
ΠΡΟΣ : Κυπριακές Επιχειρήσεις Παροχής Επενδυτικών Υπηρεσιών
ΑΠΟ : Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς
ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ : 12 Νοεμβρίου 2008
ΑΡ. ΕΓΚΥΚΛΙΟΥ : ΕΓ144-2008-22
ΑΡ. ΦΑΚΕΛΟΥ : Ε.Κ. 6.1.14
ΘΕΜΑ : Υποχρεώσεις ΚΕΠΕΥ ως προς τη γνωστοποίηση στοιχείων στην Επιτροπή

Η Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς (‘η Επιτροπή’) επιθυμεί, με την παρούσα εγκύκλιο, να υπενθυμίσει στις Κυπριακές Επιχειρήσεις Παροχής Επενδυτικών Υπηρεσιών (‘οι ΚΕΠΕΥ’) τις υποχρεώσεις που υπέχουν δυνάμει του περί Επενδυτικών Υπηρεσιών και Δραστηριοτήτων και Ρυθμιζόμενων Αγορών Νόμου του 2007 (‘ο Νόμος’) και των δυνάμει αυτού εκδιδόμενων Οδηγιών ως προς τη γνωστοποίηση στοιχείων στην Επιτροπή. Για το σκοπό αυτό αναφέρονται αναλυτικά:

1. Στο Παράρτημα Α, τα άρθρα του Νόμου και οι παράγραφοι των Οδηγιών που απαιτούν τη γνωστοποίηση στοιχείων για τη χορήγηση άδειας ή τη λήψη έγκρισης από την Επιτροπή.
2. Στο Παράρτημα Β, τα άρθρα του Νόμου και οι παράγραφοι των Οδηγιών που απαιτούν τη γνωστοποίηση στοιχείων για τα οποία ΔΕΝ απαιτείται η χορήγηση άδειας ή η λήψη έγκρισης από την Επιτροπή.

Τέλος, στο Παράρτημα Γ επισυνάπτεται, για δική σας ευκολία, χρονοδιάγραμμα υποβολής στοιχείων στην Επιτροπή, για τα οποία έχει καθοριστεί προθεσμία από τον ίδιο το Νόμο ή τις Οδηγίες.

Να σημειωθεί ότι όσα αναφέρονται στα ανωτέρω Παραρτήματα αποτελούν υποχρεώσεις των ιδίων των ΚΕΠΕΥ, εκτός εάν υποδεικνύονται άλλα πρόσωπα στα ανωτέρω Παραρτήματα διαφορετικά.

Με εκτίμηση

Άκης Χατζηπιερής
Αντιπρόεδρος Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ Α

Άρθρα Νόμου και Παράγραφοι Οδηγιών
που απαιτούν τη γνωστοποίηση στοιχείων για τη χορήγηση άδειας ή τη λήψη
έγκρισης από την Επιτροπή

	Άρθρο (Α) / Παράγραφος (Π) Οδηγίας¹	Περιγραφή γνωστοποίησης
1.	A6(9)(β)	Διεξαγωγή άλλων εργασιών από ΚΕΠΕΥ
2.	A21(1)	Χορήγηση άδειας λειτουργίας ΚΕΠΕΥ
3.	A23	Επέκταση άδειας λειτουργίας ΚΕΠΕΥ
4.	A31(1)	Μείωση μετοχικού κεφαλαίου ΚΕΠΕΥ
5.	A32(1)	Μεταβολή στα πρόσωπα που πραγματικά διευθύνουν την ΚΕΠΕΥ
6.	A33(1)	Απόκτηση, πώληση, αύξηση ή μείωση συμμετοχής σε ΚΕΠΕΥ (η γνωστοποίηση γίνεται από το πρόσωπο το οποίο προτίθεται να προβεί στις πιο πάνω ενέργειες)
7.	A40(7)	Εγγραφή συνδεδεμένου αντιπροσώπου στο δημόσιο μητρώο
8.	A40(8)	Διορισμός προσώπου για να ενεργεί ως συνδεδεμένος αντιπρόσωπος που δεν είναι εγγεγραμμένος στο δημόσιο μητρώο
9.	A52(2)	Ανάληψη καθηκόντων του άρθρου 52(1) στην ΚΕΠΕΥ από πρόσωπα που δεν είναι εγγεγραμμένα στο δημόσιο μητρώο
10.	A67(3)	Μείωση ιδίων κεφαλαίων ΚΕΠΕΥ κάτω των ορίων του άρθρου 67(1) και (2)
11.	A69(4)	Υπέρβαση χρηματοδοτικών ανοιγμάτων άνω των ορίων του άρθρου 69(1) και (2)

