

## ΑΠΟΦΑΣΗ 6

**«Τεχνικές προσαρμογές και ημερομηνίες προσαρμογής για την εφαρμογή των διατάξεων του άρθρου 15 της απόφασης 1/736/2.11.2015 της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς (ΦΕΚ Β' 2558/26.11.2015) και του άρθρου 5 της απόφασης 7/759/29.06.2016 της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς»<sup>1</sup>**

*Κωδικοποιημένη σε ενιαίο κείμενο μετά την υπ' αριθμ. 253/27.06.2016 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου.*

### ΤΟ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

ΤΗΣ ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΚΕΝΤΡΙΚΟ ΑΠΟΘΕΤΗΡΙΟ ΤΙΤΛΩΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ (ΕΛ.Κ.Α.Τ.)

(Συνεδρίαση 247/14.12.2015)

Αφού έλαβε υπόψη:

1. Το άρθρο 15 της απόφασης 1/736/2.11.2015 καθώς και το άρθρο 5 της απόφασης 7/759/29.6.2016 της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς «Τροποποίηση της απόφασης 3/304/10.6.2004 (ΦΕΚ 901B/16.6.2004) της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς «Κανονισμός Λειτουργίας του Συστήματος Άυλων Τίτλων»» (ΦΕΚ Β' 2558/26.11.2015) (εφεξής οι «Αποφάσεις»)<sup>2</sup>
2. Το γεγονός ότι ο Διαχειριστής του Σ.Α.Τ. οφείλει να προβεί στις απαραίτητες τεχνικές και διαδικαστικές προσαρμογές για τις ανάγκες εφαρμογής των διατάξεων της απόφασης 3/304/10.6.2004 (ΦΕΚ 901B/16.6.2004) της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς «Κανονισμός Λειτουργίας του Συστήματος Άυλων Τίτλων» (εφεξής ο «Κανονισμός»), όπως τροποποιούνται με βάση τις Αποφάσεις, ως και να δημοσιοποιεί στην ιστοσελίδα του τις ημερομηνίες προσαρμογής, τα άρθρα που αυτές αφορούν και το χρόνο έναρξης ισχύος τους που δεν μπορεί να είναι μεταγενέστερος της 2<sup>ης</sup> Ιανουαρίου 2017 σύμφωνα με τα ειδικότερα προβλεπόμενα στις Αποφάσεις.<sup>3</sup>
3. Την ανάγκη καθορισμού των ως άνω ημερομηνιών προσαρμογής ως και των τεχνικών και διαδικαστικών θεμάτων που σχετίζονται με αυτή

**ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΩΣ ΕΞΗΣ:**

1) Με βάση τις **Αποφάσεις**, οι ημερομηνίες προσαρμογής και έναρξης ισχύος που αφορούν στην εφαρμογή των διατάξεων του Κανονισμού, όπως **ισχύουν**, καθορίζονται ως εξής:<sup>4</sup>

**a) Ημερομηνία προσαρμογής και έναρξης ισχύος: Από την 04/04/2016:**

- i) Οι Χειριστές του Σ.Α.Τ. οφείλουν να προβαίνουν σε καταχώρηση των πρόσθετων στοιχείων κατά το στάδιο δημιουργίας νέων Μεριδών Επενδυτή ή την τροποποίηση υφιστάμενων Μεριδών, ως και να συμμορφώνονται με τις σχετικές υποχρεώσεις τους, σύμφωνα με τα άρθρα 4 και 19 του Κανονισμού, όπως **ισχύουν**, αντίστοιχα.<sup>5</sup>
- ii) Οι Χειριστές του Σ.Α.Τ. οφείλουν, **έως την 29/06/2016**, σε νέες δηλώσεις ανάκλησης εξουσιοδοτήσεων που διενεργούνται για την καταβολή των χρηματικών διανομών εκδοτών προς τους δικαιούχους σύμφωνα με την παράγραφο 5γ του άρθρου 13 του Κανονισμού, όπως τροποποιείται με την παράγραφο 2 του άρθρου 4 της Απόφασης **1/736/2.11.2015 της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς**, να καταχωρούν τον «Διεθνή Αριθμό Τραπεζικού Λογαριασμού» (IBAN) του δικαιούχου επενδυτή. **Από την 30/6/2016, οι ως άνω καταχωρήσεις IBAN καθίσταται προαιρετικές και διενεργούνται σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στην παρ. 1) c) ii) της παρούσας απόφασης.**<sup>6</sup>
- iii) Τίθεται σε ισχύ η διαδικασία καταχώρησης από το Διαχειριστή του Σ.Α.Τ. σε Μερίδα θανόντος των ενδείξεων που προβλέπονται στο τελευταίο εδάφιο του στοιχείου α. της παραγράφου 1 του άρθρου 47 του Κανονισμού, όπως **ισχύει**, ως προς όλες τις Μερίδες θανόντων επενδυτών που έχουν γνωστοποιηθεί στο Διαχειριστή του Σ.Α.Τ.<sup>7</sup>
- iv) Τίθενται σε ισχύ οι διατάξεις της νέας παραγράφου 3 του άρθρου 50 του Κανονισμού, όπως **ισχύει**, αναφορικά με την καταχώρηση απόφασης του Δημοσίου περί εκποίησης αξιών από σχολάζουσα κληρονομία και την εκποίηση αυτών.<sup>8</sup>

