
ΠΡΟΣ : Κυπριακές Επιχειρήσεις Παροχής Επενδυτικών Υπηρεσιών
 ΑΠΟ : Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς
 ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ : 23 Οκτωβρίου 2013
 ΑΡ. ΕΓΚΥΚΛΙΟΥ : ΕΓ144-2013-27
 ΑΡ. ΦΑΚΕΛΟΥ : Ε.Κ. 6.1.14
 ΘΕΜΑ : Άσκηση εποπτείας σε ενοποιημένη βάση από την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς

Η Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς (‘η Επιτροπή’) επιθυμεί, με την παρούσα εγκύκλιο, να ενημερώσει τις Κυπριακές Επιχειρήσεις Παροχής Επενδυτικών Υπηρεσιών (‘οι ΚΕΠΕΥ’) για τα ακόλουθα:

1. Το Μέρος Ε της Οδηγίας ΟΔ144-2007-05 του 2012 της Επιτροπής για την κεφαλαιακή επάρκεια των ΕΠΕΥ (‘η Οδηγία’) αναφέρεται, μεταξύ άλλων, στην άσκηση ενοποιημένης εποπτείας από την Επιτροπή.
2. Οι παράγραφοι 1, 2 και 3 του Μέρους Ε της Οδηγίας καθορίζουν τις περιπτώσεις άσκησης εποπτείας σε ενοποιημένη βάση από την Επιτροπή.

Για καλύτερη κατανόηση των πιο πάνω περιπτώσεων, έχουν ετοιμαστεί και περιλαμβάνονται στο επισυναπτόμενο Παράρτημα σχετικά παραδείγματα.

3. ΚΕΠΕΥ, οι οποίες εμπίπτουν στις περιπτώσεις των παραγράφων 1, 2 και 3 του Μέρους Ε της Οδηγίας, εποπτεύονται από την Επιτροπή σε ενοποιημένη βάση, επιπρόσθετα της μεμονωμένης εποπτείας που ήδη ασκείται σήμερα σε αυτές.

Νοείται ότι όλες οι υπόλοιπες ΚΕΠΕΥ που δεν εμπίπτουν στις πιο πάνω περιπτώσεις, συνεχίζουν να εποπτεύονται από την Επιτροπή μόνο σε μεμονωμένη βάση.

4. Για σκοπούς ελέγχου εφαρμογής των ανωτέρω παραγράφων της Οδηγίας, καλούνται **ΟΛΕΣ** οι ΚΕΠΕΥ όπως συμπληρώσουν τον πίνακα του επισυναπτόμενου Παραρτήματος και τον αποστείλουν στην ηλεκτρονική διεύθυνση crdsubmission@cysec.gov.cy μέχρι τις **15 Νοεμβρίου 2013, το αργότερο**.

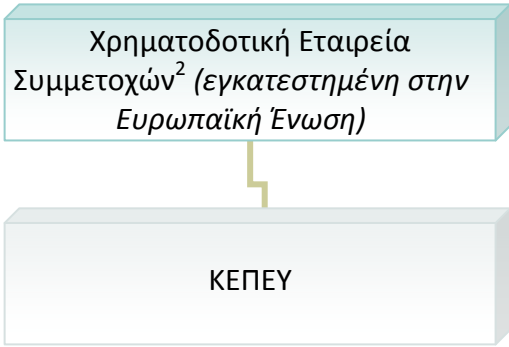
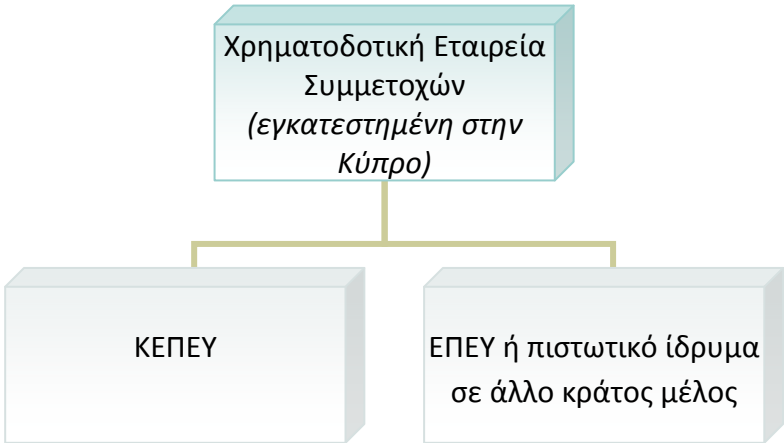
Ο πίνακας να συνοδεύεται από σχεδιάγραμμα με τη δομή του ομίλου¹ στον οποίο ανήκει η ΚΕΠΕΥ, φθάνοντας μέχρι τους τελικούς πραγματικούς δικαιούχους – φυσικά πρόσωπα. Το σχεδιάγραμμα να περιλαμβάνει το όνομα κάθε οντότητας, ποσοστό συμμετοχής, χώρα σύστασης, δραστηριότητες και αρμόδια εποπτική αρχή, εάν ισχύει.

