανονισμού. Επιπλέον, στον Λογαριασμό αυτό δύνανται να καταχωρούνται αξίες στο δικαιούχο τις οποίες αυτός μεταβιβάζει σε εκτέλεση υποχρεώσεων που προκύπτουν από την εκκαθάριση ή το διακανονισμό ή σε εκτέλεση συμβάσεων επαναγοράς ειδικού τύπου (STRAs) στο Χ.Α. ή άλλων συμβάσεων χρηματοδότησης τίτλων (stock financing) κατά την έννοια του άρθρου 2 παρ. 10 του Κανονισμού (ΕΚ) 1287/2006 της Ευρωπαϊκής Επιτροπής.

## **Άρθρο 15**

### **Ειδικός Λογαριασμός**

1. Ειδικός Λογαριασμός είναι ο λογαριασμός που περιλαμβάνεται σε Μεριδα και στον οποίο καταχωρούνται αξίες, τον χειρισμό των οποίων ο επενδυτής, η Εκδότρια, ο Χειριστής ή το Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων (ΤΠΔ) αναθέτει στον Διαχειριστή του Σ.Α.Τ., για τις ενέργειες που προβλέπονται στο νόμο και στον παρόντα Κανονισμό.<sup>44</sup>
2. Ο Ειδικός Λογαριασμός δημιουργείται ταυτόχρονα με τη δημιουργία Μεριδας στο Σ.Α.Τ., είναι μοναδικός ανά Μεριδα και ο χειρισμός του γίνεται αποκλειστικά από τον Διαχειριστή του Σ.Α.Τ. Στον Ειδικό Λογαριασμό μετά από αίτημα του επενδυτή ή του ΤΠΔ, ο Διαχειριστής του Σ.Α.Τ. δύναται να καταχωρεί αριθμό τραπεζικού λογαριασμού, στον οποίο θα γίνονται χρηματικές καταβολές για αξίες καταχωρημένες στον Ειδικό Λογαριασμό.<sup>45</sup>
3. Καταχώρηση στον Ειδικό Λογαριασμό γίνεται υποχρεωτικά στις περιπτώσεις:
  - α. δήλωσης πρόθεσης μεταβίβασης ή σύστασης βάρους
  - β. μεταβίβασης κατ' εντολή επενδυτών.
  - γ. μεταβίβασης αξιών με κληρονομική διαδοχή.
  - δ. σύστασης ενεχύρου ή επικαρπίας επί αξιών.

- ε. μετατροπής αξιών αλλοδαπής Εκδότριας εταιρείας σύμφωνα με την παρ. 17 του άρθρου 33 του ν. 1806/88 όπως ισχύει, στη μορφή, με την οποία αυτές διαπραγματεύονται σε αλλοδαπό Χρηματιστήριο Αξιών, στο οποίο οι αξίες της αλλοδαπής Εκδότριας εταιρείας έχουν προηγουμένως εισαχθεί.
- στ. διόρθωσης εσφαλμένων καταχωρήσεων σύμφωνα με τη διαδικασία της περ. β της παραγράφου 3 του άρθρου 36 του παρόντος Κανονισμού.
- ζ. δέσμευσης αξιών εισηγμένων στη ΝΕ.Χ.Α. σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 2 ν. 2733/99 και στις οικείες αποφάσεις της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς και του Χ.Α.
- η. μεταφοράς αξιών μεταξύ μερίδων σύμφωνα με τα οριζόμενα στις περ. β και ια της παραγράφου 1 του άρθρου 21 του παρόντος Κανονισμού.
- θ. δέσμευσης μετοχών Διυπουργικής Επιτροπής Αποκρατικοποιήσεων (Δ.Ε.Α.) σύμφωνα με τα οριζόμενα στην περίπτωση ε του άρθρου 5 του Ν.3049/2002 και στο άρθρο 32 του παρόντος Κανονισμού.
- ι. εισφοράς κινητών αξιών ή και μετρητών για τη δημιουργία νέων μεριδίων Δ.Α.Κ. ή μεταβίβασης μεριδίων Δ.Α.Κ. προς εξαγορά τους.
  - ια. μεταφοράς αξιών σύμφωνα με τα οριζόμενα στην παρ. 2 του άρθρου 20<sup>α</sup> του παρόντος Κανονισμού.
  - ιβ. κατάθεσης αξιών στο ΤΠΔ σύμφωνα με τα άρθρα 27 και 27 α του ν. 3461/2006.
  - ιγ. άσκησης δικαιώματος εξαγοράς μετά την υποβολή δημόσιας πρότασης σύμφωνα με τα άρθρα 27 και 27<sup>α</sup> του ν. 3641/2007.<sup>46</sup>
- 4. Πέραν των παραπάνω περιπτώσεων, καταχώρηση αξιών στον Ειδικό Λογαριασμό μπορεί να γίνει οποτεδήποτε από Χειριστή Λογαριασμού Χειριστή της ίδιας Μεριδας κατόπιν σχετικής εντολής του δικαιούχου προς τον Χειριστή αυτόν.
- 5. Μεταφορά αξιών από τον Ειδικό Λογαριασμό Μεριδας Επενδυτή στο Μεταβατικό Λογαριασμό Μεριδας Εκδότριας γίνεται από το Κ.Α.Α, κατόπιν σχετικού αιτήματος του επενδυτή, στις εξής περιπτώσεις:
  - α. στην περίπτωση ε της παρ. 3 του παρόντος άρθρου.
  - β. στην περίπτωση β της παραγράφου 3 του άρθρου 36 του παρόντος Κανονισμού.
- 6. Πέραν των παραπάνω περιπτώσεων, μεταφορά αξιών από Ειδικό Λογαριασμό σε Λογαριασμό της ίδιας Μεριδας μπορεί να γίνει οποτεδήποτε κατόπιν σχετικού αιτήματος του δικαιούχου της Μεριδας προς το Κ.Α.Α. Μετά τη λήψη του αιτήματος, το Κ.Α.Α εκτελεί τη μεταφορά των αξιών.

## Άρθρο 16

### Μεταβατικός Λογαριασμός

Στο Μεταβατικό Λογαριασμό διενεργούνται από το Κ.Α.Α αποκλειστικά προσωρινές καταχωρήσεις που αφορούν αξίες, που έχουν ήδη εκδοθεί ή πρόκειται να εκδοθούν από την Εκδότρια. Η προσωρινή καταχώρηση στο Μεταβατικό Λογαριασμό αίρεται εφόσον υπάρξει αντίστοιχη καταχώρηση αξιών είτε σε Λογαριασμό Μεριδας είτε σε Λογαριασμό Χειριστή της Εκδότριας.

#### **Άρθρο 16Α**<sup>47</sup>

##### **Μεταβατικός Λογαριασμός Εκδότριας Δ.Α.Κ. και Εκδότριας Σ.Χ.Π.**

1. Στο Μεταβατικό Λογαριασμό Εκδότριας Δ.Α.Κ. διενεργούνται από την Ε.Χ.Α.Ε., υπό την ιδιότητά της ως διαχειρίστρια του Σ.Α.Τ., αποκλειστικά προσωρινές καταχωρήσεις που αφορούν μερίδια Δ.Α.Κ., που έχουν ήδη εκδοθεί ή πρόκειται να εκδοθούν από την Εκδότρια Δ.Α.Κ. Η προσωρινή καταχώρηση στο Μεταβατικό Λογαριασμό αίρεται εφόσον υπάρξει αντίστοιχη καταχώρηση μεριδίων είτε σε Λογαριασμό Μεριδας είτε σε Λογαριασμό Χειριστή της Εκδότριας Δ.Α.Κ.

2. Στο Μεταβατικό Λογαριασμό Εκδότριας Σ.Χ.Π., διενεργούνται από την Ε.Χ.Α.Ε., υπό την ιδιότητά της ως διαχειρίστρια του Σ.Α.Τ., αποκλειστικά προσωρινές καταχωρήσεις που αφορούν Σ.Χ.Π., που έχουν ήδη εκδοθεί ή πρόκειται να εκδοθούν από την Εκδότρια Σ.Χ.Π. Η προσωρινή καταχώρηση στο Μεταβατικό Λογαριασμό αίρεται εφόσον υπάρξει αντίστοιχη καταχώρηση προϊόντων είτε σε Λογαριασμό Μεριδας είτε σε Λογαριασμό Χειριστή της Εκδότριας Σ.Χ.Π.

## ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β'

### ΕΝΕΡΓΟΠΟΙΗΣΗ ΚΑΙ ΑΠΕΝΕΡΓΟΠΟΙΗΣΗ ΜΕΡΙΔΩΝ ΚΑΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΩΝ

#### Άρθρο 17

##### Ενεργοποίηση Μεριδών και Λογαριασμών

1. Η Μεριδα Επενδυτή και ο Λογαριασμός Αξιών ενεργοποιούνται με την καταχώρηση των στοιχείων του επενδυτή από το Χειριστή. Πριν από την ενεργοποίηση το Κ.Α.Α. ελέγχει εάν υπάρχει Μεριδα Επενδυτή και Λογαριασμός Αξιών με ταυτόσημα στοιχεία και είναι ήδη ενεργοποιημένοι. Μετά από την ενεργοποίηση της Μεριδας Επενδυτή και του Λογαριασμού Αξιών ενεργοποιούνται και οι Λογαριασμοί Χειριστή της Μεριδας αυτής. Ο Ειδικός Λογαριασμός ενεργοποιείται αυτόματα με την ενεργοποίηση της Μεριδας. Ο Χειριστής που δημιούργησε τη Μεριδα Επενδυτή μπορεί να επιφέρει μεταβολή στα στοιχεία της Μεριδας μόνον εφόσον δεν έχουν γίνει χρεοπιστώσεις ή μεταφορές αξιών στη Μεριδα αυτή.

2<sup>48</sup>. Οι Μεριδες Εκδότριας, Μέλους, Χειριστή, Ειδικού Διαπραγματευτή, Παρόχου, Διαχειριστή του Σ.Α.Τ., Διαχειριστή Συστήματος και ΤΠΔ ενεργοποιούνται από τον Διαχειριστή του Σ.Α.Τ. αμέσως μετά τη δημιουργία τους.

3. Οι Λογαριασμοί Χειριστή ενεργοποιούνται αυτόματα με τη δημιουργία τους από Χειριστή, εάν η Μεριδα Επενδυτή και ο Λογαριασμός Αξιών είναι ήδη ενεργοποιημένοι. Ο Χειριστής που δημιούργησε Λογαριασμό Χειριστή, μπορεί να μεταβάλει τον δηλωθέντα κωδικό ΟΑΣΗΣ μόνον εφόσον δεν έχουν καταχωρηθεί αξίες και δεν έχουν γίνει χρεοπιστώσεις ή μεταφορές αξιών στο Λογαριασμό αυτό.

#### Άρθρο 18

##### Απενεργοποίηση Μεριδών και Λογαριασμών

1. Απενεργοποίηση Μεριδας Επενδυτή γίνεται αποκλειστικά από το Κ.Α.Α υπό την απαραίτητη προϋπόθεση ότι τόσο ο Λογαριασμός Αξιών όσο και ο Ειδικός Λογαριασμός έχουν μηδενικό υπόλοιπο:

α. μετά από σχετική αίτηση του Επενδυτή στο Κ.Α.Α,

β. αυτόματα από το Κ.Α.Α στις εξής περιπτώσεις:

αα. στην περίπτωση που ο Λογαριασμός Αξιών και ο Ειδικός Λογαριασμός παραμείνουν ανενεργοί για χρονικό διάστημα, που ορίζεται από το Κ.Α.Α

ββ. στην περίπτωση της Μεριδας αποβιώσαντος επενδυτή, μετά την ολοκλήρωση της διαδικασίας που προβλέπεται στο άρθρο 47 του παρόντος Κανονισμού

γγ. στην περίπτωση του άρθρου 61 του παρόντος Κανονισμού.

2. Η απενεργοποίηση Μεριδας συνεπάγεται την απενεργοποίηση των Λογαριασμών της.
3. Η Μεριδα Μέλους, σε περίπτωση απώλειας της ιδιότητας του Μέλους του Χ.Α., μετατρέπεται σε Μεριδα Επενδυτή.
4. Απενεργοποίηση Μεριδας Ειδικού Διαπραγματευτή γίνεται αυτόματα από το Κ.Α.Α χωρίς αίτηση του Ειδικού Διαπραγματευτή στην περίπτωση που το Χ.Α. γνωστοποιεί στο Κ.Α.Α ότι το Μέλος έχει απωλέσει την ιδιότητά του ως Ειδικού Διαπραγματευτή και εφόσον οι Λογαριασμοί της Μεριδας αυτής έχουν μηδενικό υπόλοιπο αξιών.
5. Η απενεργοποίηση Μεταβατικού Λογαριασμού Μεριδας Εκδότριας γίνεται από το Κ.Α.Α σε περίπτωση διαγραφής των αξιών της από το Χ.Α. Μετά την απενεργοποίηση αυτή, η Μεριδα Εκδότριας μετατρέπεται σε Μεριδα Επενδυτή.
6. Απενεργοποίηση Λογαριασμού Χειριστή γίνεται :
  - α. από το Χειριστή του συγκεκριμένου Λογαριασμού, εφόσον έχει μηδενικό υπόλοιπο αξιών και εφόσον ο Χειριστής έχει ενημερώσει τον επενδυτή από τον οποίο έχει λάβει τη σύμφωνη γνώμη του εγγράφως.
  - β. από το Κ.Α.Α μετά από αίτηση του επενδυτή και εφόσον ο Λογαριασμός αυτός έχει μηδενικό υπόλοιπο αξιών.
  - γ. αυτόματα από το Κ.Α.Α. χωρίς αίτηση του επενδυτή στις περιπτώσεις απενεργοποίησης της μερίδας και στις περιπτώσεις μεταφοράς αξιών στον ειδικό Λογαριασμό σύμφωνα με τα οριζόμενα στην παρ. 2 του άρθρου 20<sup>α</sup> του παρόντος Κανονισμού<sup>49</sup>.
7. Απενεργοποίηση Μεριδας Διαχειριστή Συστήματος γίνεται μετά από αίτημα αυτού προς τον Διαχειριστή του Σ.Α.Τ και εφόσον οι Λογαριασμοί της Μεριδας αυτής έχουν μηδενικό υπόλοιπο αξιών.
8. Η Μεριδα Χειριστή, σε περίπτωση απώλειας της ιδιότητας του Χειριστή, απενεργοποιείται.<sup>50</sup>

## ΚΕΦΑΛΑΙΟ Γ'

### ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΣΤΙΣ ΜΕΡΙΔΕΣ ΚΑΙ ΣΤΟΥΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥΣ

#### Άρθρο 19

##### Μεταβολή των στοιχείων Μεριδας

<sup>151</sup>. Ο Διαχειριστής του Σ.Α.Τ. προβαίνει σε μεταβολή οποιουδήποτε στοιχείου Μεριδας, πλην του ΚΑΜΕ, κατόπιν σχετικής αίτησης του δικαιούχου. Εάν ο δικαιούχος είναι και συνδικαιούχος Κοινής Επενδυτικής Μεριδας ο Διαχειριστής του Σ.Α.Τ. προβαίνει

αυτεπαγγέλτως και σε μεταβολή των στοιχείων του στην Κοινή Επενδυτική Μεριίδα. Με εξαίρεση τα στοιχεία των παραγράφων 2.α.α.ι., και 2.α.ββ.ι . του άρθρου 4 του παρόντος Κανονισμού τα στοιχεία αναγνώρισης και τα γενικά στοιχεία Μεριίδας Επενδυτή μπορούν να τροποποιούνται και από τον Χειριστή κατόπιν σχετικού γραπτού αιτήματος του δικαιούχου. Ειδικώς τα στοιχεία των παρ. 2.α.α.ιx και 2.α.ββ.χι του άρθρου 4 μπορούν να τροποποιούνται από τον Χειριστή κατόπιν σχετικού γραπτού αιτήματος του δικαιούχου μόνο εφόσον η σχετική τροποποίηση αφορά σε επόμενο φορολογικό έτος. Εάν η τροποποίηση αφορά στο τρέχον φορολογικό έτος η σχετική τροποποίηση των στοιχείων μπορεί να γίνει μόνο από τον διαχειριστή του Σ.Α.Τ.

2. Το Κ.Α.Α μπορεί να λάβει υπόψη του για τη μεταβολή των στοιχείων, όπως πιο πάνω ορίζεται, βεβαιώσεις είτε του Χειριστή του αντίστοιχου Λογαριασμού Χειριστή είτε της Εκδότριας.

3. Ειδικά σε περίπτωση μεταβολής των στοιχείων της Μεριίδας Εκδότριας, εκτός από την αίτηση της Εκδότριας, απαιτείται και σχετική έγγραφη γνωστοποίηση για τη μεταβολή από το Χ.Α..

## **Άρθρο 20**

### **Μεταφορές αξιών μεταξύ Λογαριασμών Χειριστή της ίδιας Μεριίδας**

1.<sup>52</sup> Η μεταφορά αξιών μεταξύ Λογαριασμών Χειριστή της ίδιας Μεριίδας πραγματοποιείται κατόπιν εντολής του δικαιούχου της Μεριίδας προς τον αρχικό Χειριστή ως εξής:

- α. είτε απευθείας από τον αρχικό Χειριστή στο Λογαριασμό του νέου Χειριστή, εφόσον ο δικαιούχος της Μεριίδας δηλώσει με την εντολή του τον Χειριστή στον οποίο θέλει να μεταφερθούν οι αξίες του.
- β. είτε με την πληκτρολόγηση από το νέο Χειριστή στο Σ.Α.Τ. του Κωδικού Μεταφοράς, ο οποίος εκδίδεται από τον αρχικό Χειριστή, παραδίδεται από αυτόν στο δικαιούχο επενδυτή και από τον τελευταίο στο νέο Χειριστή.

2.<sup>53</sup>

## **Άρθρο 20α<sup>54</sup>**

### **Μεταφορά αξιών στον Ειδικό Λογαριασμό λόγω ανάκλησης της άδειας λειτουργίας ΑΕΠΕΥ**

1. Σε περίπτωση ανάκλησης της άδειας λειτουργίας μίας ΑΕΠΕΥ, ολικώς ή μερικώς, με βάση τις διατάξεις του άρθρου 21 του ν. 3606/2007, ισχύουν τα εξής ως προς τους επενδυτές, για τους οποίους η ΑΕΠΕΥ τηρεί Λογαριασμό Χειριστή:

- α) Σε περίπτωση ανάκλησης της άδειας λειτουργίας ΑΕΠΕΥ ως προς την παρεπόμενη υπηρεσία της φύλαξης και διαχείρισης χρηματοπιστωτικών μέσων για λογαριασμό πελατών του άρθρου 4 παρ. 2 περ. (α) του ν. 3606/2007, η Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς ενημερώνει άμεσα την ΕΧΑΕ, η οποία αμελλητί μεταφέρει τις αξίες των επενδυτών για τους οποίους κατά το χρόνο της ανάκλησης η ΑΕΠΕΥ της οποίας ανακλήθηκε η εν λόγω παρεπόμενη υπηρεσία, ήταν Χειριστής Λογαριασμού, στον Ειδικό Λογαριασμό των μερίδων των επενδυτών αυτών .
- β) Σε περίπτωση ανάκλησης της άδειας λειτουργίας ΑΕΠΕΥ και θέσης της σε ειδική εκκαθάριση, ο Επόπτης της εκκαθάρισης, παράλληλα με την προβλεπόμενη στο εδ. 2 της παρ. 9 του άρθρου 22 του ν. 3606/2007 αίτηση περάτωσης της ειδικής εκκαθάρισης, υποβάλλει αίτημα στην ΕΧΑΕ, η οποία μεταφέρει υποχρεωτικά τις αξίες των επενδυτών που δεν έχουν μεταφέρει τις αξίες τους σε νέο Χειριστή, στον Ειδικό Λογαριασμό των μερίδων των επενδυτών αυτών.
2. Οι διατάξεις του παρόντος άρθρου εφαρμόζονται και στις εταιρίες, των οποίων η άδεια λειτουργίας έχει ήδη ανακληθεί από την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς, ολικώς ή μερικώς, κατά το χρόνο έναρξης ισχύος της παρούσας απόφασης»

### **Άρθρο 21<sup>55</sup>**

#### **Μεταφορές αξιών μεταξύ διαφορετικών Μεριδων**

1. Οι μεταφορές αξιών μεταξύ διαφορετικών μερίδων πραγματοποιούνται από το διαχειριστή του Σ.Α.Τ. ως εξής:
- (α) Αυτόματα, λόγω διακανονισμού κατ' εντολή Διαχειριστή Συστήματος σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στο άρθρο 21 Α του παρόντος Κανονισμού.
- (β) Κατόπιν εντολής εκδοτριών λόγω επέλευσης εταιρικών γεγονότων ή για λόγους διόρθωσης εσφαλμένων καταχωρήσεων σύμφωνα με τα οριζόμενα στην παρ. 3 του άρθρου 36 του παρόντος Κανονισμού.
- (γ) Κατόπιν εντολής επενδυτών.
- (δ) Κατόπιν εντολής του ΤΠΔ για μεταφορά αξιών από και προς τη Μεριδα του ΤΠΔ.
- (ε) Κατόπιν εντολής Χειριστών για τη μεταφορά αξιών μεταξύ των μερίδων που ο Χειριστής διατηρεί στο Σ.Α.Τ. σύμφωνα με τις διατάξεις του παρόντος Κανονισμού, με την επιφύλαξη της παραγράφου 3, καθώς και μεταξύ της μερίδας που το Μέλος τηρεί ως επενδυτής και εκείνης που τηρεί ως μέλος.
- (στ) Κατόπιν εντολής Γενικών Χειριστών σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στο άρθρο 21B του παρόντος Κανονισμού.



(ζ) Κατόπιν εντολής Χειριστών για το διακανονισμό συναλλαγών επί αλλοδαπών αξιών που διαβιβάζεται σε Πάροχο μέσω του Διαχειριστή του Σ.Α.Τ. και εκτελείται εκτός του Σ.Α.Τ. σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 91 του παρόντος Κανονισμού Κανονισμό και τις σχετικές τεχνικές αποφάσεις που εκδίδονται από το Διαχειριστή του Σ.Α.Τ. σε εφαρμογή του παρόντος Κανονισμού.

(η) Κατόπιν εντολής Χειριστών για το διακανονισμό συναλλαγών επί αλλοδαπών αξιών που εκτελείται στο Σ.Α.Τ. σύμφωνα με τα οριζόμενα στον παρόντα Κανονισμό και τις σχετικές τεχνικές αποφάσεις που εκδίδονται από το Διαχειριστή του Σ.Α.Τ. σε εφαρμογή του παρόντος.

(θ) Κατόπιν εντολής Γενικού Χειριστή για τη μεταφορά κινητών αξιών του ιδίου δικαιούχου λόγω αλλαγής θεματοφύλακα (reregistration)

2.. Οι μεταφορές αξιών ως και οι χρηματικοί διακανονισμοί που διενεργούνται έναντι αυτών σύμφωνα με τον παρόντα Κανονισμό διέπονται από τις περί αμετακλήτου διατάξεις του άρθρου 79 του ν. 3606/2007 και των άρθρων 1επ. του ν. 2789/2000.

3. Κατ' εξαίρεση της παραγράφου 1, οι μεταφορές από Κοινή Επενδυτική Μεριίδα στην ατομική Μεριίδα συνδικαιούχου της Κοινής Επενδυτικής Μεριίδας και το αντίστροφο μπορούν να πραγματοποιούνται από τους Χειριστές.

4. Η μεταφορά αξιών από άλλες μερίδες που ο Χειριστής διατηρεί στο Σ.Α.Τ. προς τη μερίδα που διατηρεί υπό την ιδιότητα του Ειδικού Διαπραγματευτή ή του Ειδικού Διαπραγματευτή Δ.Α.Κ. και το αντίστροφο, μπορεί να πραγματοποιηθεί μόνο στις περιπτώσεις έναρξης ή λήξης διενέργειας ειδικής διαπραγμάτευσης, κατόπιν σχετικού αιτήματος του Μέλους που θα συνοδεύεται από την απόφαση της Αγοράς για την έναρξη ή την παύση της ειδικής διαπραγμάτευσης.

5. Η μεταφορά αξιών μεταξύ διαφορετικών μερίδων γίνεται εφόσον οι προς μεταφορά αξίες δεν υπόκεινται σε καμία δέσμευση ή βάρος κατά τους όρους του παρόντος Κανονισμού. Κατ' εξαίρεση βεβαρυμένες ή δεσμευμένες αξίες επιτρέπεται να μεταφέρονται από Ειδικό Λογαριασμό Μεριίδας δικαιούχου στον Ειδικό Λογαριασμό της Μεριίδας του διαδόχου του με την προϋπόθεση ότι διατηρούνται τα ίδια βάρη και δεσμεύσεις.

5. Η μεταφορά αξιών από και προς τη Μεριίδα ΤΠΔ γίνεται από το Διαχειριστή του Σ.Α.Τ. κατόπιν εντολής του ΤΠΔ, σύμφωνα με τη διαδικασία που ορίζεται από τον Διαχειριστή του Σ.Α.Τ.

## Μεταφορές αξιών μεταξύ διαφορετικών Μεριδών λόγω διακανονισμού κατ' εντολή Διαχειριστή Συστήματος

1. Στο Σ.Α.Τ. διενεργούνται μεταφορές κινητών αξιών μεταξύ διαφορετικών Μεριδών βάσει Εντολών Διακανονισμού Διαχειριστή Συστήματος υπό τους παρακάτω ειδικούς όρους:

α) Ο Διαχειριστής Συστήματος πρέπει να πληροί τους όρους του άρθρου 85<sup>A</sup> του παρόντος Κανονισμού.

β) Για τις ανάγκες χρηματικού διακανονισμού, ο Διαχειριστής Συστήματος και καθένα από τα μέλη του Συστήματος του πρέπει να τηρούν Λογαριασμό Χρηματικού Διακανονισμού, εκτός εάν ο Διαχειριστής Συστήματος δηλώνει την παροχή υπηρεσιών διακανονισμού «παράδοση χωρίς πληρωμή», καθώς και να συνάπτουν προς τούτο τις όποιες απαραίτητες συμφωνίες που τους υποδεικνύει ο Διαχειριστής του Σ.Α.Τ. Ο Διαχειριστής Συστήματος δηλώνει στο Διαχειριστή του Σ.Α.Τ. τη μέθοδο βάσει της οποίας ο Διαχειριστής του Σ.Α.Τ. θα διενεργεί σε σχέση με το οικείο Σύστημα το διακανονισμό σύμφωνα και με τα προβλεπόμενα στον Κανονισμό του Συστήματος.<sup>57</sup>

γ) Για τη διενέργεια των μεταφορών αξιών στο Σ.Α.Τ. ο Διαχειριστής Συστήματος πρέπει να διαβιβάζει σχετική κατάσταση στον Διαχειριστή του Σ.Α.Τ. με τα στοιχεία των προς διακανονισμό πράξεων σύμφωνα με τις διαδικασίες που καθορίζει προς τούτο ο Διαχειριστής του Σ.Α.Τ.

δ) Σε περίπτωση έλλειψης ή ασυμφωνίας των στοιχείων που πρέπει να υποβάλλει ο Διαχειριστής Συστήματος σύμφωνα με την προηγούμενη περίπτωση, ο Διαχειριστής του Σ.Α.Τ. ενημερώνει σχετικά τον Διαχειριστή Συστήματος. Για την άρση των ελλείψεων και ασυμφωνιών ο Διαχειριστής Συστήματος οφείλει να διαβιβάζει άμεσα νέα στοιχεία σε αντικατάσταση των προηγούμενων.

ε) Οι μεταφορές κινητών αξιών συνεπεία εντολών του Διαχειριστή Συστήματος μπορεί να διενεργούνται στο Σ.Α.Τ. με τη μέθοδο «παράδοση με την πληρωμή» (delivery versus payment) ή τη μέθοδο «παράδοση χωρίς πληρωμή» (free of payment) σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στον παρόντα Κανονισμό και τις τεχνικές αποφάσεις που εκδίδει ο Διαχειριστής του Σ.Α.Τ. σύμφωνα με την παρ. 3 του παρόντος άρθρου και το άρθρο 2 παρ. 5 του παρόντος.<sup>58</sup>

στ) Στο Σ.Α.Τ. διενεργούνται δεσμεύσεις ή προσωρινές εγγραφές δέσμευσης ή μεταφοράς κινητών αξιών στο πλαίσιο ολοκλήρωσης του διακανονισμού μετά από εντολή του Διαχειριστή Συστήματος σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στον παρόντα Κανονισμό και τις τεχνικές αποφάσεις που εκδίδει ο Διαχειριστής του Σ.Α.Τ..

ζ) Σε περίπτωση μη ύπαρξης της απαιτούμενης επάρκειας κινητών αξιών ή χρηματικών διαθεσίμων για την ολοκλήρωση του διακανονισμού βάσει των στοιχείων της κατάστασης του Διαχειριστή Συστήματος ή σε περίπτωση διορθώσεων ή ακυρώσεων πράξεων διακανονισμού, ο Διαχειριστής Συστήματος διαβιβάζει σχετική κατάσταση στον Διαχειριστή του Σ.Α.Τ. για τη διενέργεια ή μη του διακανονισμού και των αντίστοιχων μεταφορών κινητών αξιών στο Σ.Α.Τ. βάσει των νέων στοιχείων.

η) Για την εκτέλεση των πάσης φύσεως εντολών του Διαχειριστή Συστήματος στο Σ.Α.Τ. σχετικά με το διακανονισμό, χρηματικό και σε κινητές αξίες, ο Διαχειριστής Συστήματος πρέπει να ενεργεί σύμφωνα με τις τεχνικές διαδικασίες και το προγραμματισμένο ωράριο λειτουργίας του Σ.Α.Τ.<sup>59</sup>

θ) Ο Διαχειριστής Συστήματος λαμβάνει ενημέρωση μέσω του Σ.Α.Τ. για τον τρόπο εκτέλεσης στο Σ.Α.Τ. των πάσης φύσεως εντολών που διαβιβάζει σχετικά με το διακανονισμό και τις αντίστοιχες μεταφορές κινητών αξιών σύμφωνα με τις διαδικασίες του Σ.Α.Τ.

2. Ο Διαχειριστής του Σ.Α.Τ. ενημερώνει την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς, μετά από αίτημά της, για τις εντολές που διαβιβάζονται από τον Διαχειριστή Συστήματος στο Σ.Α.Τ. σχετικά με το διακανονισμό και τις αντίστοιχες μεταφορές κινητών αξιών στο Σ.Α.Τ. ως και για τον τρόπο εκτέλεσής τους.