**b) Ημερομηνία προσαρμογής και έναρξη ισχύος: Μέχρι την 01/07/2016:**

<sup>9</sup>

<sup>10</sup>

- i) Ο Διαχειριστής του Σ.Α.Τ. οφείλει να έχει προβεί σε καταχώρηση στις Μερίδες θανόντων των ενδείξεων που προβλέπονται στο τελευταίο εδάφιο του στοιχείου α. της παραγράφου 1 του άρθρου 47 του Κανονισμού, όπως **ισχύει**, ως προς όλες τις σχετικές Μερίδες θανόντων που θα έχουν γνωστοποιηθεί στο Διαχειριστή Σ.Α.Τ. μέχρι την εν λόγω ημερομηνία.<sup>11</sup>

**c) Ημερομηνία προσαρμογής και έναρξη ισχύος: Μέχρι την 30/12/2016:**<sup>12</sup>

- i) Οι Χειριστές του Σ.Α.Τ. οφείλουν να προβούν σε καταχώρηση των πρόσθετων στοιχείων σε όλες τις ενεργές Μερίδες επενδυτών πελατών τους που θα υφίστανται στο Σ.Α.Τ. την 02/01/2017, ως και να συμμορφώνονται με τις σχετικές υποχρεώσεις τους, σύμφωνα με τα άρθρα 4 και 19 του Κανονισμού, όπως ισχύουν.<sup>13</sup>
- ii) **Από την ημερομηνία που θα ανακοινωθεί από τις αρμόδιες υπηρεσίες του Διαχειριστή του Σ.Α.Τ. και το αργότερο από 02/01/2017 και εφεξής:** Προκειμένου για την είσπραξη από δικαιούχο επενδυτή των ποσών χρηματικής διανομής εκδοτών μέσω τραπεζικού λογαριασμού του δικαιούχου, θα πρέπει να έχει καταχωρηθεί στο Σ.Α.Τ. ο «Διεθνής Αριθμός Τραπεζικού Λογαριασμού» (IBAN) του δικαιούχου σύμφωνα με τις παρ. 4, 5β και 5γ του άρθρου 13 του Κανονισμού, όπως ισχύει. Η ως άνω καταχώρηση γίνεται ταυτόχρονα με τη δήλωση ανάκλησης εξουσιοδότησης του δικαιούχου προς το Χειριστή στο Λογαριασμό Χειριστή του οποίου είναι καταχωρημένες οι αξίες στις οποίες αφορά η σχετική είσπραξη. Σε περίπτωση περισσοτέρων ανακλήσεων εξουσιοδότησης Χειριστών, η καταχώρηση τραπεζικού λογαριασμού διενεργείται ανά ανάκληση. Ανά ανάκληση δύναται επίσης να καταχωρούνται περισσότεροι του ενός τραπεζικοί λογαριασμοί του δικαιούχου σύμφωνα με τα ειδικότερα αναφερόμενα στην παρ. 2) c) της παρούσας απόφασης. Η σχετική καταχώρηση αφορά έναν και μόνο λογαριασμό ανά τράπεζα. Εάν δεν δηλωθεί με την ανάκληση εξουσιοδότησης τραπεζικός λογαριασμός IBAN, τότε υφίσταται η δυνατότητα είσπραξης εκ μέρους του δικαιούχου του ποσού της χρηματικής διανομής απευθείας μέσω της πληρώτριας τράπεζας.<sup>14</sup>
- d) <sup>15</sup> **Ημερομηνία προσαρμογής και έναρξη ισχύος: Από την 02/01/2017:**
- i) Για χρηματικές διανομές εκδοτών από την ως άνω ημερομηνία και εφεξής, οι πληρώτριες τράπεζες οφείλουν να προβαίνουν σε σχετικές καταβολές, σύμφωνα με τα ειδικότερα προβλεπόμενα υπό παρ. 2) c) της παρούσας απόφασης, μέσω των τραπεζικών λογαριασμών IBAN που δηλώνονται από το Διαχειριστή του Σ.Α.Τ. προς αυτές βάσει «Αρχείου Δικαιούχων Πληρωμής (Επενδυτές)».
- 2) Τα πάσης φύσεως τεχνικά θέματα εφαρμογής των νέων διατάξεων των άρθρων 4, 13, 19, 47 και 50 του Κανονισμού, όπως **ισχύουν**, εξειδικεύονται με τα τεχνικά εγχειρίδια και τις σχετικές οδηγίες χρήσης του Σ.Α.Τ. (Τεχνικά Εγχειρίδια), όπως ανακοινώνονται στους Χειριστές από τις αρμόδιες υπηρεσίες του Διαχειριστή του Σ.Α.Τ. Σε σχέση με τα στοιχεία των Τεχνικών Εγχειριδίων που εισάγονται βάσει των νέων ως άνω διατάξεων επισημαίνονται τα εξής: <sup>16</sup>