¹ ΟΔ(1): Οδηγία της Επιτροπής ΟΔ-144-2007-01

ΟΔ(2): Οδηγία της Επιτροπής ΟΔ-144-2007-02

ΟΔ(3): Οδηγία της Επιτροπής ΟΔ-144-2007-03

ΟΔ(4): Οδηγία της Επιτροπής ΟΔ-144-2007-04

ΟΔ(5): Οδηγία της Επιτροπής ΟΔ-144-2007-05

12.	A75(2)	Ίδρυση υποκαταστήματος ΚΕΠΕΥ στη Δημοκρατία
13.	A75(4)	Μεταβολές πληροφοριών υποκαταστήματος ΚΕΠΕΥ στη Δημοκρατία
14.	A76(2)	Ίδρυση υποκαταστήματος ΚΕΠΕΥ σε άλλο κράτος μέλος ή τρίτη χώρα
15.	A76(5)	Μεταβολές πληροφοριών υποκαταστήματος ΚΕΠΕΥ σε άλλο κράτος μέλος ή τρίτη χώρα
16.	A79(2)	Ελεύθερη παροχή επενδυτικών και παρεπόμενων υπηρεσιών ή και άσκηση επενδυτικών δραστηριοτήτων από ΚΕΠΕΥ σε τρίτη χώρα
17.	A79(6)	Μεταβολές πληροφοριών για ελεύθερη παροχή υπηρεσιών ή και άσκηση δραστηριοτήτων σε τρίτη χώρα
18.	A83(2)	Σύναψη συμφωνιών με συστήματα κεντρικού αντισυμβαλλόμενου, εκκαθάρισης και διακανονισμού ως προς ΠΜΔ
19.	Π17(2) – ΟΔ(1)	Ανάθεση λειτουργιών/ υπηρεσιών/ δραστηριοτήτων σε παροχέα υπηρεσιών τρίτης χώρας
20.	Π31, Κεφάλαιο 6, Μέρος Γ- ΟΔ(5)	Εσωτερική διαδικασία αξιολόγησης της κεφαλαιακής επάρκειας (ICAAP)
21.	Παράρτημα VIII, Μέρος Δ - ΟΔ(5)	Δήλωση πολιτικής για το χαρτοφυλάκιο συναλλαγών
22.	Π8(1), Κεφάλαιο 7, Μέρος Γ- ΟΔ(5)	Άδεια για χρήση της μεθόδου εσωτερικών διαβαθμίσεων

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ Β

Άρθρα Νόμου και Παράγραφοι Οδηγιών
που απαιτούν τη γνωστοποίηση στοιχείων για τα οποία ΔΕΝ απαιτείται η χορήγηση
άδειας ή η λήψη έγκρισης από την Επιτροπή