3. Ο Διαχειριστής του Σ.Α.Τ. καθορίζει με τεχνικές αποφάσεις κάθε θέμα τεχνικής ή διαδικαστικής φύσεως αναφορικά με την εφαρμογή των διατάξεων των προηγούμενων παραγράφων, ιδίως σε σχέση με τους Λογαριασμούς Χρηματικού Διακανονισμού που πρέπει να τηρούνται στο Φορέα χρηματικού διακανονισμού και τον τρόπο τήρησής τους, άμεσα ή και έμμεσα, μέσω συμμετεχόντων στα συστήματα του σχετικού Φορέα όπου τούτο προβλέπεται, τα δικαιώματα και τις υποχρεώσεις των συμμετεχόντων που τηρούν Λογαριασμούς Χρηματικού Διακανονισμού για Χειριστές και των Χειριστών έναντι των συμμετεχόντων, τα πάσης φύσεως έντυπα και δηλώσεις που πρέπει να υπογράφονται από τους συμμετέχοντες και τους Χειριστές, τους όρους χρηματικού διακανονισμού ανάλογα με την περίπτωση του Φορέα χρηματικού διακανονισμού, τον τρόπο λειτουργίας του διακανονισμού, το περιεχόμενο, τη μορφή και τον τρόπο διαβίβασης της κατάστασης του Διαχειριστή Συστήματος για το διακανονισμό και τις αντίστοιχες μεταφορές κινητών αξιών στο Σ.Α.Τ., τις διαδικασίες που πρέπει να ακολουθεί ο Διαχειριστής Συστήματος σε περίπτωση ελλείψεων ή ασυμφωνίας των στοιχείων που διαβιβάζει ως άνω με την κατάστασή του, τα τεχνικά χαρακτηριστικά και τους ειδικότερους όρους διακανονισμού με την εφαρμογή των μεθόδων «παράδοση με την πληρωμή» και «παράδοση χωρίς πληρωμή», τυχόν ειδικότερους τεχνικούς όρους ως προς τη διενέργεια δεσμεύσεων ή προσωρινών εγγραφών δέσμευσης ή

μεταφοράς κινητών αξιών, τη διευθέτηση του διακανονισμού σε περίπτωση μερικής επάρκειας ή ανεπάρκειας κινητών αξιών ή χρηματικών διαθεσίμων για την ολοκλήρωση του διακανονισμού, την εκτέλεση των πάσης φύσεως εντολών του Διαχειριστή Συστήματος στο Σ.Α.Τ. σχετικά με το διακανονισμό και τις αντίστοιχες μεταφορές κινητών αξιών, το προγραμματισμένο ωράριο λειτουργίας του Σ.Α.Τ. για την εκτέλεση του σχετικού διακανονισμού, τις περιπτώσεις και τον τρόπο ενημέρωσης του Διαχειριστή Συστήματος μέσω του Σ.Α.Τ. για την εκτέλεση στο Σ.Α.Τ. των διαβιβαζόμενων από αυτόν εντολών του.<sup>60</sup>

### **Άρθρο 21B<sup>61</sup>**

#### **Μεταφορές αξιών μεταξύ διαφορετικών Μεριδών λόγω διακανονισμού κατ' εντολή Γενικών Χειριστών**

1. Στο Σ.Α.Τ. διενεργούνται μεταφορές κινητών αξιών μεταξύ διαφορετικών Μεριδών βάσει Εντολών Διακανονισμού Γενικών Χειριστών υπό τους παρακάτω ειδικούς όρους:

α) Οι μεταφορές κινητών αξιών διενεργούνται διμερώς, με τη συμμετοχή είτε δύο Γενικών Χειριστών που ενεργούν για κάθε αντισυμβαλλόμενο στην πράξη μεταφοράς είτε ενός και μόνο Γενικού Χειριστή που ενεργεί για αμφοτέρους τους αντισυμβαλλομένους.

β) Ο Γενικός Χειριστής πρέπει να τηρεί λογαριασμό χρηματικού διακανονισμού σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στο άρθρο 3<sup>α</sup> του παρόντος Κανονισμού.

γ) Για τη διενέργεια των μεταφορών αξιών στο Σ.Α.Τ. θα πρέπει οι σχετικές Εντολές Διακανονισμού να πληρούν τους τεχνικούς όρους αποδοχής Εντολής Διακανονισμού στο Σ.Α.Τ., ταύτισης αυτών και μεταφοράς αξιών που καθορίζονται με τις διαδικασίες του Διαχειριστή του Σ.Α.Τ. με τις τεχνικές αποφάσεις.

δ) Οι σχετικές Εντολές Διακανονισμού πρέπει να καθορίζουν την αιτία κίνησης που συνεπάγεται τη μεταφορά κινητών αξιών, όπως ορίζεται με τις διαδικασίες του Διαχειριστή του Σ.Α.Τ., ενδεικτικά εάν πρόκειται για συναλλαγή αγοραπωλησίας, δανεισμού, σύμβασης επαναγοράς ή χρηματοδότησης τίτλων, λαμβανομένων υπόψη και των ορισμών του Κανονισμού 1287/2006 της Ευρωπαϊκής Επιτροπής, χρηματοοικονομικής ασφάλειας του ν. 3606/2007 ή του ν. 3301/2004 ή άλλης εμπράγματης εξασφάλισης επί κινητών αξιών, μεταφοράς κινητών αξιών του ιδίου δικαιούχου λόγω αλλαγής θεματοφύλακα (re-registration), μεταφοράς συνεπεία πράξεων δημιουργίας ή διαγραφής άλλων κινητών αξιών ή για άλλη προβλεπόμενη κατά τις ως άνω διαδικασίες αιτία.

ε) Σε περίπτωση μη πλήρωσης των όρων μεταφοράς αξιών, όπως ιδίως ανεπάρκειας των προς παράδοση ή και καταβολή αντίστοιχα κινητών αξιών και χρηματικών διαθεσίμων για την ολοκλήρωση του διακανονισμού, οι σχετικές Εντολές Διακανονισμού μπορούν να

μετατίθενται σε επόμενο κύκλο διακανονισμού, εφόσον τούτη η δυνατότητα προβλέπεται βάσει των ως άνω τεχνικών αποφάσεων του Διαχειριστή του Σ.Α.Τ., διαφορετικά ακυρώνονται.

στ) Οι μεταφορές κινητών αξιών συνεπεία σχετικών Εντολών Διακανονισμού μπορεί να διενεργούνται στο Σ.Α.Τ. με τη μέθοδο «παράδοση με την πληρωμή» (delivery versus payment) ή «παράδοση χωρίς πληρωμή» (free of payment) σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στις ως άνω τεχνικές αποφάσεις του Διαχειριστή του Σ.Α.Τ.

ζ) Στο Σ.Α.Τ. διενεργούνται δεσμεύσεις ή προσωρινές εγγραφές δέσμευσης ή μεταφοράς κινητών αξιών στο πλαίσιο ολοκλήρωσης του διακανονισμού βάσει των σχετικών Εντολών Διακανονισμού και των τυχόν ειδικών όρων ή συνθηκών που μπορεί να περιλαμβάνονται σε αυτές σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στις ως άνω τεχνικές αποφάσεις του Διαχειριστή του Σ.Α.Τ.

η) Η εκτέλεση σχετικών Εντολών Διακανονισμού διενεργείται σε κύκλους διακανονισμού και εφόσον εισάγονται εντός του προγραμματισμένου ωραρίου λειτουργίας του Σ.Α.Τ.

θ) Τροποποίηση ή ακύρωση σχετικής Εντολής Διακανονισμού διενεργείται στο Σ.Α.Τ. εφόσον αυτή δεν έχει ταυτιστεί ή ακόμη και εάν έχει ταυτιστεί εφόσον τελεί υπό ειδικό όρο τροποποίησης ή ακύρωσης αντίστοιχα σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στις ως άνω τεχνικές αποφάσεις του Διαχειριστή του Σ.Α.Τ.

ι) Οι Γενικοί Χειριστές λαμβάνουν ενημέρωση μέσω του Σ.Α.Τ. για τον τρόπο εκτέλεσης των Εντολών Διακανονισμού τους ως και για κάθε θέμα που αφορά στην παρακολούθησή τους μέχρι την ολοκλήρωση του διακανονισμού.

2. Ο Διαχειριστής του Σ.Α.Τ. ενημερώνει την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς, μετά από αίτημά της, για τις Εντολές Διακανονισμού που διαβιβάζονται από τους Γενικούς Χειριστές στο Σ.Α.Τ. σχετικά με το διακανονισμό και τις αντίστοιχες μεταφορές κινητών αξιών στο Σ.Α.Τ. ως και για τον τρόπο εκτέλεσής τους. Επίσης, την ενημερώνει σε κάθε περίπτωση μερικής επάρκειας ή ανεπάρκειας κινητών αξιών ή χρηματικών διαθεσίμων για την ολοκλήρωση του διακανονισμού βάσει των σχετικών Εντολών Διακανονισμού.

3. Ο Διαχειριστής του Σ.Α.Τ. καθορίζει με τις διαδικασίες του κάθε τεχνικό θέμα αναφορικά με την εφαρμογή των διατάξεων των προηγούμενων παραγράφων, ιδίως σε σχέση με το περιεχόμενο, τη μορφή και τον τρόπο διαβίβασης των σχετικών Εντολών Διακανονισμού, τους όρους αποδοχής, ταύτισης και διακανονισμού τους, τις συνέπειες σε περίπτωση μη πλήρωσης των όρων διακανονισμού τους, τα τεχνικά χαρακτηριστικά και τους ειδικότερους όρους διακανονισμού με την εφαρμογή των μεθόδων «παράδοση με την πληρωμή» και «παράδοση χωρίς πληρωμή», τυχόν ειδικότερους τεχνικούς όρους ως προς

τη διενέργεια δεσμεύσεων ή προσωρινών εγγραφών δέσμευσης ή μεταφοράς κινητών αξιών, τη διευθέτηση του διακανονισμού σε περίπτωση μερικής επάρκειας ή ανεπάρκειας κινητών αξιών ή χρηματικών διαθεσίμων για την ολοκλήρωση του διακανονισμού, την τροποποίηση ή την ακύρωση Εντολής Διακανονισμού, την εκτέλεση των Εντολών Διακανονισμού και τις αντίστοιχες μεταφορές κινητών αξιών, τους κύκλους και το προγραμματισμένο ωράριο λειτουργίας του Σ.Α.Τ. για την εκτέλεση Εντολών Διακανονισμού, τις περιπτώσεις και τον τρόπο ενημέρωσης των Γενικών Χειριστών και Χειριστών μέσω του Σ.Α.Τ. για την εκτέλεση στο Σ.Α.Τ. των διαβιβαζόμενων από αυτούς Εντολών Διακανονισμού.

## **ΚΕΦΑΛΑΙΟ Δ'**

### **ΑΠΟΡΡΗΤΟ ΚΑΤΑΧΩΡΟΥΜΕΝΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΗ ΕΝΗΜΕΡΩΣΗΣ**

#### **Άρθρο 22**

##### **Απόρρητο**

1. Οι καταχωρήσεις στα αρχεία του Κ.Α.Α που αφορούν άυλες αξίες είναι απόρρητες. Η ενημέρωση Εκδοτριών, Χειριστών, Επενδυτών και Χ.Α. επιτρέπεται μόνον για τις ανάγκες εφαρμογής του παρόντος Κανονισμού καθώς και όπου αλλού προβλέπεται στην κείμενη νομοθεσία.
2. Το Κ.Α.Α. γνωστοποιεί στο δανειστή του άρθρ. 24 ν. 2915/01, μετά από σχετικό αίτημά του, τα εξής στοιχεία:
  - α. το είδος και τον εκδότη των αξιών που βρίσκονται καταχωρημένες στον Ειδικό Λογαριασμό
  - β. τους Χειριστές των Λογαριασμών του επενδυτή στους οποίους βρίσκονται καταχωρημένες αξίες καθώς και το είδος και τον εκδότη των αξιών αυτών.
3. Σε περίπτωση επιβολής κατάσχεσης στο Σ.Α.Τ. ή σε Λογαριασμούς Χρηματικού Διακανονισμού, εφαρμόζονται οι διατάξεις του άρθρου 78 του ν. 3606/2007.<sup>62</sup>

#### **Άρθρο 23<sup>63</sup>**

##### **Ενημέρωση Επενδυτή**

Ο Επενδυτής μπορεί να πληροφορηθεί τις καταχωρήσεις, λογιστικές εγγραφές και κινήσεις που έγιναν στους Λογαριασμούς του ως εξής:

- α. Από τον αντίστοιχο Χειριστή, για καταχωρήσεις, λογιστικές εγγραφές και κινήσεις σε Λογαριασμό Χειριστή.

β. Από τον Διαχειριστή του Σ.Α.Τ., για καταχωρήσεις, λογιστικές εγγραφές και κινήσεις είτε στον Ειδικό Λογαριασμό είτε στο Λογαριασμό Αξιών του. Τις πληροφορίες αυτές δύναται να λάβει απευθείας, είτε μέσω τρίτου προσώπου συμβεβλημένου με τον Διαχειριστή του Σ.Α.Τ.



## **Άρθρο 24**

### **Ενημέρωση Εκδότριας**

Το Κ.Α.Α ενημερώνει την Εκδότρια σε κάθε περίπτωση που προβλέπεται από τις διατάξεις του νόμου και του παρόντος Κανονισμού. Επιπλέον, μετά το πέρας της εκκαθάρισης κάθε ημέρας διαπραγμάτευσης στο Χ.Α., το Κ.Α.Α θέτει στη διάθεση των Εκδοτριών ονομαστικών μετοχών τις πράξεις μεταβίβασης, που έχουν λάβει χώρα επί των αξιών τους.

## **ΜΕΡΟΣ Β΄**

### **ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΓΕΓΟΝΟΤΑ ΚΑΙ ΠΡΑΞΕΙΣ ΤΟΥ ΜΕΤΟΧΟΥ ΠΟΥ ΕΠΗΡΕΑΖΟΥΝ ΤΙΣ ΚΑΤΑΧΩΡΗΣΕΙΣ ΣΤΟ Σ.Α.Τ.**

#### **ΚΕΦΑΛΑΙΟ Α΄**

#### **ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΓΕΓΟΝΟΤΑ ΚΑΙ ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΣΤΙΣ ΚΑΤΑΧΩΡΗΣΕΙΣ ΤΟΥ Κ.Α.Α**

## **Άρθρο 25**

### **Γεγονότα που αφορούν την Εκδότρια**

1. Γεγονότα που αφορούν την Εκδότρια και επηρεάζουν τις καταχωρήσεις στο ΣΑΤ είναι ιδίως η τροποποίηση του καταστατικού της, η αύξηση ή η μείωση του μετοχικού της κεφαλαίου, η σύγκληση γενικής συνέλευσης, η διανομή κερδών και άλλα παρόμοια γεγονότα, τα οποία λαμβάνουν χώρα με πρωτοβουλία της εταιρείας (εταιρικά γεγονότα).
2. Στις περιπτώσεις που λαμβάνουν χώρα εταιρικά γεγονότα, το Κ.Α.Α έχει υποχρέωση να προβεί στις αναγκαίες μεταβολές των καταχωρημένων στο Σ.Α.Τ. στοιχείων. Συγκεκριμένα, αν το γεγονός έχει ως συνέπεια την απλή μεταβολή των καταχωρημένων στο Σ.Α.Τ. στοιχείων, το Κ.Α.Α προβαίνει στην απλή ενημέρωση, τροποποίηση, συμπλήρωση ή άλλη μεταβολή των στοιχείων αυτών. Αν το γεγονός έχει ως συνέπεια τη δημιουργία νέων αξιών ή δικαιωμάτων, το Κ.Α.Α προβαίνει στις αναγκαίες μεταβολές των υπολοίπων των Λογαριασμών. Αν τέλος πρόκειται για γεγονός που απαιτεί δέσμευση των αξιών, το Κ.Α.Α προβαίνει στις απαιτούμενες ενέργειες για τη δέσμευσή τους.

## **Άρθρο 26**

### **Γνωστοποίηση εταιρικών γεγονότων στο Κ.Α.Α**

1. Για τη διενέργεια από το Κ.Α.Α οποιασδήποτε από τις παραπάνω μεταβολές εξαιτίας εταιρικού γεγονότος απαιτείται η προηγούμενη γνωστοποίηση του γεγονότος από την Εκδότρια και από το Χ.Α..
2. Η γνωστοποίηση πρέπει να περιέχει πλήρη και ακριβή στοιχεία του εταιρικού γεγονότος, αναλυτική περιγραφή των σταδίων εκτέλεσής του και το χρονοδιάγραμμα μέσα στο οποίο θα συντελεστούν οι επιμέρους ενέργειες από πλευράς Εκδότριας, καθώς και το χρόνο έναρξης ισχύος των μεταβολών που επιφέρει το εταιρικό γεγονός.
3. Η γνωστοποίηση από την Εκδότρια πρέπει να περιέλθει άμεσα στο Κ.Α.Α και το αργότερο την επομένη εργάσιμη ημέρα από την ημέρα λήψης της σχετικής απόφασης από το αρμόδιο όργανο της εταιρείας. Όπου απαιτείται σύμφωνα με το νόμο και έγκριση από Δημόσια Αρχή, η Εκδότρια οφείλει να γνωστοποιήσει την έγκριση ή την απόρριψη αμέσως μετά την έκδοση της σχετικής εγκριτικής ή απορριπτικής απόφασης. Επίσης οι γνωστοποιήσεις από το Χ.Α. στο Κ.Α.Α γίνονται σύμφωνα με τις διατάξεις της κείμενης νομοθεσίας.
4. Η Εκδότρια φέρει την πλήρη ευθύνη για τη μη εμπρόθεσμη, πλήρη και ακριβή γνωστοποίηση στο Κ.Α.Α εταιρικών γεγονότων.

## **ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β΄**

### **ΕΝΗΜΕΡΩΣΗ ΤΩΝ ΚΑΤΑΧΩΡΗΜΕΝΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ**

#### **Άρθρο 27**

#### **Η διαδικασία ενημέρωσης και λοιπών τροποποιήσεων των καταχωρημένων στο Σ.Α.Τ. στοιχείων**

Σε περίπτωση κατά την οποία το εταιρικό γεγονός έχει ως συνέπεια τη μεταβολή κάποιου από τα στοιχεία των Μεριδίων και Λογαριασμών, το Κ.Α.Α, μετά από τη σχετική γνωστοποίηση του εταιρικού γεγονότος, προβαίνει στην αντίστοιχη καταχώρηση της μεταβολής του στοιχείου στο Σ.Α.Τ.

## **ΚΕΦΑΛΑΙΟ Γ΄**

### **ΜΕΤΑΒΟΛΗ ΤΩΝ ΥΠΟΛΟΙΠΩΝ ΤΩΝ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΩΝ**

#### **Άρθρο 28**

#### **Διαδικασία μεταβολής των υπολοίπων των Λογαριασμών**

1. Σε περίπτωση που το εταιρικό γεγονός έχει ως αποτέλεσμα τη δημιουργία νέων αξιών ή δικαιωμάτων που πρέπει να εισαχθούν στο Σ.Α.Τ., το Κ.Α.Α, μετά από τη σχετική

γνωστοποίηση του εταιρικού γεγονότος, καταχωρεί προσωρινά το σύνολο των νέων αξιών στο Μεταβατικό Λογαριασμό της Εκδότριας.

2. Στη συνέχεια, οι ως άνω προσωρινά καταχωρημένες αξίες μεταφέρονται από το Μεταβατικό Λογαριασμό της Εκδότριας σε Λογαριασμό Αξιών του δικαιούχου. Η περαιτέρω διαδικασία μεταφοράς των αξιών εξαρτάται, κατά τις διακρίσεις των επόμενων άρθρων, από το αν η δημιουργία των νέων αξιών επιφέρει ή όχι και μεταβολή του αριθμού των εισηγμένων στο Σ.Α.Τ. αξιών και των δικαιούχων.

#### **Άρθρο 29<sup>64</sup>**

##### **Αρχείο Προσδιορισμού Δικαιούχων**

Το Αρχείο Προσδιορισμού Δικαιούχων δημιουργείται από το Διαχειριστή του Σ.Α.Τ. και τίθεται στη διάθεση της Εκδότριας ονομαστικών μετοχών εταιρείας. Με το Αρχείο αυτό η Ε.Χ.Α.Ε. γνωστοποιεί στην Εκδότρια σύμφωνα με τα αναφερόμενα στα άρθρα 37, 38 και 39 του παρόντος Κανονισμού κατάσταση δικαιούχων:

- α. Κλασματικών υπολοίπων αξιών
- β. Δικαιωμάτων προτίμησης
- γ. Μερισματος και λοιπών χρηματικών καταβολών
- δ. Επανεπένδυσης μερίσματος και λοιπών χρηματικών καταβολών

#### **Άρθρο 30**

##### **Αρχείο Κατανομής Δικαιούχων**

1. Το Αρχείο Κατανομής Δικαιούχων δημιουργείται από την Εκδότρια και διαβιβάζεται στο Κ.Α.Α. Το Αρχείο αυτό παραδίδεται στο Κ.Α.Α πάντοτε συνοδευόμενο από έγγραφη κατάσταση υπογεγραμμένη από το νόμιμο εκπρόσωπο της Εκδότριας. Το Αρχείο και η συνοδευτική κατάσταση πρέπει να περιέχουν ταυτόσημα στοιχεία με ευθύνη της Εκδότριας. Το Κ.Α.Α καθορίζει τις ειδικές προδιαγραφές που οι εφαρμογές λογισμικού και τα συστήματα των Εκδοτριών οφείλουν να πληρούν για τη δημιουργία Αρχείων Κατανομής Δικαιούχων.

2. Το Αρχείο Κατανομής Δικαιούχων περιέχει κατάλογο των δικαιούχων στους οποίους πρέπει να μεταφερθούν οι αξίες από το Μεταβατικό Λογαριασμό της Εκδότριας. Ειδικότερα στο Αρχείο Κατανομής πρέπει να περιέχονται τα εξής στοιχεία:

- α. Ο Κωδικός Αριθμός Μεριδας Επενδυτή (KAME) καθώς και ο αριθμός του Λογαριασμού Αξιών της Μεριδας στον οποίο μεταφέρονται οι αξίες.

β. Τα στοιχεία αναγνώρισης κάθε επενδυτή που αναφέρεται στο Αρχείο Κατανομής. Τα στοιχεία αυτά πρέπει να συμπίπτουν με τα στοιχεία αναγνώρισης που περιλαμβάνονται στην αντίστοιχη Μεριίδα.

γ. Ο Λογαριασμός Χειριστή, στον οποίο θα μεταφερθούν οι αξίες, εφόσον ο επενδυτής επιθυμεί οι αξίες του να τεθούν υπό τον χειρισμό Χειριστή. Ο Λογαριασμός αυτός πρέπει να ανήκει στην αντίστοιχη Μεριίδα Επενδυτή. Είναι δυνατή η κατανομή αξιών μεταξύ διαφορετικών Λογαριασμών Χειριστή της ίδιας Μεριίδας Επενδυτή.

δ. Δήλωση του Ειδικού Λογαριασμού, εφόσον ο επενδυτής επιθυμεί οι συγκεκριμένες αξίες να καταχωρηθούν στο Λογαριασμό αυτόν.

3. Σε περίπτωση κατά την οποία διαπιστωθεί από το Κ.Α.Α ότι το Αρχείο Κατανομής Δικαιούχων δεν πληροί τις προϋποθέσεις της προηγούμενης παραγράφου, το Κ.Α.Α απορρίπτει το Αρχείο Κατανομής, ενημερώνει αμελλητί την Εκδότρια για την απόρριψη και θέτει στη διάθεσή της το απορριφθέν Αρχείο μαζί με συνοδευτικό Αρχείο Απορρίψεων. Σε αυτή την περίπτωση, η Εκδότρια οφείλει να επιστρέψει το Αρχείο χωρίς λάθη με τη διαδικασία που ορίζεται παραπάνω.

### **Άρθρο 31**

#### **Αρχείο Κατανομής Δικαιούχων Δεσμευμένων Αξιών ΝΕ.Χ.Α.**

1. Το Αρχείο Κατανομής Δικαιούχων Δεσμευμένων Αξιών ΝΕ.Χ.Α. δημιουργείται από την Εκδότρια της οποίας οι αξίες είναι εισηγμένες στη ΝΕ.Χ.Α. και διαβιβάζεται στο Κ.Α.Α πάντοτε συνοδευόμενο από:

- α. μία έγγραφη κατάσταση υπογεγραμμένη από τον νόμιμο εκπρόσωπο της Εκδότριας.
- β. δηλώσεις των δικαιούχων των αξιών αυτών ότι αποδέχονται τη δέσμευση, τόσο των καταχωρουμένων με το Αρχείο αυτό αξιών τους στον Ειδικό Λογαριασμό όσο και όσων άλλων αξιών τυχόν προκύψουν από αυτές κατά τα οριζόμενα στο ν. 2733/99 και στις οικείες αποφάσεις της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς και του Χ.Α.

2. Το Αρχείο και η συνοδευτική κατάσταση πρέπει να περιέχουν ταυτόσημα στοιχεία με ευθύνη της Εκδότριας. Το Κ.Α.Α καθορίζει τις ειδικές προδιαγραφές που οι εφαρμογές λογισμικού και τα συστήματα των Εκδοτριών οφείλουν να πληρούν για τη δημιουργία των Αρχείων Κατανομής Δικαιούχων Δεσμευμένων Αξιών ΝΕ.Χ.Α.

3. Το Αρχείο αυτό περιέχει κατάλογο των δικαιούχων στους οποίους πρέπει να μεταφερθούν οι αξίες από το Μεταβατικό Λογαριασμό της Εκδότριας εταιρείας. Ειδικότερα στο Αρχείο αυτό πρέπει να περιέχονται τα εξής στοιχεία:

- α. Ο Κωδικός Αριθμός Μεριίδας Επενδυτή (ΚΑΜΕ), στον Ειδικό Λογαριασμό της οποίας μεταφέρονται οι αξίες.

- β. Η ρητή δήλωση του Ειδικού Λογαριασμού καθώς και η ένδειξη «δέσμευση ΝΕ.Χ.Α.».
- γ. Τα στοιχεία αναγνώρισης κάθε επενδυτή που αναφέρεται στο Αρχείο Κατανομής. Τα στοιχεία αυτά πρέπει να συμπίπτουν με τα στοιχεία αναγνώρισης που περιλαμβάνονται στην αντίστοιχη Μεριδα.

Κατά τα λοιπά εφαρμόζεται η παράγραφος 3 του άρθρου 30 του παρόντος Κανονισμού.

- 4. Μετοχές δεσμευμένες υπέρ ΝΕ.Χ.Α., οι οποίες πρόκειται να μεταβιβαστούν στον Ειδικό Διαπραγματευτή σύμφωνα με το άρθρο 93 της υποενότητας 2<sup>Α</sup> του Κανονισμού του Χ.Α., όπως ισχύει, αποδεσμεύονται και μεταφέρονται από το Κ.Α.Α υπό το χειρισμό του Μέλους που θα διενεργήσει τη συναλλαγή για λογαριασμό του μεταβιβάζοντα στο Χ.Α. εφόσον υποβληθεί στο Κ.Α.Α από το Μέλος αυτό σχετική αίτηση, η οποία συνοδεύεται από την έγκριση, που το Χ.Α. έχει χορηγήσει για την κατάρτιση της συναλλαγής.

## Άρθρο 32

### **Αρχείο Κατανομής δικαιούχων δεσμευμένων μετοχών Διυπουργικής Επιτροπής Αποκρατικοποιήσεων (Δ.Ε.Α.)**

- 1. Το Αρχείο Κατανομής Δικαιούχων Δεσμευμένων Μετοχών Δ.Ε.Α. δημιουργείται από την Εκδότρια με αποκλειστική της ευθύνη και διαβιβάζεται στο Κ.Α.Α. πάντοτε συνοδευόμενο από μία έγγραφη κατάσταση υπογεγραμμένη από τον νόμιμο εκπρόσωπο της Εκδότριας.
- 2. Το Αρχείο και η συνοδευτική κατάσταση πρέπει να περιέχουν ταυτόσημα στοιχεία με ευθύνη της Εκδότριας. Το Κ.Α.Α. καθορίζει τις ειδικές προδιαγραφές που οι εφαρμογές λογισμικού και τα συστήματα των Εκδοτριών οφείλουν να πληρούν για τη δημιουργία των Αρχείων Κατανομής Δικαιούχων Δεσμευμένων Μετοχών Δ.Ε.Α.
- 3. Το αρχείο αυτό περιέχει κατάλογο των δικαιούχων στους οποίους πρέπει να μεταφερθούν οι μετοχές από τον Μεταβατικό Λογαριασμό της Εκδότριας ή τον Λογαριασμό Αξιών του πωλητή. Ειδικότερα στο αρχείο αυτό πρέπει να περιέχονται τα εξής στοιχεία:
  - α. Ο Κωδικός Αριθμός Μεριδας Επενδυτή (ΚΑΜΕ), στον Ειδικό Λογαριασμό της οποίας μεταφέρονται οι μετοχές.
  - β. Η ρητή δήλωση για καταχώρηση των μετοχών στον Ειδικό Λογαριασμό καθώς και η ένδειξη «δέσμευση Δ.Ε.Α.».
  - γ. Τα στοιχεία αναγνώρισης κάθε επενδυτή που αναφέρεται στο Αρχείο Κατανομής. Τα στοιχεία αυτά πρέπει να συμπίπτουν με τα προβλεπόμενα στο άρθρο 4 του παρόντος Κανονισμού στοιχεία αναγνώρισης που περιλαμβάνονται στην αντίστοιχη Μεριδα.
  - δ. Η ημερομηνία αποδέσμευσης, κατάσταση των χειριστών στους λογαριασμούς των οποίων οι δικαιούχοι επιθυμούν να καταχωρηθούν οι μετοχές αυτές μετά την ημερομηνία

αποδέσμευσης, τυχόν επέκταση ή μη της δέσμευσης σε όσες άλλες μετοχές τυχόν προκύψουν από αυτές και οι λοιποί όροι της δέσμευσης.

4. Σε περίπτωση κατά την οποία διαπιστωθεί από το Κ.Α.Α ότι το Αρχείο Κατανομής Δικαιούχων δεν πληροί τις προϋποθέσεις της προηγούμενης παραγράφου, εφαρμόζονται τα προβλεπόμενα στην παράγραφο 3 του άρθρου 30 του παρόντος Κανονισμού.

5. Το Κ.Α.Α. καταχωρεί τις μετοχές στον Ειδικό Λογαριασμό της Μεριδας των δικαιούχων με την ένδειξη «δεσμευμένα Δ.Ε.Α.» ενώ παράλληλα εισάγει και την καταληκτική ημερομηνία της δέσμευσης μετά την παρέλευση της οποίας οι μετοχές αυτόματα θα μεταφερθούν ελεύθερες στους λογαριασμούς χειριστή που έχουν δηλώσει οι δικαιούχοι.

6. Σε περίπτωση, που κατά την ημερομηνία αποδέσμευσης των μετοχών, δεν υφίσταται ο χειριστής (λόγω συγχώνευσης, απορρόφησης, κ.ά.) οι μετοχές θα μεταφέρονται αυτόματα στον νέο χειριστή.

### **Άρθρο 33**

#### **Εισαγωγή νέων αξιών σε αντικατάσταση των ήδη εισηγμένων αξιών (χωρίς μεταβολή του αριθμού των ήδη εισηγμένων αξιών)**

Σε περίπτωση εισαγωγής στο Σ.Α.Τ. νέων αξιών σε αντικατάσταση ήδη εισηγμένων αξιών, το Κ.Α.Α μεταβάλλει τα καταχωρημένα στοιχεία κατά τη διαδικασία του άρθρου 27 του παρόντος Κανονισμού.

### **Άρθρο 34**

#### **Εισαγωγή νέων αξιών με μεταβολή του αριθμού των ήδη εισηγμένων και χωρίς μεταβολή των προσώπων των δικαιούχων**

1. Αν η εισαγωγή νέων αξιών επιφέρει τη μεταβολή του αριθμού τους, χωρίς να επιφέρει και μεταβολή των δικαιούχων, η μεταβολή των υπολοίπων των Λογαριασμών στο Σ.Α.Τ. γίνεται κατά τα ειδικότερα αναφερόμενα στις επόμενες παραγράφους του παρόντος άρθρου.

2<sup>65</sup>. Σε περίπτωση που οι δικαιούχοι των νέων αξιών ή δικαιωμάτων που καταχωρήθηκαν προσωρινά στο Μεταβατικό Λογαριασμό της Εκδότριας είναι αποκλειστικά πρόσωπα ήδη καταχωρημένα στο Σ.Α.Τ. ως δικαιούχοι αξιών της ίδιας Εκδότριας και η αναλογία νέων αξιών ή δικαιωμάτων προς τις ήδη κατεχόμενες από τα παραπάνω πρόσωπα προσδιορίζεται πλήρως και με ακρίβεια από την γνωστοποίηση της Εκδότριας, ο διαχειριστής του Σ.Α.Τ. μεταφέρει τις νέες αξίες από το Μεταβατικό Λογαριασμό της Εκδότριας και τις καταχωρεί προσωρινά στους Λογαριασμούς των ως άνω δικαιούχων, εφαρμόζοντας αλγόριθμο κατανομής, ο οποίος αποτυπώνει την γνωστοποιηθείσα από την Εκδότρια ως άνω αναλογία.

Ο αλγόριθμος κατανομής εφαρμόζεται την επόμενη εργάσιμη ημέρα της ημερομηνίας προσδιορισμού δικαιούχων, που η γνωστοποίηση της Εκδότριας όρισε ως ημέρα επέλευσης των αποτελεσμάτων του εταιρικού γεγονότος.

3. Σε περίπτωση που οι δικαιούχοι των νέων αξιών είναι αποκλειστικά πρόσωπα ήδη καταχωρημένα στο Σ.Α.Τ. ως δικαιούχοι αξιών της ίδιας Εκδότριας αλλά η αναλογία νέων αξιών προς τις ήδη κατεχόμενες από τα παραπάνω πρόσωπα δεν προσδιορίζεται πλήρως και με ακρίβεια από τη γνωστοποίηση της Εκδότριας, το Κ.Α.Α για τη μεταφορά των αξιών ζητά από την Εκδότρια Αρχείο Κατανομής Δικαιούχων. Η μεταφορά στην περίπτωση αυτή γίνεται σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 35 του παρόντος Κανονισμού.