- a) Στα στοιχεία που απαιτούνται για τη δημιουργία Μεριδας Επενδυτή, ιδίως στα **στοιχεία αναγνώρισης του επενδυτή για τα νομικά πρόσωπα**, στην περίπτωση α,ββ(ix) της παραγράφου 2 το άρθρου 4 του Κανονισμού, ο «**νόμιμος εκπρόσωπος του νομικού προσώπου**» αφορά την εκπροσώπησή του ενώπιον του Διαχειριστή Σ.Α.Τ. και της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς ως προς τα θέματα ελέγχου της Μεριδας του.
- b) Σε εφαρμογή της παραγράφου 7 του άρθρου 4 του Κανονισμού, ο **Διαχειριστής του Σ.Α.Τ.** μπορεί να ορίζει **πρόσθετα στοιχεία αναγνώρισης ή γενικά στοιχεία της Μεριδας Επενδυτή**, επίσης **για τυχόν ειδική φορολογική αντιμετώπιση σύμφωνα με τις κείμενες διατάξεις** (λ.χ. για την τήρηση υποχρεώσεων αναφοράς στοιχείων σε αρμόδια φορολογική αρχή σύμφωνα με την ΠΟΛ 1033/28.1.2014, την Διακρατική Συμφωνία μεταξύ Ελλάδας-ΗΠΑ για τη FATCA, κ.α.). Στο πλαίσιο αυτό, οι αρμόδιοι Χειριστές υποχρεούνται να καταχωρούν το πρόσθετο στοιχείο «**Μοναδικός Σταθερός Αριθμός Αναγνώρισης Επενδυτή**» (Unique Fixed Identification Number), κατά τη δημιουργία της Μεριδας του εφόσον ο επενδυτής διαθέτει τέτοιο αριθμό ή σε μεταγενέστερη επικαιροποίηση των στοιχείων της Μεριδας του όποτε ο επενδυτής αποκτήσει τέτοιο αριθμό. Ο «**Μοναδικός Σταθερός Αριθμός Αναγνώρισης Επενδυτή**» (Unique Fixed Identification Number) ορίζεται ως εξής:
- Για τα φυσικά πρόσωπα: Αριθμός Μητρώου Κοινωνικής Ασφάλισης – ΑΜΚΑ (Social Security Number - SSN) ή άλλο
  - Για τα νομικά πρόσωπα: Legal Entity Identifier – LEI ή άλλο.
- c) <sup>17</sup> Η είσπραξη εκ μέρους των δικαιούχων ποσών χρηματικής διανομής εκδοτών μέσω τραπεζικών λογαριασμών τους (IBAN) διενεργείται σύμφωνα με τους παρακάτω ειδικότερους όρους και προϋποθέσεις:
- i) Κάθε Χειριστής δύναται ανά ανάκληση εξουσιοδότησης δικαιούχου και χρηματική διανομή να προβαίνει σε χρήση μίας εκ των παρακάτω τεχνικών επιλογών που παρέχει το Σ.Α.Τ., καταχωρώντας τις αντίστοιχες ενδείξεις:
- (1) *Καταχώρηση IBAN τραπεζικού λογαριασμού τηρούμενου σε πληρώτρια τράπεζα.* Με την επιλογή αυτή δηλώνεται ότι η καταβολή του χρηματικού ποσού για το δικαιούχο θα πραγματοποιηθεί μέσω του IBAN τραπεζικού λογαριασμού που τηρεί στην ίδια την πληρώτρια.
- (2) *Καταχώρηση IBAN τραπεζικού λογαριασμού εκτός πληρώτριας τράπεζας.* Με την επιλογή αυτή δηλώνεται ότι η καταβολή του χρηματικού ποσού για το δικαιούχο θα πραγματοποιηθεί μέσω IBAN τραπεζικού λογαριασμού που τηρεί σε άλλη τράπεζα