	Άρθρο (Α)/ Παράγραφος (Π)	Περιγραφή γνωστοποίησης	Ημερομηνία γνωστοποίησης
1.	A24(2)	Παύση παροχής υπηρεσιών ή και άσκησης δραστηριοτήτων από ΚΕΠΕΥ	Άμεσα
2.	A26(4)	Συμμόρφωση ΚΕΠΕΥ με τις υποδείξεις της Επιτροπής	Εντός ταχθείσας προθεσμίας
3.	A32(3)	Μεταβολή στοιχείων προσώπων που πραγματικά διευθύνουν (η γνωστοποίηση γίνεται τόσο από την ΚΕΠΕΥ όσο και από τα φυσικά πρόσωπα)	Άμεσα
4.	A33(6)	Απόκτηση, πώληση, αύξηση ή μείωση συμμετοχής στο κεφάλαιο της ΚΕΠΕΥ	Άμεσα
5.	A33(7)	Ταυτότητα μετόχων και ύψος συμμετοχής τους στο αμέσως προηγούμενο έτος	31 Ιανουαρίου κάθε έτους
6.	A33(8)	Μεταβολή στοιχείων μετόχου (η γνωστοποίηση γίνεται τόσο από ΚΕΠΕΥ όσο και από τα φυσικά πρόσωπα)	Άμεσα
7.	A34	Ουσιαστική μεταβολή προϋποθέσεων χορήγησης άδειας λειτουργίας ΚΕΠΕΥ	Άμεσα
8.	A40(12)	Μεταβολή στοιχείων συνδεδεμένου αντιπροσώπου (η γνωστοποίηση γίνεται μόνο από το συνδεδεμένο αντιπρόσωπο)	Άμεσα
9.	A40(13)	Διορισμός / παύση συνδεδεμένου αντιπροσώπου και μεταβολές στα στοιχεία του	Άμεσα
10.	A40(15)	Πίνακας με στοιχεία συνδεδεμένων αντιπροσώπων ΚΕΠΕΥ	31 Ιανουαρίου κάθε έτους

11.	A45(1)	Λεπτομέρειες συναλλαγών σε χρηματοοικονομικά μέσα εισηγμένα σε ρυθμιζόμενη αγορά	Άμεσα και όχι αργότερα από το τέλος της επόμενης εργάσιμης ημέρας
12.	A46(2)(α)	Αναφορά σημαντικών παραβάσεων των κανόνων του ΠΜΔ, ανώμαλες συνθήκες διαπραγμάτευσης ή τις μορφές συμπεριφοράς που ενδέχεται να συνιστούν κατάχρηση αγοράς (για ΠΜΔ)	Άμεσα
13.	A53(3)	Μεταβολή στοιχείων εγγεγραμμένων ατόμων στο δημόσιο μητρώο (η γνωστοποίηση γίνεται μόνο από φυσικά πρόσωπα)	Άμεσα
14.	A53(4)	Έναρξη /λήξη απασχόλησης προσώπων που ασκούν καθήκοντα σύμφωνα με το άρθρο 52(1)	Άμεσα
15.	A79(2)	Ελεύθερη παροχή / άσκηση επενδυτικών υπηρεσιών / δραστηριοτήτων σε κράτος μέλος	--
16.	A79(6)	Μεταβολή πληροφοριών του άρθρου 79(2)	Ένα μήνα πριν τις μεταβολές
17.	A79(10)	Εγκατάσταση υποδομών ΠΜΔ σε άλλο κράτος μέλος	--
18.	A114	Υποβολή οικονομικών καταστάσεων	Εντός 4 μηνών από το τέλος κάθε οικονομικού έτους
19.	A115(1) και (2)	Γεγονότα που συνιστούν παράβαση του Νόμου / Οδηγιών / Κανονισμού (η	Άμεσα

		γνωστοποίηση γίνεται από τον ελεγκτή)	
20.	A116	Έκθεση σχετικά με την καταλληλότητα των ρυθμίσεων δυνάμει του άρθρου 18(θ) και (ι) (η γνωστοποίηση γίνεται από τον ελεγκτή)	Εντός 4 μηνών από το τέλος κάθε οικονομικού έτους
21.	A144(1), ΟΔ(4)	Καταβολή ετησίων συνδρομών	Εντός 4 μηνών από το τέλος κάθε οικονομικού έτους
22.	Π9(4) - ΟΔ(1)	Πρακτικά συνεδριάσεων διοικητικού συμβουλίου όπου συζητήθηκαν θέματα συμμόρφωσης, διαχείρισης κινδύνων & εσωτερικού ελέγχου, καθώς και τις σχετικές γραπτές εκθέσεις	Εντός 20 ημερών από την πραγματοποίηση της συνεδρίασης
23.	Π8(9) - ΟΔ(2)	Διαφημιστική ανακοίνωση	Εύθετο χρόνο
24.	Π39(2), Κεφάλαιο 7, Μέρος Γ- ΟΔ(5)	Έντυπα 144-05-06 και 144-06-08	Εντός ενός μηνός μετά το τέλος: • κάθε μήνα από τις ΚΕΠΕΥ του άρθρου 10(3) • κάθε τριών μηνών (31/3, 30/6, 30/9, 31/12) από τις ΚΕΠΕΥ του άρθρου 10(1) και 10(4) • κάθε έξι μηνών (30/6, 31/12) από τις ΚΕΠΕΥ του άρθρου 10(2)
25.	Π39(3), Κεφάλαιο 7, Μέρος Γ- ΟΔ(5) και Π(37), Μέρος V- ΟΔ(6)	Έντυπα 144-05-06 και 144-06-08 σε ενοποιημένη ή υποενοποιημένη βάση	Εντός ενός μηνός από το τέλος κάθε έξι μηνών (30/6, 31/12) από τις