4. Αν από την εφαρμογή του αλγόριθμου κατανομής προκύπτουν κλασματικά υπόλοιπα αξιών, εφαρμόζονται οι διατάξεις του άρθρου 37 του παρόντος Κανονισμού.

5. Η οριστική καταχώρηση των αξιών, που μεταφέρθηκαν στους Λογαριασμούς των δικαιούχων σύμφωνα με τη διαδικασία του παρόντος άρθρου, γίνεται σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 36 του παρόντος Κανονισμού.

### **Άρθρο 35**

#### **Εισαγωγή νέων αξιών με μεταβολή του αριθμού των ήδη εισηγμένων αξιών και μεταβολή των προσώπων των δικαιούχων**

1. Αν η εισαγωγή νέων αξιών επιφέρει μεταβολή του αριθμού των αξιών και των προσώπων των δικαιούχων, η Εκδότρια οφείλει να αποστείλει στο Κ.Α.Α Αρχείο Κατανομής Δικαιούχων, προκειμένου να διενεργηθεί από το Κ.Α.Α η μεταφορά των αξιών από το Μεταβατικό Λογαριασμό αυτής στους Λογαριασμούς των Δικαιούχων. Ειδικά οι Εκδότριες, των οποίων οι αξίες είναι εισηγμένες στη ΝΕ.Χ.Α. αποστέλλουν στο Κ.Α.Α, εκτός του Αρχείου Κατανομής Δικαιούχων και Αρχείο Κατανομής Δικαιούχων Δεσμευμένων Αξιών ΝΕ.Χ.Α., με το οποίο γνωστοποιούν τους δικαιούχους των αξιών που είναι δεσμευμένες κατά τα οριζόμενα στο ν. 2733/99 και τις οικείες διατάξεις των αποφάσεων της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς και του Χ.Α.

2. Για δικαιούχους ονομαστικών αξιών τα πλήρη στοιχεία των οποίων δεν είναι γνωστά στην Εκδότρια, η καταχώρηση των αξιών διενεργείται σε Μεριδες μη Εμφανισθέντων Μετόχων με ανάλογη εφαρμογή των παρ. 1 και 2 του άρθρ. 56 του παρόντος Κανονισμού. Η καταχώρηση ανωνύμων αξιών οι δικαιούχοι των οποίων δεν είναι γνωστοί στην Εκδότρια, διενεργείται στον Ειδικό Λογαριασμό της Μεριδας του άρθρ. 9 με ανάλογη εφαρμογή των παρ. 1 και 2 του άρθρ. 56 του παρόντος Κανονισμού.



3. Το Κ.Α.Α. καταχωρεί προσωρινά τις αξίες ή τα δικαιώματα στους σχετικούς Λογαριασμούς, που προσδιορίζονται στο Αρχείο Κατανομής ή δημιουργούνται στις Μερίδες μη Εμφανισθέντων. Η καταχώρηση αφορά υποχρεωτικά τη συνολική ποσότητα των αξιών του Μεταβατικού Λογαριασμού, που δημιουργήθηκε ως αποτέλεσμα του εταιρικού γεγονότος.

4. Η οριστική καταχώρηση των αξιών που μεταφέρθηκαν στους Λογαριασμούς των δικαιούχων σύμφωνα με την διαδικασία του παρόντος άρθρου, γίνεται σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 36 του παρόντος Κανονισμού.

### **Άρθρο 36**

#### **Οριστική καταχώρηση αξιών**

<sup>166</sup>. Οι αξίες που έχουν προσωρινά μεταφερθεί είτε με Αρχείο Κατανομής, είτε με εφαρμογή αλγορίθμου, από το Μεταβατικό Λογαριασμό της Εκδότριας στους Λογαριασμούς των δικαιούχων, καταχωρούνται οριστικά σε αυτούς μετά το πέρας της συνεδρίασης του Χ.Α. της προηγούμενης ημέρας από την ημέρα έναρξης της διαπραγμάτευσής τους στο Χ.Α. Εφόσον έχει παρέλθει η ημέρα έναρξης διαπραγμάτευσης των αξιών αυτών, η καταχώρηση θεωρείται οριστική αμέσως μόλις ολοκληρωθεί η μεταφορά τους. Αξίες που εισάγονται προς διαπραγμάτευση στο Χ.Α. και ταυτόχρονα τίθενται σε καθεστώς αναστολής διαπραγμάτευσης καταχωρούνται οριστικά στους Λογαριασμούς των δικαιούχων την επόμενη εργάσιμη της ημέρας έγκρισης της εισαγωγής από το Χ.Α.

2. Πριν από την οριστική καταχώρηση και όσο διαρκεί η προσωρινή καταχώρηση των αξιών αυτών στους Λογαριασμούς, οι δικαιούχοι δεν μπορούν να μεταβιβάσουν ούτε να προβαίνουν σε οποιαδήποτε άλλη συναλλαγή επί των αξιών αυτών.

3. Μετά την οριστική καταχώρηση στο Σ.Α.Τ.:

α. μπορούν να ασκούνται από τον δικαιούχο τα πάσης φύσεως δικαιώματα που απορρέουν από τις αξίες.

β. Το Κ.Α.Α δεν μπορεί να ακυρώσει ή να μεταβάλλει τις καταχωρήσεις που διενήργησε. Κατ' εξαίρεση, μπορούν να γίνουν διορθώσεις στις εξής περιπτώσεις:

αα. Κατά το στάδιο της μετατροπής ενσώματων μετοχών σε άυλες, με αίτημα της Εκδότριας με το οποίο θα γνωστοποιεί στο Κ.Α.Α. και τον αριθμό του αποθετηρίου εγγράφου, εάν οι μετοχές ήταν ενσωματωμένες σε τέτοιο έγγραφο.

ββ. Κατά την εισαγωγή αξιών η οποία έχει εγκριθεί από το Χ.Α., με αίτημα της Εκδότριας στο Χ.Α και κοινοποίησή του στο Κ.Α.Α., και μόνο σε περιπτώσεις κατά τις οποίες οι καταχωρήσεις που έγιναν σύμφωνα με το Αρχείο Κατανομής Δικαιούχων που προσκόμισε η

Εκδότρια δεν συμπίπτουν με τα υποβληθέντα στο Χ.Α. στοιχεία. Το Κ.Α.Α., προχωρεί στην υλοποίηση του αιτήματος εφόσον έχει προηγουμένως ληφθεί η σύμφωνη γνώμη του Χ.Α.

γγ. Κατά την εισαγωγή αξιών εταιρείας που εισάγεται για πρώτη φορά στο Χ.Α., με αίτημα της Εκδóτριας και του κύριου αναδόχου προς το Κ.Α.Α., και το Χ.Α. και μόνο σε περιπτώσεις κατά τις οποίες οι καταχωρήσεις που έγιναν σύμφωνα με το Αρχείο Κατανομής Δικαιούχων που προσκόμισε η Εκδóτρια δεν συμπίπτουν με τα υποβληθέντα στο Χ.Α. στοιχεία. Το Κ.Α.Α., προχωρεί στην ικανοποίηση του αιτήματος εφόσον έχει προηγουμένως ληφθεί η σύμφωνη γνώμη του Χ.Α.

4. Διόρθωση δεν επιτρέπεται αν οι εσφαλμένα καταχωρηθείσες αξίες έχουν ήδη μεταβιβασθεί περαιτέρω σε τρίτον ή έχει λάβει χώρα οποιαδήποτε άλλη εμπράγματη δικαιοπραξία επί αυτών, όπως η σύσταση βάρους και δουλείας. Η διόρθωση ενεργεί έναντι του Κ.Α.Α. μόνο για το μέλλον και δεν δύναται να έχει αναδρομικά αποτελέσματα στους Λογαριασμούς των δικαιούχων.

5. Εφόσον από την εφαρμογή του αλγορίθμου κατανομής έχουν προκύψει, πέραν των ακεραίων αξιών και κλασματικά υπόλοιπα, η οριστική καταχώρηση των ακεραίων αξιών στους Λογαριασμούς θα λαμβάνει χώρα μόνο μετά τη λήψη από το Κ.Α.Α του Αρχείου Κατανομής, σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 35 του παρόντος Κανονισμού. Ύστερα από σχετική εντολή της Εκδóτριας, το Κ.Α.Α μπορεί να προβεί στην οριστική καταχώρηση των ακεραίων αξιών και πριν από τη λήψη του ως άνω Αρχείου Κατανομής.

### **Άρθρο 37**

#### **Εισαγωγή αξιών που προκύπτουν από κλάσματα νέων αξιών**

1. Αν από την εφαρμογή του αλγορίθμου κατανομής, όπως αυτό καθορίζεται στο άρθρο 34 του παρόντος Κανονισμού, προκύψουν κλάσματα νέων αξιών σε δικαιούχους, το Κ.Α.Α, για την κατανομή των κλασμάτων αξιών στους δικαιούχους, ακολουθεί την εξής διαδικασία:

- α. Τα κλάσματα νέων αξιών αθροίζονται συνολικά ανά Μεριδα Δικαιούχου.
- β. Εφόσον από την άθροιση αυτών των κλασμάτων αξιών προκύπτουν ακέραιες μονάδες, αυτές πιστώνονται προσωρινά υπό τον χειρισμό Χειριστή της Μεριδας του δικαιούχου, ο οποίος εμφανίζεται να έχει τη μεγαλύτερη ποσότητα αξιών και
- γ. Τα κλασματικά υπόλοιπα, που έχουν απομείνει από την ως άνω άθροιση και είναι μικρότερα της μονάδας, παραμένουν στο Μεταβατικό Λογαριασμό της Εκδóτριας.

2. Στη συνέχεια, το Κ.Α.Α καταρτίζει και θέτει στη διάθεση της Εκδóτριας Αρχείο Προσδιορισμού Δικαιούχων Κλασματικών Υπολοίπων, το οποίο απεικονίζει τους δικαιούχους των κλασματικών υπολοίπων της περ. γ της προηγούμενης παραγράφου. Σ' αυτό το αρχείο, οι δικαιούχοι προσδιορίζονται με τα εξής στοιχεία:

- α. Κωδικός Αριθμός Μερίδας Επενδυτή (ΚΑΜΕ).
  - β. Στοιχεία αναγνώρισης επενδυτή, όπως αυτά εμφανίζονται στην αντίστοιχη Μερίδα.
  - γ. Τα κλασματικά υπόλοιπα, όπως αυτά περιγράφονται στην ως άνω παράγραφο 1 υπό γ του παρόντος άρθρου.
- 3<sup>67</sup>. Εφόσον πρόκειται για ανώνυμες αξίες, το Κ.Α.Α εκδίδει στους δικαιούχους κλασματικών υπολοίπων βεβαιώσεις, τις οποίες αυτοί προσκομίζουν στην Εκδότρια, και παράλληλα καταρτίζει και θέτει στη διάθεση της Εκδότριας αυτής κατάσταση των εκδοθεισών βεβαιώσεων. Η κατάσταση περιλαμβάνει τον αύξοντα αριθμό της εκδοθείσας βεβαίωσης και το κλασματικό υπόλοιπο που κάθε δικαιούχος δικαιούται. Στην περίπτωση Κοινής Επενδυτικής Μερίδας η σχετική βεβαίωση, χορηγείται στον συνδικαιούχο που εμφανίζεται ιεραρχικά πρώτος στη σειρά καταχώρισης στην Κοινή Επενδυτική Μερίδα.
4. Η Εκδότρια, με δική της ευθύνη, αποφασίζει τον τρόπο διανομής ακέραιων αξιών που θα προκύψουν από τα κλασματικά αυτά υπόλοιπα και αποστέλλει στο Κ.Α.Α σχετικό Αρχείο Κατανομής Δικαιούχων σύμφωνα με τα οριζόμενα στα άρθρα 30 και 35 του παρόντος Κανονισμού. Η οριστική καταχώρηση των αξιών γίνεται σύμφωνα με τα οριζόμενα στις παραγράφους 1 έως 3 του άρθρου 36 του παρόντος Κανονισμού.

### **Άρθρο 38**

#### **Καταχώρηση δικαιωμάτων προτίμησης**

1. Σε περίπτωση ύπαρξης δικαιωμάτων προτίμησης στο πρόσωπο των ήδη καταχωρημένων στο Σ.Α.Τ. μετόχων Εκδότριας, η μεν Εκδότρια γνωστοποιεί στο Κ.Α.Α τη σχετική απόφασή της και ιδίως την ημερομηνία αποκοπής του δικαιώματος, το δε Χ.Α. ενημερώνει το Κ.Α.Α σχετικά με την ημερομηνία έναρξης και λήξης της διαπραγμάτευσης των δικαιωμάτων αυτών.
2. Στη συνέχεια, το Κ.Α.Α προβαίνει στις ακόλουθες ενέργειες:
- α. εισάγει τα δικαιώματα προτίμησης ως νέες αξίες στο Μεταβατικό Λογαριασμό της Εκδότριας. Η εισαγωγή γίνεται σε αναλογία ένα δικαίωμα προς κάθε μετοχή από την οποία γεννήθηκαν τα δικαιώματα αυτά και εφαρμόζεται η παρ. 2 του άρθρου 34 του παρόντος Κανονισμού. Τα δικαιώματα αυτά εμφανίζονται πάντοτε στο Σ.Α.Τ. ως ελεύθερα βαρών και δεσμεύσεων, ανεξαρτήτως εάν προέκυψαν από δεσμευμένες ή βεβαρυμένες μετοχές.
  - β. ο δικαιούχος δικαιωμάτων προτίμησης προκειμένου να ασκήσει το δικαίωμά του, λαμβάνει βεβαίωση της ιδιότητάς του ως δικαιούχου, αφού προβεί σε δέσμευση των δικαιωμάτων του στο Σ.Α.Τ. Στη βεβαίωση αυτή αναγράφεται και ο αριθμός των δικαιωμάτων που έχει δεσμεύσει ο δικαιούχος. Σε περίπτωση Κοινής Επενδυτικής

Μερίδας η σχετική βεβαίωση χορηγείται στον συνδικαιούχο που εμφανίζεται ιεραρχικά πρώτος στη σειρά καταχώρισης στην Κοινή Επενδυτική Μερίδα<sup>68</sup>.

γ<sup>69</sup>.την επόμενη εργάσιμη ημέρα μετά την ημέρα ολοκλήρωσης της εκκαθάρισης των χρηματιστηριακών συναλλαγών που διενεργήθηκαν στο Χ.Α. την τελευταία ημέρα διαπραγμάτευσης των δικαιωμάτων αυτών, ο διαχειριστής του Σ.Α.Τ. θέτει στη διάθεση της Εκδότριας κατάσταση των εκδοθεισών βεβαιώσεων. Ειδικά για τις Εκδότριες ονομαστικών μετοχών, ο διαχειριστής του Σ.Α.Τ. εκδίδει και θέτει στη διάθεσή τους Αρχείο Προσδιορισμού Δικαιούχων Δικαιωμάτων Προτίμησης την επόμενη εργάσιμη ημέρα της ημερομηνίας που καθόρισε η εταιρεία ως ημερομηνία προσδιορισμού των δικαιούχων. Το Αρχείο αυτό απεικονίζει τους δικαιούχους αυτούς με τα εξής στοιχεία::

αα. Κωδικό Αριθμό Μερίδας Επενδυτή (ΚΑΜΕ).

ββ. Στοιχεία αναγνώρισης επενδυτή, όπως αυτά εμφανίζονται στην αντίστοιχη Μερίδα.

γγ. Συνολικό αριθμό δικαιωμάτων ανά Μερίδα δικαιούχου.

3. Μετά την παρέλευση της προθεσμίας άσκησης των δικαιωμάτων προτίμησης, το μεν Κ.Α.Α προβαίνει στην απενεργοποίηση των δικαιωμάτων προτίμησης στο Σ.Α.Τ. και η Εκδότρια οφείλει να αποστείλει στο Κ.Α.Α Αρχείο Κατανομής Δικαιούχων, που περιλαμβάνει τους νέους μετόχους της. Μετά την αποστολή του Αρχείου, το Κ.Α.Α προβαίνει στην καταχώρηση των σχετικών εγγραφών.

### **Άρθρο 39<sup>70</sup>**

#### **Γνωστοποιήσεις στοιχείων δικαιούχων μερίσματος και δικαιούχων αξιών λόγω επανεπένδυσης μερίσματος**

1<sup>71</sup>. Σε περίπτωση διανομής μερίσματος, εφόσον πρόκειται για ονομαστικές μετοχές, την επόμενη εργάσιμη ημέρα της ημερομηνίας που η Εκδότρια είχε καθορίσει ως ημέρα προσδιορισμού των μετόχων που δικαιούνται μερίσματος και με την προϋπόθεση ότι η Εκδότρια έχει γνωστοποιήσει στον Διαχειριστή του Σ.Α.Τ. την αξία του μερίσματος, ο διαχειριστής του Σ.Α.Τ. ακολουθεί την εξής διαδικασία:

α. θέτει στη διάθεση της Εκδότριας, Αρχείο Προσδιορισμού Δικαιούχων Μερίσματος, στο οποίο οι δικαιούχοι προσδιορίζονται με τα εξής στοιχεία:

αα. Κωδικός Αριθμός Μερίδας Επενδυτή (ΚΑΜΕ).

ββ. Στοιχεία αναγνώρισης επενδυτή, όπως αυτά εμφανίζονται στην αντίστοιχη Μερίδα.

γγ. Συνολικό αριθμό αξιών ανά Μερίδα δικαιούχου.

δδ. Φορολογικά στοιχεία δικαιούχου

- β. θέτει στην διάθεση της πληρώτριας Τράπεζας κατόπιν σχετικής εντολής της Εκδότριας:
- αα. Συγκεντρωτικό ανά Χειριστή ηλεκτρονικό αρχείο θέσεων με τον αριθμό των αξιών και το πληρωτέο ποσό.
  - ββ. Ηλεκτρονικό αρχείο αναλυτικών θέσεων των δικαιούχων που:
    - i. Τηρούν τις αξίες τους στον ειδικό λογαριασμό της μερίδας τους,
    - ii. Τηρούν τις αξίες τους σε μερίδες μη εμφανισθέντων επενδυτών,
    - iii. Δεν έχουν παράσχει σχετική εξουσιοδότηση στους Χειριστές τους για την είσπραξη του μερίσματος.
- 2<sup>72</sup>. Εφόσον πρόκειται για ανώνυμες αξίες, την επόμενη εργάσιμη ημέρα της ημερομηνίας, που η Εκδότρια είχε καθορίσει ως ημέρα προσδιορισμού των μετόχων που δικαιούνται μερίσματος και με την προϋπόθεση ότι η Εκδότρια έχει γνωστοποιήσει στην στον Διαχειριστή του Σ.Α.Τ. την αξία του μερίσματος, ο Διαχειριστής του Σ.Α.Τ. ακολουθεί την εξής διαδικασία:
- α. εκδίδει στους δικαιούχους μερίσματος τις σχετικές βεβαιώσεις,
  - β. καταρτίζει και θέτει στην διάθεση της Εκδότριας κατάσταση των εκδοθεισών βεβαιώσεων, η οποία περιλαμβάνει τον αύξοντα αριθμό της εκδοθείσας βεβαίωσης και το σύνολο των αξιών κάθε δικαιούχου,
  - γ. θέτει στην διάθεση της πληρώτριας Τράπεζας κατόπιν σχετικής εντολής της Εκδότριας:
    - αα. Συγκεντρωτικό ανά Χειριστή ηλεκτρονικό αρχείο θέσεων με τον αριθμό των αξιών και το πληρωτέο ποσό.
    - ββ. Ηλεκτρονικό αρχείο με τις αναλυτικές βεβαιώσεις για τους δικαιούχους που:
      - i. Τηρούν τις αξίες τους στον ειδικό λογαριασμό της μερίδας τους,
      - ii. Τηρούν τις αξίες τους σε μερίδες μη εμφανισθέντων επενδυτών,
      - iii. Δεν έχουν παράσχει σχετική εξουσιοδότηση στους Χειριστές τους για την είσπραξη του μερίσματος.
3. Εφόσον πρόκειται για ανώνυμες αξίες καταχωρημένες σε Κοινή Επενδυτική Μερίδα η σχετική βεβαίωση χορηγείται στον συνδικαιούχο, που εμφανίζεται ιεραρχικά πρώτος στη σειρά καταχώρισης στην Κοινή Επενδυτική Μερίδα.
4. Σε περίπτωση επανεπένδυσης μερίσματος κατόπιν αποφάσεως γενικής συνέλευσης της Εκδότριας, και εφόσον η Εκδότρια έχει γνωστοποιήσει στην Ε.Χ.Α.Ε. τα στοιχεία υπολογισμού της επανεπένδυσης και την καταληκτική ημερομηνία για την δήλωση από τους

Χειριστές περί εξουσιοδότησης επανεπένδυσης μερίσματος, η Ε.Χ.Α.Ε. θέτει στη διάθεση της Εκδότριας, αρχείο δικαιούχων που μετέχουν στο πρόγραμμα επανεπένδυσης όπως αυτοί προκύπτουν από την εφαρμογή της απόφασης της γενικής συνέλευσης και από τις εμπρόθεσμες δηλώσεις περί εξουσιοδότησης επανεπένδυσης μερίσματος. Το αρχείο αυτό προσδιορίζει τους δικαιούχους με τα εξής στοιχεία:

αα. Κωδικός Αριθμός Μεριδας Επενδυτή (ΚΑΜΕ).

ββ. Στοιχεία αναγνώρισης επενδυτή, όπως αυτά εμφανίζονται στην αντίστοιχη Μεριδα.

γγ. Συνολικό αριθμό νέων αξιών που αντιστοιχούν σε επανεπενδυθέν μερίσμα ανά Λογαριασμό Χειριστή.

5<sup>73</sup>. Εφόσον υποβληθεί σχετικό αίτημα από την Εκδότρια η οριζόμενη στις παρ. 1 έως 4 του παρόντος άρθρου διαδικασία δύναται να εφαρμοσθεί αναλογικά και σε κάθε άλλη περίπτωση κατά την οποία σύμφωνα με απόφαση της γενικής συνέλευσης της Εκδότριας καταβάλλονται στους δικαιούχους τους ή επανεπενδύονται από αυτούς οποιαδήποτε χρηματικά ποσά

#### **Άρθρο 40**

##### **Ακύρωση αξιών λόγω μείωσης του μετοχικού κεφαλαίου**

Σε περίπτωση κατά την οποία η Εκδότρια αποφασίζει τη μείωση του μετοχικού της κεφαλαίου με απόκτηση από αυτή και ακύρωση μέρους εισηγμένων στο Χ.Α. αξιών της, οι αξίες αυτές μεταφέρονται από τους Λογαριασμούς Χειριστή της Μεριδας Εκδότριας στο Μεταβατικό Λογαριασμό και απενεργοποιούνται. Το Κ.Α.Α ενημερώνει τα στοιχεία του Σ.Α.Τ. για τη μεταβολή αυτή σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 27 του παρόντος Κανονισμού.

#### **Άρθρο 41**

##### **Διαγραφή αξιών από το Χ.Α.**

1. Σε περίπτωση διαγραφής κατηγορίας αξιών, το Χ.Α. πληροφορεί το Κ.Α.Α για τη διαγραφή αυτή.
2. Το Κ.Α.Α θέτει στη διάθεση της Εκδότριας κατάσταση δικαιούχων των αξιών που έχουν διαγραφεί. Εφόσον πρόκειται για ανώνυμες αξίες, η κατάσταση αυτή τίθεται στη διάθεση της Εκδότριας χωρίς τα στοιχεία της αναγνώρισης των επενδυτών και με κωδικοποιημένο τον ΚΑΜΕ. Ο δικαιούχος ανωνύμων αξιών λαμβάνει από το Κ.Α.Α βεβαίωση της μετοχικής του ιδιότητας.

3<sup>74</sup>. Εφόσον πρόκειται για ανώνυμες αξίες καταχωρημένες σε Κοινή Επενδυτική Μεριδα η σχετική βεβαίωση, χορηγείται στον συνδικαιούχο που εμφανίζεται ιεραρχικά πρώτος στη σειρά καταχώρισης στην Κοινή Επενδυτική Μεριδα.

4<sup>75</sup>. Στη συνέχεια, το Κ.Α.Α προβαίνει σε απενεργοποίηση των αξιών που έχουν διαγραφεί. Το Κ.Α.Α ενημερώνει τα στοιχεία του Σ.Α.Τ. για τη μεταβολή αυτή, σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 27 του παρόντος Κανονισμού.

## ΚΕΦΑΛΑΙΟ Δ'

### ΔΕΣΜΕΥΣΗ ΑΞΙΩΝ

#### Άρθρο 42

#### Διαδικασία δέσμευσης αξιών

1. Αν πρόκειται να λάβει χώρα σύγκληση γενικής συνέλευσης ή άλλο γεγονός που απαιτεί δέσμευση των αξιών, η δέσμευση, μετά τη σχετική γνωστοποίηση του γεγονότος στο Κ.Α.Α, γίνεται κατά τη διαδικασία των επόμενων παραγράφων.

2<sup>76</sup>. Ειδικότερα ο δικαιούχος του δικαιώματος συμμετοχής στη γενική συνέλευση Εκδότριας, προκειμένου να συμμετάσχει σε αυτήν, πρέπει να ζητήσει τη δέσμευση των αξιών του. Σε περίπτωση Κοινής Επενδυτικής Μεριδας, την δέσμευση μπορεί να ζητήσει ο συνδικαιούχος της Μεριδας το όνομα του οποίου αναφέρεται ιεραρχικά πρώτο στη σειρά καταχώρισης στην Κοινή Επενδυτική Μεριδα. Η δέσμευση αυτή γίνεται ως εξής:

- α. από τον Χειριστή Λογαριασμού Χειριστή στον οποίο έχουν καταχωρηθεί οι αξίες.
- β. από το Κ.Α.Α, για αξίες που έχουν καταχωρηθεί στον Ειδικό Λογαριασμό του δικαιούχου.

3<sup>77</sup>. Μετά την ως άνω δέσμευση, το Κ.Α.Α εκδίδει βεβαιώσεις, στις οποίες βεβαιώνεται η δέσμευση των αξιών και η ιδιότητα των μετόχων ως δικαιούχων συμμετοχής στη γενική συνέλευση. Σε περίπτωση Κοινής Επενδυτικής Μεριδας, η σχετική βεβαίωση που εκδίδεται χορηγείται στον συνδικαιούχο που εμφανίζεται ιεραρχικά πρώτος στη σειρά καταχώρισης στην Κοινή Επενδυτική Μεριδα.

4. Επιπλέον, το Κ.Α.Α εκδίδει ύστερα από σχετικό αίτημα της Εκδότριας και θέτει στη διάθεσή της δύο καταστάσεις: στην πρώτη αναφέρονται οι δικαιούχοι που δέσμευσαν τις αξίες τους για συμμετοχή στη γενική συνέλευση, η ημερομηνία δέσμευσης καθώς και ο αριθμός των αξιών, που ο καθένας έχει δεσμεύσει ενώ στη δεύτερη αναφέρονται οι δικαιούχοι, που έχουν προβεί σε αποδέσμευση των αξιών τους σύμφωνα με το δεύτερο, τρίτο και τέταρτο εδάφιο της παρ. 5 του παρόντος άρθρου. Στην περίπτωση των Εκδοτριών



ανωνύμων μετοχών, η κατάσταση αυτή δεν περιέχει τα στοιχεία αναγνώρισης των δικαιούχων, αλλά αναφέρει αυτούς με κωδικοποιημένο τον ΚΑΜΕ τους. Η Εκδότρια έχει την υποχρέωση να ελέγχει τη συμφωνία των εκδιδομένων βεβαιώσεων με τις ως άνω καταστάσεις.

5<sup>78</sup>. Με την επιφύλαξη των διατάξεων του άρθρου 44 του παρόντος Κανονισμού, το Κ.Α.Α αποδεσμεύει τις μετοχές την επομένη της Γενικής Συνέλευσης, είτε αυτή πραγματοποιηθεί είτε όχι, εκτός εάν λάβει, το αργότερο μέχρι την 10<sup>η</sup> πρωινή της ημέρας αυτής, ενημέρωση από την Εκδότρια για διατήρηση των δεσμεύσεων. Επιτρέπεται η αποδέσμευση δεσμευμένων αξιών και πριν από την πραγματοποίηση της γενικής συνέλευσης, εφόσον το ζητήσει ο δικαιούχος. Στην περίπτωση αυτή, ο δικαιούχος υποβάλλει αίτημα αποδέσμευσης, είτε στο Χειριστή, που πραγματοποίησε τη δέσμευση, είτε στο Κ.Α.Α, για αξίες καταχωρημένες στον Ειδικό Λογαριασμό. Μαζί με την αίτηση αποδέσμευσης επιστρέφεται υποχρεωτικά στο Κ.Α.Α από τον αιτούντα την αποδέσμευση και η βεβαίωση, που το Κ.Α.Α του έχει χορηγήσει σύμφωνα με την παράγραφο 3 του παρόντος άρθρου. Στην περίπτωση Κοινής Επενδυτικής Μεριδίας το αίτημα αποδέσμευσης υποβάλλεται από τον ιεραρχικά πρώτο κατά σειρά καταχώρισης συνδικαιούχο της Κοινής Επενδυτικής Μεριδίας.

## **ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ε΄**

### **ΠΡΑΞΕΙΣ ΤΟΥ ΜΕΤΟΧΟΥ**

#### **Άρθρο 43**

##### **Γενικά**

1. Πράξεις του μετόχου που μπορεί να επηρεάζουν τις καταχωρημένες αξίες μπορεί να είναι οποιεσδήποτε πράξεις που ενεργεί ο μέτοχος και που έχουν ως συνέπεια μεταβολές των καταχωρημένων στοιχείων. Τέτοιες πράξεις είναι ιδίως η άσκηση των δικαιωμάτων μειοψηφίας, η πρόθεση εξωχρηματιστηριακής μεταβίβασης αξιών, η εξωχρηματιστηριακή μεταβίβαση αξιών εν ζωή ή αιτία θανάτου, η σύσταση ενεχύρου ή επικαρπίας ή η κατάσχεση αξιών.

2. Στις περιπτώσεις που έχουν λάβει ή πρόκειται να λάβουν χώρα πράξεις του μετόχου, το Κ.Α.Α έχει υποχρέωση να προβεί στις αναγκαίες μεταβολές των καταχωρημένων στο Σ.Α.Τ. στοιχείων. Συγκεκριμένα αν η πράξη του μετόχου έχει ως συνέπεια την απλή μεταβολή των καταχωρημένων στο Σ.Α.Τ. στοιχείων, το Κ.Α.Α προβαίνει στην απλή ενημέρωση, τροποποίηση, συμπλήρωση ή άλλη μεταβολή των στοιχείων που είναι ήδη καταχωρημένα στο Σ.Α.Τ.. Αν η πράξη του μετόχου έχει ως συνέπεια τη μεταβίβαση ή τη σύσταση βάρους ή δέσμευσης, το Κ.Α.Α προβαίνει στις αναγκαίες μεταβολές των υπολοίπων



των Λογαριασμών. Αν τέλος πρόκειται για γεγονός που απαιτεί δέσμευση των αξιών, το Κ.Α.Α προβαίνει στις απαιτούμενες ενέργειες για τις δεσμεύσεις τους.

#### **Άρθρο 44**

##### **Δέσμευση αξιών για την άσκηση δικαιωμάτων μειοψηφίας**

1. Εφόσον ο δικαιούχος δικαιωμάτων μειοψηφίας επιθυμεί να ασκήσει τα προβλεπόμενα από το ν. 2190/1920 δικαιώματα μειοψηφίας, οφείλει να ζητήσει τη δέσμευση των μετοχών του, η οποία γίνεται ως εξής:

- α. Από τον Χειριστή Λογαριασμού Χειριστή, στον οποίο έχουν καταχωρηθεί οι αξίες.
- β. Από το Κ.Α.Α, για αξίες που έχουν καταχωρηθεί σε Ειδικό Λογαριασμό της μερίδας επενδυτή.

2. Η χρονική διάρκεια της δέσμευσης προσδιορίζεται από τον δικαιούχο. Κατά τη διάρκεια της δέσμευσης των αξιών, ο δικαιούχος μπορεί να την ανακαλέσει κατά τον ίδιο τρόπο με τον οποίο την προκάλεσε. Το Κ.Α.Α, μετά από σχετικό αίτημα της Εκδότριας, την ενημερώνει σε κάθε περίπτωση δέσμευσης και αποδέσμευσης αξιών, που έγινε για την άσκηση δικαιωμάτων μειοψηφίας.