Με εκτίμηση

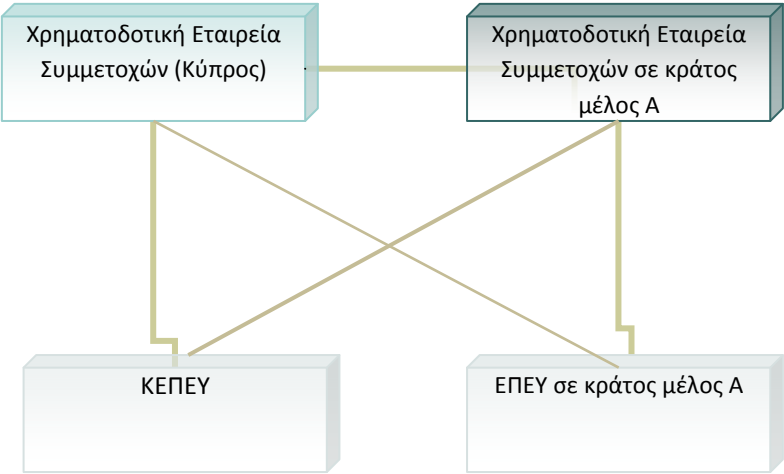
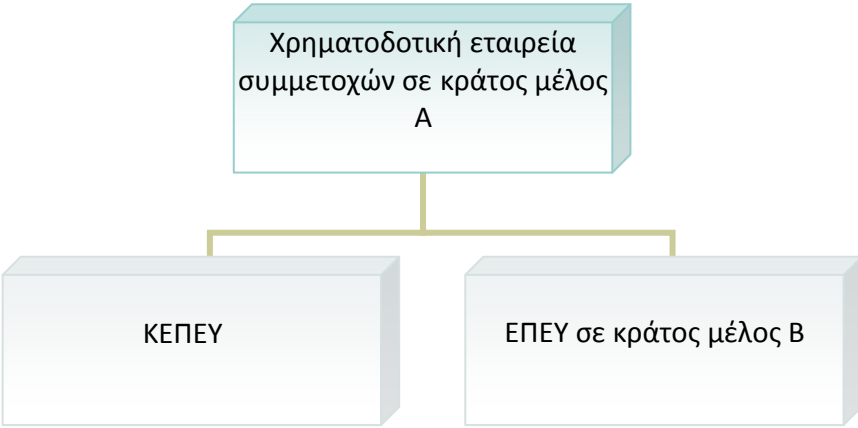
Δήμητρα Καλογήρου
Πρόεδρος Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς

¹ Βλέπετε άρθρο 2 του Νόμου N144(I)/2007 για τον ορισμό του 'ομίλου'.

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ

Α/Α Νομοθεσία	ΠΕΡΙΠΤΩΣΕΙΣ ΑΣΚΗΣΗΣ ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΗΣ ΕΠΟΠΤΕΙΑΣ	(βάλτε ν όπου ισχύει)
1. Παρ. 1(1), 2(1), Μέρος Ε, Οδηγία		
2. Παρ. 2(2), Μέρος Ε, Οδηγία		
3. Παρ. 3(1), Μέρος Ε, Οδηγία		

² Χρηματοδοτική Εταιρεία Συμμετοχών είναι χρηματοδοτικό ίδρυμα, οι θυγατρικές επιχειρήσεις του οποίου είναι, αποκλειστικώς ή κυρίως, πιστωτικά ή χρηματοδοτικά ιδρύματα, ενώ μία τουλάχιστον από τις θυγατρικές αυτές επιχειρήσεις είναι ΕΠΕΥ και το οποίο δεν είναι εταιρεία χρηματοπιστωτικών συμμετοχών κατά την έννοια που αποδίδεται στην Οδηγία ΟΔ144-2007-11 της Επιτροπής για τη Συμπληρωματική Εποπτεία των ΕΠΕΥ που ανήκουν σε χρηματοπιστωτικό όμιλο ετερογενών δραστηριοτήτων, Κεφάλαιο1, παράγραφος 2(27).

4. Παρ. 3(1), Μέρος Ε, Οδηγία	 <i>* Η Επιτροπή ασκεί ενοποιημένη εποπτεία μόνο εάν η ΚΕΠΕΥ έχει το μεγαλύτερο σύνολο ισολογισμού (largest balance sheet total)</i>	
5. Παρ. 3(2), Μέρος Ε, Οδηγία	 <i>* Η Επιτροπή ασκεί ενοποιημένη εποπτεία μόνο εάν η ΚΕΠΕΥ έχει το μεγαλύτερο σύνολο ισολογισμού (largest balance sheet total)</i>	
6.	Καμία από τις πιο πάνω περιπτώσεις³ (συγκεκριμενοποιήστε) Σε περίπτωση που ΚΕΠΕΥ εμπίπτει στο σημείο αυτό και υπόκειται σε ενοποιημένη εποπτεία από άλλη εποπτική αρχή, να αναφερθεί το όνομα της εποπτικής αρχής.	

³ Να περιληφθούν και οι περιπτώσεις όπου οι ΚΕΠΕΥ δεν ανήκουν σε καμία από τις πιο πάνω περιπτώσεις και εποπτεύονται **ΜΟΝΟ** σε μεμονωμένη βάση.

Ο πιο κάτω πίνακας να συμπληρωθεί από τις ΚΕΠΕΥ που εμπίπτουν στις περιπτώσεις 4 και 5 πιο πάνω:

		Σύνολο ισολογισμού σε Ευρώ (€) κατά την 31/12/2012
1.	ΚΕΠΕΥ	
2.	ΕΠΕΥ εγκατεστημένη σε άλλο κράτος μέλος	