			ΚΕΠΕΥ του άρθρου 10(1) και 10(3)
26.	Π39(4), Κεφάλαιο 7, Μέρος Γ - ΟΔ (5)	Κατάσταση αθέτησης ως προς την εκτέλεση υποχρεώσεων των αντισυμβαλλομένων σε συμφωνίες πώλησης / επαναγοράς / αγοράς / επαναπώλησης	Άμεσα
27.	Π37, Κεφάλαιο 7, Μέρος Γ- ΟΔ(5)	Έκθεση εξωτερικών ελεγκτών για τις δημοσιοποιήσεις πληροφοριών	Εντός τεσσάρων μηνών από το τέλος κάθε οικονομικού έτους
28.	ΜΕΡΟΣ Δ, Παράρτημα VIII- ΟΔ(5)	Δήλωση πολιτικής για το χαρτοφυλάκιο συναλλαγών	--

**Χρονοδιάγραμμα υποβολής στοιχείων στην Επιτροπή
για τα οποία έχει καθοριστεί προθεσμία από το Νόμο ή τις Οδηγίες**

	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος
Κατάσταση μετόχων [A33(7)]	31/1 ²											
Πίνακας συνδεδεμένων αντιπροσώπων [A40(15)]	31/1 ²											
Οικονομικές καταστάσεις [A114]				30/4 ²								
Έκθεση καταλληλότητας [A116]				30/4 ²								
Ετήσιες συνδρομές [A144(1), ΟΔ(4)]				30/4 ²								
Καταστάσεις κεφαλαιακής επάρκειας και χρηματοδοτικών ανοιγμάτων (Π39(2), Κεφ. 7, Μέρος Γ, ΟΔ(5) και Π(18), Μέρος V, ΟΔ(6))												
• ΚΕΠΕΥ A10(3) ³	31/1	28/2	31/3	30/4	31/5	30/6	31/7	31/8	30/9	31/10	30/11	31/12
• ΚΕΠΕΥ A10(1), 10(4) ⁴	31/1			30/4			31/7			31/10		
• ΚΕΠΕΥ A10(2) ⁵	31/1						31/7					

² Τα στοιχεία που υποβάλλονται αφορούν το οικονομικό έτος της ΚΕΠΕΥ που λήγει στις 31 Δεκεμβρίου.

³ Τα στοιχεία που υποβάλλονται αφορούν τον αμέσως προηγούμενο μήνα.

⁴ Τα στοιχεία που υποβάλλονται αφορούν την αμέσως προηγούμενη τριμηνία.

⁵ Τα στοιχεία που υποβάλλονται αφορούν την αμέσως προηγούμενη εξαμηνία.

Παράρτημα Γ (συνέχεια)

	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος
Ενοποιημένες καταστάσεις κεφαλαιακής επάρκειας και χρηματοδοτικών ανοιγμάτων (Π39(3), Κεφ. 7, Μέρος Γ, ΟΔ (5)):												
• ΚΕΠΕΥ Α10(1), 10(3) ⁶	31/1						31/7					
Έκθεση εξωτερικών ελεγκτών για τις δημοσιοποιήσεις πληροφοριών (Π37, Κεφ.7, Μέρος Γ, ΟΔ(5))				30/4 ²								

⁶ Τα στοιχεία που υποβάλλονται αφορούν την αμέσως προηγούμενη εξαμηνία.