3. Το Κ.Α.Α εκδίδει βεβαίωση δέσμευσης αξιών για την άσκηση δικαιωμάτων μειοψηφίας. Οι βεβαιώσεις αυτές περιέχουν, πέραν των στοιχείων της παρ. 4 του άρθρου 51, και τον αριθμό των αξιών που δέσμευσε ο δικαιούχος.

4<sup>79</sup>. Σε περίπτωση Κοινής Επενδυτικής Μερίδας, η αίτηση δέσμευσης των αξιών υποβάλλεται από τον συνδικαιούχο της Μερίδας, το όνομα του οποίου αναφέρεται ιεραρχικά πρώτο στη σειρά καταχώρισης στην Κοινή Επενδυτική Μερίδα και η σχετική βεβαίωση δέσμευσης αξιών για την άσκηση δικαιωμάτων μειοψηφίας εκδίδεται προς αυτόν.

#### **Άρθρο 45**

##### **Δέσμευση αξιών λόγω δήλωσης πρόθεσης εξωχρηματοστηριακής μεταβίβασης αυτών ή σύστασης βάρους επί αυτών**

1. Η προβλεπόμενη από το άρθρο 48 του ν. 2396/96, όπως ισχύει, έγγραφη δήλωση πρόθεσης μεταβίβασης αξιών ή σύστασης βάρους επί αυτών υποβάλλεται από τον δικαιούχο των προς μεταβίβαση ή επιβάρυνση αξιών προς το Κ.Α.Α ως εξής:

- α. Μέσω του Χειριστή του συγκεκριμένου Λογαριασμού Χειριστή στον οποίο ευρίσκονται καταχωρημένες οι εν λόγω αξίες ή δικαιώματα. Ο Χειριστής προβαίνει σε δέσμευση των ως άνω αξιών ή δικαιωμάτων προκαλώντας μέσω του Σ.Α.Τ. τη μεταφορά τους στον Ειδικό Λογαριασμό της Μερίδας του δικαιούχου. Η δήλωση πρέπει να αναφέρει το

πρόσωπο προς το οποίο θα γίνει η μεταβίβαση ή υπέρ του οποίου πρόκειται να συσταθεί το βάρος, το χρονικό διάστημα της δέσμευσης των αξιών, που δεν μπορεί να είναι μεγαλύτερο των 30 ημερών από την ημέρα της δήλωσης, και το Λογαριασμό στον οποίο θα μεταφερθούν οι αξίες μετά την ανάκληση της δήλωσης ή τη λήξη της ημερομηνίας δέσμευσης.

β. Απευθείας στο Κ.Α.Α, εφόσον η πρόθεση μεταβίβασης ή σύστασης βάρους αφορά αξίες που είναι ήδη καταχωρημένες σε Ειδικό Λογαριασμό. Στην περίπτωση αυτή, το Κ.Α.Α δεσμεύει άμεσα μετά τη λήψη της έγγραφης δήλωσης τις αξίες αυτές.

2. Η δέσμευση διενεργείται μόνο για τις αξίες ή τα δικαιώματα, που αναφέρονται στην έγγραφη δήλωση του δικαιούχου, και αποκλειστικά για τον αναφερόμενο σε αυτήν σκοπό. Επίσης η δέσμευση δεν επεκτείνεται σε νέες αξίες ή δικαιώματα, που τυχόν προκύπτουν από τις ήδη δεσμευμένες. Σε περίπτωση μείωσης του αριθμού των μετοχών διά της συνενώσεως περισσότερων μετοχών σε μία (περίπτωση reverse split), οι δεσμευμένες στον Ειδικό Λογαριασμό αξίες μπορούν να υποστούν ανάλογη μείωση.

3. Ο δηλών δικαιούχος μπορεί να ανακαλέσει εν όλω ή εν μέρει τη δήλωση κατά τον ίδιο τρόπο που την υπέβαλε, εφόσον στο έγγραφο της ανάκλησης διατυπώνεται η συναίνεση του κατονομαζόμενου προσώπου.

4. Ο δηλών δικαιούχος δύναται μετά από σχετικό αίτημά του να λάβει βεβαίωση δέσμευσης των αξιών. Η βεβαίωση αυτή περιέχει, πέραν των στοιχείων της παρ. 4 του άρθρου 51, και τον αριθμό των αξιών ή δικαιωμάτων που δέσμευσε ο δηλών δικαιούχος.

5<sup>80</sup>. Για την εισφορά κινητών αξιών για την απόκτηση μεριδίων αμοιβαίου κεφαλαίου με καταβολή της αξίας τους με τη μορφή κινητών αξιών, οι δικαιούχοι των κινητών αξιών που εισφέρονται ως αντάλλαγμα υποβάλλουν γραπτή δήλωση πρόθεσης μεταβίβασης αξιών κατά τα οριζόμενα στην παράγραφο 1 μέχρι την προηγούμενη ημέρα από την ημέρα υποβολής αίτησης συμμετοχής στο αμοιβαίο κεφάλαιο.

#### **Άρθρο 46<sup>81</sup>**

##### **Μεταφορά αξιών λόγω μεταβίβασης κατ' εντολή επενδυτών**

1. Για την καταχώρηση στο Σ.Α.Τ. μεταβίβασης αξιών κατ' εντολή επενδυτών, απαιτείται:

(α) Να προηγηθεί εντολή του μεταβιβάζοντος προς τον Χειριστή του συγκεκριμένου Λογαριασμού Χειριστή, στον οποίο ευρίσκονται καταχωρημένες οι μεταβιβασθείσες

αξίες για μεταφορά των ως άνω αξιών στον Ειδικό Λογαριασμό της Μεριδας του μεταβιβάζοντα.

(β) Να υποβληθούν στο διαχειριστή του Σ.Α.Τ. τα εξής έγγραφα:

(αα)<sup>82</sup> Η έγγραφη σύμβαση με την οποία μεταβιβάζονται οι αξίες, με βεβαιωμένο το γνήσιο των υπογραφών των συμβαλλομένων από αστυνομική αρχή ή διοικητική αρχή, σύμφωνα με τα οριζόμενα στον Κώδικα Διοικητικής Διαδικασίας, καθώς και κάθε άλλο έγγραφο που κατά την κρίση του διαχειριστή του Σ.Α.Τ. απαιτείται κατά περίπτωση για τη νομιμοποίηση των επενδυτών.

(ββ) Αίτηση μεταφοράς των μεταβιβασθεισών αξιών από τον Ειδικό Λογαριασμό του μεταβιβάζοντα σε Λογαριασμό του αποκτώντα. Η αίτηση αυτή υπογράφεται από αμφοτέρους τους συμβαλλομένους και περιέχει τα εξής:

(i) τα στοιχεία αναγνώρισης των συμβαλλομένων (συμπεριλαμβανομένων και των Κωδικών Αριθμών Μεριδας Επενδυτή τους).

(ii) το αντικείμενο και η αιτιολογία της μεταβίβασης.

(iii) τον Λογαριασμό Χειριστή στον οποίο ο αποκτών επιθυμεί να καταχωρηθούν οι μεταβιβασθείσες αξίες. Εάν ο αποκτών δεν δηλώσει Λογαριασμό Χειριστή, οι αξίες καταχωρούνται στον Ειδικό Λογαριασμό της Μεριδας του.

(iv) τη δήλωση αμφοτέρων των συμβαλλομένων περί της ύπαρξης ή ανυπαρξίας βαρών επί των μεταβιβασθεισών αξιών και

(v) τον αριθμό της δήλωσης πρόθεσης μεταβίβασης, σε περίπτωση που έχει προηγηθεί τέτοια δήλωση.

(γγ) Το πιστοποιητικό του άρθρου 105 του ν.δ. 118/73, όπως ισχύει, εφόσον πρόκειται για μεταβίβαση λόγω δωρεάς.

(γ)<sup>83</sup> Μετά την υποβολή των ως άνω εγγράφων, και την ολοκλήρωση των ελέγχων που διενεργεί ο διαχειριστής του Σ.Α.Τ. μεταφέρονται οι αξίες από τον Ειδικό Λογαριασμό του μεταβιβάζοντα σε Λογαριασμό του αποκτώντα.

2. Κατά παρέκκλιση των οριζομένων στην παράγραφο 1 του παρόντος, για την μεταβίβαση μετοχών ή άλλων κινητών αξιών σε εκπλήρωση υποχρεώσεων από ανταλλαγή τίτλων, όπως μετοχοποιήσιμων τίτλων ή ανταλλάξιμων ομολογιών κάθε είδους ή τύπου, αρκεί έγγραφη αίτηση του μεταβιβάζοντα ή του πληρεξουσίου ή εντολοδόχου του με βεβαιωμένο το γνήσιο της υπογραφής αυτών, στην οποία αναφέρονται τα στοιχεία αναγνώρισης του αποκτώντα που απαιτεί ο διαχειριστής του Σ.Α.Τ., το είδος και ο αριθμός των μεταβιβαζομένων μετοχών ή αξιών και η αιτιολογία μεταβίβασης.

Στην περίπτωση αυτή, η μεταβίβαση από τον Ειδικό Λογαριασμό του μεταβιβάζοντος σε λογαριασμό του αποκτώντος διενεργείται μέχρι την επόμενη εργάσιμη ημέρα από της υποβολής της ως άνω αίτησης.

Ομοίως για την μεταβίβαση μετοχών ή άλλων κινητών αξιών με οποιοδήποτε αντάλλαγμα ή χωρίς αντάλλαγμα και με οποιοσδήποτε τυχόν περαιτέρω όρους, οι οποίες διενεργούνται από το Δημόσιο ή τη Δημόσια Επιχείρηση Κινητών αξιών Α.Ε. (Δ.Ε.Κ.Α. Α.Ε.) ή προς το Δημόσιο ή τη Δ.Ε.Κ.Α. Α.Ε., η μεταβίβαση από τον Ειδικό Λογαριασμό του Δημοσίου ή της ΔΕΚΑ Α.Ε. σε λογαριασμό του αποκτώντος διενεργείται μέχρι και την επόμενη εργάσιμη ημέρα από της υποβολής της αίτησης μεταβίβασης.

3. Η μεταφορά από τον Ειδικό Λογαριασμό του μεταβιβάζοντος είτε στον Ειδικό Λογαριασμό είτε στο Λογαριασμό Χειριστή του αποκτώντος, που τυχόν έχει δηλωθεί, γίνεται από το διαχειριστή του Σ.Α.Τ.. Στην περίπτωση που έχει προηγηθεί δήλωση πρόθεσης μεταβίβασης, ο διαχειριστής του Σ.Α.Τ. προβαίνει στη μεταφορά των αξιών, εφόσον διαπιστώσει επιπροσθέτως και την πλήρη ταύτιση των στοιχείων του κατονομαζόμενου στη δήλωση πρόθεσης μελλοντικού δικαιούχου με τα στοιχεία του αποκτώντα, όπως αυτά αναγράφονται στην προσκομισθείσα αίτηση μεταφοράς.

4. Για την καταχώρηση στο Σ.Α.Τ. μεταβίβασης αξιών λόγω εισφοράς για την απόκτηση μεριδίων αμοιβαίου κεφαλαίου εφαρμόζεται η προβλεπόμενη στην παράγραφο 1 περίπτωση (β) διαδικασία. Η μεταφορά των κινητών αξιών διενεργείται μέχρι την έναρξη της συνεδρίασης της επόμενης ημέρας από την υποβολή των οριζόμενων στην παράγραφο 1 περίπτωση Β στοιχείων.

#### **Άρθρο 47**

##### **Μεταφορά αξιών λόγω μεταβίβασης με κληρονομία, κληροδοσία ή οιονεί καθολική διαδοχή**

1. Για την καταχώρηση στο Σ.Α.Τ. εξωχρηματιστηριακής μεταβίβασης αξιών λόγω κληρονομιάς ή κληροδοσίας ακολουθείται η παρακάτω διαδικασία:

α<sup>84</sup>. Το Κ.Α.Α με την προσκόμιση από οποιονδήποτε ληξιαρχικής πράξης θανάτου δικαιούχου Μεριδας ή άλλου επισήμου εγγράφου από το οποίο προκύπτει ο θάνατος δικαιούχου Μεριδας, με εξαίρεση τις περιπτώσεις θανάτου συνδικαιούχου Κοινής Επενδυτικής Μεριδας στην οποία ισχύει ο όρος του εδαφίου 1 του άρθρου 2 του ν. 5638/1932 και εφόσον παραμένουν τουλάχιστον δύο συνδικαιούχοι, ειδοποιεί τους Χειριστές των Λογαριασμών Χειριστή της Μεριδας του κληρονομούμενου, οι οποίοι

οφείλουν να προβούν σε άμεση μεταφορά των αξιών που διαχειρίζονται από τους Λογαριασμούς αυτούς στον Ειδικό Λογαριασμό της εν λόγω Μεριδας. Την ίδια υποχρέωση μεταφοράς των αξιών στον ως άνω Ειδικό Λογαριασμό, καθώς και την υποχρέωση για σχετική ενημέρωση του Κ.Α.Α, έχουν οι Χειριστές, όταν προσκομισθεί σε αυτούς ληξιαρχική πράξη θανάτου επενδυτή ή άλλου επισήμου εγγράφου από το οποίο προκύπτει ο θάνατος επενδυτή, στη Μεριδα του οποίου διαχειρίζονται Λογαριασμό Χειριστή.

β. Στη συνέχεια οι κληρονομηθείσες αξίες μεταφέρονται από τον Ειδικό Λογαριασμό της Μεριδας του κληρονομουμένου στους Λογαριασμούς Χειριστή (εφόσον δηλωθούν), ή στους Ειδικούς Λογαριασμούς των Μεριδών των κληρονόμων ή κληροδόχων. Προκειμένου να γίνει η παραπάνω μεταφορά αξιών ακολουθείται όποια από τις παρακάτω τρεις διαδικασίες επιλέξει ο κάθε ενδιαφερόμενος. Απαραίτητη προϋπόθεση για την ολοκλήρωση των ως άνω μεταφορών είναι η προσκόμιση στο Κ.Α.Α του πιστοποιητικού του άρθρου 105 του ν.δ. 118/73, όπως ισχύει. Αναλυτικότερα :

βα. Το Κ.Α.Α μεταφέρει τις αξίες από τον Ειδικό Λογαριασμό της Μεριδας του κληρονομουμένου στους Λογαριασμούς των Μεριδών των κληρονόμων ή κληροδόχων αφού του προσκομισθούν από τους ενδιαφερόμενους ακριβή αντίγραφα των παρακάτω δικαιολογητικών που απαιτούνται κατά περίπτωση για τη νομιμοποίησή τους:

1. Αν έχει εκδοθεί κληρονομητήριο:

- i. Αντίγραφο κληρονομητηρίου
- ii. Πιστοποιητικό περί μη ανάκλησης/τροποποίησης/ακύρωσης του κληρονομητηρίου

2. Αν υπάρχει διαθήκη:

- i. Αντίγραφο πρακτικών του αρμόδιου δικαστηρίου περί δημοσίευσης της διαθήκης (ιδιόγραφης, μυστικής, έκτακτης) ή αντίγραφο της δημόσιας διαθήκης
- ii. Αντίγραφο των πρακτικών του αρμόδιου δικαστηρίου, με τα οποία κηρύχθηκε η ιδιόγραφη διαθήκη κυρία (στην περίπτωση που πρόκειται για ιδιόγραφη διαθήκη, η οποία κηρύχθηκε κυρία,
- iii. Πιστοποιητικό περί μη δημοσίευσης άλλης διαθήκης,
- iv. Πιστοποιητικό περί μη αμφισβήτησης του κληρονομικού δικαιώματος,
- v. Πιστοποιητικό περί μη αποποίησης της κληρονομιάς.

3. Αν έχει γίνει από τον κληρονόμο αποδοχή κληρονομιάς η οποία να συμπεριλαμβάνει και μετοχές, αντίγραφο του συμβολαιογραφικού εγγράφου αποδοχής της κληρονομιάς του αποβιώσαντα,

4. Αν δεν υπάρχει κληρονομητήριο ή διαθήκη ή δεν έχει γίνει αποδοχή της κληρονομιάς:

- i. Ληξιαρχική πράξη θανάτου του αποβιώσαντα
- ii. Πιστοποιητικό εγγυτέρων συγγενών του αποβιώσαντα
- iii. Πιστοποιητικό περί μη δημοσιεύσεως διαθήκης του αποβιώσαντα
- iv. Πιστοποιητικό περί μη αμφισβήτησης του κληρονομικού δικαιώματος
- v. Πιστοποιητικό περί μη αποποίησης της κληρονομιάς

5. Αν έχει γίνει από τον κληρονόμο αποδοχή κληρονομιάς η οποία δεν συμπεριλαμβάνει και μετοχές:

- i. Αντίγραφο του συμβολαιογραφικού εγγράφου αποδοχής της κληρονομιάς του αποβιώσαντα
- ii. Πιστοποιητικό περί μη δημοσιεύσεως διαθήκης του αποβιώσαντα (εφόσον έχει χωρήσει εξ αδιαθέτου διαδοχή,)
- iii. Πιστοποιητικό περί μη αμφισβήτησης του κληρονομικού δικαιώματος

6. Σε ειδικές περιπτώσεις το Κ.Α.Α δύναται να ζητά από τους ενδιαφερόμενους πρόσθετα δικαιολογητικά.

7<sup>85</sup>. Όταν η νομιμοποίηση των κληρονόμων γίνεται από το Κ.Α.Α. σύμφωνα με τα οριζόμενα στην παράγραφο βα. ανωτέρω και προσκομίζεται στο Κ.Α.Α. το πιστοποιητικό του άρθρου 105 του Ν.Δ. 118/1973, όπως ισχύει, δεν απαιτείται η προσκόμιση του πιστοποιητικού των περιπτώσεων βα.2.ν. και βα.4.ν. του παρόντος άρθρου.

ββ. Εφόσον το επιθυμεί, ο Χειριστής σε Λογαριασμό του οποίου υπήρχαν οι αξίες του κληρονομούμενου, μετά από αίτημα των κληρονόμων, αφού ολοκληρώσει τον έλεγχο των παραπάνω υπό (βα) δικαιολογητικών, προσκομίζει στο Κ.Α.Α επιστολή, την οποία συντάσσει με αποκλειστική του ευθύνη, και στην οποία προσδιορίζονται τα στοιχεία αναγνώρισης των κληρονόμων, ο Κωδικός Αριθμός Μεριδας Επενδυτή, οι ποσότητες που έκαστος κληρονομεί ή το ποσοστό συγκυριότητας ενός εκάστου, καθώς και οι Λογαριασμοί Χειριστή, στους οποίους θα μεταφερθούν οι αξίες αυτές. Στη συνέχεια, το Κ.Α.Α μεταφέρει τις εν λόγω αξίες από τον Ειδικό Λογαριασμό της Μεριδας στους Λογαριασμούς των Μεριδων των κληρονόμων ή κληροδόχων.

βγ<sup>86</sup>. Η Εκδότρια της οποίας οι αξίες υπήρχαν σε Λογαριασμό του κληρονομούμενου, μετά από αίτημα των κληρονόμων και αφού ολοκληρώσει τον έλεγχο των παραπάνω υπό (βα) δικαιολογητικών, προσκομίζει στο Κ.Α.Α επιστολή, την οποία συντάσσει με αποκλειστική της ευθύνη, και στην οποία προσδιορίζονται τα στοιχεία αναγνώρισης των κληρονόμων, ο Κωδικός Αριθμός Μεριδας Επενδυτή, οι ποσότητες που έκαστος κληρονομεί ή το ποσοστό συγκυριότητας ενός εκάστου, καθώς και οι Λογαριασμοί Χειριστή, στους οποίους θα μεταφερθούν οι αξίες αυτές. Στη συνέχεια, το Κ.Α.Α

μεταφέρει τις εν λόγω αξίες από τον Ειδικό Λογαριασμό της Μεριδας στους Λογαριασμούς των Μεριδων των κληρονόμων ή κληροδόχων.

2. Για την καταχώρηση στο Σ.Α.Τ. μεταβίβασης αξιών λόγω οιονεί καθολικής διαδοχής, εάν μεν η συγχώνευση γίνεται με απορρόφηση εφαρμόζονται τα άρθρα 30, 31, 35, και 36 του παρόντος Κανονισμού, εάν γίνεται δε με σύσταση νέας εταιρείας εφαρμόζονται τα άρθρα 18 παρ. 5, 41 και 57 του παρόντος Κανονισμού.

#### **Άρθρο 48**

##### **Καταχώρηση σύστασης ενεχύρου επί αξιών**

1. Για την καταχώρηση από το Κ.Α.Α στο Σ.Α.Τ. ενεχύρου επί αξιών ακολουθείται η εξής διαδικασία:

α. Προηγείται εντολή του ενεχυραστή προς τον Χειριστή του συγκεκριμένου Λογαριασμού Χειριστή στον οποίο ευρίσκονται καταχωρημένες οι ενεχυρασθείσες αξίες για μεταφορά των ως άνω αξιών στον Ειδικό Λογαριασμό της Μεριδας του ενεχυραστή και οι ως άνω αξίες μεταφέρονται στο Λογαριασμό αυτόν.

β. Στη συνέχεια υποβάλλονται στο Κ.Α.Α τα εξής έγγραφα:

αα. η σύμβαση σύστασης του ενέχυρου στις αξίες.

ββ. αίτηση καταχώρησης ενεχύρου που συμπληρώνεται σε ειδικό έντυπο και υπογράφεται από αμφοτέρους τους συμβαλλομένους. Η αίτηση αυτή περιέχει τα εξής:

ί. τα στοιχεία αναγνώρισης των συμβαλλομένων (συμπεριλαμβανομένων και των Κωδικών Αριθμών Μεριδας Επενδυτή τους).

ιι. περίληψη του περιεχομένου της σύμβασης του ενεχύρου.

iii. ο αριθμός της δήλωσης πρόθεσης σύστασης βάρους, σε περίπτωση που έχει προηγηθεί τέτοια δήλωση. Στην περίπτωση αυτή, το Κ.Α.Α προβαίνει στην καταχώρηση του ενεχύρου, εφόσον διαπιστώσει την πλήρη ταύτιση των στοιχείων του κατονομαζομένου στη δήλωση ως μελλοντικού ενεχυρούχου δανειστή με τα στοιχεία του ενεχυρούχου δανειστή, όπως αυτά αναγράφονται στην υποβληθείσα αίτηση καταχώρησης ενεχύρου.

γ. Μετά την υποβολή των ως άνω εγγράφων, το Κ.Α.Α εισάγει ένδειξη ενεχύρου στις ως άνω αξίες που βρίσκονται στον Ειδικό Λογαριασμό του ενεχυραστή.

2. Η ενεχύραση των αξιών ισχύει έναντι πάντων από την καταχώρησή της στα αρχεία του Κ.Α.Α.



3. Η άρση της καταχώρησης του ενεχύρου και η συνακόλουθη αποδέσμευση των βεβαρυμένων αξιών γίνεται στο Σ.Α.Τ. συνεπεία αποσβέσεως του ενεχύρου σύμφωνα με τα οριζόμενα στο νόμο.

4<sup>87</sup>. Σε περίπτωση εκποίησης λόγω αναγκαστικής εκτέλεσης ενεχυρασμένων αξιών κατ' εφαρμογή του άρθρου 24 του ν. 3632/1928 ή του άρθρου 29 παρ. 5 του ν. 2533/1997, όπως κάθε φορά ισχύουν, οι προς εκποίηση αξίες μεταφέρονται, εφόσον διαπιστωθεί ότι συντρέχει τέτοια περίπτωση και αποκλειστικά για τη διενέργεια της εκποίησης, από το Κ.Α.Α στο Λογαριασμό Αξιών του ενεχυρούχου δανειστή υπό τον χειρισμό του Μέλους του Χ.Α. που έχει οριστεί από τα αρμόδια προς τούτο όργανα ως υπεύθυνο για τη διενέργεια της εκποίησης. Μετά την εκποίηση των αξιών στο Χ.Α, ακολουθείται η διαδικασία εκκαθάρισης.

5. Τα δικαιώματα συμμετοχής σε γενική συνέλευση, άσκησης δικαιωμάτων μειοψηφίας, απόληψης μερίσματος και προτίμησης, γεννώνται είτε στο πρόσωπο του ενεχυραστή είτε στο πρόσωπο του ενεχυρούχου δανειστή, δυνάμει των όρων της μεταξύ τους σύμβασης, όπως αυτοί έχουν αποτυπωθεί με ευθύνη των συμβαλλομένων μερών στην αίτηση καταχώρησης του ενεχύρου.

6. Στην περίπτωση του άρθρου 34 του παρόντος Κανονισμού και εφόσον προκύψουν νέες αξίες από τις ήδη ενεχυρασμένες, το ενέχυρο επεκτείνεται και στις αξίες αυτές, εάν αυτό προβλέπεται στην αίτηση καταχώρησης του ενεχύρου.

7<sup>88</sup>. Ειδικώς για την Καταχώρηση στο Σ.Α.Τ. από την Ε.Χ.Α.Ε, υπό την ιδιότητά της ως διαχειρίστρια του Συστήματος Άυλων Τίτλων, ενεχύρου επί αξιών οι οποίες είναι καταχωρημένες σε Κοινή Επενδυτική Μερίδα ακολουθείται η περιγραφόμενη στην παράγραφο 1 του παρόντος άρθρου διαδικασία εφόσον τα υπό στοιχεία β.αα και β.ββ έγγραφα έχουν υπογραφεί από όλους τους συνδικαιούχους της Κοινής Επενδυτικής Μερίδας.

#### **Άρθρο 48Α<sup>89</sup>**

##### **Καταχώρηση εμπράγματων χρηματοοικονομικών ασφαλειών επί αξιών**

1. Για την καταχώρηση από τους Χειριστές στο Σ.Α.Τ. εμπράγματης χρηματοοικονομικής ασφάλειας σύμφωνα με τον ν.3301/2004, όπως ισχύει επί αξιών ακολουθείται η εξής διαδικασία:

α. Προηγείται η δημιουργία Λογαριασμού Χειριστή σύμφωνα με το άρθρο 13 του παρόντος Κανονισμού, στον Λογαριασμό Αξιών του επενδυτή /ασφαλειοδότη για τις αξίες που



αποτελούν αντικείμενο της εμπράγματης ασφάλειας οι οποίες θα πρέπει να είναι διαθέσιμες στον Λογαριασμό Αξιών του επενδυτή.

β. Στη συνέχεια ο Χειριστής εισάγει ένδειξη εμπράγματης ασφάλειας του ν. 3301/2004, όπως ισχύει, στις ως άνω αξίες που βρίσκονται στον Λογαριασμό Χειριστή του ασφαλειοδότη και καταχωρεί, δυνάμει των όρων της συμβάσεως εμπράγματης χρηματοοικονομικής ασφάλειας, την τυχόν επέκταση της εμπράγματης ασφάλειας σε αξίες που θα προκύψουν από εταιρικές πράξεις, τον δικαιούχο συμμετοχής σε γενική συνέλευση, τον δικαιούχο άσκησης δικαιωμάτων μειοψηφίας, απόληψης μερίσματος και προτίμησης.

2. Σε περίπτωση εκποίησης σύμφωνα με τον ν.3301/2004, ο ασφαλειολήπτης υποχρεούται να δηλώσει εγγράφως προς το Κ.Α.Α. την εκποίηση και το μέλος του Χρηματιστηρίου που θα προβεί στην εκποίηση. Το Κ.Α.Α. ενημερώνει σχετικά την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς.

3. Η άρση της καταχώρησης της εμπράγματης ασφάλειας και η συνακόλουθη αποδέσμευση των βεβαρυμένων αξιών γίνεται στο Σ.Α.Τ. από το Χειριστή συνεπεία αποσβέσεως της εμπράγματης ασφάλειας σύμφωνα με τα οριζόμενα στο νόμο.

4. Τα δικαιώματα συμμετοχής σε γενική συνέλευση, άσκησης δικαιωμάτων μειοψηφίας, απόληψης μερίσματος και προτίμησης, γεννώνται είτε στο πρόσωπο του ασφαλειοδότη είτε στο πρόσωπο του ασφαλειολήπτη, δυνάμει των όρων της μεταξύ τους σύμβασης, όπως αυτοί έχουν αποτυπωθεί με ευθύνη των συμβαλλομένων μερών στην αίτηση καταχώρησης της εμπράγματης ασφάλειας που υποβάλλεται στον Χειριστή.

## **Άρθρο 49**

### **Καταχώρηση επικαρπίας επί αξιών**

1. Για την καταχώρηση από το Κ.Α.Α στο Σ.Α.Τ. επικαρπίας επί αξιών ακολουθείται η εξής διαδικασία:

α. Προηγείται εντολή του ψιλού κυρίου προς τον Χειριστή του συγκεκριμένου Λογαριασμού Χειριστή στον οποίο ευρίσκονται καταχωρημένες οι βεβαρυμένες αξίες για μεταφορά των ως άνω αξιών στον Ειδικό Λογαριασμό της Μερίδας του ψιλού κυρίου και οι ως άνω αξίες μεταφέρονται στο Λογαριασμό αυτόν.

β. Στη συνέχεια υποβάλλονται στο Κ.Α.Α τα εξής έγγραφα:

αα. η σύμβαση σύστασης επικαρπίας στις αξίες.

ββ. αίτηση καταχώρησης επικαρπίας που συμπληρώνεται σε ειδικό έντυπο και υπογράφεται από αμφοτέρους τους συμβαλλομένους. Η αίτηση αυτή περιέχει τα εξής:

i. τα στοιχεία αναγνώρισης των συμβαλλομένων (συμπεριλαμβανομένων και των Κωδικών Αριθμών Μεριδας Επενδυτή τους).

ii. περίληψη του περιεχομένου της σύμβασης επικαρπίας.

iii. ο αριθμός της δήλωσης πρόθεσης σύστασης βάρους, σε περίπτωση που έχει προηγηθεί τέτοια δήλωση. Στην περίπτωση αυτή, το Κ.Α.Α προβαίνει στην καταχώρηση της επικαρπίας, εφόσον διαπιστώσει την πλήρη ταύτιση των στοιχείων του κατονομαζομένου στη δήλωση ως μελλοντικού επικαρπωτή με τα στοιχεία του επικαρπωτή, όπως αυτά αναγράφονται στην υποβληθείσα αίτηση καταχώρησης επικαρπίας.

γ. Μετά την υποβολή των ως άνω εγγράφων, το Κ.Α.Α εισάγει ένδειξη επικαρπίας στις ως άνω αξίες που βρίσκονται στον Ειδικό Λογαριασμό του ψιλού κυρίου.

1(α) Δεν επιτρέπεται σύσταση επικαρπίας σε αξίες που είναι καταχωρημένες σε Κοινή Επενδυτική Μεριδα<sup>90</sup>.

2. Για την καταχώρηση από το Κ.Α.Α στο Σ.Α.Τ. επικαρπίας επί αξιών, η οποία έχει συσταθεί με διάταξη τελευταίας βουλήσεως, η Εκδότρια ακολουθώντας τη διαδικασία του άρθρου 47 του παρόντος Κανονισμού αποστέλλει στο Κ.Α.Α, πέραν του φορολογικού πιστοποιητικού και της επιστολής που προβλέπονται στα στοιχεία 1.β. και 1.β.βγ. του άρθρου αυτού, την αίτηση καταχώρησης επικαρπίας, που προβλέπεται στο στοιχείο β, ββ της πρώτης παραγράφου του παρόντος άρθρου, η οποία εφαρμόζεται αναλογικά. Η αίτηση αυτή πρέπει να είναι υπογεγραμμένη από αμφοτέρους τους δικαιούχους.

3. Η σύσταση επικαρπίας επί αξιών ισχύει έναντι πάντων από την καταχώρησή της στα αρχεία του Κ.Α.Α.

4. Το Κ.Α.Α διαβιβάζει αμελλητί στην Εκδότρια κάθε έγγραφο συστατικό επικαρπίας επί αξιών της και ενημερώνει σχετικά, τόσο τον ψιλό κύριο όσο και τον επικαρπωτή κατόπιν αιτήματός τους.

5. Η άρση της καταχώρησης της επικαρπίας και η συνακόλουθη αποδέσμευση των βεβαρυσμένων αξιών γίνεται στο Σ.Α.Τ. συνεπεία αποσβέσεως της επικαρπίας σύμφωνα με τα οριζόμενα στο νόμο.