εκτός της πληρώτριας. Εφόσον έχουν καταχωρηθεί περισσότεροι σχετικοί τραπεζικοί λογαριασμοί για το δικαιούχο, ως τραπεζικός λογαριασμός στον οποίο θα πραγματοποιηθεί η χρηματική διανομή, θεωρείται ο τραπεζικός λογαριασμός που καταχωρήθηκε χρονικά πρώτος. Εάν μεταξύ των δηλωθέντων τραπεζικών λογαριασμών υφίσταται τραπεζικός λογαριασμός που ο δικαιούχος τηρεί στην πληρώτρια τράπεζα, τότε θα χρησιμοποιείται για τη σχετική καταβολή υποχρεωτικώς ο εν λόγω λογαριασμός.

(3) *Μη χρήση τραπεζικού λογαριασμού εκτός πληρώτριας τράπεζας.* Με την επιλογή αυτή δηλώνεται ότι δε θα γίνει χρήση δηλωμένου IBAN τραπεζικού λογαριασμού του δικαιούχου εφόσον τηρείται σε άλλη τράπεζα εκτός της πληρώτριας.

(4) *Μη χρήση τραπεζικού λογαριασμού λόγω διανομής κεφαλαίων εξωτερικού.* Η επιλογή αυτή αφορά την περίπτωση όπου ο εκδότης προβαίνει σε χρηματική διανομή κεφαλαίων εξωτερικού. Με την επιλογή αυτή δηλώνεται ότι δε θα γίνει χρήση δηλωμένου IBAN τραπεζικού λογαριασμού του δικαιούχου.

- ii) Για τις ανάγκες δημιουργίας του «Αρχείου Δικαιούχων Πληρωμής (Επενδυτές)», ανά χρηματική διανομή, λαμβάνονται υπόψη οι ως άνω καταχωρήσεις όπως αυτές υφίστανται κατά την ημερομηνία προσδιορισμού δικαιούχων (record date) του ως άνω Αρχείου.
- iii) Η καταβολή των ποσών χρηματικής διανομής σε δικαιούχους για τους οποίους δηλώνεται ως τρόπος καταβολής χρηματικού ποσού ο ως άνω προβλεπόμενος υπό παρ. 2) c) i)(2) (*Καταχώρηση IBAN τραπεζικού λογαριασμού εκτός πληρώτριας τράπεζας*) διενεργείται μόνο εφόσον το ποσό της χρηματικής διανομής, που καταβάλλεται ανά Λογαριασμό Χειριστή, είναι ίσο ή μεγαλύτερο του ορίου που ανακοινώνεται από τις αρμόδιες υπηρεσίες του Διαχειριστή του Σ.Α.Τ. Το ως άνω όριο καθορίζεται κατόπιν συνεργασίας των αρμοδίων υπηρεσιών του Διαχειριστή Σ.Α.Τ. με τις πληρώτριες τράπεζες με βάση τις χρεώσεις διατραπεζικών εμβασμάτων. Εάν το ποσό καταβολής είναι μικρότερο του ως άνω ορίου, το σχετικό ποσό δύναται να εισπράττεται από τον δικαιούχο απευθείας από την πληρώτρια τράπεζα ή όπως άλλως ορίζεται από τον εκδότη.
- iv) Σε περίπτωση ανεπιτυχών καταβολών ποσών χρηματικής διανομής μέσω δηλωθέντων τραπεζικών λογαριασμών (IBAN), η πληρώτρια τράπεζα υποχρεούται να αποστέλλει στο Διαχειριστή του Σ.Α.Τ. ενημέρωση με τους τραπεζικούς λογαριασμούς (IBAN) που εμπλέκονται στη σχετική ανεπιτυχή καταβολή, σύμφωνα με τις τεχνικές οδηγίες του

Διαχειριστή του Σ.Α.Τ. Με τη λήψη της παραπάνω ενημέρωσης, ο Διαχειριστής του Σ.Α.Τ. απενεργοποιεί τις σχετικές καταχωρήσεις IBAN στο Σ.Α.Τ., ενημερώνοντας αντίστοιχα τους εμπλεκόμενους Χειριστές για τις δικές τους ενέργειες.