6. Τα δικαιώματα συμμετοχής σε γενική συνέλευση, άσκησης δικαιωμάτων μειοψηφίας και προτίμησης, γεννώνται, είτε στο πρόσωπο του ψιλού κυρίου, είτε στο πρόσωπο του επικαρπωτή, δυνάμει των όρων της μεταξύ τους σύμβασης, όπως αυτοί έχουν αποτυπωθεί με ευθύνη των συμβαλλομένων μερών στην υποβληθείσα αίτηση καταχώρησης επικαρπίας.

7. Στην περίπτωση του άρθρου 34 του παρόντος Κανονισμού και εφόσον προκύψουν νέες αξίες από τις ήδη βεβαρυμένες, η επικαρπία επεκτείνεται και στις αξίες αυτές, εάν αυτό προβλέπεται από την υποβληθείσα αίτηση καταχώρησης της επικαρπίας.

## Άρθρο 50

### Καταχώρηση κατάσχεσης επί αξιών και εκποίηση αυτών

1. Για την καταχώρηση στο Σ.Α.Τ. κατάσχεσης επί αξιών ακολουθείται η εξής διαδικασία:

- α. Κατασχετήριο έγγραφο υπό τους όρους του άρθρου 983 Κ.Πολ.Δ. επιδίδεται:
  - αα. στο Χειριστή, για αξίες καταχωρημένες σε Λογαριασμό Χειριστή
  - ββ. στο Κ.Α.Α., για αξίες καταχωρημένες στον Ειδικό Λογαριασμό
- β. Μετά την επίδοση του ως άνω εγγράφου, το Κ.Α.Α. εισάγει ένδειξη κατάσχεσης επί των αξιών οι οποίες κατασχέθηκαν με το κατασχετήριο, ενώ αντίστοιχη ένδειξη εισάγει και ο Χειριστής μέσω του Σ.Α.Τ.
- γ. Εφόσον πρόκειται για αξίες καταχωρημένες σε Κοινή Επενδυτική Μεριδα η ένδειξη της κατάσχεσης εισάγεται μόνο κατά το μέρος που ανήκει στον καθού η κατάσχεση συνδικαιούχο ενώ τυχόν προκύπτοντα κλασματικά δικαιώματα επί των κατά τα ανωτέρω κατασχεθεισών αξιών παραμένουν ελεύθερα<sup>91</sup>.

2. Εφόσον ακολουθήσει η διαδικασία αναγκαστικής εκτέλεσης των άρθρων 904 επ. του Κ.Πολ.Δ. και 24 του ν. 3632/1928 για τις αξίες που έχουν κατασχεθεί, ακολουθείται η εξής διαδικασία:

- α. το Μέλος που ορίσθηκε από τα αρμόδια όργανα ως υπεύθυνο για την εκποίηση των αξιών στο Χ.Α., δημιουργεί στο Λογαριασμό Αξιών της Μεριδας αυτής Λογαριασμό Χειριστή.
- β. το Κ.Α.Α. και οι Χειριστές εις χείρας των οποίων έχει επιβληθεί η κατάσχεση μεταφέρουν από τον Ειδικό Λογαριασμό και τους Λογαριασμούς Χειριστή αντίστοιχα τις κατασχεθείσες αξίες στον ως άνω Λογαριασμό Χειριστή.
- γ. ακολουθεί η εκποίηση των αξιών σύμφωνα με τη μέθοδο εκποίησης που προβλέπεται στον Κανονισμό του Χ.Α..
- δ. μετά την εκποίηση των αξιών, ο Χειριστής υποχρεούται να προβεί σε απενεργοποίηση του Λογαριασμού Χειριστή που δημιουργήθηκε σύμφωνα με τα πιο πάνω υπό α. περιγραφόμενα, με τη διαδικασία του άρθρ. 18 παρ. 6. περ. α. του παρόντος Κανονισμού.

## ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΣΤ' ΕΚΔΟΣΗ ΒΕΒΑΙΩΣΕΩΝ

### Άρθρο 51

#### Διαδικασία έκδοσης Βεβαιώσεων

1. Βεβαιώσεις που χορηγούνται στους δικαιούχους είναι οι εξής:
  - α. Οι βεβαιώσεις που προβλέπονται από το άρθρο 51 του ν. 2396/1996, όπως ισχύει.
  - β. Λοιπές βεβαιώσεις όπως ενδεικτικά αυτές που χορηγούνται στο δικαιούχο δικαιωμάτων προτίμησης επί ανωνύμων μετοχών, στο δικαιούχο μερίσματος επί ανωνύμων μετοχών κ.λ.π.
  - γ. Βεβαιώσεις, που εκδίδονται στον μέτοχο σε περίπτωση διαγραφής αξιών από το Χ.Α.
- δ<sup>92</sup>. Οι βεβαιώσεις παρακρατηθέντων φόρων σύμφωνα με τα άρθρα 16, 21 του ν. 3697/2008, όπως ισχύει.
2. Οι παραπάνω βεβαιώσεις εκδίδονται από το Κ.Α.Α κατόπιν σχετικού αιτήματος του δικαιούχου απευθυνομένου προς το Κ.Α.Α, είτε απευθείας σ' αυτό είτε μέσω Χειριστή. Οι βεβαιώσεις μπορεί να εκδίδονται και με μηχανικό μέσο ή άλλο μέσο της επιλογής του Κ.Α.Α.
- 3<sup>93</sup>. Οι παραπάνω βεβαιώσεις εκδίδονται επιπλέον απευθείας και από τους Χειριστές μέσω του Σ.Α.Τ., κατόπιν σχετικού αιτήματος του δικαιούχου προς αυτούς, με την προϋπόθεση ότι οι αξίες για τις οποίες χορηγείται η βεβαίωση ευρίσκονται υπό τον χειρισμό τους.
4. Όλες οι βεβαιώσεις πρέπει να αναγράφουν τον ΚΑΜΕ, τα στοιχεία αναγνώρισης της Μερίδας δικαιούχου και τον ακέραιο ή κλασματικό αριθμό δικαιωμάτων ή αξιών, που είναι καταχωρημένα στους αντίστοιχους Λογαριασμούς και να έχουν το αντίστοιχο με τον προορισμό τους περιεχόμενο.
5. Αναγκαίες λεπτομέρειες, που αφορούν στην ακύρωση και αντίστοιχη επανέκδοση, καθώς και στην επανεκτύπωση των ως άνω βεβαιώσεων συνεπεία χειριστικών σφαλμάτων, προσδιορίζονται από το Κ.Α.Α.

## ΜΕΡΟΣ Γ'

### ΜΕΤΑΤΡΟΠΗ ΕΝΣΩΜΑΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΣΕ ΑΥΛΕΣ

#### ΚΕΦΑΛΑΙΟ Α'

#### ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑ ΜΕΤΑΤΡΟΠΗΣ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ ΗΔΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΣΤΟ Χ.Α.

##### Άρθρο 52

##### Ανακοίνωση ημερομηνίας μετατροπής

1. Το Κ.Α.Α ανακοινώνει στην Εκδότρια την ημερομηνία μετατροπής των μετοχών της, η οποία είναι δεσμευτική για αυτήν. Από την ημερομηνία μετατροπής των ενσώματων μετοχών κάθε Εκδότριας σε άυλες, η μεταβίβασή τους μπορεί να γίνεται μόνο μέσω των αντίστοιχων καταχωρήσεων σε Λογαριασμούς που τηρούνται στο Κ.Α.Α, όπως ειδικότερα προβλέπεται από τις διατάξεις του παρόντος Κανονισμού.
2. Η Εκδότρια οφείλει να καλέσει τους μετόχους της να καταθέσουν τους τίτλους ή/και τα αποθετήρια έγγρατά τους προκειμένου αυτά να μετατραπούν σε άυλη μορφή και να καταχωρηθούν στο Σ.Α.Τ.. Το διάστημα κατά το οποίο πραγματοποιείται η κατάθεση των τίτλων ή των αποθετηρίων εγγράφων, αποφασίζεται και ανακοινώνεται από την Εκδότρια και πρέπει να είναι συμβατό με τις ημερομηνίες του προγράμματος μετατροπής που έχει καταρτίσει το Κ.Α.Α. Η πρόσκληση προς τους μετόχους γίνεται σύμφωνα με τις διατάξεις της παραγράφου 2 του άρθρου 26 του ν. 2190/ 1920, όπως εκάστοτε ισχύει.

##### Άρθρο 53

##### Αρχείο Μετατροπής

1. Η Εκδότρια προσκομίζει στο Κ.Α.Α. Αρχείο Μετατροπής το οποίο περιέχει δύο τύπους μαγνητικού αρχείου:
  - α. Αρχείο μετόχων οι μετοχές των οποίων είναι ελεύθερες από ενέχυρο ή επικαρπία.
  - β. Αρχείο μετόχων, στις μετοχές των οποίων έχει συσταθεί ενέχυρο ή επικαρπία.
2. Κατά τα λοιπά, για το Αρχείο Μετατροπής, ισχύουν αναλογικά οι διατάξεις του άρθρου 30 του παρόντος Κανονισμού, με την εξαίρεση του στοιχείου γ της παρ. 2.
3. Το Κ.Α.Α καθορίζει τις ειδικότερες τεχνικές προδιαγραφές των αρχείων που οφείλουν να προσκομίζουν οι Εκδότριες.

## **Άρθρο 54**

### **Εργασίες που προηγούνται της μετατροπής**

Το Κ.Α.Α δημιουργεί Μερίδα Εκδότριας πριν από την ημερομηνία μετατροπής. Στο Μεταβατικό Λογαριασμό αυτής καταχωρείται το σύνολο των προς μετατροπή μετοχών. Το υπόλοιπο του Μεταβατικού Λογαριασμού μειώνεται ισόποσα προς τις αντίστοιχες καταχωρήσεις σε Λογαριασμούς μετόχων της Εκδότριας, όπως αυτές προκύπτουν βάσει των στοιχείων που περιέχονται στο Κ.Α.Α κατά τις τμηματικές παραδόσεις των Αρχείων Μετατροπής από την Εκδότρια.

## **Άρθρο 55**

### **Τμηματικές παραδόσεις Αρχείων Μετατροπής**

1. Πέντε ημέρες πριν από την ημέρα μετατροπής, η Εκδότρια οφείλει να παραδώσει στο Κ.Α.Α το πρώτο τμηματικό αρχείο, στο οποίο θα προσδιορίζονται οι μέτοχοί της που κατέθεσαν σε αυτήν τίτλους και αποθετήρια, καθώς και οι ποσότητες μετοχών ανά μέτοχο. Οι Εκδότριες, ανά τακτά χρονικά διαστήματα, που θα ορίζονται από το Κ.Α.Α, οφείλουν να παραδίδουν το πιο πρόσφατο Αρχείο Μετατροπής των μετόχων, οι οποίοι κατέθεσαν σε αυτές τίτλους και αποθετήρια. Πέντε ημέρες πριν από την παράδοση του αρχείου μη Εμφανισθέντων μετόχων, η Εκδότρια ονομαστικών μετοχών οφείλει να παραδώσει στο Κ.Α.Α το τελευταίο Αρχείο Μετατροπής.

2. Εκτός των παραπάνω Αρχείων Μετατροπής, οι Εκδότριες κοινοποιούν στο Κ.Α.Α και τις συμβάσεις σύστασης των σχετικών βαρών και τις αιτήσεις καταχώρησης βαρών (ενεχύρου και επικαρπίας).

## **Άρθρο 56**

### **Αξίες που δεν κατατέθηκαν εμπρόθεσμα**

1. Για τους μη εμφανισθέντες μετόχους, το Κ.Α.Α δημιουργεί Μερίδα Επενδυτή που ονομάζεται Μερίδα μη Εμφανισθέντα Επενδυτή και καταχωρεί τον επενδυτή στο Σ.Α.Τ. με τα στοιχεία που περιέχονται στο αρχείο μη Εμφανισθέντων που προσκόμισε κατά τα ανωτέρω η Εκδότρια, κατά παρέκκλιση των άρθρων 3 και 4 του παρόντος Κανονισμού. Στη συνέχεια το Κ.Α.Α καταχωρεί, σύμφωνα με την κατάσταση των μη Εμφανισθέντων μετόχων, τις μετοχές στον Ειδικό Λογαριασμό της Μερίδας μη Εμφανισθέντα Επενδυτή. Σε περίπτωση συγκυριότητας επί μετοχών, η καταχώρηση των συγκυρίων γίνεται κατά τις διατάξεις του παρόντος άρθρου σε Μερίδα Επενδυτή Συγκυρίων.

2. Προκειμένου για μετόχους, οι οποίοι περιλαμβάνονται στον κατάλογο μη Εμφανισθέντων μετόχων, οι Εκδότριες ονομαστικών μετοχών μπορούν να παραδίδουν, ανά τακτά χρονικά διαστήματα, στο Κ.Α.Α, αρχείο μετόχων που στο μεταξύ προέβησαν στην κατάθεση των μετοχών τους. Ως προς το αρχείο αυτό, εφαρμόζονται οι διατάξεις του άρθρου 53 του παρόντος Κανονισμού. Οι μετοχές αυτές μετακινούνται από τον Ειδικό Λογαριασμό της Μεριδας μη Εμφανισθέντα Επενδυτή, σε Λογαριασμούς της Μεριδας Επενδυτή, που δηλώνεται στο ως άνω αρχείο. Η Μεριδα μη Εμφανισθέντα Επενδυτή απενεργοποιείται από το Κ.Α.Α, εφόσον ο Ειδικός Λογαριασμός αυτής παρουσιάζει μηδενικό υπόλοιπο.
3. Οι ενσώματες ανώνυμες μετοχές, που δεν κατατέθηκαν στην Εκδότρια εντός των προβλεπομένων από το Νόμο προθεσμιών, υπόκεινται σε εκποίηση μέσω του Χ.Α. σύμφωνα με τη διαδικασία του άρθρου 44 του ν. 2396/96, όπως ισχύει.
4. Μετατροπή ενσώματων τίτλων μετοχών σε άυλες αξίες αλλοδαπής Εκδότριας εταιρείας, της οποίας οι μετοχές έχουν προηγουμένως εισαχθεί σε Χρηματιστήριο Αξιών άλλου κράτους σύμφωνα με την παράγραφο 17 του άρθρου 33 ν. 1806/88, γίνεται οποτεδήποτε χωρίς χρονικό περιορισμό.

### **Άρθρο 56<sup>α</sup>**

#### **Παραλαβή αποθετηρίων από το Κ.Α.Α - Επιστροφή ενσώματων τίτλων μετοχών στις Εκδότριες**

1. Το Κ.Α.Α παραλαμβάνει τα ονομαστικά και ανώνυμα αποθετήρια έγγραφα με σκοπό την καταστροφή τους. Οι ημερομηνίες παραλαβής των αποθετηρίων, που βρίσκονται στην κατοχή των Εκδοτριών και επιστροφής σε αυτές των τίτλων των μετοχών τους, που φυλάσσονται στο Κ.Α.Α, καθορίζονται με πρόγραμμα που καταρτίζει το Κ.Α.Α.. Για τα αποθετήρια, που παραλαμβάνει το Κ.Α.Α εκδίδεται απόδειξη παραλαβής, όπου αναγράφονται οι αριθμοί των παραληφθέντων αποθετηρίων.
2. Η Εκδότρια και οι Χειριστές οφείλουν να προσκομίζουν μαζί με τα αποθετήρια και ενυπόγραφη κατάσταση αποθετηρίων. Η παραλαβή από το Κ.Α.Α. των αποθετηρίων εγγράφων δεν γεννά υποχρέωσή του ούτε για έλεγχο και διασταύρωση των στοιχείων τους με τα στοιχεία των εμφανιζομένων ως μετόχων, ούτε για πιστοποίηση της εγκυρότητας ή γνησιότητάς τους.
3. Το Κ.Α.Α μπορεί να ακυρώνει την προσωρινή παραλαβή αποθετηρίων εγγράφων, που παρέλαβε. Στην περίπτωση αυτή, οι Χειριστές προβαίνουν με ευθύνη τους, στις αντίστοιχες ακυρώσεις εγγραφών, που έχουν κάνει στο Σ.Α.Τ. Ακύρωση προσωρινής

παραλαβής αποθετηρίων χωρεί ενδεικτικά στην περίπτωση που το παραληφθέν αποθετήριο έχει χαρακτηριστεί από το Κ.Α.Α ως ανίσχυρο λόγω δικαστικής κήρυξης του ως τέτοιου ή ως άκυρο για διάφορους λόγους.

4. Εφόσον δεν συντρέχει λόγος ακύρωσης του αποθετηρίου, η παραλαβή τους θεωρείται ως οριστική.

## ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β'

### ΚΑΤΑΧΩΡΗΣΗ ΣΤΟ Σ.Α.Τ. ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ ΠΟΥ ΕΙΣΑΓΟΝΤΑΙ

#### ΓΙΑ ΠΡΩΤΗ ΦΟΡΑ ΣΤΟ Χ.Α.

#### Άρθρο 57

##### Διαδικασία καταχώρησης

1. Για την εισαγωγή στο Σ.Α.Τ. αξιών εταιρειών που εισάγονται για πρώτη φορά στο Χ.Α. το Κ.Α.Α δημιουργεί Μεριδα Εκδότριας σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 8 του παρόντος Κανονισμού και καταχωρεί το σύνολο των αξιών της εταιρείας αυτής, που πρόκειται να εισαχθούν για διαπραγμάτευση στο Χ.Α., στο Μεταβατικό Λογαριασμό της Μεριδας αυτής. Για τη μεταφορά των αξιών από το Μεταβατικό Λογαριασμό της Εκδότριας στους Λογαριασμούς των δικαιούχων, η Εκδότρια αποστέλλει στο Κ.Α.Α Αρχείο Κατανομής Δικαιούχων σύμφωνα με τα οριζόμενα στα άρθρα 30 και 35 του παρόντος Κανονισμού. Μετά την έγκριση εισαγωγής των αξιών της Εκδότριας εταιρείας από το Διοικητικό Συμβούλιο του Χ.Α., καμία τροποποίηση των Αρχείων Κατανομής δεν επιτρέπεται, παρά μόνο με τους όρους και προϋποθέσεις του άρθρου 36 του παρόντος Κανονισμού. Ειδικά για την Εκδότρια της οποίας οι αξίες εισάγονται προς διαπραγμάτευση στη ΝΕ.Χ.Α., η Εκδότρια αυτή αποστέλλει στο Κ.Α.Α πέραν του Αρχείου Κατανομής Δικαιούχων και Αρχείο Κατανομής Δικαιούχων Δεσμευμένων Αξιών ΝΕ.Χ.Α. σύμφωνα με τα οριζόμενα στα άρθρα 31 και 35 του παρόντος Κανονισμού.

<sup>294</sup>. Η μεταφορά των αξιών από το Μεταβατικό Λογαριασμό της Εκδότριας στους Λογαριασμούς των δικαιούχων διενεργείται από το Κ.Α.Α δύο ημέρες πριν από την έναρξη διαπραγμάτευσης των αξιών αυτών στο Χ.Α.. Σε αυτό το χρονικό διάστημα των δύο ημερών, οι Χειριστές μπορούν να λαμβάνουν πληροφορίες μέσω του Σ.Α.Τ. για τη μεταφορά των αξιών αυτών. Οι ως άνω μεταφερθείσες αξίες καταχωρούνται οριστικά στους Λογαριασμούς των δικαιούχων και γίνονται διαθέσιμες την ημέρα έναρξης διαπραγμάτευσής τους στο Χ.Α. Αξίες που εισάγονται προς διαπραγμάτευση στο Χ.Α. και ταυτόχρονα τίθενται σε καθεστώς



αναστολής διαπραγμάτευσης καταχωρούνται οριστικά στους Λογαριασμούς των δικαιούχων την επόμενη εργάσιμη της ημέρας έγκρισης της εισαγωγής από το Χ.Α. Κατά τα λοιπά εφαρμόζεται το άρθρο 36 του παρόντος Κανονισμού.

3. Κατά παρέκκλιση των παραγράφων 1 και 2 του παρόντος άρθρου το Κ.Α.Α., κατόπιν εντολής της Εκδότριας, δύναται να προβαίνει σε τμηματική καταχώρηση υποψηφίων μετοχών με τις αντίστοιχες αναμενόμενες μετοχές (ενδείξεις). Για τις καταχωρήσεις αυτές εφαρμόζεται η παράγραφος 1 του παρόντος άρθρου. Οι καταχωρήσεις αυτές δεν επιδέχονται καμία τροποποίηση. Εάν δεν εγκριθεί από το Χ.Α. η αίτηση εισαγωγής των μετοχών των υποψηφίων μετοχών, οι ως άνω ενδείξεις διαγράφονται. Η οριστική μετατροπή τους σε μετοχές γίνεται το αργότερο την ημέρα έγκρισης της εισαγωγής των μετοχών στο Χ.Α..

## **ΚΕΦΑΛΑΙΟ Γ΄**

### **ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΓΕΓΟΝΟΤΑ ΚΑΙ ΠΡΑΞΕΙΣ ΤΟΥ ΜΕΤΟΧΟΥ ΚΑΤΑ ΤΟ ΣΤΑΔΙΟ ΤΗΣ ΜΕΤΑΤΡΟΠΗΣ**

#### **Άρθρο 58**

#### **Καταχώρηση αποτελεσμάτων εταιρικών γεγονότων κατά το στάδιο της μετατροπής**

Από την ημερομηνία μετατροπής που έχει ορισθεί για κάθε Εκδότρια και για διάστημα έξι μηνών από αυτήν, εφόσον το σύνολο των ενσώματων τίτλων της δεν έχει μετατραπεί σε άυλες αξίες, η καταχώρηση των αποτελεσμάτων εταιρικών γεγονότων για το τμήμα των τίτλων που έχουν μετατραπεί σε άυλες αξίες, γίνεται ως εξής:

α. Για κάθε εταιρικό γεγονός, που έχει ως αποτέλεσμα την εισαγωγή νέων αξιών με μεταβολή του αριθμού των ήδη εισηγμένων, δεν εφαρμόζεται το άρθρο 34 του παρόντος Κανονισμού, αλλά απαιτείται η αποστολή στο Κ.Α.Α Αρχείου Κατανομής Δικαιούχων από την Εκδότρια σύμφωνα με τα οριζόμενα στα άρθρα 30 και 35 του παρόντος Κανονισμού, ανεξαρτήτως εάν μεταβάλλονται ή όχι τα πρόσωπα των δικαιούχων.

β. Προκειμένου για δέσμευση αξιών:

αα. εάν πρόκειται για ονομαστικές μετοχές, το Κ.Α.Α εκδίδει και θέτει στη διάθεση της Εκδότριας, αντί της κατάστασης της παραγράφου 4 του άρθρου 42, δύο ηλεκτρονικά αρχεία, που περιέχουν τις πράξεις μεταβίβασης των μετοχών της. Παράλληλα εκδίδει βεβαίωση δέσμευσης για κάθε δικαιούχο, σύμφωνα με τα οριζόμενα στην παρ. 3 του άρθρου 42 και στο άρθρο 51 του παρόντος Κανονισμού.

ββ. εάν πρόκειται για ανώνυμες μετοχές, το Κ.Α.Α εκδίδει μόνο βεβαίωση δέσμευσης για κάθε δικαιούχο.

γ. Προκειμένου για τα δικαιώματα προτίμησης και απόληψης μερίσματος, το Κ.Α.Α προβαίνει στις εξής ενέργειες κατά παρέκκλιση των οριζόμενων στα άρθρα 38 και 39 του παρόντος Κανονισμού:

αα. εάν πρόκειται για ονομαστικές μετοχές, εκδίδει και θέτει στη διάθεση της Εκδότριας, αντί των Αρχείου Προσδιορισμού Δικαιούχων των άρθρων 38 και 39 του παρόντος Κανονισμού, δύο ηλεκτρονικά αρχεία, που περιέχουν τις πράξεις μεταβίβασης των μετοχών της.

ββ. εάν πρόκειται για ανώνυμες μετοχές, το Κ.Α.Α ή οι Χειριστές εκδίδουν μόνο σχετική βεβαίωση σύμφωνα με τα οριζόμενα στα άρθρα 38 ή 39 και 51 του παρόντος Κανονισμού.

#### **Άρθρο 59**

##### **Καταχώρηση ενεχύρου κατά το στάδιο της μετατροπής**

Κατά το στάδιο της μετατροπής των αξιών σε άυλη μορφή, προκειμένου να καταχωρηθούν τα υφιστάμενα ήδη ενέχυρα, οι Εκδότριες οφείλουν να παρέχουν στο Κ.Α.Α τις πληροφορίες, που περιέχονται στην υποβαλλόμενη σύμφωνα με την παρ. 1 του άρθρου 48 αίτηση καταχώρησης ενεχύρου, η οποία κατά το στάδιο αυτό μπορεί να υπογράφεται μόνο από το ένα εκ των συμβαλλομένων μερών. Κατά παρέκκλιση από το άρθρο 4 του παρόντος Κανονισμού, στην περίπτωση αυτή και προκειμένου για καταχώρηση υποκείμενων σε ήδη υφιστάμενο ενέχυρο αξιών, η δημιουργία Μερίδας του ενεχυραστή επενδυτή δύναται να γίνει και με πρωτοβουλία του ενεχυρούχου δανειστή.

#### **Άρθρο 60**

##### **Καταχώρηση επικαρπίας κατά το στάδιο της μετατροπής**

Κατά το στάδιο της μετατροπής των αξιών σε άυλη μορφή, προκειμένου να καταχωρηθούν τα ήδη υφιστάμενα δικαιώματα επικαρπίας, οι Εκδότριες οφείλουν να παρέχουν στο Κ.Α.Α τις πληροφορίες, που περιέχονται στην υποβληθείσα στην παράγραφο 1 του άρθρου 49 αίτηση καταχώρησης επικαρπίας, η οποία κατά το στάδιο αυτό μπορεί να υπογράφεται μόνο από το ένα εκ των συμβαλλομένων μερών. Κατά παρέκκλιση από το άρθρο 4 του παρόντος Κανονισμού, στην περίπτωση αυτή και προκειμένου για καταχώρηση των ήδη βεβαρυμένων με επικαρπία αξιών, η δημιουργία Μερίδας του ψιλού κυρίου δύναται να γίνει και με πρωτοβουλία του επικαρπωτή.

## Άρθρο 61

### Μετατροπή κατασχεμένων μετοχών σε άυλες αξίες

Για τη μετατροπή κατασχεμένων ενσώματων μετοχών σε άυλες αξίες, ο υπέρ ου η κατάσχεση μπορεί, κατά παρέκκλιση του άρθρου 4 του παρόντος Κανονισμού και εφόσον έχει οριστεί αρμόδιος για την εκποίηση χρηματιστής σύμφωνα με την παρ. 4 του άρθρου 24 ν. 3632/28, να υποβάλει στο Μέλος αυτό αίτημα δημιουργίας Μεριδας στο όνομα και για λογαριασμό του καθ' ου η κατάσχεση και να καταχωρήσει στη Μεριδα αυτή και υπό το χειρισμό του Μέλους αυτού τις κατασχεμένες αξίες, προκειμένου αυτές να εκποιηθούν σύμφωνα με τις κείμενες διατάξεις. Μετά την είσοδο των αξιών στη Μεριδα αυτή, η Μεριδα τίθεται υπό περιορισμό σύμφωνα με τα οριζόμενα στην παρ. 2 του άρθρου 7 του παρόντος Κανονισμού. Το Μέλος στο Λογαριασμό Χειριστή του οποίου είναι καταχωρημένες οι προς εκποίηση αξίες είναι αποκλειστικά υπεύθυνος για τη διενέργεια της εκποίησης. Μετά την ολοκλήρωση της εκποίησης, ο υπέρ ου η κατάσχεση οφείλει να υποβάλλει στο Κ.Α.Α αίτημα απενεργοποίησης της Μεριδας αυτής. Εάν το αίτημα αυτό δεν υποβληθεί εντός 15 ημερών από την ολοκλήρωση της εκποίησης, το Κ.Α.Α απενεργοποιεί αυτόματα τη Μεριδα.

## ΜΕΡΟΣ Δ<sup>95</sup>

### ΚΑΤΑΧΩΡΗΣΗ ΜΕΡΙΔΙΩΝ Δ.Α.Κ. ΣΤΟ Σ.Α.Τ.

#### ΚΕΦΑΛΑΙΟ Α'

#### ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΜΕΡΙΔΑΣ ΚΑΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΩΝ ΕΚΔΟΤΡΙΑΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ Δ.Α.Κ.

##### Άρθρο 62

##### Μερίδα Εκδότριας Μεριδίων Δ.Α.Κ.

1. Η Μερίδα Εκδότριας Δ.Α.Κ. δημιουργείται κατά τη διαδικασία που ορίζεται στην παρ. 1 του άρθρου 8 του παρόντος Κανονισμού.
2. Η Εκδότρια Μεριδίων Δ.Α.Κ. υπέχει τις υποχρεώσεις της παρ. 2 του άρθρου 8 του παρόντος Κανονισμού.
3. Στη Μερίδα Εκδότριας Δ.Α.Κ. καταχωρούνται:
  - α. τα στοιχεία που προβλέπονται στο άρθρο 4 του παρόντος Κανονισμού και
  - β. τα παρακάτω στοιχεία, που αφορούν τα Μεριδία Δ.Α.Κ. και τα τυχόν δικαιώματα επ' αυτών:
    - αα. Στοιχεία Μεριδίων Δ.Α.Κ.:
      - i. Συνολικός αριθμός Μεριδίων Δ.Α.Κ. που έχουν λάβει έγκριση εισαγωγής από το ΧΑ
      - ii. Συνολικός αριθμός εκδοθέντων Μεριδίων Δ.Α.Κ. που διαπραγματεύονται στο ΧΑ
      - iii. Κωδικός διαπραγμάτευσής τους στην Αγορά Αξιών.

##### Άρθρο 62α

##### Μεταβολή αριθμού Μεριδίων Δ.Α.Κ.

Η Εκδότρια Δ.Α.Κ. είναι αποκλειστικά αρμόδια να προβαίνει σε μεταβολή (αύξηση - μείωση) του αριθμού των εκδοθέντων μεριδίων προς διαπραγμάτευση λόγω εξαγοράς υφισταμένων μεριδίων, δημιουργίας νέων μεριδίων ή λόγω εταιρικών πράξεων.

#### ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β'

#### ΜΕΡΙΔΕΣ ΚΑΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΚΑΙ ΠΡΑΞΕΙΣ ΤΟΥ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΟΥ ΕΠΙ ΜΕΡΙΔΙΩΝ Δ.Α.Κ.

##### Άρθρο 63

Στα Μεριδία Δ.Α.Κ. που εισάγονται προς διαπραγμάτευση στην Αγορά Αξιών εφαρμόζονται αναλογικά τα άρθρα 1 έως 8,12,13,15 έως 24, 42, 43, 47 έως 51 και 57 του παρόντος Κανονισμού. Όπου στις παραπάνω διατάξεις αναφέρεται ο όρος «Εκδότρια» νοείται η

Εκδότρια Μεριδίων Δ.Α.Κ.. Όπου αναφέρεται ο όρος «επενδυτής» ή «μέτοχος» νοείται ο Μεριδιούχος Μεριδίων Δ.Α.Κ. και όπου αναφέρονται οι όροι «αξίες» ή «μετοχές» νοούνται τα Μεριδία Δ.Α.Κ..

## **ΔΗΜΙΟΥΡΓΙΑ-ΕΞΑΓΟΡΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ Δ.Α.Κ.**

### **Άρθρο 63α**

#### **Δημιουργία Μεριδίων Δ.Α.Κ.**

1. Για την καταχώρηση στο Σ.Α.Τ. εισφοράς εις είδος κινητών αξιών για τη δημιουργία νέων μεριδίων Δ.Α.Κ. από τον Ειδικό Διαπραγματευτή Δ.Α.Κ. μετά την έναρξη διαπραγμάτευσης, απαιτείται:

α. Να προηγηθεί μεταφορά των μεταβιβασθησόμενων κινητών αξιών στον Ειδικό Λογαριασμό της Μεριδας του μεταβιβάζοντα

β. Να υποβληθούν στην Ε.Χ.Α.Ε. υπό την ιδιότητά της ως διαχειρίστρια του Σ.Α.Τ. τα εξής έγγραφα υπογεγραμμένα αντιστοίχως από τους εκάστοτε νομίμους εκπροσώπους των συμβαλλομένων:

αα. Αίτηση δημιουργίας νέων μεριδίων του μεταβιβάζοντος προς την Εκδότρια Δ.Α.Κ.

ββ. αίτηση μεταφοράς των μεταβιβασθησόμενων υποκείμενων αξιών που αποτελούν την εισφορά σε είδος για τη δημιουργία Μεριδίων από τον Ειδικό Λογαριασμό του μεταβιβάζοντα στον Ειδικό Λογαριασμό του Αμοιβαίου Κεφαλαίου της Εκδότριας Δ.Α.Κ.

Η αίτηση αυτή περιέχει τα εξής:

i. τα στοιχεία αναγνώρισης των συμβαλλομένων (συμπεριλαμβανομένων και των Κωδικών Αριθμών Μεριδας Επενδυτή τους).

ii. το αντικείμενο και η αιτιολογία της μεταβίβασης.

iii. τον Λογαριασμό Χειριστή στον οποίο η Εκδότρια Δ.Α.Κ. επιθυμεί να καταχωρηθούν οι μεταβιβασθείσες αξίες. Εάν η Εκδότρια Δ.Α.Κ. δεν δηλώσει Λογαριασμό Χειριστή, οι αξίες καταχωρούνται στον Ειδικό Λογαριασμό της Μεριδας του Αμοιβαίου Κεφαλαίου.

γγ. Αποδοχή της δημιουργίας των ανωτέρω μεριδίων από την Εκδότρια Δ.Α.Κ.

2. Για την καταχώρηση στο Σ.Α.Τ. εισφοράς εις είδος κινητών αξιών για τη δημιουργία νέων μεριδίων Δ.Α.Κ. από φυσικά ή νομικά πρόσωπα που δεν έχουν την ιδιότητα του Ειδικού Διαπραγματευτή Δ.Α.Κ. εφαρμόζονται οι περιπτώσεις α και β της παραγράφου 1 του άρθρου 46 του παρόντος Κανονισμού.

3. Η μεταφορά από τον Ειδικό Λογαριασμό του μεταβιβάζοντος είτε στον Ειδικό Λογαριασμό είτε στο Λογαριασμό Χειριστή του Αμοιβαίου Κεφαλαίου της Εκδότριας Δ.Α.Κ.,

που τυχόν έχει δηλωθεί, γίνεται από την Ε.Χ.Α.Ε. υπό την ιδιότητά της ως διαχειρίστρια του Σ.Α.Τ.

4. Μετά την ολοκλήρωση της μεταφοράς κινητών αξιών στη Μεριίδα του Αμοιβαίου Κεφαλαίου η Ε.Χ.Α.Ε., υπό την ιδιότητά της ως διαχειρίστρια του Σ.Α.Τ., πιστώνει τη Μεριίδα του μεταβιβάζοντος με τα νέα μερίδια που έχει δημιουργήσει η Εκδότρια Δ.Α.Κ. Σε περίπτωση κατά την οποία η δημιουργία νέων μεριδίων λαμβάνει χώρα μόνο έναντι μετρητών η Ε.Χ.Α.Ε. υπό την ιδιότητά της ως διαχειρίστρια του Σ.Α.Τ. πιστώνει άμεσα τη Μεριίδα του μεταβιβάζοντος με τα νέα μερίδια που έχει δημιουργήσει η Εκδότρια Δ.Α.Κ. μετά τη λήψη σχετικής έγγραφης εντολής της Εκδότριας Δ.Α.Κ.. Η Ε.Χ.Α.Ε. υπό την ιδιότητά της ως διαχειρίστρια του Σ.Α.Τ. ενημερώνει τα στοιχεία του Σ.Α.Τ. για τις ανωτέρω μεταβολές σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 27 του παρόντος Κανονισμού.

### **Άρθρο 63β**

#### **Εξαγορά Μεριδίων Δ.Α.Κ.**

1. Για την καταχώρηση στο Σ.Α.Τ. μεταφοράς μεριδίων από τον Ειδικό Διαπραγματευτή μεριδίων Δ.Α.Κ. προς την Εκδότρια Δ.Α.Κ. με σκοπό την εξαγορά τους απαιτείται:

α. Να προηγηθεί η μεταφορά των ως άνω μεριδίων στον Ειδικό Λογαριασμό της Μεριδας του μεταβιβάζοντα.

β. Να υποβληθούν στην Ε.Χ.Α.Ε. υπό την ιδιότητά της ως διαχειρίστριας του Σ.Α.Τ. τα εξής έγγραφα :

αα. η αίτηση εξαγοράς μεριδίων του μεταβιβάζοντος προς την Εκδότρια Δ.Α.Κ.

ββ. αίτηση μεταφοράς των μεταβιβασθησομένων προς διαγραφή μεριδίων από τον Ειδικό Λογαριασμό του μεταβιβάζοντα στον Ειδικό Λογαριασμό του Αμοιβαίου Κεφαλαίου της Εκδότριας Δ.Α.Κ.

Η αίτηση αυτή περιέχει τα εξής:

i. τα στοιχεία αναγνώρισης των συμβαλλομένων (συμπεριλαμβανομένων και των Κωδικών Αριθμών Μεριδας Επενδυτή τους).

ii. το αντικείμενο και η αιτιολογία της μεταβίβασης.

γγ. Αποδοχή της εξαγοράς προς ακύρωση των ανωτέρω μεριδίων από την Εκδότρια

δδ. αίτηση μεταφοράς των μεταβιβασθησομένων υποκείμενων αξιών που αποτελούν το αντάλλαγμα της εν λόγω εξαγοράς από τον Ειδικό Λογαριασμό του Αμοιβαίου Κεφαλαίου της Εκδότριας Δ.Α.Κ. σε λογαριασμό του Ειδικού Διαπραγματευτή.

Η αίτηση αυτή περιέχει τα εξής:

i. τα στοιχεία αναγνώρισης των συμβαλλομένων (συμπεριλαμβανομένων και των Κωδικών Αριθμών Μεριδας Επενδυτή τους).

ii. το αντικείμενο και η αιτιολογία της μεταβίβασης.

2. Για την καταχώρηση στο Σ.Α.Τ. μεταφοράς μεριδίων Δ.Α.Κ. από φυσικά ή νομικά πρόσωπα που δεν έχουν την ιδιότητα του Ειδικού Διαπραγματευτή Δ.Α.Κ. με σκοπό την εξαγορά τους εφαρμόζονται οι περιπτώσεις α και β της παραγράφου 1 του άρθρου 46 του παρόντος Κανονισμού.

3. Στην περίπτωση της παραγράφου 1 η μεταφορά μεριδίων Δ.Α.Κ. από τον Ειδικό Λογαριασμό του μεταβιβάζοντος στον Ειδικό λογαριασμό του Αμοιβαίου Κεφαλαίου διενεργείται με την πλήρωση των σχετικών προϋποθέσεων ήτοι της υποβολής των υπό στοιχείο β αιτήσεων της παρ. 1 βάσει των οδηγιών του μεταβιβάζοντος.

4. Μετά την ολοκλήρωση της μεταφοράς των μεριδίων στη Μεριδα του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και της μεταφοράς των υποκείμενων αξιών στη Μεριδα του μεταβιβάζοντος, τα μερίδια μεταφέρονται από τον Ειδικό Λογαριασμό της Μεριδας του Αμοιβαίου στο Μεταβατικό Λογαριασμό της Εκδότριας Δ.Α.Κ. και ακυρώνονται από την Ε.Χ.Α.Ε. υπό την ιδιότητά της ως διαχειρίστριας του Σ.Α.Τ.. Σε περίπτωση κατά την οποία η εξαγορά μεριδίων λαμβάνει χώρα μόνο έναντι μετρητών, τα μερίδια μεταφέρονται από την Ε.Χ.Α.Ε., υπό την ιδιότητά της ως διαχειρίστριας του Σ.Α.Τ., από τον Ειδικό Λογαριασμό της Μεριδας του Αμοιβαίου Κεφαλαίου στο Μεταβατικό Λογαριασμό της Εκδότριας Δ.Α.Κ. και ακυρώνονται από την Ε.Χ.Α.Ε.. Η Ε.Χ.Α.Ε., υπό την ιδιότητά της ως διαχειρίστρια του ΣΤΑ, ενημερώνει τα στοιχεία του Σ.Α.Τ. για τις ανωτέρω μεταβολές σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 27 του παρόντος Κανονισμού.

## **ΚΕΦΑΛΑΙΟ Γ'**

### **ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΓΕΓΟΝΟΤΑ ΕΠΙ ΜΕΡΙΔΙΩΝ Δ.Α.Κ.**

#### **Άρθρο 63γ**

Για τα εταιρικά γεγονότα επί Μεριδίων Δ.Α.Κ. που εισάγονται προς διαπραγμάτευση στην Αγορά Αξιών, εφαρμόζονται αναλογικά τα άρθρα 25 έως 30, 33 έως 36 και 39 έως 42 του παρόντος. Όπου στις παραπάνω διατάξεις αναφέρεται ο όρος «Εκδότρια» ή «Εκδότη» νοείται η Εκδότρια Δ.Α.Κ. Όπου αναφέρεται ο όρος «επενδυτής» ή «μέτοχος» νοείται ο Μεριδιούχος Μεριδίων Δ.Α.Κ. και όπου αναφέρονται οι όροι «αξίες» ή «μετοχές» νοούνται τα Μερίδια Δ.Α.Κ.

**ΜΕΡΟΣ Ε΄**  
**ΚΑΤΑΧΩΡΗΣΗ ΕΛ.ΠΙΣ. ΣΤΟ Σ.Α.Τ.**

**ΚΕΦΑΛΑΙΟ Α΄**  
**ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΜΕΡΙΔΑΣ ΚΑΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΩΝ ΕΚΔΟΤΡΙΑΣ ΕΛ.ΠΙΣ.**

**Άρθρο 64**  
**Μερίδα Εκδότριας ΕΛ.ΠΙΣ.**

1. Η Μερίδα Εκδότριας ΕΛ.ΠΙΣ. δημιουργείται κατά τη διαδικασία που ορίζεται στην παρ. 1 του άρθρου 8 του παρόντος Κανονισμού.
2. Η Εκδότρια ΕΛΠΙΣ υπέχει τις υποχρεώσεις της παρ. 2 του άρθρου 8 του παρόντος Κανονισμού.
3. Στη Μερίδα Εκδότριας ΕΛ.ΠΙΣ. καταχωρούνται:
  - α. τα στοιχεία που αφορούν στην Εκδότρια ΕΛ.ΠΙΣ. που προβλέπονται στο άρθρο 4 του παρόντος Κανονισμού και
  - β. τα παρακάτω στοιχεία, που αφορούν τα ΕΛ.ΠΙΣ. και τα τυχόν δικαιώματα επ΄ αυτών:
    - αα. Στοιχεία ΕΛ.ΠΙΣ.:
      - i. Συνολικός αριθμός των ΕΛ.ΠΙΣ.
      - ii. Κωδικός διαπραγμάτευσής τους στην Ε.ΑΓ.Α.Κ.
    - ββ. Στοιχεία που αφορούν δικαιώματα που προκύπτουν από τα ΕΛ.ΠΙΣ. λόγω εταιρικών γεγονότων της Εκδότριας των Παριστώμενων Μετοχών:
      - i. Υποκείμενο ΕΛ.ΠΙΣ.
      - ii. Ημερομηνία αποκοπής του δικαιώματος.

**ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β΄**  
**ΜΕΡΙΔΕΣ ΚΑΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ, ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΓΕΓΟΝΟΤΑ ΚΑΙ ΠΡΑΞΕΙΣ ΤΟΥ ΔΙΚΑΙΟΥΧΟΥ**  
**ΕΛ.ΠΙΣ. ΣΤΑ ΕΛ.ΠΙΣ.**

**Άρθρο 65**

Στην περίπτωση των ΕΛ.ΠΙΣ. που εισάγονται προς διαπραγμάτευση στην Ε.ΑΓ.Α.Κ εφαρμόζονται αναλογικά τα άρθρα 1 έως 8,12,13,15 έως 37,40,41, 43 έως 51 και 57 του παρόντος Κανονισμού. Όπου στις παραπάνω διατάξεις αναφέρεται ο όρος «Εκδότρια» ή «Εκδότρια Εταιρεία» νοείται η Εκδότρια ΕΛ.ΠΙΣ.. Όπου αναφέρεται ο όρος «επενδυτής» ή



«μέτοχος» νοείται ο Δικαιούχος ΕΛ.ΠΙΣ. και όπου αναφέρονται οι όροι «αξίες» ή «μετοχές» νοούνται τα ΕΛ.ΠΙΣ.

### **Άρθρο 66**

#### **Μεταφορά ΕΛ.ΠΙΣ. μεταξύ λογαριασμών**

Σε περίπτωση μεταβίβασης κυριότητας των μετοχών που παρίστανται με τα ΕΛ.ΠΙΣ. σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στην παρ. 10 του άρθρου 59 του ν. 2396/96 όπως ισχύει, εφαρμόζονται αναλογικά οι παρ. 3 και 5 του άρθρου 15 και το άρθρο 21 του παρόντος Κανονισμού. Στην περίπτωση αυτή το Κ.Α.Α. ενημερώνει το Χ.Α.

### **Άρθρο 67**

#### **Προσδιορισμός δικαιούχων δικαιώματος προτίμησης**

1. Στην περίπτωση της παραγράφου 8 του άρθρου 59 του ν. 2396/96 όπως ισχύει, η Εκδότρια ΕΛ.ΠΙΣ. γνωστοποιεί στο Κ.Α.Α., σύμφωνα με τα άρθρα 25 και 26 του παρόντος Κανονισμού, την ημερομηνία προσδιορισμού των δικαιούχων άσκησης του, σύμφωνα με την παράγραφο 8 του άρθρου 59 του ν. 2396/96, δικαιώματος.

2<sup>96</sup>. Ο διαχειριστής του Σ.Α.Τ. θέτει στη διάθεση της Εκδότριας ΕΛ.ΠΙΣ., την επόμενη εργάσιμη ημέρα της ημερομηνίας προσδιορισμού δικαιούχων, ηλεκτρονικό αρχείο προσδιορισμού των Δικαιούχων ΕΛ.ΠΙΣ.

### **Άρθρο 68**

#### **Προσδιορισμός δικαιούχων μερίσματος**

1. Στην περίπτωση της παραγράφου 5 του άρθρου 59 του ν. 2396/96 όπως ισχύει και κατά παρέκκλιση των παρ. 1 έως 3 του άρθρου 39 του παρόντος Κανονισμού, η Εκδότρια ΕΛ.ΠΙΣ. γνωστοποιεί στο Κ.Α.Α., σύμφωνα με τα άρθρα 25 και 26 του παρόντος Κανονισμού, την ημερομηνία προσδιορισμού των δικαιούχων του μερίσματος επί των παριστώμενων με τα ΕΛ.ΠΙΣ. μετοχών.

2<sup>97</sup>. Ο διαχειριστής του Σ.Α.Τ. θέτει στη διάθεση της Εκδότριας ΕΛ.ΠΙΣ., την επόμενη εργάσιμη ημέρα της ημερομηνίας προσδιορισμού δικαιούχων, ηλεκτρονικό αρχείο προσδιορισμού των Δικαιούχων ΕΛ.ΠΙΣ..

### **Άρθρο 69**

#### **Διαδικασία δέσμευσης ΕΛ.ΠΙΣ.**

1. Στην περίπτωση της παραγράφου 6 του άρθρου 59 του ν. 2396/96, η Εκδότρια ΕΛ.ΠΙΣ. γνωστοποιεί στο Κ.Α.Α., σύμφωνα με τα άρθρα 25 και 26 του παρόντος Κανονισμού, το εταιρικό γεγονός της Εκδότριας των Παριστώμενων Μετοχών.
  2. Μετά την ως άνω γνωστοποίηση, ο Δικαιούχος ΕΛ.ΠΙΣ. πρέπει να ζητήσει τη δέσμευση των ΕΛ.ΠΙΣ. του. Η δέσμευση αυτή γίνεται ως εξής:
    - α. είτε από τον Χειριστή Λογαριασμού Χειριστή στον οποίο έχουν καταχωρηθεί τα ΕΛ.ΠΙΣ.
    - β. είτε από το Κ.Α.Α. για ΕΛ.ΠΙΣ. που έχουν καταχωρηθεί στον Ειδικό Λογαριασμό του Δικαιούχου ΕΛ.ΠΙΣ.
  3. Στη συνέχεια το Κ.Α.Α. θέτει στη διάθεση της Εκδότριας ΕΛ.ΠΙΣ. ηλεκτρονικό αρχείο, στο οποίο αναφέρονται οι Δικαιούχοι ΕΛ.ΠΙΣ. που δέσμευσαν τα ΕΛ.ΠΙΣ. τους προκειμένου να προβούν στη διαδικασία που ορίζεται στη διάταξη της παραγράφου 6 του άρθρου 59 του ν. 2396/96.
  4. Το Κ.Α.Α. αποδεσμεύει τα ΕΛ.ΠΙΣ. την επόμενη του εταιρικού γεγονότος, είτε αυτό πραγματοποιηθεί είτε όχι, εκτός εάν λάβει, το αργότερο μέχρι τη 10η πρωινή της ημέρας αυτής, ενημέρωση από την Εκδότρια ΕΛ.ΠΙΣ. για παράταση της χρονικής διάρκειας του εταιρικού γεγονότος.
  5. Επιτρέπεται η αποδέσμευση δεσμευμένων ΕΛ.ΠΙΣ. και πριν από την πραγματοποίηση του εταιρικού γεγονότος, εφόσον το ζητήσει ο Δικαιούχος ΕΛ.ΠΙΣ. Στην περίπτωση αυτή ο Δικαιούχος ΕΛ.ΠΙΣ. υποβάλλει αίτημα αποδέσμευσης, είτε στο Χειριστή που πραγματοποίησε τη δέσμευση είτε στο Κ.Α.Α. για ΕΛ.ΠΙΣ. καταχωρημένα στον Ειδικό Λογαριασμό. Στη συνέχεια, το Κ.Α.Α. θέτει στη διάθεση της Εκδότριας ΕΛ.ΠΙΣ. συμπληρωματικό αρχείο, στο οποίο εμφανίζονται οι Δικαιούχοι ΕΛ.ΠΙΣ. οι οποίοι αποδέσμευσαν τα δεσμευμένα ΕΛ.ΠΙΣ. τους.
- 6<sup>98</sup>. Σε περίπτωση Κοινής Επενδυτικής Μεριδας, η αίτηση δέσμευσης ή αποδέσμευσης των ΕΛ.ΠΙΣ υποβάλλεται από τον συνδικαιούχο της Μεριδας, το όνομα του οποίου αναφέρεται ιεραρχικά πρώτο στη σειρά καταχώρισης στην Κοινή Επενδυτική Μεριδα στον οποίο και χορηγείται η σχετική βεβαίωση.

## **Άρθρο 70**

### **Διαγραφή ΕΛ.ΠΙΣ.**

Στις περιπτώσεις διαγραφής ΕΛ.ΠΙΣ. σύμφωνα με την παρ. 10 του άρθρου 59 του ν. 2396/96 εφαρμόζεται αναλογικά το άρθρο 80 του παρόντος Κανονισμού.

**ΜΕΡΟΣ ΣΤ΄**  
**ΚΑΤΑΧΩΡΗΣΗ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΣΤΟ Σ.Α.Τ.**

**ΚΕΦΑΛΑΙΟ Α΄**  
**ΕΓΓΡΑΦΕΣ ΚΑΙ ΔΙΑΓΡΑΦΕΣ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΣΤΟ Σ.Α.Τ. ΓΕΝΙΚΑ**

**Άρθρο 70α**

**Λογαριασμός Πελατείας Κ.Α.Α. , Κεντρικός Λογαριασμός Ομολόγων Κ.Α.Α. και  
Λογαριασμός Ιδίου Χαρτοφυλακίου**

1. Ο Λογαριασμός Πελατείας του Κ.Α.Α. είναι ο Λογαριασμός Ομολόγων που το Κ.Α.Α. τηρεί στο Σύστημα Παρακολούθησης, για λογαριασμό των επενδυτών, σύμφωνα με το άρθρο 4 του Κανονισμού Λειτουργίας του Συστήματος Παρακολούθησης και την υπ' αρ. 79/23-02-2000 Πράξη του Διοικητή της Τράπεζας της Ελλάδος.
2. Ο Κεντρικός Λογαριασμός Ομολόγων Κ.Α.Α. λειτουργεί αυτόνομα στο Σ.Α.Τ., αποτελεί την απεικόνιση στο Σ.Α.Τ. του Λογαριασμού Πελατείας του Κ.Α.Α., ανήκει στο Κ.Α.Α. και τελεί υπό τη διαχείρισή του και δεν συνδέεται με συγκεκριμένη Μερίδα. Στο Λογαριασμό αυτόν απεικονίζονται τα Ομόλογα που το Κ.Α.Α διαχειρίζεται στο Σύστημα Παρακολούθησης για λογαριασμό επενδυτών, που τηρούν Μερίδα στο Σ.Α.Τ.
3. Ο Λογαριασμός Ιδίου Χαρτοφυλακίου για Παράδοση Ομολόγων στην Ε.ΤΕ.ΣΕ.Π. είναι ο Λογαριασμός, που ο Φορέας τηρεί, σύμφωνα με την 78/23-2-2000 πράξη του Διοικητή της Τράπεζας της Ελλάδος, στο Σύστημα Παρακολούθησης για τις ανάγκες εκκαθάρισης των συμβολαίων που ο ίδιος ο Φορέας συνάπτει στο Χ.Π.Α.

**Άρθρο 71**

**Εγγραφές Ομολόγων**

Προκειμένου να γίνει εγγραφή Ομολόγων ή Ομολογιών σε Λογαριασμό Μερίδας ακολουθούνται τα επόμενα:

1. Ο Χειριστής διαβιβάζει στο Κ.Α.Α. μέσω του Σ.Α.Τ. τα στοιχεία των δικαιούχων.
2. Το Κ.Α.Α. μετά από έλεγχο των αρχείων ενημερώνει την Τράπεζα της Ελλάδος μέσω του Σ.Α.Τ. για τα ομόλογα που πρόκειται να μετακινηθούν προς το Σ.Α.Τ. και τον Χειριστή από τον οποίο προέρχονται.

3. Οι Χειριστές ενημερώνουν την Τράπεζα της Ελλάδος προκειμένου να μεταφέρει τα ομόλογα ή ομολογίες από τους λογαριασμούς που τηρούν στο Σύστημα παρακολούθησης, στο Λογαριασμό Πελατείας του Κ.Α.Α. στην Τράπεζα της Ελλάδος.
4. Η Τράπεζα της Ελλάδος εγκρίνει τη μεταφορά των ομολόγων ή ομολογιών στο Κ.Α.Α. μέσω του Σ.Α.Τ.
5. Το Κ.Α.Α., μετά τα ανωτέρω, καταχωρεί τα ομόλογα ή ομολογίες στις Μερίδες Επενδυτών σύμφωνα με τα δεδομένα του εγκεκριμένου αρχείου.

## **Άρθρο 72**

### **Διαγραφή Ομολόγων ή ομολογιών λόγω μεταφοράς τους σε άλλο Φορέα**

1. Ομόλογα ή ομολογίες που είναι εγγεγραμμένες σε Λογαριασμό Μεριδας, διαγράφονται από το Σ.Α.Τ. κατόπιν σχετικού αιτήματος του επενδυτή στον Χειριστή υπό τον χειρισμό του οποίου είναι καταχωρημένα, το οποίο διαβιβάζεται από τον Χειριστή στο Κ.Α.Α. μέσω του Σ.Α.Τ.. Για ομόλογα ή ομολογίες καταχωρημένα στον Ειδικό Λογαριασμό το αίτημα του Επενδυτή απευθύνεται στο Κ.Α.Α.. Στο αίτημα πρέπει να προσδιορίζεται και ο Φορέας στον οποίο θα μεταφερθούν τα ομόλογα ή ομολογίες.
2. Το Κ.Α.Α. ενημερώνει μέσω του Σ.Α.Τ. την Τράπεζα της Ελλάδος για το αίτημα μεταφοράς.
3. Η διαγραφή πραγματοποιείται μετά από την έγκριση της ΤτΕ.

## **Άρθρο 73**

Όταν ο Θεματοφύλακας τηρεί για λογαριασμό επενδυτή Ομόλογα για τα οποία κατά τους όρους έκδοσής τους υποχρεούται να ενημερώνει τη Μεριδα του επενδυτή στο Σ.Α.Τ. διενεργεί ηλεκτρονικά τις εγγραφές των ομολόγων σε Μεριδα Επενδυτή. Με την καταχώρηση ομολόγων από Θεματοφύλακα με Χειριστή τον ίδιο, ενεργοποιείται και η Εξουσιοδότηση Χρήσης.

## ΜΕΡΟΣ Ζ΄

### ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ

#### ΚΕΦΑΛΑΙΟ Α΄

##### ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΜΕΡΙΔΑΣ ΚΑΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΩΝ ΕΚΔΟΤΡΙΑΣ ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ

###### Άρθρο 74

###### Μερίδα Εκδότριας ομολογιών

1. Η Μερίδα Εκδότριας ομολογιών δημιουργείται στο Σ.Α.Τ. κατά τη διαδικασία που ορίζεται στην παρ. 1 του άρθρ. 8 του Κανονισμού, εφόσον δεν υφίσταται ήδη Μερίδα Εκδότριας για την εταιρεία αυτή.
2. Η Εκδότρια ομολογιών υπέχει τις υποχρεώσεις της παρ. 2 του άρθρ. 8 του παρόντος Κανονισμού.
3. Στη Μερίδα Εκδότριας ομολογιών καταχωρούνται:
  - α. τα στοιχεία που αφορούν στην Εκδότρια, όπως αυτά προβλέπονται στο άρθρ. 4 του παρόντος Κανονισμού και
  - β. τα παρακάτω στοιχεία, που αφορούν τις ομολογίες:
    - i. Συνολικός αριθμός ομολογιών.
    - ii. Κωδικός διαπραγμάτευσής τους στο Χ.Α..
    - iii. Αναλογία μετατροπής ομολογιών προς μετοχές, εφόσον πρόκειται για μετατρέψιμες ομολογίες.
    - iv. Επιτόκιο.

#### ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β΄

##### ΜΕΡΙΔΕΣ, ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ, ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΓΕΓΟΝΟΤΑ ΚΑΙ ΠΡΑΞΕΙΣ ΤΟΥ ΟΜΟΛΟΓΙΟΥΧΟΥ

###### Άρθρο 75

###### Καταχώρηση Ομολογιών στο Σ.Α.Τ.

Για την καταχώρηση των ομολογιών στο Σ.Α.Τ. εφαρμόζονται αναλογικά τα άρθρα 1 έως 24, 33 έως 37, 57 και 71 του παρόντος Κανονισμού.

## Άρθρο 76

### Εταιρικά Γεγονότα - Πράξεις του ομολογιούχου

Με την επιφύλαξη των όσων ειδικότερα ορίζονται παρακάτω, για την καταχώρηση στο Σ.Α.Τ. των αποτελεσμάτων των εταιρικών γεγονότων και των πράξεων των ομολογιούχων εφαρμόζονται αναλογικά τα άρθρα 25 έως 30, 33 έως 37 και 39 έως 51 του παρόντος Κανονισμού.

## Άρθρο 77

### Πληρωμή τόκων – Παρακράτηση φόρου

1. Το Κ.Α.Α. μεσολαβεί στην καταβολή των τόκων κατόπιν σχετικού αιτήματος της Εκδότριας. Στην περίπτωση αυτή, η καταβολή των τόκων διενεργείται ως εξής:

α. η Εκδότρια γνωστοποιεί στο Κ.Α.Α. την ημέρα προσδιορισμού των δικαιούχων του τόκου.

β<sup>99</sup>. την επόμενη εργάσιμη ημέρα της ημερομηνίας προσδιορισμού δικαιούχων τόκου και εφόσον έχει κατατεθεί σε λογαριασμό του διαχειριστή του Σ.Α.Τ. το συνολικό ποσό των τόκων, ο διαχειριστής του Σ.Α.Τ

αα. παρακρατεί το φόρο που αναλογεί στους τόκους σύμφωνα με τα οριζόμενα στα άρθρ. 12 παρ. ν. 2238/94, 26 ν. 2789/00 και 17 ν. 2819/00, όπως ισχύουν.

ββ. αποδίδει στους Χειριστές για λογαριασμό των επενδυτών τα ποσά που αναλογούν σε ομολογίες καταχωρημένες σε Λογαριασμούς Χειριστή.

γγ. αποδίδει στους ομολογιούχους το ποσό των τόκων για τίτλους καταχωρημένους στον Ειδικό Λογαριασμό.

2. Οι βεβαιώσεις είσπραξης του φόρου για φορολογική χρήση χορηγούνται:

α. από τους Χειριστές, για ομολογίες καταχωρημένες σε Λογαριασμό Χειριστή.

β. από το Κ.Α.Α., για ομολογίες καταχωρημένες στον Ειδικό Λογαριασμό.

3<sup>100</sup>. Σε περίπτωση ομολογιών καταχωρημένων σε Κοινή Επενδυτική Μερίδα, η σχετική βεβαίωση είσπραξης φόρου χορηγείται στον συνδικαιούχο που εμφανίζεται ιεραρχικά πρώτος στη σειρά καταχώρισης στην Κοινή Επενδυτική Μερίδα.

## Άρθρο 78

### Εξόφληση ομολογιών

1. Για την εξόφληση των ομολογιών αποστέλλεται στο Κ.Α.Α. από την εταιρεία και το Χ.Α. σχετική γνωστοποίηση της τελευταίας ημέρας διαπραγμάτευσης των τίτλων αυτών.

2. Με την ολοκλήρωση της εκκαθάρισης των συναλλαγών της ημέρας αυτής, το Κ.Α.Α. θέτει στη διάθεση της Εκδότριας τα στοιχεία των ομολογιούχων.

3<sup>101</sup>. Οι ομολογίες διαγράφονται σύμφωνα με το άρθρ. 41 παρ. 1 και 4 του παρόντος Κανονισμού.

## **Άρθρο 79**

### **Μετατροπή ομολογίας - Εισαγωγή μετοχών στο Σ.Α.Τ.**

1. Εφόσον ο ομολογιούχος επιθυμεί να ασκήσει δικαίωμά του περί μετατροπής της ομολογίας του σε μετοχή, οφείλει να δεσμεύσει τον τίτλο του στο Σ.Α.Τ. σύμφωνα με το άρθρ. 44 παρ. 1 (α) και (β), το οποίο εφαρμόζεται αναλογικά.

2. Ο ομολογιούχος, που δέσμευσε τις ομολογίες του, λαμβάνει σχετική βεβαίωση δέσμευσης από το Χειριστή για ομολογίες καταχωρημένες σε Λογαριασμό Χειριστή ή το Κ.Α.Α. για ομολογίες καταχωρημένες στον Ειδικό Λογαριασμό ενώ κατάσταση δεσμεύσεων γνωστοποιείται από το Κ.Α.Α. στην Εκδότρια κατόπιν σχετικού αιτήματός της.

3. Η δέσμευση αυτή μπορεί να ανακληθεί από τον ομολογιούχο, εφόσον αυτός υποβάλλει σχετικό αίτημα σε εκείνον που υλοποίησε τη δέσμευση στο Σ.Α.Τ. και παραδώσει τη σχετική βεβαίωση απευθείας ή μέσω του Χειριστή στο Κ.Α.Α.

4. Για την εισαγωγή στο Σ.Α.Τ. τίτλων στους οποίους μετετράπησαν οι Ομολογίες, εφαρμόζονται τα άρθρ. 25 και 26 του παρόντος Κανονισμού και το Κ.Α.Α. προβαίνει ταυτόχρονα σε:

α. καταχώρηση των νέων τίτλων στους Λογαριασμούς των δικαιούχων σύμφωνα με τα άρθρα 34 ή 35 κατ' επιλογή του Κ.Α.Α. και 57 του παρόντος Κανονισμού.

β<sup>102</sup>. διαγραφή των παλαιών τίτλων με εφαρμογή του άρθρ. 41 παρ. 1 και 4 του παρόντος Κανονισμού.

5<sup>103</sup>. Σε περίπτωση Κοινής Επενδυτικής Μεριδας, η αίτηση δέσμευσης για μετατροπή των αξιών υποβάλλεται από τον συνδικαιούχο της Μεριδας, το όνομα του οποίου αναφέρεται ιεραρχικά πρώτο στη σειρά καταχώρισης στην Κοινή Επενδυτική Μεριδα και η σχετική βεβαίωση δέσμευσης εκδίδεται προς αυτόν.