Η παρούσα απόφαση να αναρτηθεί στην ιστοσελίδα της Εταιρείας.

Η παρούσα ισχύει από την ως άνω ανάρτησή της.

---

<sup>1</sup> Ο τίτλος της απόφασης αντικαταστάθηκε ως ανωτέρω με την υπ' αριθμ.253/27.06.2016 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου και ισχύει από 30.06.2016.

<sup>2</sup> Το στοιχείο 2 του προοιμίου αντικαταστάθηκε ως ανωτέρω με την υπ' αριθμ.253/27.06.2016 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου και ισχύει από 30.06.2016.

<sup>3</sup> Το στοιχείο 3 του προοιμίου αντικαταστάθηκε ως ανωτέρω με την υπ' αριθμ.253/27.06.2016 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου και ισχύει από 30.06.2016.

<sup>4</sup> Η παράγραφος 1 της απόφασης αντικαταστάθηκε ως ανωτέρω με την υπ' αριθμ.253/27.06.2016 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου και ισχύει από 30.06.2016.

<sup>5</sup> Η περίπτωση i) του στοιχείου α) αντικαταστάθηκε ως ανωτέρω με την υπ' αριθμ.253/27.06.2016 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου και ισχύει από 30.06.2016.

<sup>6</sup> Η περίπτωση ii) του στοιχείου α) αντικαταστάθηκε ως ανωτέρω με την υπ' αριθμ.253/27.06.2016 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου. Με την ίδια απόφαση προστέθηκε και δεύτερο εδάφιο στην περίπτωση ii). Οι τροποποιήσεις ισχύουν από 30.06.2016.

<sup>7</sup> Η περίπτωση iii) του στοιχείου α) αντικαταστάθηκε ως ανωτέρω με την υπ' αριθμ.253/27.06.2016 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου και ισχύει από 30.06.2016.

<sup>8</sup> Η περίπτωση iv) του στοιχείου α) αντικαταστάθηκε ως ανωτέρω με την υπ' αριθμ.253/27.06.2016 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου και ισχύει από 30.06.2016.

<sup>9</sup> Η περίπτωση i) του στοιχείου b) διαγράφηκε με την υπ' αριθμ.253/27.06.2016 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου. Η διαγραφή ισχύει από 30.06.2016.

<sup>10</sup> Η περίπτωση ii) του στοιχείου b) διαγράφηκε με την υπ' αριθμ.253/27.06.2016 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου. Η διαγραφή ισχύει από 30.06.2016.

<sup>11</sup> Η περίπτωση iii) του στοιχείου b) μετά τη διαγραφή των περιπτώσεων i) και ii) αναριθμήθηκε σε i), αντικαταστάθηκε ως ανωτέρω με την υπ' αριθμ.253/27.06.2016 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου και ισχύει από 30.06.2016.

<sup>12</sup> Ο τίτλος του στοιχείου c) αντικαταστάθηκε ως ανωτέρω με την υπ' αριθμ.253/27.06.2016 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου και ισχύει από 30.06.2016.

<sup>13</sup> Η περίπτωση i) του στοιχείου c) αντικαταστάθηκε ως ανωτέρω με την υπ' αριθμ.253/27.06.2016 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου και ισχύει από 30.06.2016.

<sup>14</sup> Η περίπτωση ii) του στοιχείου c) προστέθηκε με την υπ' αριθμ.253/27.06.2016 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου και ισχύει από 30.06.2016.

<sup>15</sup> Μετά το στοιχείο c) της παραγράφου 1 προστέθηκε στοιχείο d) με την υπ' αριθμ.253/27.06.2016 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου και ισχύει από 30.06.2016.

<sup>16</sup> Η παράγραφος 2 της απόφασης αντικαταστάθηκε ως ανωτέρω με την υπ' αριθμ.253/27.06.2016 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου και ισχύει από 30.06.2016.

<sup>17</sup> Μετά το στοιχείο b) της παραγράφου 2 προστέθηκε στοιχείο c) με την υπ' αριθμ.253/27.06.2016 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου και ισχύει από 30.06.2016.