## **Άρθρο 80**

### **Καταγγελία - Διαγραφή ομολογιών**

1. Εφόσον ο ομολογιούχος επιθυμεί να καταγγείλει τη δανειακή του σχέση προς την Εκδότρια, οφείλει να προβεί σε δέσμευση των τίτλων του στο Σ.Α.Τ. σύμφωνα με το άρθρ. 44 παρ. 1 (α) και (β), που εφαρμόζεται αναλογικά.

2. Ο ομολογιούχος, που δέσμευσε τις ομολογίες του, λαμβάνει σχετική βεβαίωση δέσμευσης από το Χειριστή για ομολογίες καταχωρημένες σε Λογαριασμό Χειριστή ή το Κ.Α.Α. για ομολογίες καταχωρημένες στο Ειδικό Λογαριασμό ενώ κατάσταση δεσμεύσεων γνωστοποιείται από το Κ.Α.Α στην Εκδότρια κατόπιν σχετικού αιτήματός της.
3. Η δέσμευση αυτή μπορεί να ανακληθεί από τον ομολογιούχο, εφόσον αυτός υποβάλλει σχετικό αίτημα σε εκείνον που υλοποίησε τη δέσμευση στο Σ.Α.Τ. και παραδώσει τη σχετική βεβαίωση απευθείας ή μέσω του Χειριστή στο Κ.Α.Α.
- 4<sup>104</sup>. Σε περίπτωση Κοινής Επενδυτικής Μεριδας, η αίτηση δέσμευσης των ομολογιών για καταγγελία της δανειακής σχέσης προς την Εκδότρια υποβάλλεται από τον συνδικαιούχο της Μεριδας, το όνομα του οποίου αναφέρεται ιεραρχικά πρώτο στη σειρά καταχώρισης στην Κοινή Επενδυτική Μεριδα και η σχετική βεβαίωση δέσμευσης εκδίδεται προς αυτόν.
- 5<sup>105</sup>. Για τη διαγραφή ομολογιών που έχουν καταγγελθεί, εφαρμόζονται τα άρθρ. 25, 26 και 41 παρ. 1 και 4 του παρόντος Κανονισμού.



## ΜΕΡΟΣ Η<sup>106</sup>

### ΚΕΦΑΛΑΙΟ Α'

#### ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΜΕΡΙΔΑΣ ΚΑΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΩΝ ΕΚΔΟΤΡΙΑΣ Σ.Χ.Π.

##### Άρθρο 81

##### Μερίδα Εκδότριας Σ.Χ.Π.

1. Η Μερίδα Εκδότριας Σ.Χ.Π. δημιουργείται κατά τη διαδικασία που ορίζεται στην παρ. 1 του άρθρου 8 του παρόντος Κανονισμού.
2. Η Εκδότρια Σ.Χ.Π υπέχει τις υποχρεώσεις της παρ. 2 του άρθρου 8 του παρόντος Κανονισμού.
3. Στη Μερίδα Εκδότριας Σ.Χ.Π. καταχωρούνται:
  - α. τα στοιχεία που αφορούν στην Εκδότρια Σ.Χ.Π. που προβλέπονται στο άρθρο 4 του παρόντος Κανονισμού και
  - β. τα παρακάτω στοιχεία, που αφορούν τα Σ.Χ.Π. και τα τυχόν δικαιώματα επ' αυτών:
    - i. Συνολικός αριθμός των Σ.Χ.Π.
    - ii. Κωδικός διαπραγμάτευσής τους.

### ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β'

#### ΜΕΡΙΔΕΣ ΚΑΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ, ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΓΕΓΟΝΟΤΑ ΚΑΙ ΠΡΑΞΕΙΣ ΤΟΥ ΔΙΚΑΙΟΥΧΟΥ Σ.Χ.Π. ΣΤΑ Σ.Χ.Π. - ΔΙΑΓΡΑΦΗ Σ.Χ.Π.

##### Άρθρο 82

Στην περίπτωση των Σ.Χ.Π. εφαρμόζονται αναλογικά τα άρθρα 1 έως 8,12,13,15 έως 37,40,41, 43 έως 51 και 57 και 80 του παρόντος Κανονισμού, καθώς και οι κατά περίπτωση ειδικές διατάξεις των Δ.Α.Κ, Ομολόγων/Ομολογιών, ΕΛΠΙΣ, ανάλογα με το είδος και τα χαρακτηριστικά του Σ.Χ.Π. Όπου στις παραπάνω διατάξεις αναφέρεται ο όρος «Εκδότρια» ή «Εκδότρια Εταιρεία» νοείται η Εκδότρια Σ.Χ.Π. Όπου αναφέρεται ο όροι «επενδυτής» ή «μέτοχος» ή «δικαιούχος» νοείται ο Δικαιούχος Σ.Χ.Π. και όπου αναφέρονται σε αξίες νοούνται τα ΣΧΠ.

## ΜΕΡΟΣ Θ<sup>'107</sup>

### ΕΙΔΙΚΑ ΘΕΜΑΤΑ

#### Άρθρο 83

#### Εξ αποστάσεως Μέλος

#### (Remote member)

1. Μέλος του Χ.Α. που δεν έχει νόμιμη εγκατάσταση στην Ελλάδα εκτελεί τις προβλεπόμενες στον παρόντα Κανονισμό ενέργειες για την εκκαθάριση και το διακανονισμό των χρηματιστηριακών συναλλαγών που έχει συνάψει στο Χ.Α., καθώς και κάθε σχετική δικαιοπραξία ή υλική πράξη για την οποία απαιτείται φυσική παρουσία, μέσω ενός και μόνου Θεματοφύλακα, που ενεργεί ως αντιπρόσωπος, στο όνομα και για λογαριασμό του.
2. Η Ε.Χ.Α.Ε. κοινοποιεί στην Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς τα στοιχεία του αντιπροσώπου κάθε εξ αποστάσεως Μέλους.
3. Ο προβλεπόμενος στην παρ. 1 του παρόντος άρθρου ορισμός Θεματοφύλακα δεν είναι υποχρεωτικός εφόσον πρόκειται για εξ αποστάσεως Μέλος του Χ.Α. που έχει αποκτήσει την ιδιότητά του αυτή κατά τα οριζόμενα στον Κανονισμό του Χ.Α. και έχει δυνατότητα διασύνδεσης με το Σ.Α.Τ. Στην περίπτωση αυτή το εξ αποστάσεως Μέλος του Χ.Α. υποχρεούται να γνωστοποιεί τα στοιχεία του πληρεξουσίου και αντικλήτου του που εδρεύει στην Αθήνα.

#### Άρθρο 84

#### Χαρτοφυλάκιο Ασφάλειας

1. Αξίες καταχωρημένες σε Λογαριασμό Χειριστή χαρακτηρίζονται και αποχαρακτηρίζονται στο Σ.Α.Τ. ως στοιχεία του κατ' άρθρ. 3 ν. 2843/2000 Χαρτοφυλακίου Ασφάλειας από το Χειριστή του Λογαριασμού αυτού και με αποκλειστική ευθύνη του, εφόσον ο Χειριστής είναι Μέλος και δικαιούται να παρέχει την υπηρεσία του άρθρ. 2 παρ. 2(γ) του ν. 2396/96.
2. Το προβλεπόμενο στο ν. 2843/2000 ενέχυρο του Μέλους σε αξία που έχει σύμφωνα με την προηγούμενη παράγραφο χαρακτηριστεί ως στοιχείο του Χαρτοφυλακίου Ασφάλειας εκτείνεται αυτοδίκαια σε οποιαδήποτε άλλη αξία γεννηθεί από το στοιχείο αυτό, εφόσον η νέα αξία καταχωρηθεί στο Σ.Α.Τ. σύμφωνα με το άρθρ. 34 του παρόντος Κανονισμού.

3. Το δικαίωμα της απόληψης μερίσματος ή τόκου από στοιχείο του Χαρτοφυλακίου Ασφάλειας γεννάται στο πρόσωπο του επενδυτή.
4. Το δικαίωμα προτίμησης που έχει γεννηθεί από στοιχείο του Χαρτοφυλακίου Ασφάλειας δεν μπορεί να αποτελέσει το ίδιο στοιχείο του Χαρτοφυλακίου Ασφάλειας και καταχωρείται σύμφωνα με το άρθρ. 38 του παρόντος Κανονισμού ελεύθερο στο Λογαριασμό Χειριστή.

### **Άρθρο 85**

#### **Σύνδεση με το Σ.Α.Τ. Αλλοδαπού Κεντρικού Αποθετηρίου Αξιών**

1. Για να συνδεθεί με το Σ.Α.Τ. αλλοδαπό Κεντρικό Αποθετήριο Αξιών θα πρέπει να συνάψει με τον διαχειριστή του Σ.Α.Τ. σύμβαση σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 6 του ν. 3756/2009 και να έχει αποκτήσει την ιδιότητα του Γενικού Χειριστή. Με την σύμβαση που συνάπτεται κατά τα ανωτέρω, καθορίζονται οι ειδικότεροι όροι, οι προϋποθέσεις και οι διαδικασίες που διέπουν τον σύνδεσμο καθώς και το είδος και η έκταση των υπηρεσιών οι οποίες παρέχονται από τον Διαχειριστή του Σ.Α.Τ. προς το αλλοδαπό Κεντρικό Αποθετήριο Αξιών, συμπεριλαμβανομένων των υπηρεσιών που συνδέονται με την άσκηση των πάσης φύσεως δικαιωμάτων των επενδυτών που τηρούν στο Σ.Α.Τ. Λογαριασμούς των οποίων Χειριστής είναι το αλλοδαπό Κεντρικό Αποθετήριο Αξιών.
2. Ο Διαχειριστής του Σ.Α.Τ. δύναται να παρέχει στο αλλοδαπό Κεντρικό Αποθετήριο Αξιών τις πάσης φύσεως υπηρεσίες με τις οποίες επιτυγχάνεται η σύνδεση, πρόσβαση και επικοινωνία του με το Σ.Α.Τ. για την εκτέλεση των ενεργειών που προβλέπονται στον παρόντα Κανονισμό, στις τεχνικές αποφάσεις ή και διαδικασίες που εκδίδει ο Διαχειριστής του Σ.Α.Τ. σύμφωνα με τους όρους του παρόντος<sup>108</sup>.
3. Ο Διαχειριστής του Σ.Α.Τ. εκδίδει τα σχετικά Λειτουργικά Εγχειρίδια με τα οποία εξειδικεύονται οι λειτουργικές λεπτομέρειες του συνδέσμου και η διαδικασία εκτέλεσης των εκάστοτε εντολών του αλλοδαπού Κεντρικού Αποθετηρίου Αξιών προς τον Διαχειριστή του Σ.Α.Τ. στο πλαίσιο της άνω σύμβασης.
4. Ο Διαχειριστής του Σ.Α.Τ. ως προς τις εγγραφές που διενεργεί στο Σ.Α.Τ. και τις πάσης φύσεως υπηρεσίες που παρέχει σύμφωνα με τον παρόντα Κανονισμό και τη σύμβαση στο αλλοδαπό Κεντρικό Αποθετήριο Αξιών, έχει μόνο την υποχρέωση ορθής εκτέλεσης των εντολών που διαβιβάζονται από το αλλοδαπό Κεντρικό Αποθετήριο Αξιών και ορθής καταχώρησης των γνωστοποιηθέντων από το Αλλοδαπό Κεντρικό Αποθετήριο ή τρίτων (Χ.Α., Εκδότρια) στοιχείων.

## Άρθρο 85A<sup>109</sup>

### Όροι και προϋποθέσεις εκτέλεσης στο Σ.Α.Τ. Εντολών Διακανονισμού Διαχειριστή Συστήματος

1. Για την εκτέλεση στο Σ.Α.Τ. Εντολών Διακανονισμού Διαχειριστή Συστήματος σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στον παρόντα Κανονισμό απαιτείται έγκριση της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς που παρέχεται μετά από αιτιολογημένη γνώμη του Διαχειριστή του Σ.Α.Τ., εφόσον ο Διαχειριστής Συστήματος πληροί τους παρακάτω όρους και προϋποθέσεις:

α) Διαθέτει την απαραίτητη υλικοτεχνική υποδομή για τη διαβίβαση στο Σ.Α.Τ. των απαραίτητων εντολών και καταστάσεων με τις προς διακανονισμό πράξεις ως και για την επίτευξη αμφίδρομης επικοινωνίας μεταξύ αυτού και του Διαχειριστή του Σ.Α.Τ. για την ομαλή ολοκλήρωση του σχετικού διακανονισμού.

β) Περιγράφει με τον Κανονισμό του Συστήματος ή τις διαδικασίες του, που υποβάλλει στον Διαχειριστή του Σ.Α.Τ. για τη δημιουργία Μερίδας Διαχειριστή Συστήματος, τους μηχανισμούς που υιοθετεί για την αποτροπή συστημικών κινδύνων και τη συμμόρφωσή του προς τις περί του αμετάκλητου του διακανονισμού διατάξεις του ν. 2789/2000, περιλαμβανομένων των διαδικασιών για τη διευθέτηση του διακανονισμού σε περίπτωση υπερημερίας.

γ) Ενημερώνει τον Διαχειριστή του Σ.Α.Τ., βάσει των διαδικασιών του, διαβιβάζοντας σε αυτόν σχετική κατάσταση σχετικά με τα πρόσωπα που είναι μέλη ή συμμετέχοντες στο Σύστημά του ως και σχετικά με τις μεταβολές στα στοιχεία της κατάστασης αυτής.

2. Η Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς μπορεί να θέτει κατά περίπτωση πρόσθετους όρους και προϋποθέσεις για την χορήγηση της έγκρισης της παραγράφου 1. Από την έγκριση αυτή εξαιρούνται οι Διαχειριστές Συστήματος που έχουν λάβει άδεια από την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς και λειτουργούν σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 72επ. του ν. 3606/2007.

3. Ο Διαχειριστής του Σ.Α.Τ. προβαίνει στην παροχή των πάσης φύσεως υπηρεσιών προς τους Διαχειριστές Συστήματος, καθορίζοντας με τις διαδικασίες του κάθε τεχνική λεπτομέρεια που αφορά στην παροχή τους.

4. Ο Διαχειριστής του Σ.Α.Τ. ως προς τις εγγραφές που διενεργεί στο Σ.Α.Τ. και τις πάσης φύσεως υπηρεσίες που παρέχει σε Διαχειριστή Συστήματος σε σχέση με την εκτέλεση εντολών του Διαχειριστή Συστήματος για το διακανονισμό συναλλαγών σύμφωνα με τους όρους του παρόντος Κανονισμού, έχει μόνο την υποχρέωση ορθής εκτέλεσης των σχετικών εντολών που του διαβιβάζονται από τον Διαχειριστή Συστήματος και ορθής

καταχώρησης των στοιχείων των καταστάσεων που του διαβιβάζονται από αυτόν στο πλαίσιο του σχετικού Διακανονισμού.

## **ΜΕΡΟΣ Ι'<sup>110</sup>**

### **ΚΕΦΑΛΑΙΟ Α'**

#### **ΚΑΤΑΧΩΡΗΣΗ ΚΑΙ ΠΑΡΑΚΟΛΟΥΘΗΣΗ ΣΤΟ Σ.Α.Τ. ΣΕ ΛΟΓΙΣΤΙΚΗ ΜΟΡΦΗ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ**

##### **Άρθρο 86**

Κινητές αξίες που έχουν καταχωρηθεί σε αλλοδαπά Κεντρικά Αποθετήρια Αξιών καταχωρούνται και παρακολουθούνται με λογιστικές εγγραφές στο Σ.Α.Τ., και στους Λογαριασμούς Αξιών που τηρούνται σε αυτό κατά τα προβλεπόμενα στον παρόντα Κανονισμό σύμφωνα με τη διαδικασία των διατάξεων των άρθρων 87 έως 101 του παρόντος Μέρους.

Για τις ανάγκες του παρόντος, ως αλλοδαπό Κεντρικό Αποθετήριο Αξιών νοείται εκείνο στο οποίο έχουν αποϋλοποιηθεί ή ακινητοποιηθεί οι αλλοδαπές κινητές αξίες που καταχωρούνται και παρακολουθούνται με λογιστικές εγγραφές στο Σ.Α.Τ.

### **ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β'**

#### **ΜΕΡΙΔΕΣ ΚΑΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ, ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΓΕΓΟΝΟΤΑ ΚΑΙ ΠΡΑΞΕΙΣ ΤΟΥ ΔΙΚΑΙΟΥΧΟΥ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΠΟΥ ΚΑΤΑΧΩΡΟΥΝΤΑΙ ΚΑΙ ΠΑΡΑΚΟΛΟΥΘΟΥΝΤΑΙ ΜΕ ΛΟΓΙΣΤΙΚΕΣ ΕΓΓΡΑΦΕΣ ΣΤΟ Σ.Α.Τ.**

##### **Άρθρο 87**

#### **Τήρηση συγκεντρωτικών λογαριασμών επ' ονόματι του Διαχειριστή του Σ.Α.Τ. σε Πάροχο**

1. Ο Διαχειριστής του Σ.Α.Τ. δύναται να τηρεί επ' ονόματί του, αλλά για λογαριασμό τρίτων εγγεγραμμένων στο Σ.Α.Τ. δικαιούχων, έναν ή και περισσότερους συγκεντρωτικούς λογαριασμούς επί αλλοδαπών κινητών αξιών σε Πάροχο κατά την έννοια του παρόντος, σύμφωνα με τα άρθρα 5 και 6 του ν. 3756/2009 και τις διατάξεις του παρόντος Μέρους..
2. Η τήρηση των σχετικών αξιών μπορεί να διενεργείται με έναν από τους παρακάτω περιοριστικά προβλεπόμενους τρόπους:

- α) Με την απόκτηση από τον Διαχειριστή του Σ.Α.Τ. της ιδιότητας του μέλους ή συμμετέχοντος στο αλλοδαπό Κεντρικό Αποθετήριο Αξιών, σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στο δίκαιο που το διέπει, και της απευθείας τηρήσεως ενός ή περισσότερων συγκεντρωτικών λογαριασμών επ' ονόματι του Διαχειριστή του Σ.Α.Τ. στο αλλοδαπό Κεντρικό Αποθετήριο Αξιών ,
- β) Με την τήρηση ενός ή περισσότερων συγκεντρωτικών λογαριασμών επ' ονόματι του Διαχειριστή του Σ.Α.Τ. στο αλλοδαπό Κεντρικό Αποθετήριο μέσω Παρόχου που είναι μέλος ή συμμετέχων στο αλλοδαπό Κεντρικό Αποθετήριο Αξιών και λειτουργεί ως θεματοφύλακας του Διαχειριστή του Σ.Α.Τ. και,
- γ) Με την τήρηση ενός ή περισσότερων συγκεντρωτικών λογαριασμών επ' ονόματι του Διαχειριστή του Σ.Α.Τ. σε πιστωτικό ίδρυμα που έχει πρόσβαση άμεσα ή έμμεσα στο αλλοδαπό Κεντρικό Αποθετήριο Αξιών και ενεργεί ως θεματοφύλακας του Διαχειριστή του Σ.Α.Τ.
3. Η τήρηση επ' ονόματι του Διαχειριστή του Σ.Α.Τ. των συγκεντρωτικών λογαριασμών και η κίνησή τους μπορεί να επιτυγχάνεται και να εξυπηρετείται μέσω ηλεκτρονικών συνδέσμων που αναπτύσσονται μεταξύ του Διαχειριστή του Σ.Α.Τ. και του Παρόχου..
4. Με συμφωνίες που συνάπτει ο Διαχειριστής του Σ.Α.Τ. με τους Παρόχους καθορίζονται οι ειδικότεροι όροι, οι προϋποθέσεις και οι διαδικασίες συμμετοχής και πρόσβασης του Διαχειριστή του Σ.Α.Τ. στον Πάροχο και τήρησης συγκεντρωτικών λογαριασμών σε αυτόν, οι όροι λειτουργίας των συγκεντρωτικών λογαριασμών οι διαδικασίες που διέπουν τους συνδέσμους που ο Διαχειριστής του Σ.Α.Τ. αναπτύσσει καθώς και το είδος και η έκταση των υπηρεσιών οι οποίες παρέχονται στον Διαχειριστή του Σ.Α.Τ. από τον Πάροχο, συμπεριλαμβανομένων των υπηρεσιών που εξυπηρετούν την άσκηση των πάσης φύσεως δικαιωμάτων των επενδυτών που τηρούν στο Σ.Α.Τ. Λογαριασμούς Αξιών στους οποίους παρακολουθούνται με λογιστική μορφή αλλοδαπές κινητές αξίες.
5. Στις συμφωνίες που συνάπτει ο Διαχειριστής του Σ.Α.Τ. με τον Πάροχο και γνωστοποιούνται στην Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς κατά τα οριζόμενα στο άρθρο 6 του ν. 3756/2009, μεταξύ άλλων, καθορίζονται ενδεικτικά τα θέματα:
- α) Υποκείμενων στην συμφωνία κινητών αξιών
- β) Ανοίγματος και τήρησης των συγκεντρωτικών λογαριασμών κινητών αξιών
- γ) Διαδικασίας και όρων λειτουργίας των συγκεντρωτικών λογαριασμών κινητών αξιών
- δ) Ανοίγματος και τήρησης χρηματικών λογαριασμών
- ε) Διαδικασίας και όρων λειτουργίας χρηματικών λογαριασμών

- στ) Παρεχόμενων υπηρεσιών
- ζ) Μεθοδολογίας και διαδικασίας διαβίβασης εντολών μεταφοράς κινητών αξιών
- η) Διαδικασίας διαχωρισμού περιουσιακών στοιχείων
- θ) Αποζημιώσεων
- ι) Προσβασιμότητας

6. Ο Διαχειριστής του Σ.Α.Τ. εκδίδει τα σχετικά Λειτουργικά Εγχειρίδια με τα οποία εξειδικεύονται οι λειτουργικές λεπτομέρειες του συνδέσμου και η διαδικασία εκτέλεσης των εκάστοτε διαδικασιών στο πλαίσιο της άνω συμφωνίας.

### **Άρθρο 88**

#### **Καταχώρηση αλλοδαπών κινητών αξιών σε συγκεντρωτικούς λογαριασμούς του Διαχειριστή του Σ.Α.Τ.**

1. Η καταχώρηση αλλοδαπών κινητών αξιών στους συγκεντρωτικούς λογαριασμούς που τηρεί ο Διαχειριστής του Σ.Α.Τ. επ' ονόματι των δικαιούχων τους στον Πάροχο διενεργείται σύμφωνα με τις διαδικασίες και τους κανόνες καταχώρησης του αλλοδαπού Κεντρικού Αποθετηρίου Αξιών.
2. Για την παρακολούθηση των αξιών στο Σ.Α.Τ. με λογιστικές εγγραφές, εφαρμόζεται η διαδικασία των άρθρων 89 έως 101 του παρόντος Μέρους.

### **Άρθρο 89**

#### **Λογιστική παρακολούθηση στο Σ.Α.Τ. αλλοδαπών κινητών αξιών**

1. Η λογιστική παρακολούθηση στο Σ.Α.Τ. των δικαιούχων αλλοδαπών κινητών αξιών γίνεται μέσω της καταχώρησης των αξιών τους στους σχετικούς Λογαριασμούς Αξιών που τηρούνται σύμφωνα με τον παρόντα Κανονισμό στο Σ.Α.Τ. επ' ονόματι ενός εκάστου εξ αυτών.
2. Μεταβολές των υπολοίπων των λογαριασμών που τηρούνται επ' ονόματι ενός εκάστου δικαιούχου κινητών αξιών αλλοδαπών αξιών διενεργούνται:
  - α) Κατόπιν σχετικών εντολών των δικαιούχων απευθείας ή μέσω των Χειριστών των Λογαριασμών Αξιών τους
  - β) Λόγω επέλευσης εταιρικών γεγονότων κατόπιν γνωστοποίησης του εταιρικού γεγονότος σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 93 του παρόντος Κανονισμού
  - γ) Λόγω διακανονισμού συναλλαγών από σύστημα κεντρικού αντισυμβαλλομένου, εκκαθάρισης και διακανονισμού του άρθρου 72 του ν. 3606/2007.

δ) Για λόγους διόρθωσης εσφαλμένων καταχωρήσεων σε Λογαριασμό Αξιών μερίδας επενδυτή, κατόπιν αιτήματος του Παρόχου. Διόρθωση δεν επιτρέπεται αν οι εσφαλμένα καταχωρηθείσες αξίες έχουν ήδη μεταβιβασθεί περαιτέρω σε τρίτον ή έχει λάβει χώρα οποιαδήποτε άλλη εμπράγματη δικαιοπραξία επί αυτών, όπως η σύσταση βάρους και δουλείας. Η διόρθωση ενεργεί έναντι του Διαχειριστή του Σ.Α.Τ. μόνο για το μέλλον και δεν δύναται να έχει αναδρομικά αποτελέσματα στους Λογαριασμούς των δικαιούχων.

## ΚΕΦΑΛΑΙΟ Γ'

### ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΥΠΟΛΟΙΠΩΝ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΩΝ ΑΞΙΩΝ ΕΠΙ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΚΑΤΟΠΙΝ ΕΝΤΟΛΩΝ ΤΩΝ ΔΙΚΑΙΟΥΧΩΝ ΤΟΥΣ

#### Άρθρο 90

##### Διαδικασία μεταβολής υπολοίπων Λογαριασμών Αξιών επί αλλοδαπών κινητών αξιών βάσει Εντολών Διακανονισμού

1. Η μεταβολή των υπολοίπων Λογαριασμών Αξιών κατόπιν σχετικών εντολών των δικαιούχων μέσω των Χειριστών των Λογαριασμών Αξιών τους διενεργείται βάσει Εντολών Διακανονισμού.
2. Δικαίωμα εισαγωγής εντολών διακανονισμού επί αλλοδαπών κινητών αξιών έχουν οι Χειριστές του Σ.Α.Τ.
3. Για την μεταβολή των υπολοίπων των Λογαριασμών Αξιών που διενεργείται κατόπιν εντολής Χειριστή ή Χειριστών για το διακανονισμό συναλλαγών επί αλλοδαπών αξιών που εκτελείται στο Σ.Α.Τ. εφαρμόζονται αναλογικά οι διατάξεις του άρθρου 21B του παρόντος Κανονισμού.<sup>111</sup> .
4. Για την μεταβολή των υπολοίπων των Λογαριασμών αξιών που διενεργείται κατόπιν εντολής Χειριστή για το διακανονισμό συναλλαγών επί αλλοδαπών αξιών που διαβιβάζεται σε Πάροχο μέσω του Διαχειριστή του Σ.Α.Τ. και εκτελείται εκτός του Σ.Α.Τ. εφαρμόζονται οι διατάξεις του άρθρου 91 του παρόντος Κανονισμού..

#### Άρθρο 91

##### Διαδικασία μεταβολής υπολοίπων Λογαριασμών Αξιών επί αλλοδαπών κινητών αξιών βάσει Εντολών Διακανονισμού που διαβιβάζονται προς εκτέλεση σε Πάροχο και εκτελούνται εκτός του Σ.Α.Τ.



1. Η εισαγωγή Εντολών Διακανονισμού, περιλαμβανομένου και κάθε σχετικού όρου ή στοιχείου ή εντολής που αφορά στη λειτουργία τους κατά τα προβλεπόμενα στο παρόν Μέρος, γίνεται δεκτή στο Σ.Α.Τ., εφόσον λάβει χώρα εντός του ωραρίου εισαγωγής τους.
2. Οι όροι αποδοχής Εντολής Διακανονισμού, το περιεχόμενο, η μορφή και ο τρόπος διαβίβασης των Εντολών Διακανονισμού, τα τεχνικά χαρακτηριστικά και οι ειδικότεροι όροι διακανονισμού με την εφαρμογή των μεθόδων «παράδοση με την πληρωμή» και «παράδοση χωρίς πληρωμή», τους τυχόν ειδικότερους τεχνικούς όρους ως προς τη διενέργεια δεσμεύσεων ή προσωρινών εγγραφών δέσμευσης ή διενέργειας λογιστικής εγγραφής επί αλλοδαπών κινητών αξιών, τη διευθέτηση του διακανονισμού σε περίπτωση μερικής επάρκειας ή ανεπάρκειας αλλοδαπών κινητών αξιών ή χρηματικών διαθεσίμων για την ολοκλήρωση του διακανονισμού, την τροποποίηση ή η ακύρωση Εντολής Διακανονισμού, τους κύκλους των Εντολών Διακανονισμού, τους κύκλους και το προγραμματισμένο ωράριο λειτουργίας του Σ.Α.Τ. για την εκτέλεση των ως άνω Εντολών Διακανονισμού, τις περιπτώσεις και τον τρόπο ενημέρωσης των Χειριστών μέσω του Σ.Α.Τ. για την εκτέλεση των διαβιβαζόμενων από αυτούς Εντολών Διακανονισμού καθορίζονται με ειδικές τεχνικές αποφάσεις ανά αγορά σε συνάρτηση και με τους ειδικότερους κανόνες, όρους, περιορισμούς και χρονικά όρια που προσδιορίζονται από τον Πάροχο ή το Διαχειριστή του Σ.Α.Τ. και επιβάλλονται από τους κανόνες καταχώρησης που ισχύουν στο Αλλοδαπό Κεντρικό αποθετήριο Αξιών στο οποίο είναι καταχωρημένη η αλλοδαπή κινητή αξία<sup>112</sup>.
3. Οι Εντολές Διακανονισμού ελέγχονται από το Διαχειριστή του Σ.Α.Τ. ως προς την πλήρωση των προβλεπόμενων στην παρ. 2 του παρόντος άρθρου όρων και, εφόσον έχει διασφαλιστεί η εκπλήρωση των αναλαμβανόμενων από το Χειριστή υποχρεώσεων παράδοσης αξιών ή χρημάτων, διαβιβάζονται από το Διαχειριστή του Σ.Α.Τ. προς εκτέλεση στον Πάροχο.
4. Ο Πάροχος εκτελεί τις Εντολές Διακανονισμού που του διαβιβάστηκαν κατά τα ανωτέρω και προβαίνει στην παράδοση αξιών ή χρημάτων στους αντίστοιχους συγκεντρωτικούς λογαριασμούς που τηρεί ο Διαχειριστής του Σ.Α.Τ. ενημερώνοντας σχετικά τον Διαχειριστή του Σ.Α.Τ.
5. Με την λήψη ενημέρωσης από τον Πάροχο, ο Διαχειριστής του Σ.Α.Τ. προβαίνει στην παράδοση αξιών στους Λογαριασμούς Αξιών των δικαιούχων τους ή στους Μεταβατικούς Λογαριασμούς Μεριδών Χειριστών και την πληρωμή των χρηματικών ποσών στους λογαριασμούς χρηματικού διακανονισμού των Χειριστών, σύμφωνα με τις Εντολές Διακανονισμού που έχουν διαβιβαστεί από τους Χειριστές σύμφωνα με τα οριζόμενα τις διατάξεις του παρόντος άρθρου<sup>113</sup>.

6. Στην περίπτωση παράδοσης αξιών σε Μεταβατικούς Λογαριασμούς Μεριδών Χειριστών, οι Χειριστές υποχρεούνται να μεταφέρουν τις αξίες αυτές στους Λογαριασμούς Αξιών των δικαιούχων επενδυτών εντός 1 εργάσιμης ημέρας<sup>114</sup>.

## **ΚΕΦΑΛΑΙΟ Δ'**

### **ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΓΕΓΟΝΟΤΑ ΚΑΙ ΠΡΑΞΕΙΣ ΤΟΥ ΔΙΚΑΙΟΥΧΟΥ ΤΩΝ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΠΟΥ ΕΠΗΡΕΑΖΟΥΝ ΤΙΣ ΚΑΤΑΧΩΡΗΣΕΙΣ ΣΤΟ Σ.Α.Τ.**

#### **Άρθρο 92**

##### **Γεγονότα που αφορούν την Εκδότρια**

1. Γεγονότα που αφορούν την Εκδότρια αλλοδαπών κινητών αξιών και επηρεάζουν τις καταχωρήσεις στο Σ.Α.Τ. είναι ιδίως η τροποποίηση του καταστατικού της, η αύξηση ή η μείωση του μετοχικού της κεφαλαίου, η σύγκληση γενικής συνέλευσης, η διανομή κερδών και άλλα παρόμοια γεγονότα, τα οποία λαμβάνουν χώρα με πρωτοβουλία της εταιρείας (εταιρικά γεγονότα).
2. Στις περιπτώσεις που λαμβάνουν χώρα εταιρικά γεγονότα, ο Διαχειριστής του Σ.Α.Τ. έχει υποχρέωση να προβεί στις αναγκαίες μεταβολές των καταχωρημένων στο Σ.Α.Τ. στοιχείων. Συγκεκριμένα, αν το γεγονός έχει ως συνέπεια την απλή μεταβολή των καταχωρημένων στο Σ.Α.Τ. στοιχείων, ο Διαχειριστής του Σ.Α.Τ. προβαίνει στην απλή ενημέρωση, τροποποίηση, συμπλήρωση ή άλλη μεταβολή των στοιχείων αυτών. Αν το γεγονός έχει ως συνέπεια τη δημιουργία νέων καταχωρήσεων επί κινητών αξιών ή δικαιωμάτων, ο Διαχειριστής του Σ.Α.Τ. προβαίνει στις αναγκαίες μεταβολές των υπολοίπων των Λογαριασμών. Αν τέλος πρόκειται για γεγονός που απαιτεί δέσμευση των αξιών, που παρακολουθούνται με λογιστικές εγγραφές στο Σ.Α.Τ., ο Διαχειριστής του Σ.Α.Τ. προβαίνει στις απαιτούμενες εγγραφές δέσμευσης.

#### **Άρθρο 93**

##### **Γνωστοποίηση εταιρικών γεγονότων στον Διαχειριστή του Σ.Α.Τ.**

1. Για τη διενέργεια από τον Διαχειριστή του Σ.Α.Τ. οποιασδήποτε από τις αναφερόμενες στο άρθρο 92 του παρόντος μεταβολές λόγω εταιρικού γεγονότος απαιτείται η προηγούμενη γνωστοποίηση του εταιρικού γεγονότος από τον Πάροχο ή, εάν οι σχετικές αξίες είναι εισηγμένες σε Αγορά, και από το Διαχειριστή Αγοράς.
2. Η γνωστοποίηση πρέπει να περιέχει πλήρη και ακριβή στοιχεία του εταιρικού γεγονότος, αναλυτική περιγραφή των σταδίων εκτέλεσής του και το χρονοδιάγραμμα μέσα στο οποίο

θα συντελεστούν οι επιμέρους ενέργειες από πλευράς Παρόχου, καθώς και το χρόνο έναρξης ισχύος των μεταβολών που επιφέρει το εταιρικό γεγονός.

3. Η γνωστοποίηση από τον Πάροχο πρέπει να περιέλθει άμεσα στον Διαχειριστή του Σ.Α.Τ.
4. Ο Πάροχος φέρει την πλήρη ευθύνη για την εμπρόθεσμη, πλήρη και ακριβή γνωστοποίηση στον Διαχειριστή του Σ.Α.Τ. εταιρικών γεγονότων.

#### **Άρθρο 94**

##### **Ενημέρωση και λοιπές τροποποιήσεις των καταχωρημένων στο Σ.Α.Τ. στοιχείων**

Σε περίπτωση κατά την οποία εταιρικά γεγονότα έχουν ως συνέπεια τη μεταβολή κάποιου από τα στοιχεία των Μεριδών και Λογαριασμών των δικαιούχων των αλλοδαπών κινητών αξιών, ο Διαχειριστής του Σ.Α.Τ., προβαίνει στην αντίστοιχη καταχώρηση της μεταβολής στους Λογαριασμούς των δικαιούχων των αλλοδαπών κινητών αξιών μόνο μετά από την καταχώρηση της μεταβολής των στοιχείων στους συγκεντρωτικούς λογαριασμούς που τηρεί στον Πάροχο.

#### **Άρθρο 95**

##### **Διαδικασία μεταβολής των υπολοίπων των Λογαριασμών των δικαιούχων αλλοδαπών κινητών αξιών**

1. Σε περίπτωση που το εταιρικό γεγονός έχει ως αποτέλεσμα την διενέργεια νέων λογιστικών εγγραφών επί νέων αλλοδαπών αξιών ή δικαιωμάτων που παρακολουθούνται με λογιστικές εγγραφές στο Σ.Α.Τ., ο Διαχειριστής του Σ.Α.Τ., μετά από τη σχετική γνωστοποίηση του εταιρικού γεγονότος από τον Πάροχο και υπό την προϋπόθεση ότι οι νέες αλλοδαπές αξίες ή δικαιώματα έχουν καταχωρηθεί στους συγκεντρωτικούς λογαριασμούς που τηρεί στον Πάροχο προβαίνει στην αντίστοιχη καταχώρηση της μεταβολής του στοιχείου στον Τεχνικό Λογαριασμό Παρόχου που αντιστοιχεί στους συγκεντρωτικούς λογαριασμούς ως και στον Μεταβατικό Λογαριασμό Διαχειριστή Σ.Α.Τ.
2. Στη συνέχεια, διενεργούνται οι εγγραφές σε Λογαριασμό Αξιών του δικαιούχου με αντίστοιχες διαγραφές στο Μεταβατικό Λογαριασμό Διαχειριστή Σ.Α.Τ. Η διαδικασία λογιστικής εγγραφής επί των νέων αλλοδαπών αξιών εξαρτάται, κατά τις διακρίσεις των επόμενων άρθρων, από το αν η λογιστική εγγραφή επί νέων αλλοδαπών αξιών επιφέρει ή όχι και μεταβολή του αριθμού των καταχωρημένων στο Σ.Α.Τ. αλλοδαπών αξιών και των δικαιούχων.

#### **Άρθρο 96<sup>115</sup>**

##### **Αρχείο Προσδιορισμού Δικαιούχων αλλοδαπών κινητών αξιών**

Το Αρχείο Προσδιορισμού Δικαιούχων αλλοδαπών κινητών αξιών δημιουργείται από το Διαχειριστή του Σ.Α.Τ. ή, προκειμένου για την αρχική εισαγωγή τους σε Αγορά σύμφωνα με το άρθρο 105 του παρόντος Κανονισμού, την Εκδότρια αλλοδαπών αξιών, κάθε φορά που για την εκτέλεση εταιρικής πράξης απαιτείται η καταγραφή των δικαιούχων και τα δικαιωμάτων που τους αναλογούν, όπως ενδεικτικά στις περιπτώσεις:

- α. Διανομής νέων αλλοδαπών αξιών
- β. Κλασματικών υπολοίπων αξιών
- γ. Δικαιωμάτων προτίμησης
- δ. Μερίσματος και λοιπών χρηματικών καταβολών

#### **Άρθρο 97**

##### **Αντικατάσταση λογιστικών εγγραφών επί αλλοδαπών αξιών (χωρίς μεταβολή του αριθμού των ήδη εγγεγραμμένων αξιών)**

Στις περιπτώσεις που σύμφωνα με απόφαση της Εκδότριας αλλοδαπών κινητών αξιών πρέπει να διενεργηθούν λογιστικές εγγραφές στο Σ.Α.Τ. για την αντικατάσταση εγγραφών που έχουν ήδη διενεργηθεί επί αλλοδαπών κινητών αξιών, ο Διαχειριστής του Σ.Α.Τ. μεταβάλλει τα καταχωρημένα στοιχεία κατά τη διαδικασία του άρθρου 95 του παρόντος Κανονισμού.

#### **Άρθρο 98**

##### **Λογιστικές εγγραφές επί αλλοδαπών αξιών σε περίπτωση μεταβολής του αριθμού τους χωρίς μεταβολή των προσώπων των δικαιούχων**

1. Αν η διενέργεια νέων λογιστικών εγγραφών επί αλλοδαπών αξιών επιφέρει μεταβολή του αριθμού τους, χωρίς να μεταβάλλονται οι δικαιούχοι τους οι οποίοι είναι καταχωρημένοι στο Σ.Α.Τ., η μεταβολή των υπολοίπων των Λογαριασμών στο Σ.Α.Τ. γίνεται κατά τα ειδικότερα αναφερόμενα στις επόμενες παραγράφους του παρόντος άρθρου.
2. Ο Πάροχος παρέχει στο Διαχειριστή του Σ.Α.Τ. πλήρη, ακριβή και αναλυτική περιγραφή των σταδίων εκτέλεσης και του χρονοδιαγράμματος μέσα στο οποίο θα συντελεστούν οι επιμέρους ενέργειες από πλευράς αλλοδαπής Εκδότριας και Παρόχου. Ο Πάροχος υποχρεούται να γνωστοποιήσει στο Διαχειριστή του Σ.Α.Τ. ιδίως, την ημερομηνία προσδιορισμού των δικαιούχων της εταιρικής πράξης, την ημερομηνία καταχώρησης της εταιρικής πράξης στους συγκεντρωτικούς λογαριασμούς που τηρεί ο Διαχειριστής του Σ.Α.Τ. καθώς και την αναλογία νέων αξιών ή δικαιωμάτων προς τις ήδη κατεχόμενες από το Διαχειριστή του Σ.Α.Τ.

3. Ο Διαχειριστής του Σ.Α.Τ. διαβιβάζει μέσω του Σ.Α.Τ. τις ανωτέρω πληροφορίες στους Χειριστές του Σ.Α.Τ.
4. Την ημερομηνία προσδιορισμού δικαιούχων η οποία γνωστοποιείται στον Διαχειριστή του Σ.Α.Τ. κατά τα ανωτέρω, ο Πάροχος ενημερώνει το Διαχειριστή του Σ.Α.Τ. για τον ακριβή αριθμό των νέων αξιών οι οποίες θα καταχωρηθούν στους συγκεντρωτικούς Λογαριασμούς που τηρεί ο Διαχειριστής του Σ.Α.Τ.
5. Την ίδια ημέρα ο Διαχειριστής του Σ.Α.Τ. δημιουργεί Αρχείο Προσδιορισμού Δικαιούχων βάσει των καταχωρημένων υπολοίπων στους λογαριασμούς αξιών επενδυτών.
6. Ο Διαχειριστής του Σ.Α.Τ. διενεργεί ταυτόχρονα στον Τεχνικό Λογαριασμό του Παρόχου και στον Μεταβατικό Λογαριασμό του Διαχειριστή Σ.Α.Τ. προσωρινή εγγραφή των νέων αξιών που πρόκειται να εκδοθούν από την Εκδότρια αλλοδαπών κινητών αξιών και να καταχωρηθούν στους συγκεντρωτικούς λογαριασμούς που τηρεί ο Διαχειριστής του Σ.Α.Τ. Οι προσωρινές εγγραφές στον Τεχνικό Λογαριασμό του Παρόχου και στον Μεταβατικό Λογαριασμό του Διαχειριστή Σ.Α.Τ. αίρονται και γίνονται οριστικές εφόσον επιβεβαιωθεί από τον Πάροχο η καταχώρηση των νέων αξιών στους συγκεντρωτικούς Λογαριασμούς που τηρεί ο Διαχειριστής του Σ.Α.Τ.
7. Ο Πάροχος με την ολοκλήρωση της καταχώρησης των νέων αξιών στους συγκεντρωτικούς Λογαριασμούς που τηρεί ο Διαχειριστής του Σ.Α.Τ. αποστέλλει σχετική επιβεβαίωση της καταχώρησης στο Διαχειριστή του Σ.Α.Τ.
8. Το αργότερο την επόμενη εργάσιμη ημέρα από την ημερομηνία επιβεβαίωσης της καταχώρησης των νέων αξιών στους συγκεντρωτικούς Λογαριασμούς του Διαχειριστή του Σ.Α.Τ., ο Διαχειριστής του Σ.Α.Τ. διενεργεί αντίστοιχες με τις ως άνω εγγραφές στους Λογαριασμούς Αξιών των δικαιούχων που περιλαμβάνονται στο Αρχείο Προσδιορισμού Δικαιούχων και τους αποδίδει το προϊόν της εταιρικής πράξης, εφαρμόζοντας αλγόριθμο κατανομής, ο οποίος αποτυπώνει την γνωστοποιηθείσα σύμφωνα με την παρ. 2 του παρόντος άρθρου αναλογία.
9. Αν από την εφαρμογή του αλγόριθμου κατανομής προκύψουν στους Λογαριασμούς Αξιών των δικαιούχων στο Σ.Α.Τ. κλασματικά υπόλοιπα αξιών, εφαρμόζονται οι διατάξεις του άρθρου 100 του παρόντος Κανονισμού.

#### **Άρθρο 99**

**Λογιστικές εγγραφές επί αλλοδαπών αξιών σε περίπτωση μεταβολής του αριθμού τους και μεταβολής των προσώπων των δικαιούχων τους**

1. Για τη διενέργεια λογιστικών εγγραφών επί αλλοδαπών αξιών με τις οποίες επέρχεται μεταβολή του αριθμού των αλλοδαπών κινητών αξιών που παρακολουθούνται μέσω λογιστικών εγγραφών στο Σ.Α.Τ. και των προσώπων των δικαιούχων τους, η μεταβολή των υπολοίπων των Λογαριασμών στο Σ.Α.Τ. γίνεται κατά τα ειδικότερα αναφερόμενα στις επόμενες παραγράφους του παρόντος άρθρου.
2. Ο Πάροχος παρέχει στο Διαχειριστή του Σ.Α.Τ. πλήρη, ακριβή και αναλυτική περιγραφή των σταδίων εκτέλεσης και του χρονοδιαγράμματος μέσα στο οποίο θα συντελεστούν οι επιμέρους ενέργειες από πλευράς αλλοδαπής Εκδότριας και Παρόχου. Ο Πάροχος υποχρεούται να γνωστοποιήσει στο Διαχειριστή του Σ.Α.Τ. ιδίως, την ημερομηνία προσδιορισμού των δικαιούχων της εταιρικής πράξης, τα χρονικά όρια δήλωσης βούλησης επενδυτή για συμμετοχή στην εταιρική πράξη και άσκησης του δικαιώματός του, την ημερομηνία καταχώρησης της εταιρικής πράξης στους συγκεντρωτικούς λογαριασμούς που τηρεί ο Διαχειριστής του Σ.Α.Τ. καθώς και την αναλογία νέων αξιών ή δικαιωμάτων προς τις ήδη κατεχόμενες από το Διαχειριστή του Σ.Α.Τ.
3. Ο Διαχειριστής του Σ.Α.Τ. διαβιβάζει μέσω του Σ.Α.Τ. τις ανωτέρω πληροφορίες στους Χειριστές του Σ.Α.Τ.
4. Την ημερομηνία προσδιορισμού δικαιούχων η οποία γνωστοποιείται στον Διαχειριστή του Σ.Α.Τ. κατά τα ανωτέρω, ο Πάροχος ενημερώνει το Διαχειριστή του Σ.Α.Τ. για τον ακριβή αριθμό των νέων αξιών οι οποίες θα καταχωρηθούν στους συγκεντρωτικούς Λογαριασμούς που τηρεί ο Διαχειριστής του Σ.Α.Τ.
5. Την ίδια ημέρα ο Διαχειριστής του Σ.Α.Τ. δημιουργεί Αρχείο Προσδιορισμού Δικαιούχων βάσει των καταχωρημένων υπολοίπων στους λογαριασμούς αξιών των δικαιούχων.
6. Ο Διαχειριστής του Σ.Α.Τ. διενεργεί ταυτόχρονα στον Τεχνικό Λογαριασμό του Παρόχου και στον Μεταβατικό Λογαριασμό του Διαχειριστή Σ.Α.Τ. προσωρινή εγγραφή των δικαιωμάτων προτίμησης επί νέων αξιών που πρόκειται να εκδοθούν και να καταχωρηθούν στους συγκεντρωτικούς λογαριασμούς που τηρεί ο Διαχειριστής του Σ.Α.Τ. Οι προσωρινές εγγραφές στον Τεχνικό Λογαριασμό του Παρόχου και στον Μεταβατικό Λογαριασμό του Διαχειριστή Σ.Α.Τ. αίρονται και γίνονται οριστικές εφόσον επιβεβαιωθεί από τον Πάροχο η καταχώρηση των δικαιωμάτων προτίμησης στους συγκεντρωτικούς Λογαριασμούς που τηρεί ο Διαχειριστής του Σ.Α.Τ.
7. Ο Πάροχος με την ολοκλήρωση της καταχώρησης των νέων δικαιωμάτων στους συγκεντρωτικούς Λογαριασμούς που τηρεί ο Διαχειριστής του Σ.Α.Τ. αποστέλλει σχετική επιβεβαίωση της καταχώρησης στο Διαχειριστή του Σ.Α.Τ.

8. Το αργότερο την επόμενη εργάσιμη ημέρα από την ημερομηνία επιβεβαίωσης της καταχώρησης των νέων δικαιωμάτων στους συγκεντρωτικούς Λογαριασμούς του Διαχειριστή του Σ.Α.Τ., ο Διαχειριστής του Σ.Α.Τ. διενεργεί αντίστοιχες με τις ως άνω εγγραφές στους Λογαριασμούς Αξιών των δικαιούχων που περιλαμβάνονται στο Αρχείο Προσδιορισμού Δικαιούχων και τους αποδίδει τα δικαιώματα προτίμησης που τους αναλογούν.
9. Εντός των χρονικών ορίων που έχουν τεθεί από τον Διαχειριστή του Σ.Α.Τ. ο δικαιούχος δικαιωμάτων προτίμησης, προκειμένου να ασκήσει το δικαίωμά του, προβαίνει μέσω του Χειριστή του σε δέσμευση των δικαιωμάτων του στο Σ.Α.Τ., λαμβάνει βεβαίωση της ιδιότητάς του ως δικαιούχου στην οποία αναγράφεται και ο αριθμός των δικαιωμάτων που έχει δεσμεύσει και καταβάλλει μέσω του Χειριστή του στους Λογαριασμούς Χρηματικού Διακανονισμού του Χειριστή, το ποσό που αντιστοιχεί στην άσκηση του δικαιώματος.
10. Ο Διαχειριστής του Σ.Α.Τ. συγκεντρώνει τις δηλώσεις των δικαιούχων μέσω των Χειριστών, δημιουργεί νέο Αρχείο Προσδιορισμού Δικαιούχων και συμμετέχει στην εταιρική πράξη εντός των χρονικών ορίων που έχουν τεθεί από τον Πάροχο, καταβάλλοντας στον Πάροχο τα ποσά που αντιστοιχούν στα δικαιώματα που έχουν δεσμευτεί και έχουν καταβληθεί σύμφωνα με την παρ. 9 του παρόντος άρθρου στους Λογαριασμούς Χρηματικού Διακανονισμού των Χειριστών.
11. Ο Διαχειριστής του Σ.Α.Τ. διενεργεί ταυτόχρονα στον Τεχνικό Λογαριασμό του Παρόχου και στον Μεταβατικό Λογαριασμό του Διαχειριστή Σ.Α.Τ. προσωρινή εγγραφή των νέων αξιών που πρόκειται να εκδοθούν από την Εκδότρια αλλοδαπών κινητών αξιών και να καταχωρηθούν στους συγκεντρωτικούς λογαριασμούς που τηρεί ο Διαχειριστής του Σ.Α.Τ. Οι προσωρινές εγγραφές στον Τεχνικό Λογαριασμό του Παρόχου και στον Μεταβατικό Λογαριασμό του Διαχειριστή Σ.Α.Τ. αίρονται και γίνονται οριστικές εφόσον επιβεβαιωθεί από τον Πάροχο η καταχώρηση των νέων αξιών που προέκυψαν από την άσκηση των δικαιωμάτων προτίμησης στους συγκεντρωτικούς Λογαριασμούς που τηρεί ο Διαχειριστής του Σ.Α.Τ.
12. Ο Πάροχος με την ολοκλήρωση της καταχώρησης των νέων αξιών που προέκυψαν από την άσκηση των δικαιωμάτων προτίμησης στους συγκεντρωτικούς Λογαριασμούς που τηρεί ο Διαχειριστής του Σ.Α.Τ. αποστέλλει σχετική επιβεβαίωση της καταχώρησης στο Διαχειριστή του Σ.Α.Τ.
13. Το αργότερο την επόμενη εργάσιμη ημέρα από την ημερομηνία επιβεβαίωσης της καταχώρησης των νέων αξιών στους συγκεντρωτικούς Λογαριασμούς του Διαχειριστή του Σ.Α.Τ., ο Διαχειριστής του Σ.Α.Τ. διενεργεί αντίστοιχες προς τις ως άνω εγγραφές στους



Λογαριασμούς Αξιών των δικαιούχων που περιλαμβάνονται στο Αρχείο Προσδιορισμού Δικαιούχων και τους αποδίδει το προϊόν της εταιρικής πράξης.

### **Άρθρο 100**

#### **Διευθέτηση κλασμάτων νέων αξιών**

1. Αν από την εφαρμογή του αλγορίθμου κατανομής, όπως αυτός καθορίζεται στην παρ. 9 του άρθρου 98 του παρόντος Κανονισμού, προκύψουν κλάσματα νέων αξιών σε δικαιούχους, ο Διαχειριστής του Σ.Α.Τ. για την κατανομή των κλασμάτων αξιών στους δικαιούχους ακολουθεί την εξής διαδικασία:
  - α. Τα κλάσματα νέων αξιών αθροίζονται συνολικά ανά Μεριδα Δικαιούχου.
  - β. Εφόσον από την άθροιση αυτών των κλασμάτων αξιών προκύπτουν ακέραιες μονάδες, αυτές πιστώνονται προσωρινά υπό τον χειρισμό Χειριστή της Μεριδας του δικαιούχου, ο οποίος εμφανίζεται να έχει τη μεγαλύτερη ποσότητα αξιών και
  - γ. Τα κλασματικά υπόλοιπα, που έχουν απομείνει από την ως άνω άθροιση και είναι μικρότερα της μονάδας, παραμένουν στον Μεταβατικό Λογαριασμό Διαχειριστή Σ.Α.Τ..
2. Εντός χρονικού διαστήματος ενός (1) μηνός ο Διαχειριστής του Σ.Α.Τ., προβαίνει σε πώληση του συνόλου των κλασματικών υπολοίπων της περ. γ της προηγούμενης παραγράφου και καταβάλλει στους δικαιούχους τους που είναι καταχωρημένοι στο Σ.Α.Τ., κατά την αναλογία τους το ποσό που αντιστοιχεί στα κλασματικών υπολοίπα αξιών τους με τιμή την τιμή που είχαν οι αξίες από τις οποίες προέκυψαν τα κλασματικά υπόλοιπα κατά την ημερομηνία καταχώρησης των νέων αξιών ή δικαιωμάτων στους συγκεντρωτικούς Λογαριασμούς που τηρεί ο Διαχειριστής του Σ.Α.Τ. σύμφωνα με την παρ. 7 του άρθρου 97 του παρόντος Κανονισμού.

### **Άρθρο 101**

#### **Ακύρωση αλλοδαπών αξιών λόγω μείωσης του μετοχικού κεφαλαίου**

Σε περίπτωση κατά την οποία η Εκδότρια αλλοδαπών κινητών αξιών αποφασίζει τη μείωση του μετοχικού της κεφαλαίου με ακύρωση μέρους των αξιών της, οι αξίες αυτές ακυρώνονται στους συγκεντρωτικούς λογαριασμούς που τηρεί ο Διαχειριστής του Σ.Α.Τ. Εν συνεχεία ο Διαχειριστής του Σ.Α.Τ. ενημερώνει τους Λογαριασμούς Αξιών που τηρούνται επ' ονόματι των δικαιούχων τους στο Σ.Α.Τ. διενεργώντας αντίστοιχες διαγραφές.

### **Άρθρο 102**

#### **Πράξεις δικαιούχου επί αλλοδαπών κινητών αξιών**



Για τις πράξεις του δικαιούχου αλλοδαπών κινητών αξιών εφαρμόζονται κατά περίπτωση αναλογικά τα άρθρα 43 έως 50 του παρόντος Κανονισμού.

### **Άρθρο 103**

#### **Χρηματικές καταβολές σε δικαιούχους αλλοδαπών κινητών αξιών**

1. Στις περιπτώσεις κατά τις οποίες η Εκδότρια αλλοδαπών κινητών αξιών αποφασίζει την καταβολή χρηματικών ποσών στους δικαιούχους τους για οποιαδήποτε αιτία, συμπεριλαμβανομένης της διανομής μερίσματος, η καταβολή τους στους δικαιούχους τους γίνεται κατά τα ειδικότερα αναφερόμενα στις επόμενες παραγράφους του παρόντος άρθρου.
2. Ο Πάροχος παρέχει στο Διαχειριστή του Σ.Α.Τ. πλήρη, ακριβή και αναλυτική περιγραφή των σταδίων εκτέλεσης και του χρονοδιαγράμματος μέσα στο οποίο θα συντελεστούν οι επιμέρους ενέργειες από πλευράς αλλοδαπής Εκδότριας και Παρόχου για την καταβολή των χρηματικών ποσών. Ο Πάροχος υποχρεούται να γνωστοποιήσει στο Διαχειριστή του Σ.Α.Τ. ιδίως, την ημερομηνία προσδιορισμού των δικαιούχων της χρηματικής καταβολής, την ημερομηνία πληρωμής καθώς και το ύψος των χρηματικών ποσών που θα καταβληθούν από την εκδότρια.
3. Ο Διαχειριστής του Σ.Α.Τ. διαβιβάζει μέσω του Σ.Α.Τ. τις ανωτέρω πληροφορίες στους Χειριστές του Σ.Α.Τ.
4. Την ημερομηνία προσδιορισμού δικαιούχων η οποία γνωστοποιείται στον Διαχειριστή του Σ.Α.Τ. κατά τα ανωτέρω, ο Πάροχος ενημερώνει το Διαχειριστή του Σ.Α.Τ. για το ακριβές χρηματικό ποσό το οποίο θα καταβληθεί στον Διαχειριστή του Σ.Α.Τ. και αντιστοιχεί στις αξίες οι οποίες είναι καταχωρημένες στους συγκεντρωτικούς του λογαριασμούς.
5. Την ίδια ημέρα ο Διαχειριστής του Σ.Α.Τ. δημιουργεί Αρχείο Προσδιορισμού Δικαιούχων βάσει των καταχωρημένων υπολοίπων στους λογαριασμούς αξιών επενδυτών.
6. Ο Πάροχος με την ολοκλήρωση της καταβολής των χρηματικών ποσών στους χρηματικούς λογαριασμούς που τηρεί ο Διαχειριστής του Σ.Α.Τ. αποστέλλει σχετική επιβεβαίωση της καταβολής στον Διαχειριστή του Σ.Α.Τ.
7. Το αργότερο την επόμενη εργάσιμη ημέρα από την ημερομηνία επιβεβαίωσης της καταβολής στους χρηματικούς λογαριασμούς που τηρεί ο Διαχειριστής του Σ.Α.Τ., ο Διαχειριστής του Σ.Α.Τ. αποδίδει μέσω των Χειριστών τους στους δικαιούχους που περιλαμβάνονται στο Αρχείο Προσδιορισμού Δικαιούχων τους τα χρηματικά ποσά που αντιστοιχούν στις αξίες τους.

## **ΜΕΡΟΣ ΙΑ<sup>116</sup>**

### **ΚΕΦΑΛΑΙΟ Α΄**

#### **ΚΑΤΑΧΩΡΗΣΗ ΣΤΟ Σ.Α.Τ. ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΠΟΥ ΕΙΣΑΓΟΝΤΑΙ ΣΕ ΑΓΟΡΑ ΤΟΥ Χ.Α.**

##### **Άρθρο 104**

##### **Καταχώρηση στο Σ.Α.Τ. άυλων αλλοδαπών κινητών αξιών με αρχικό σύστημα καταχώρησης το Σ.Α.Τ. (Πρωτογενής καταχώρηση στο Σ.Α.Τ.)**

Για την καταχώρηση στο Σ.Α.Τ. κινητών αξιών αλλοδαπών εκδοτών οι οποίες εισάγονται προς διαπραγμάτευση σε Αγορά εφόσον δεν έχει προηγηθεί καταχώρησή τους σε αλλοδαπό Κεντρικό Αποθετήριο Αξιών, εφαρμόζονται αναλογικά τα άρθρα 1 έως 8,12,13,15 έως 51 και 57 του παρόντος Κανονισμού. Όπου στις παραπάνω διατάξεις αναφέρεται ο όρος «Εκδότρια» ή «Εκδότρια Εταιρεία» νοείται η αλλοδαπή Εκδότρια κινητών αξιών που καταχωρούνται πρωτογενώς στο Σ.Α.Τ. Όπου αναφέρονται ο όροι «επενδυτής» ή «μέτοχος» ή «δικαιούχος» νοείται ο Δικαιούχος κινητών αξιών αλλοδαπής εκδότριας που καταχωρούνται πρωτογενώς στο Σ.Α.Τ. και όπου αναφέρονται σε αξίες νοούνται οι κινητές αξίες αλλοδαπής εκδότριας που καταχωρούνται πρωτογενώς στο Σ.Α.Τ.

##### **Άρθρο 105**

##### **Καταχώρηση στο Σ.Α.Τ. άυλων αλλοδαπών κινητών αξιών οι οποίες έχουν προηγουμένως καταχωρηθεί σε αλλοδαπό κεντρικό αποθετήριο (Δευτερογενής καταχώρηση στο Σ.Α.Τ.)**

Αλλοδαπές κινητές αξίες οι οποίες έχουν ήδη καταχωρηθεί σε αλλοδαπό Κεντρικό Αποθετήριο Αξιών και εισάγονται προς διαπραγμάτευση σε Αγορά παρακολουθούνται με λογιστικές εγγραφές στο Σ.Α.Τ., και στις Μερίδες στο Σ.Α.Τ. σύμφωνα με τη διαδικασία των διατάξεων των άρθρων 87 έως 103 του παρόντος Κανονισμού.









- 
- <sup>106</sup> Το Μέρος Η' αντικαταστάθηκε ως ανωτέρω με το άρθρο 9 της υπ' αριθμ. 2/514/25.6.2009 (ΦΕΚ Β' 1364/9.7.2009) απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς.
- <sup>107</sup> Το Μέρος Θ' προστέθηκε ως ανωτέρω με το άρθρο 9 της υπ' αριθμ. 2/514/25.6.2009 (ΦΕΚ Β' 1364/9.7.2009) απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς.
- <sup>108</sup> Η παρ. 2 του άρθρου 85 αντικαταστάθηκε ως ανωτέρω με το άρθρο 13 της υπ' αριθμ. 20/611/28.2.2012 (ΦΕΚ Β' 618/6.3.2012) απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς.
- <sup>109</sup> Το άρθρο 85<sup>Α</sup> προστέθηκε με το άρθρο 15 της υπ' αριθμ. 3/556/8.7.2010 (ΦΕΚ Β' 1392/6.9.2010) απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς.
- <sup>110</sup> Το Μέρος Ι' προστέθηκε ως ανωτέρω με το άρθρο 12 της υπ' αριθμ. 2/551/2.6.2010 (ΦΕΚ Β' 946/30.6.2010) απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς.
- <sup>111</sup> Η παρ. 3 του άρθρου 90 αντικαταστάθηκε ως ανωτέρω με το άρθρο 16 της υπ' αριθμ. 3/556/8.7.2010 (ΦΕΚ Β' 1392/6.9.2010) απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς.
- <sup>112</sup> Η παρ. 2 του άρθρου 91 αντικαταστάθηκε ως ανωτέρω με το άρθρο 17 της υπ' αριθμ. 3/556/8.7.2010 (ΦΕΚ Β' 1392/6.9.2010) απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς.
- <sup>113</sup> Η παρ. 5 του άρθρου 91 αντικαταστάθηκε ως ανωτέρω με το άρθρο 17 της υπ' αριθμ. 3/556/8.7.2010 (ΦΕΚ Β' 1392/6.9.2010) απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς.
- <sup>114</sup> Η παρ. 6 του άρθρου 91 προστέθηκε ως ανωτέρω με το άρθρο 17 της υπ' αριθμ. 3/556/8.7.2010 (ΦΕΚ Β' 1392/6.9.2010) απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς.
- <sup>115</sup> Το άρθρο 96 αντικαταστάθηκε ως ανωτέρω με το άρθρο 7 της υπ' αριθμ. 1/643/15.4.2013 (ΦΕΚ Β' 982/23.4.2013) απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς.
- <sup>116</sup> Το Μέρος ΙΑ' προστέθηκε ως ανωτέρω με το άρθρο 12 της υπ' αριθμ. 2/551/2.6.2010 (ΦΕΚ Β' 946/30.6.2010) απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς.