



**ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ ΤΡΙΤΟ**  
**ΤΗΣ ΕΠΙΣΗΜΗΣ ΕΦΗΜΕΡΙΔΑΣ ΤΗΣ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑΣ**  
Αρ. 4063 της 30<sup>ης</sup> ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2005  
**ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΕΣ ΠΡΑΞΕΙΣ**

---

**ΜΕΡΟΣ Ι**

**Κανονιστικές Διοικητικές Πράξεις**

**Αριθμός 596**

**ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ**

1. ΕΙΣΑΓΩΓΗ
  - 1.1. ΝΟΜΟΘΕΤΙΚΗ ΕΞΟΥΣΙΟΔΟΤΗΣΗ
  - 1.2. ΕΡΜΗΝΕΙΑ
2. ΑΓΟΡΕΣ Χ.Α.Κ.
  - 2.1. ΚΑΤΑΤΑΞΗ
  - 2.2. ΜΕΤΑΤΑΞΗ
  - 2.3. ΑΝΑΣΤΟΛΗ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΗΣ
    - 2.3.1. ΛΟΓΟΙ ΑΝΑΣΤΟΛΗΣ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΗΣ
    - 2.3.2. ΔΙΑΡΚΕΙΑ ΑΝΑΣΤΟΛΗΣ
  - 2.4. ΔΙΑΓΡΑΦΗ
    - 2.4.1. ΠΕΡΙΠΤΩΣΕΙΣ ΔΙΑΓΡΑΦΗΣ
3. ΠΡΟΫΠΟΘΕΣΕΙΣ ΕΙΣΑΓΩΓΗΣ
  - 3.1. ΓΕΝΙΚΕΣ
  - 3.2. ΚΥΡΙΑΣ ΑΓΟΡΑΣ
  - 3.3. ΠΑΡΑΛΛΗΛΗΣ ΑΓΟΡΑΣ
  - 3.4. ΕΝΑΛΛΑΚΤΙΚΗΣ ΑΓΟΡΑΣ
  - 3.5. ΑΓΟΡΑΣ ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΩΝ ΟΡΓΑΝΙΣΜΩΝ
  - 3.6. ΑΓΟΡΑΣ ΜΕΓΑΛΩΝ ΕΡΓΩΝ
  - 3.7. ΑΓΟΡΑΣ ΠΟΝΤΟΠΟΡΟΥ ΝΑΥΤΙΑΙΑΣ
  - 3.8. ΑΓΟΡΑΣ ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ
  - 3.9. ΑΓΟΡΑΣ ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ ΔΗΜΟΣΙΟΥ

4. ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑ ΕΙΣΑΓΩΓΗΣ
  - 4.1. ΕΚΔΟΤΗ ΠΟΥ ΕΙΣΑΓΕΙ ΓΙΑ ΠΡΩΤΗ ΦΟΡΑ ΑΞΙΕΣ
    - 4.1.1. ΤΡΟΠΟΙ ΕΙΣΑΓΩΓΗΣ
    - 4.1.2. ΠΡΟΕΓΚΡΙΣΗ
  - 4.2. ΠΑΡΑΛΛΗΛΗ ΕΙΣΑΓΩΓΗ
    - 4.2.1. ΕΚΔΟΤΗ ΠΟΥ ΕΧΕΙ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΑΞΙΕΣ ΣΕ ΑΝΑΓΝΩΡΙΣΜΕΝΟ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ
    - 4.2.2. ΕΚΔΟΤΗ ΠΟΥ ΘΑ ΕΙΣΑΞΕΙ ΑΞΙΕΣ ΤΑΥΤΟΧΡΟΝΑ ΣΕ ΑΝΑΓΝΩΡΙΣΜΕΝΟ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ
  - 4.3. ΕΙΣΑΓΩΓΗ ΕΠΙΠΡΟΣΘΕΤΩΝ ΑΞΙΩΝ
    - 4.3.1. ΠΡΟΫΠΟΘΕΣΕΙΣ
    - 4.3.2. ΑΔΕΙΑ ΕΚΔΟΣΗΣ
5. ΣΥΝΕΧΕΙΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΕΚΔΟΤΩΝ
  - 5.1. ΕΙΣΑΓΩΓΗ
    - 5.1.1. ΓΕΝΙΚΑ
    - 5.1.2. ΕΠΙΠΡΟΣΘΕΤΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ
  - 5.2. ΓΕΝΙΚΕΣ ΣΥΝΕΧΕΙΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΕΚΔΟΤΩΝ
    - 5.2.1. ΔΗΜΟΣΙΟΠΟΙΗΣΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΩΝ
    - 5.2.2. ΑΠΟΚΛΑΥΨΗ ΣΥΜΒΑΣΕΩΝ ΜΕΛΩΝ ΟΡΓΑΝΩΝ ΔΙΟΙΚΗΣΗΣ ΚΑΙ ΑΞΙΩΜΑΤΟΥΧΩΝ ΤΟΥ ΕΚΔΟΤΗ
    - 5.2.3. ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑ ΜΕ ΤΟΥΣ ΔΙΚΑΙΟΥΧΟΥΣ ΤΩΝ ΤΙΤΛΩΝ
    - 5.2.4. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ/ΕΤΗΣΙΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ
    - 5.2.5. ΑΝΤΛΟΥΜΕΝΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ
    - 5.2.6. ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ ΣΥΝΑΛΛΑΓΩΝ
    - 5.2.7. ΤΡΟΠΟΣ ΔΙΑΒΙΒΑΣΗΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΩΝ
    - 5.2.8. ΕΤΑΙΡΙΚΕΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΕΣ
  - 5.3. ΕΙΔΙΚΕΣ ΣΥΝΕΧΕΙΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ
    - 5.3.1. ΚΥΡΙΑΣ ΑΓΟΡΑΣ
    - 5.3.2. ΠΑΡΑΛΛΗΛΗΣ ΑΓΟΡΑΣ
    - 5.3.3. ΕΝΑΛΛΑΚΤΙΚΗΣ ΑΓΟΡΑΣ
    - 5.3.4. ΑΓΟΡΑΣ ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΩΝ ΟΡΓΑΝΙΣΜΩΝ
    - 5.3.5. ΑΓΟΡΑΣ ΜΕΓΑΛΩΝ ΕΡΓΩΝ
    - 5.3.6. ΑΓΟΡΑΣ ΠΟΝΤΟΠΟΡΟΥ ΝΑΥΤΑΙΑΣ
6. ΚΑΝΟΝΕΣ ΣΥΝΑΛΛΑΓΩΝ
7. ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ – ΕΤΗΣΙΕΣ ΣΥΝΔΡΟΜΕΣ

# 1.ΕΙΣΑΓΩΓΗ

## 1.1. ΝΟΜΟΘΕΤΙΚΗ ΕΞΟΥΣΙΟΔΟΤΗΣΗ

Το Συμβούλιο του Χρηματιστηρίου Αξιών Κύπρου με βάση την εξουσία που του παρέχουν τα άρθρα 10(2)(ε),33,48,57,58,59,70,72,73,83,89,113,117,118,119, 125,126,140,144,179 & 186 των περί Αξιών και Χρηματιστηρίου Αξιών Κύπρου Νόμων του 1993 έως 2005, του Κανονισμού 88 των περί Αξιών και Χρηματιστηρίου Αξιών Κύπρου Κανονισμών και αφού εξασφάλισε την έγκριση της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, όπου αυτό απαιτείται, αποφάσισε τα ακόλουθα.

## 1.2.ΕΡΜΗΝΕΙΑ

1.2.1. Η απόφαση αυτή καταργεί την απόφαση του Συμβουλίου που έχει δημοσιευθεί στη Επίσημη Εφημερίδα της Δημοκρατίας ημερομηνίας 6/8/2004, αριθμός 675, Κ.Δ.Π. 675/2004.

1.2.2. Στην απόφαση αυτή, εκτός εάν από το κείμενο προκύπτει διαφορετικά, οι διάφορες έννοιες θα έχουν την ερμηνεία που αποδίδεται σε αυτές στους περί Αξιών και Χρηματιστηρίου Αξιών Κύπρου Νόμους και Κανονισμούς.

1.2.3. Στην απόφαση αυτή εκτός εάν από το κείμενο προκύπτει διαφορετικά:

“ αναγνωρισμένο χρηματιστήριο” σημαίνει οποιαδήποτε Οργανωμένη Αγορά ή Χρηματιστήριο το οποίο περιλαμβάνεται στον κατάλογο του Υπουργείου Οικονομικών αναφορικά με τα χρηματιστήρια της αλλοδαπής στα οποία είναι δυνατή η πραγματοποίηση εγκεκριμένων επενδύσεων.

“ εγκεκριμένος επενδυτικός οργανισμός ” σημαίνει τον εκδότη ο οποίος ανταποκρίνεται και τηρεί όλες τις

συνεχείς υποχρεώσεις που προβλέπονται για την αγορά των επενδυτικών οργανισμών .

“ επενδυτικός οργανισμός “ σημαίνει τον εκδότη του οποίου το μεγαλύτερο μέρος των δραστηριοτήτων συνίσταται στην επένδυση σε κινητές αξίες ή τραπεζικές καταθέσεις ή του οποίου το μεγαλύτερο μέρος του ενεργητικού είναι εισηγμένες αξίες ή τραπεζικές καταθέσεις ή ρευστά διαθέσιμα ή μετοχές εταιρειών των οποίων το μεγαλύτερο μέρος των δραστηριοτήτων είναι η επένδυση σε κινητές αξίες ή τραπεζικές καταθέσεις ή ρευστά διαθέσιμα.

“ποντοπόρος ναυτιλία” σημαίνει την δραστηριότητα που αφορά την ιδιοκτησία, διαχείριση, εκμετάλλευση πλοίου μεταφοράς φορτίου το οποίο είναι προορισμένο να κινείται στην θάλασσα αυτοδύναμο.

## **2. ΑΓΟΡΕΣ Χ.Α.Κ.**

### **2.1.ΚΑΤΑΤΑΞΗ**

2.1.1.Κινητές αξίες που εισάγονται στο Χρηματιστήριο θα κατατάσσονται σε μία από τις αγορές μετοχών, προκειμένου περί μετοχών ή σε μία από τις αγορές χρεογράφων, προκειμένου περί ομολογιών ή άλλων ομοειδών χρεογράφων ή στην Αγορά Μεριδίων ΟΣΕΚΑ προκειμένου περί μεριδίων ΟΣΕΚΑ, όπως στην συνέχεια προβλέπεται.

2.1.2. Οι αγορές μετοχών του Χρηματιστηρίου θα είναι οι ακόλουθες:

Κύρια Αγορά  
Παράλληλη Αγορά  
Εναλλακτική Αγορά  
Αγορά Επενδυτικών Οργανισμών  
Αγορά Μεγάλων Εργων  
Αγορά Ποντοπόρου Ναυτιλίας  
Αγορά Ειδικής Κατηγορίας

2.1.3. Οι αγορές ομολογιών ή άλλων ομοειδών χρεογράφων θα είναι οι ακόλουθες:

Αγορά Ομολογιών Επιχειρήσεων  
Αγορά Ομολογιών Δημοσίου

2.1.4. Στην Αγορά Μεριδίων ΟΣΕΚΑ, θα εισάγονται μερίδια ΟΣΕΚΑ.

2.1.5. Η κατάταξη οποιασδήποτε κινητής αξίας θα γίνεται με απόφαση του Συμβουλίου σε οποιανδήποτε από τις αγορές κατά τον χρόνο εισαγωγής της, εκτός των αξιών της αγοράς Ειδικής Κατηγορίας, στην οποία θα τυγχάνουν διαπραγμάτευσης αξίες οποιασδήποτε άλλης αγοράς οι οποίες κατόπιν απόφασης του Συμβουλίου και για όσο χρόνο διαρκεί αυτή θα τυγχάνουν διαπραγμάτευσης στην αγορά Ειδικής Κατηγορίας.

Νοείται ότι κατά τον χρόνο της εισαγωγής δεν θα είναι δυνατή η κατάταξη εκδότη σε αγορά άλλη από την οποία ο ίδιος επιθυμεί.

2.1.6. Προκειμένου περί αξιών που κατά τον χρόνο εφαρμογής της απόφασης αυτής ετύγχαναν διαπραγμάτευσης σε οποιαδήποτε αγορά του Χρηματιστηρίου θα θεωρούνται ότι έχουν καταταγεί στην αντίστοιχη αγορά που προβλέπεται στην παράγραφο 2.1.2. και 2.1.3. εκτός εάν αυτές ετύγχαναν διαπραγμάτευσης στην κατηγορία ειδικής διαπραγμάτευσης, που σε τέτοια περίπτωση θα θεωρούνται με την εφαρμογή της απόφασης αυτής, ότι έχουν καταταγεί στην Αγορά Ειδικής Κατηγορίας.

## 2.2 ΜΕΤΑΤΑΞΗ

2.2.1 Κινητές αξίες που τυγχάνουν διαπραγμάτευσης σε οποιανδήποτε αγορά μετοχών είναι δυνατόν να μεταταχθούν σε άλλη αγορά είτε κατόπιν αίτησης του εκδότη των, αφού καταβάλει το προβλεπόμενο τέλος, είτε αναγκαστικά κατόπιν απόφασης του Συμβουλίου, όπως στην συνέχεια προβλέπεται.

2.2.2. Το Συμβούλιο θα έχει εξουσία να μετατάξει εκδότη της Κύριας Αγοράς στην Παράλληλη ή την Εναλλακτική ή την Αγορά Επενδυτικών Οργανισμών ή εκδότη της Παράλληλης στην Εναλλακτική ή την Αγορά Επενδυτικών Οργανισμών, εάν διαπιστώσει ότι:

(α) Δεν τηρεί τις συνεχείς υποχρεώσεις της αγοράς που είναι εισηγμένος, ή

(β) Έχει υποπέσει σε σοβαρή ή επανειλημμένες παραβάσεις της χρηματιστηριακής νομοθεσίας.

2.2.3. Το Συμβούλιο θα έχει εξουσία να μετατάξει εκδότη οποιασδήποτε αγοράς στην Αγορά Ειδικής Κατηγορίας για χρονικό διάστημα μέχρι έξη μήνες ή για οποιαδήποτε επιπρόσθετη περίοδο το Συμβούλιο θα αποφασίζει σε περίπτωση:

(α) Μή τήρησης των συνεχών υποχρεώσεων της αγοράς που είναι εισηγμένος ή

(β) Καθυστέρησης στην έκδοση των οικονομικών του καταστάσεων/εκθέσεων ή όταν του έχει ζητηθεί η διόρθωση ή επανέκδοση αυτών για θεμελιώδες θέμα ή

(γ) Υπάρχει σημαντική αβεβαιότητα για την βιωσιμότητα του εκδότη, ή υπάρχει επιφύλαξη των ελεγκτών αναφορικά με θεμελιώδες θέμα για την εικόνα των λογαριασμών ή δήλωση αδυναμίας για έκφραση γνώμης για την ολότητα ή ουσιαστικό μέρος των οικονομικών καταστάσεων ή

(δ) Επίκειται ουσιαστική διαφοροποίηση των δραστηριοτήτων του ή αντίστροφη εξαγορά ή προκειμένου περί επενδυτικού οργανισμού εάν επιζητεί την απαλλαγή του από ουσιαστικό περιορισμό αναφορικά προς τις υποχρεώσεις του ή

(ε) Η Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς ζητήσει κάτι τέτοιο.

2.2.4. Με απόφαση του Συμβουλίου, η πιο πάνω προβλεπόμενη προθεσμία των έξη μηνών ή οποιαδήποτε άλλη προθεσμία που το Συμβούλιο θα

καθορίζει, είναι δυνατό να παραταθεί για επιπρόσθετο χρονικό διάστημα μέχρι τρεις μήνες εάν έχει ξεκινήσει διαδικασία διαγραφής ή μετάταξης του εκδότη.

- 2.2.5. Το Συμβούλιο θα επαναφέρει εκδότη από την Ειδική Κατηγορία στην αγορά που ήταν προηγουμένως όταν διαπιστώνει ότι οι λόγοι που οδήγησαν στην μετάταξη του έχουν εκλείψει.
- 2.2.6. Το Συμβούλιο έχει εξουσία να μετατάξει εκδότη της Κύριας Αγοράς στην Παράλληλη ή την Εναλλακτική ή την Αγορά Επενδυτικών Οργανισμών ή εκδότη της Παράλληλης στην Εναλλακτική, ή την Αγορά Επενδυτικών Οργανισμών κατόπιν αίτησης του σύμφωνα με το παράρτημα 1 εάν με ειδικό ψήφισμα οι μέτοχοι του τους οποίους φρόντισε να ενημερώσει για τους λόγους και τις τυχόν συνέπειες της μετάταξης, σε γενική συνέλευση επιβεβαιώνουν την συγκατάθεση τους σε αυτό.
- 2.2.7. Το Συμβούλιο θα έχει εξουσία να μετατάξει εκδότη Εναλλακτικής ή της Παράλληλης Αγοράς στην Κύρια ή της Εναλλακτικής στην Παράλληλη, κατόπιν αίτησης του, σύμφωνα με το παράρτημα 2 αφού:
- (α) δεν έχει υποπέσει σε σοβαρές επαναλαμβανόμενες παραβάσεις των συνεχών του υποχρεώσεων και
  - (β) ανταποκρίνεται στις προϋποθέσεις κατάταξης της αγοράς που ζητά να μεταταχθεί.
- 2.2.8. Το Συμβούλιο θα έχει εξουσία μετάταξης εκδότη της Αγοράς Επενδυτικών Οργανισμών κατόπιν αίτησης του, σύμφωνα με το παράρτημα 2 σε οποιαδήποτε άλλη αγορά μετοχών εάν:
- (α) Έχει λειτουργήσει κανονικά δύο χρόνια μετά την απαλλαγή του από μερικές των υποχρεώσεων εγκεκριμένου επενδυτικού οργανισμού.
  - (β) Ανταποκρίνεται στις προϋποθέσεις εισαγωγής της αγοράς που επιζητά να μεταταχθεί.

2.2.9. Το Συμβούλιο θα έχει εξουσία μετάταξης εκδότη της αγοράς Μεγάλων Εργων σε οποιαδήποτε άλλη αγορά, κατόπιν αίτησης του σύμφωνα με το παράρτημα 1 αφού:

(α) Αυτός έχει τουλάχιστο για χρονικό διάστημα δύο ετών αρχίσει την οικονομική εκμετάλλευση του έργου και

(β) ανταποκρίνεται στις προϋποθέσεις κατάταξης της αγοράς που ζητά να μεταταχθεί και

(γ) με ειδικό ψήφισμα οι μέτοχοι του σε γενική συνέλευση επιβεβαιώνουν την συγκατάθεση τους σε αυτό.

2.2.10. Το Συμβούλιο θα έχει εξουσία μετάταξης εκδότη της αγοράς Ποντοπόρου Ναυτιλίας κατόπιν αίτησης του σύμφωνα με το παράρτημα 1 ή αναγκαστικά σε άλλη αγορά εάν οι δραστηριότητες του αναφορικά με την ποντοπόρο ναυτιλία έπαυσαν να αποτελούν το μεγαλύτερο μέρος των δραστηριοτήτων του και ανταποκρίνεται προς τις προϋποθέσεις κατάταξης της αγοράς αυτής.

2.2.11. Η μετάταξη ή η επαναφορά εκδότη από την Ειδική Κατηγορία σε οποιαδήποτε αγορά ανακοινώνεται με δημόσια ανακοίνωση του Συμβουλίου η οποία καθορίζει τον λόγο της μετάταξης και την ημερομηνία έναρξης της διαπραγμάτευσης στην νέα αγορά.

2.2.12. Προκειμένου περί αναγκαστικής μετάταξης το Συμβούλιο θα προειδοποιεί τον εκδότη για την πρόθεση και τους λόγους που προκαλούν την εξέταση θέματος μετάταξης του, δίδοντας του την ευκαιρία σε σύντομο, τακτό χρονικό διάστημα να εκφράσει τις απόψεις του, εκτός εάν κατά την απόλυτη κρίση του Συμβουλίου κάτι τέτοιο διακινδυνεύει τα συμφέροντα των επενδυτών, και σε τέτοια περίπτωση η μετάταξη θα αποφασιστεί χωρίς προειδοποίηση του εκδότη.



## 2.3. ΑΝΑΣΤΟΛΗ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΗΣ

### 2.3.1. ΛΟΓΟΙ ΑΝΑΣΤΟΛΗΣ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΗΣ

2.3.1.1. Η διαπραγμάτευση οποιασδήποτε αξίας στο Χρηματιστήριο είναι δυνατόν να ανασταλεί όταν δεν διασφαλίζεται προσωρινά ή απειλείται η διασφάλιση της καλής λειτουργίας της αγοράς ή όταν αυτό επιβάλλεται για την προστασία των επενδυτών, κατόπιν:

(α) Απόφασης της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, ή κατόπιν

(β) Κοινής απόφασης του Προέδρου του Συμβουλίου ή του αναπληρωτή του και του Γενικού Διευθυντή του Χρηματιστηρίου ή του αναπληρωτή του που λαμβάνεται αυτεπάγγελα ή κατόπιν αίτησης του εκδότη.

2.3.1.2. Το Συμβούλιο θα θεωρεί ότι δεν διασφαλίζεται ή απειλείται η καλή λειτουργία της αγοράς ως προς συγκεκριμένη κινητή αξία, όταν για παράδειγμα:

(α) Σημειώνεται αδικαιολόγητη σημαντική διακύμανση της τιμής της αξίας.

(β) Στην αγορά κυκλοφορούν φήμες που αφορούν θέμα που μπορεί να επηρεάσει ουσιαστικά τη τιμή της αξίας.

(γ) Σε περίπτωση καθυστέρησης από πλευράς εκδότη να εκδώσει ανακοίνωση για οποιοδήποτε γεγονός που μπορεί να επηρεάσει την τιμή της αξίας.

2.3.1.3. Εκδότης ο οποίος επιθυμεί αναστολή της διαπραγμάτευσης αξίας του, θα πρέπει να υποβάλει γραπτώς σχετικό αίτημα προς τον Γενικό Διευθυντή, ευθύς μόλις προκύψουν οι λόγοι που υποστηρίζουν το αίτημα, αναφέροντας επίσης τους λόγους οι οποίοι δικαιολογούν το αίτημα και την περίοδο αναστολής που προτείνει.

## **2.3.2. ΔΙΑΡΚΕΙΑ ΑΝΑΣΤΟΛΗΣ**

2.3.2.1. Απόφαση για αναστολή ή απόφαση για παράταση προηγούμενης απόφασης για αναστολή, έχει άμεση εφαρμογή από τη δημοσιοποίηση της, με την καταχώρηση στην ιστοσελίδα του Χρηματιστηρίου ανακοίνωσης που δημοσιοποιεί την απόφαση της Επιτροπής ή την απόφαση του Προέδρου και του Γενικού Διευθυντή, και η οποία καθορίζει σε συντομία τον λόγο της αναστολής και όταν είναι αυτό δυνατό την διάρκεια της αναστολής.

2.3.2.2. Η αναστολή της διαπραγμάτευσης αξίας δεν είναι δυνατό να διαρκέσει ή παραταθεί:

(α) Προκειμένου περί αναστολής που έχει αποφασιστεί από την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς για χρονικό διάστημα που υπερβαίνει τους τέσσερις μήνες

(β) Προκειμένου περί αναστολής που έχει αποφασιστεί από τον Πρόεδρο του Συμβουλίου και τον Γενικό Διευθυντή, για χρονικό διάστημα που υπερβαίνει τις δέκα εργάσιμες ημέρες εκτός εάν αυτή παραταθεί με απόφαση του Συμβουλίου για χρονικό διάστημα μέχρι δύο μήνες, εκτός εάν η Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς κατόπιν αιτήματος του Συμβουλίου που υποβάλλεται κατά τις τελευταίες 15 ημέρες πριν την πάροδο της προθεσμίας των δύο μηνών, εγκρίνει την παράταση της αναστολής για χρονικό διάστημα που δεν είναι μεγαλύτερο των δύο μηνών.

## **2.4. ΔΙΑΓΡΑΦΗ**

### **2.4.1. ΠΕΡΙΠΤΩΣΕΙΣ ΔΙΑΓΡΑΦΗΣ**

2.4.1.1. Κινητή αξία διαγράφεται από το Χρηματιστήριο κατόπιν απόφασης του Συμβουλίου, η οποία λαμβάνεται αυτεπάγγελτα ή κατόπιν αίτησης του εκδότη, εφόσον αυτή εγκριθεί από την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς.

### 3. ΠΡΟΫΠΟΘΕΣΕΙΣ ΕΙΣΑΓΩΓΗΣ

#### 3.1. ΓΕΝΙΚΕΣ

3.1.1. Εκδότης κινητών αξιών που επιδιώκει να εισάξει αξίες του σε οποιαδήποτε αγορά του Χρηματιστηρίου για πρώτη φορά θα πρέπει να ικανοποιήσει το Συμβούλιο ότι ανταποκρίνεται προς τις ακόλουθες γενικές προϋποθέσεις:

(α) Έχει κατά νόμο συσταθεί και λειτουργεί, προκειμένου περί εταιρείας ως δημόσια κατά το δίκαιο του τόπου σύστασης του το οποίο του παρέχει εξουσία προς έκδοση τίτλων προς το κοινό·

(β) έχει εξουσία προς έκδοση των συγκεκριμένων τίτλων των οποίων επιδιώκει την εισαγωγή κατά το δίκαιο του τόπου σύστασης του, το ιδρυτικό και καταστατικό του έγγραφο ή οποιοδήποτε άλλο έγγραφο που διέπει τους όρους σύστασης του και τις σχέσεις μεταξύ των μελών του·

(γ) εκτός στην περίπτωση παράλληλης εισαγωγής ή όταν ο εκδότης εισάγει αξίες του οι οποίες είναι ήδη εισηγμένες σε οργανωμένη αγορά, η εισαγωγή αφορά όλους τους τίτλους της ίδιας κατηγορίας που εκδόθηκαν ή μέλλουν να εκδοθούν, καθώς επίσης και όλα τα τυχόν δικαιώματα ή άλλα χρηματοοικονομικά παράγωγα που μετατρέπονται ή δίδουν το δικαίωμα να μετατραπούν σε τίτλους της ίδιας κατηγορίας των τίτλων που θα εισαχθούν·

(δ) προτείνει την εισαγωγή τίτλων, των οποίων η μεταβίβαση είναι ελεύθερη. Κατ' εξαίρεση, το Συμβούλιο σε δικαιολογημένες περιπτώσεις, θα αποδέχεται την εισαγωγή τίτλων, των οποίων η μεταβίβαση υπόκειται σε περιορισμούς, εφόσον κρίνει ότι οι περιορισμοί αυτοί δεν επηρεάζουν την ομαλή λειτουργία της χρηματιστηριακής αγοράς στους τίτλους αυτούς·

(ε) σε περίπτωση εκδότη που έχει τίτλους εισηγμένους σε χρηματιστήριο της αλλοδαπής, συμμορφούται

πλήρως προς τους όρους και τις προϋποθέσεις του χρηματιστηρίου αυτού·

(στ) ικανοποιεί το Συμβούλιο ότι έχει επαρκές κεφάλαιο κίνησης·

(ζ) δεν δεσμεύεται έναντι οποιουδήποτε κατά τρόπο ασυμβίβαστο προς τα συμφέροντα των κατόχων των τίτλων του·

(η) διασφαλίζει ίση μεταχείριση των δικαιούχων των αξιών, της ίδιας κατηγορίας, αναφορικά με όλα τα δικαιώματα ή υποχρεώσεις που σχετίζονται με αυτές·

(θ) ικανοποιεί το Συμβούλιο ότι παρέχει όλα τα αναγκαία προς προστασία των επενδυτών εχέγγυα·

(ι) προκειμένου περί μετοχών, διασφαλίζει ότι οποιαδήποτε μελλοντική έκδοση θα προσφέρεται αρχικά στους υφιστάμενους μετόχους ανάλογα του ποσοστού που ο κάθε ένας κατέχει στο κεφάλαιο του εκδότη, εκτός εάν με ειδικό ψήφισμα τους οι μέτοχοι αποφασίσουν διαφορετικά·

(κ) προτείνει για εισαγωγή τίτλους πλήρως αποπληρωμένους·

(λ) είναι έτοιμος και ικανός να παραδώσει το Μητρώο του στο Κεντρικό Αποθετήριο και Μητρώο και να ανταποκριθεί σε οποιαδήποτε υποχρέωση του κατά την ανάληψη ή κατά την στην συνέχεια τήρηση του Μητρώου ή των Μητρώων των εγγεγραμμένων κατόχων των αξιών του·

(μ) το μεγαλύτερο μέρος των εσόδων ή των περιουσιακών του στοιχείων δεν προέρχονται από ή σχετίζονται με δραστηριότητες ποντοπόρου ναυτιλίας, εκτός εάν η αίτηση του αφορά την Αγορά Ποντοπόρου Ναυτιλίας·

(ν) προκειμένου περί επενδυτικού οργανισμού, εάν η αίτηση του αφορά εισαγωγή στην Αγορά Επενδυτικών Οργανισμών.

## 3.2. ΚΥΡΙΑΣ ΑΓΟΡΑΣ

3.2.1. Εκδότης ο οποίος επιδιώκει να εισάξει για πρώτη φορά αξίες του στην Κύρια Αγορά, εκτός οποιασδήποτε άλλης προϋπόθεσης που προβλέπεται στο Νόμο και τις γενικές προϋποθέσεις εισαγωγής, θα πρέπει να ικανοποιήσει το Συμβούλιο ότι ανταποκρίνεται επίσης στις ακόλουθες ειδικές προϋποθέσεις:

(α) Προτείνει για εισαγωγή μετοχές των οποίων η χρηματιστηριακή αξία υπολογίζεται τουλάχιστο σε Λ.Κ.9.000.000,00 διατηρώντας κατά το αμέσως προ της εισαγωγής έτος ίδια κεφάλαια που υπερβαίνουν τις Λ.Κ.5.000.000,00 ή, εάν η αναμενόμενη χρηματιστηριακή αξία δεν είναι δυνατόν να εκτιμηθεί, διατηρεί για κάθε ένα από τα αμέσως δύο προ της εισαγωγής έτη ίδια κεφάλαια που υπερβαίνουν τις Λ.Κ.8.000.000,00.

(β) Τουλάχιστον 25% των μετοχών που προτείνονται για εισαγωγή κατέχονται από το ευρύ κοινό και από τουλάχιστο 1000 φυσικά ή νομικά πρόσωπα, που κανένα δεν κατέχει ποσοστό αξιών που υπερβαίνει το 2% του συνόλου των μετοχών και κανένας μέτοχος δεν ελέγχει άμεσα ή έμμεσα ποσοστό μεγαλύτερο του 70%.

(γ) Εφαρμόζει τον Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης που επισυνάπτεται σαν παράρτημα 3.

(δ) Έχει ετοιμάσει ελεγμένους λογαριασμούς, λειτουργούσε κανονικά και είχε συναφείς δραστηριότητες τουλάχιστον κατά τα 4 προηγούμενα της εισαγωγής έτη, με θετική καθαρή θέση για το αμέσως πριν την εισαγωγή έτος.

(ε) Παρουσιάζει κερδοφορία μετά την φορολογία σύμφωνα με ελεγμένους λογαριασμούς για τα δύο τουλάχιστον από τα τρία έτη ή τα τρία έτη από τα πέντε έτη που προηγούνται του έτους εισαγωγής.

(στ) Στο έντυπο εταιρικού προφίλ που εκδίδει κατά την εισαγωγή περιλαμβάνει δεσμευτική δήλωση των μετόχων του, που κατέχουν ποσοστό μεγαλύτερο του 5% του μετοχικού του κεφαλαίου, περί των προθέσεων τους αναφορικά με την

διάθεση των μετοχών που κατέχουν, για το αμέσως μετά την εισαγωγή έτος.

(ζ) Η Εκθεση των Ελεγκτών του για το αμέσως πριν την εισαγωγή έτος, δεν περιέχει οποιαδήποτε επιφύλαξη η οποία να οφείλεται σε ουσιώδη διαφωνία των στην εικόνα που παρουσιάζουν οι οικονομικές καταστάσεις ή δήλωση αδυναμίας έκφρασης γνώμης λόγω σοβαρού περιορισμού στην δυνατότητα ελέγχου, αναφορικά με θέμα το οποίο είναι δυνατόν να επηρεάζει την εκτίμηση του κοινού ως προς την αξία των προς εισαγωγή τίτλων ή εκφράζει ουσιαστική αβεβαιότητα αναφορικά με την ικανότητα της εταιρείας να συνεχίσει σαν δρώσα οικονομική μονάδα.

(η) Προτείνει για εισαγωγή μετοχές των οποίων η χρηματιστηριακή αξία υπολογίζεται να είναι μεγαλύτερη των £0,15 κατά μετοχή.

### 3.3. ΠΑΡΑΛΛΗΛΗΣ ΑΓΟΡΑΣ

3.3.1. Εκδότης ο οποίος επιδιώκει να εισάξει για πρώτη φορά αξίες του στην Παράλληλη Αγορά, εκτός οποιασδήποτε άλλης προϋπόθεσης που προβλέπεται στο Νόμο και τις γενικές προϋποθέσεις εισαγωγής, θα πρέπει να ικανοποιήσει το Συμβούλιο ότι ανταποκρίνεται επίσης στις ακόλουθες ειδικές προϋποθέσεις:

(α) Προτείνει για εισαγωγή μετοχές των οποίων η χρηματιστηριακή αξία υπολογίζεται τουλάχιστο σε Λ.Κ.4.000.000,00 διατηρώντας κατά το αμέσως προ της εισαγωγής έτος ίδια κεφάλαια που υπερβαίνουν τις Λ.Κ.3.000.000,00 ή, εάν η αναμενόμενη χρηματιστηριακή αξία δεν είναι δυνατόν να εκτιμηθεί, διατηρεί για κάθε ένα από τα αμέσως δύο προ της εισαγωγής έτη ίδια κεφάλαια που υπερβαίνουν τις Λ.Κ.5.000.000,00.

(β) Τουλάχιστον 20% των μετοχών που προτείνονται για εισαγωγή κατέχονται από το ευρύ κοινό και από τουλάχιστον 300 φυσικά ή νομικά πρόσωπα και κανένας μέτοχος δεν ελέγχει άμεσα ή έμμεσα ποσοστό μεγαλύτερο του 70% ποσοστό που κατόπιν ειδικής απόφασης του Συμβουλίου σε περίπτωση νεοεισερχόμενου εκδότη ή εκδότη για τον οποίο έχει γίνει πρόσφατα δημόσια πρόταση δυνατόν να επιτραπεί όπως φτάνει μέχρι το 80% .

(γ) Εφαρμόζει τις πρόνοιες του Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης που προβλέπονται στο Κεφάλαιο Γ3.

(δ) Έχει ετοιμάσει ελεγμένους λογαριασμούς, λειτουργούσε κανονικά και είχε συναφείς δραστηριότητες τουλάχιστον κατά τα 3 προηγούμενα της εισαγωγής έτη, με θετική καθαρή θέση για το αμέσως πριν την εισαγωγή έτος.

### 3.4. ΕΝΑΛΛΑΚΤΙΚΗΣ ΑΓΟΡΑΣ

3.4.1. Εκδότης ο οποίος επιδιώκει να εισάξει για πρώτη φορά αξίες του στην Εναλλακτική Αγορά, εκτός οποιασδήποτε άλλης προϋπόθεσης που προβλέπεται στο Νόμο και τις γενικές προϋποθέσεις εισαγωγής, θα πρέπει να ικανοποιήσει το Συμβούλιο ότι ανταποκρίνεται επίσης στις ακόλουθες ειδικές προϋποθέσεις:

(α) Προτείνει για εισαγωγή μετοχές των οποίων η χρηματιστηριακή αξία δεν είναι μικρότερη των Λ.Κ.600.000,00 ή, εάν η αναμενόμενη χρηματιστηριακή αξία δεν είναι δυνατόν να εκτιμηθεί, διατηρεί για κάθε ένα από τα αμέσως δύο προ της εισαγωγής έτη ίδια κεφάλαια που υπερβαίνουν τις Λ.Κ.600.000,00.

(β) Λειτουργούσε κανονικά και είχε ελεγμένους λογαριασμούς για τα δύο προηγούμενα της εισαγωγής έτη.

(γ) Τουλάχιστον 10% των μετοχών που προτείνονται για εισαγωγή κατέχονται από το ευρύ κοινό και από τουλάχιστον 100 φυσικά ή νομικά πρόσωπα και κανένας μέτοχος δεν ελέγχει άμεσα ή έμμεσα ποσοστό μεγαλύτερο του 70% ποσοστό που κατόπιν ειδικής απόφασης του Συμβουλίου σε περίπτωση νεοεισερχόμενου εκδότη ή εκδότη για τον οποίο έχει γίνει πρόσφατα δημόσια πρόταση δυνατόν να επιτραπεί όπως φτάνει μέχρι το 90%.

### 3.5. ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΩΝ ΟΡΓΑΝΙΣΜΩΝ

3.5.1. Εκδότης ο οποίος επιδιώκει να εισάξει για πρώτη φορά αξίες του στην αγορά των Επενδυτικών Οργανισμών, εκτός οποιασδήποτε άλλης προϋπόθεσης που προβλέπεται στο Νόμο και τις γενικές προϋποθέσεις εισαγωγής, θα πρέπει να ικανοποιήσει το Συμβούλιο ότι ανταποκρίνεται επίσης στις ακόλουθες ειδικές προϋποθέσεις:

(α) Προτείνει για εισαγωγή μετοχές των οποίων η χρηματιστηριακή αξία υπολογίζεται σε Λ.Κ.600.000,00 διατηρώντας κατά το αμέσως προ της εισαγωγής έτος ίδια κεφάλαια που υπερβαίνουν το 90% της υπολογιζόμενης χρηματιστηριακής του αξίας.

(β) Τα όργανα διοικήσεως του διαθέτουν εχέγγυα ήθους και ικανή γνώση και εμπειρία για την διοίκηση και διαχείριση του οργανισμού.

(γ) Τουλάχιστο 25% των μετοχών που προτείνονται για εισαγωγή κατέχονται από το ευρύ κοινό και από τουλάχιστο 100 φυσικά ή νομικά πρόσωπα που κανένα δεν κατέχει ποσοστό αξιών που υπερβαίνει το 2% του συνόλου και κανένας μέτοχος δεν ελέγχει άμεσα ή έμμεσα ποσοστό μεγαλύτερο του 70%.

(δ) Έχει ετοιμάσει ελεγμένους λογαριασμούς, λειτουργούσε κανονικά και είχε συναφείς δραστηριότητες τουλάχιστο κατά τα τρία προηγούμενα της εισαγωγής έτη, με καθαρή θέση για το αμέσως πριν την εισαγωγή έτος.

(ε) Προκειμένου περί νεοσυσταθέντος επενδυτικού οργανισμού ανεξάρτητα των στην παράγραφο (δ) προβλεπόμενων η επενδυτική του πολιτική καθορίζεται με σαφήνεια και διασφαλίζεται πως θα παραμείνει αμετάβλητη για διάστημα τριών τουλάχιστο ετών από της εισαγωγής στο Χρηματιστήριο και συνάδει προς τα αναφερόμενα στην παράγραφο 3.5.2.

Για τους σκοπούς της παρούσης νεοσυσταθείς οργανισμός θα θεωρείται οποιοσδήποτε οργανισμός έχει συσταθεί κατά το τελευταίο πριν την εισαγωγή έτος.



3.5.2. Επιπρόσθετα των γενικών προϋποθέσεων εισαγωγής που αναφέρονται στην παράγραφο 3.5.1. νεοσυσταθής επενδυτικός οργανισμός ή επενδυτικός οργανισμός ο οποίος θα χαρακτηρίζεται σαν εγκεκριμένος επενδυτικός οργανισμός θα πρέπει να διασφαλίζει ότι:

(α) Έχει αναθέσει τη διαχείριση των επενδύσεων του σε ΕΠΕΥ.

(β) Τα όργανα διοικήσεως του και οι επαγγελματικοί του σύμβουλοι είναι ανεξάρτητοι από τον διαχειριστή επενδύσεων του και δεν υπηρετούν ή ενεργούν ως υπάλληλοι ή μέλη του διοικητικού συμβουλίου ή επαγγελματικοί σύμβουλοι του διαχειριστή ή σε άλλες εταιρείες του ιδίου συγκροτήματος στο οποίο ανήκει ο διαχειριστής.

(γ) Οι δραστηριότητες του περιορίζονται μόνο στην επένδυση σε κινητές αξίες κατά τρόπο που διασφαλίζεται ευλόγως η διασπορά των ή σε ρευστά διαθέσιμα κατατεθειμένα σε πίστη του σε αναγνωρισμένα πιστωτικά ιδρύματα.

(δ) Οι επενδύσεις των αποτελούνται από:

(i) κινητές αξίες εισηγμένες στο Χρηματιστήριο·

(ii) κινητές αξίες εισηγμένες σε άλλα αναγνωρισμένα χρηματιστήρια·

(iii) μέχρι ποσοστό δέκα επί τοις εκατόν του ενεργητικού του οργανισμού, νεοεκδιδόμενες κινητές αξίες, εφόσον οι όροι έκδοσης τους προνοούν την υποχρέωση προς υποβολή αιτήσεως για την εισαγωγή τους στο Χρηματιστήριο ή σε άλλο αναγνωρισμένο χρηματιστήριο, εφόσον οι αξίες αυτές εισαχθούν εντός έτους από της εκδόσεως τους·

(iv) ρευστά διαθέσιμα.

(ε) Ένας επενδυτικός οργανισμός, δύναται να επενδύει ποσοστό μέχρι δέκα επί τοις εκατόν του ενεργητικού του σε άλλες κινητές αξίες, εκτός από αυτές που προβλέπονται στις

υποπαραγράφους (δ)(i),(ii),(iii) και (iv) πιο πάνω ή σε οποιαδήποτε άλλα στοιχεία ενεργητικού.

(στ) Ένας επενδυτικός οργανισμός δύναται να επενδύει ποσοστό μέχρι το δέκα επί τοις εκατόν του ενεργητικού του σε μη εισηγμένους πιστωτικούς τίτλους, εφόσον οι τίτλοι αυτοί είναι μεταβιβάσιμοι, ρευστοποιήσιμοι και με αξία που δύναται κατά πάντα χρόνο να προσδιοριστεί επακριβώς.

(ζ) Οι επενδύσεις σε αξίες που αναφέρονται στις υποπαραγράφους (ε) και (στ) πιο πάνω δεν επιτρέπεται να υπερβούν στο άθροισμα τους το ποσοστό των δέκα επί τοις εκατόν του ενεργητικού ενός επενδυτικού οργανισμού. Κατ'εξαίρεση, το Συμβούλιο δύναται να επιτρέψει αύξηση του ποσοστού αυτού μέχρι το τριανταπέντε επί τοις εκατόν του ενεργητικού του επενδυτικού οργανισμού, εφόσον οι αξίες αυτές είναι δημόσια χρεόγραφα.

(η) Ένας επενδυτικός οργανισμός δύναται να κατέχει συναφή ρευστά διαθέσιμα ή τίτλους άμεσα ρευστοποιήσιμους.

(θ) Ένας επενδυτικός οργανισμός δεν επιτρέπεται να επενδύει ποσοστό πέραν του δέκα επί τοις εκατόν του ενεργητικού του σε κινητές αξίες του ίδιου εκδότη. Κατ'εξαίρεση επιτρέπεται να επενδύει ποσοστό πέραν του δέκα επί τοις εκατόν του ενεργητικού του σε αξίες του ίδιου εκδότη, υπό τις ακόλουθες προϋποθέσεις:

- (i) Σε αξίες εκδότη με συμμετοχή στη συνολική χρηματιστηριακή αξία της αγοράς πέραν του δέκα επί τοις εκατόν, μέχρι το ποσοστό της συμμετοχής αυτής·
- (ii) προκειμένου περί δημοσίων χρεογράφων, υπό τις προϋποθέσεις της υποπαραγράφου (ζ) της παραγράφου αυτής του Μέρους αυτού, μέχρι τριανταπέντε επί τοις εκατόν του ενεργητικού του.

(ι) Ένας επενδυτικός οργανισμός δύναται να αποκτά κατ'ανώτατο όριο:

- (i) Μέχρι το δέκα επί τοις εκατόν του μετοχικού κεφαλαίου ή των δικαιωμάτων ψήφου του ίδιου εκδότη·

- (ii) μέχρι το δέκα επί τοις εκατό των ομολογιακών αξιών του ιδίου εκδότη.
  - (iii) μέχρι το δέκα επί τοις εκατόν των μεριδίων ενός άλλου επενδυτικού οργανισμού.
- (κ) Υπό την επιφύλαξη των διατάξεων της πιο κάτω υποπαραγράφου (μ) της παραγράφου αυτής, ο οργανισμός αυτός δεν ελέγχει ή συμμετέχει ενεργώς στη διοίκηση ή διαχείριση των εκδοτών, στους οποίους επενδύει, ούτε επιδιώκει να το πράξει.
- (λ) Υπάρχει εύλογος διασπορά των επενδύσεων του.
- (μ) Κατ'εξαίρεση από τις διατάξεις της προηγούμενης υποπαραγράφου και της υποπαραγράφου (ι) επιτρέπεται περιορισμένη διασπορά των επενδύσεων ενός επενδυτικού οργανισμού, του οποίου η επενδυτική πολιτική συνίσταται κατά κύριο λόγο στην επένδυση του ενεργητικού του σε άλλο επενδυτικό οργανισμό, εφόσον τα όργανα διοικήσεως του είναι εις θέση να ελέγχουν τα όργανα διοικήσεως του άλλου αυτού οργανισμού, κατά τρόπο ώστε να δύνανται να ελέγχουν την επενδυτική, του πολιτική και να διασφαλίζουν τη συμμόρφωση του προς τις διατάξεις του Νόμου και τις εκάστοτε Αποφάσεις του Συμβουλίου και τις Οδηγίες της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς.

### 3.6. ΜΕΓΑΛΩΝ ΕΡΓΩΝ

3.6.1. Εκδότης ο οποίος επιδιώκει να εισάξει για πρώτη φορά αξίες του στην αγορά των Μεγάλων Εργων, εκτός οποιασδήποτε άλλης προϋπόθεσης που προβλέπεται στο Νόμο και τις γενικές προϋποθέσεις εισαγωγής θα πρέπει να ικανοποιήσει το Συμβούλιο ότι ανταποκρίνεται επίσης στις ακόλουθες ειδικές προϋποθέσεις:

- (α) Προτείνει για εισαγωγή μετοχές των οποίων η χρηματιστηριακή αξία υπολογίζεται τουλάχιστο σε Λ.Κ. 9.000.000,00 διατηρώντας κατά το αμέσως προ της εισαγωγής χρόνο ίδια κεφάλαια που δεν υπολείπονται της ονομαστικής αξίας του κεφαλαίου του, κατά ποσοστό μεγαλύτερο του 20%, ή εάν η αναμενόμενη χρηματιστηριακή αξία δεν είναι δυνατόν να εκτιμηθεί

διατηρεί ίδια κεφάλαια που υπερβαίνουν τις Λ.Κ. 7.000.000,00 και η ονομαστική αξία των μετοχών του δεν υπερβαίνει κατά ποσοστό μεγαλύτερο του 20% το ποσό των ιδίων κεφαλαίων του.

- (β) Οι δραστηριότητες του συνίστανται στην εκτέλεση και εμπορική εκμετάλλευση έργου το οποίο του ανήκει ή του έχει ήδη ανατεθεί ή δικαιώματος ευρεσιτεχνίας ή δικαιώματος πνευματικής ιδιοκτησίας το οποίο απόκτησε ή του οποίου έχει διασφαλίσει την απόκτηση.
- (γ) Το έργο ή η απόκτηση του δικαιώματος έτυχε της δέουσας έρευνας σκοπιμότητας και βιωσιμότητας και ενδεδειγμένης και εμπειριστατωμένης χρηματοοικονομικής μελέτης.
- (δ) Έχει στη διάθεση του ικανό αριθμό προσώπων με ειδική επιστημονική και τεχνική κατάρτιση, γνώση και εμπειρία σε θέματα τεχνικής κατασκευής, οικονομικής διαχείρισης, παραγωγής ή εμπορίας ανάλογα με την περίπτωση προς επιτυχή αποπεράτωση και προσοδοφόρο λειτουργία του έργου.
- (ε) Τουλάχιστο 25% των μετοχών που προτείνονται για εισαγωγή κατέχονται από το ευρύ κοινό και από τουλάχιστο 300 φυσικά ή νομικά πρόσωπα που κανένα δεν κατέχει ποσοστό αξιών που υπερβαίνει το 2% του συνόλου των μετοχών και κανένας μέτοχος δεν κατέχει άμεσα ή έμμεσα ποσοστό μεγαλύτερο του 70 %.
- (στ) Ποσοστό τουλάχιστο 50% του απαιτούμενου κεφαλαίου του εκδότη έχει αντληθεί ή εξασφαλιστεί ότι θα αντληθεί από τα πρόσωπα που είχαν την πρωτοβουλία σύστασης του εκδότη ή από πρόσωπα τα οποία έκαστο τους κατέχει ποσοστό που υπερβαίνει το 5% του συνόλου των μετοχών του εκδότη.
- (ζ) Εφαρμόζει τον Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης που επισυνάπτεται σαν παράρτημα 3.

### **3.7. ΠΟΝΤΟΠΟΡΟΥ ΝΑΥΤΙΛΙΑΣ**

3.7.1. Εκδότης ο οποίος επιδιώκει να εισάξει για πρώτη φορά αξίες του στην Αγορά Ποντοπόρου Ναυτιλίας, εκτός

οποιασδήποτε άλλης προϋπόθεσης που προβλέπεται στο Νόμο και τις γενικές προϋποθέσεις εισαγωγής, θα πρέπει να ικανοποιήσει το Συμβούλιο ότι ανταποκρίνεται επίσης στις ακόλουθες ειδικές προϋποθέσεις:

(α) Προτείνει για εισαγωγή μετοχές των οποίων η χρηματιστηριακή αξία υπολογίζεται σε Λ.Κ.10.000.000,00 διατηρώντας κατά το αμέσως προ της εισαγωγής χρόνο ίδια κεφάλαια που υπερβαίνουν τις Λ.Κ. 5.000.000,00 ή εάν η αναμενόμενη χρηματιστηριακή αξία δεν είναι δυνατόν να εκτιμηθεί, διατηρεί για κάθε ένα από τα αμέσως δύο προ της εισαγωγής έτη ίδια κεφάλαια που υπερβαίνουν τις Λ.Κ.8.000.000,00.

(β) Τουλάχιστον 25% των μετοχών που προτείνονται για εισαγωγή κατέχονται από το ευρύ κοινό και από τουλάχιστο 300 φυσικά ή νομικά πρόσωπα και κανένας μέτοχος δεν ελέγχει άμεσα ή έμμεσα ποσοστό μεγαλύτερο του 70%.

(γ) Εφαρμόζει τον Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης που επισυνάπτεται σαν παράρτημα 3.

(δ) Έχει ετοιμάσει ελεγμένους λογαριασμούς, λειτουργούσε κανονικά και είχε συναφείς δραστηριότητες τουλάχιστον κατά τα 5 προηγούμενα της εισαγωγής έτη, με κατά μέσο όρο θετική καθαρή θέση για τα προηγούμενα 5 έτη. Πρόσφατα συσταθής εκδότης δύναται να εισαχθεί εφόσον το Συμβούλιο κρίνει ότι παρέχονται ικανοποιητικά στοιχεία στους επενδυτές που να επιτρέπουν την ορθή εκτίμηση των τίτλων τους.

(ε) Στο έντυπο εταιρικού προφίλ που εκδίδει κατά την εισαγωγή περιλαμβάνει δεσμευτική δήλωση των μετόχων του, που κατέχουν ποσοστό μεγαλύτερο του 5% του μετοχικού του κεφαλαίου, περί των προθέσεων τους αναφορικά με την διάθεση των μετοχών που κατέχουν, για το αμέσως μετά την εισαγωγή έτος.

(στ) Η Εκθεση των Ελεγκτών του για το αμέσως πριν την εισαγωγή έτος, δεν περιέχει οποιαδήποτε επιφύλαξη η οποία να οφείλεται σε θεμελιώδη διαφωνία των στην εικόνα που παρουσιάζουν οι οικονομικές καταστάσεις ή δήλωση αδυναμίας έκφρασης γνώμης λόγω σοβαρού

περιορισμού στην δυνατότητα ελέγχου, αναφορικά με θέμα το οποίο είναι δυνατόν να επηρεάζει την εκτίμηση του κοινού ως προς την αξία των προς εισαγωγή τίτλων ή εάν εκφράζει ουσιαστική αβεβαιότητα αναφορικά με την ικανότητα της εταιρείας να συνεχίσει σαν δρώσα επιχείρηση.

(ζ) Προτείνει για εισαγωγή μετοχές των οποίων η χρηματιστηριακή αξία υπολογίζεται να είναι μεγαλύτερη των £0,15 κατά μετοχή.

(η) Η πλειοδιαχειρίστρια εταιρεία συμμορφώνεται με το ISM Code (International Safety Management) διατηρεί γραφείο εξουσιοδοτημένης αντιπροσώπευσης της εταιρείας στην Κύπρο (π.χ. γραφείο Λογιστών ή γραφείο Νομικών), εφόσον τα κεντρικά της γραφεία είναι σε χώρα μέλος της Ε.Ε. ή του Ευρωπαϊκού οικονομικού χώρου.

(θ) Η εκδότρια εταιρεία διατηρεί εξουσιοδοτημένη αντιπροσώπευση γραφείων σε χώρα μέλος της Ε.Ε. ή του Ευρωπαϊκού οικονομικού χώρου από τα οποία γίνεται η οικονομική διαχείριση του συγκροτήματος.

(ι) Η στελέχωση των πλοίων υπό Κυπριακή θα συνάδει προς το Νόμο 105(1)/2000 όπως θα επιβεβαιώνεται με πιστοποιητικό (safe manning certificate) του Τμήματος Εμπορικής Ναυτιλίας ή οποιοδήποτε ανάλογο Νόμο της σημαίας που φέρουν.

(κ) Όλα τα πλοία θα πρέπει να ανταποκρίνονται στους Διεθνείς Κανονισμούς όπως αυτοί καθορίζονται από το Διεθνή Ναυτιλιακό Οργανισμό (IMO) και τη Διεθνή Οργάνωση Εργασίας (ILO) με βάση τη σημαία των πλοίων (flag administration).

(λ) Πριν την εισαγωγή η εκδότρια ή η εταιρεία διαχείρισης θα έχει πρόσφατα εξασφαλίσει και θα διατηρεί Διεθνές Πιστοποιητικό Ασφαλούς Διαχείρισης (ISM code DOC=Document of Compliance) με βάση τη σημαία των πλοίων (Flag Administration).

(μ) Όλα τα πλοία θα είναι πιστοποιημένα σε νηογνώμονα μέλος του IACS.

(ν) Τα πλοία θα πρέπει να είναι δεόντως ασφαλισμένα κατά παντός κινδύνου τουλάχιστον στην αγοραία τιμή (market value) του πλοίου.

(ξ) Η αξία των πλοίων θα επιβεβαιώνεται από δύο διεθνώς αναγνωρισμένους ανεξάρτητους εμπειρογνώμονες εκτιμητές. Σε περίπτωση διαφωνίας μεταξύ εκτιμητών πέραν του 10% της αξίας των πλοίων για πλοία πέραν των £10 εκ. ή 15% της αξίας των πλοίων για πλοία χαμηλότερα των £10 εκ. θα διορίζεται τρίτος εκτιμητής και ως εκτιμητέα αξία θα καθορίζεται η μέση αξία των δύο χαμηλότερων εκτιμήσεων.

(ο) Ο εκδότης διασφαλίζει ότι η πώληση ή αγορά ή μίσθωση ή η υποθήκευση των πλοίων προς ή από μετόχους που κατέχουν πέραν του 5% του εκδότη, διοικητικούς συμβούλους, διευθυντές, ανώτερους αξιωματούχους ή συγγενείς εξ' αίματος μέχρι δευτέρου βαθμού ή εταιρείες ελεγχόμενες άμεσα ή έμμεσα από οποιονδήποτε από τους προαναφερόμενους θα είναι δυνατή μόνο εάν εξασφαλισθεί η έγκριση της από την Γενική Συνέλευση των μετόχων, δια ειδικού ψηφίσματος και αφού δοθεί προς αυτούς έκθεση γεγονότων που περιλαμβάνει πλήρη αποκάλυψη των γεγονότων που επιβάλλουν ή αφορούν την συναλλαγή.

(π) Το 60% του Ολικού Ενεργητικού του Εκδότη θα πρέπει να είναι επενδυμένο σε πλοιοκτήτριες εταιρείες.

(ρ) Τουλάχιστο ένα εκ των μελών του Διοικητικού του Συμβουλίου, είναι μόνιμος κάτοικος Ευρωπαϊκής Ένωσης.

### **3.8. ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ**

3.8.1. Εκδότης ο οποίος δεν είναι Κράτος ή Οργανισμός Τοπικής Αυτοδιοίκησης ή διεθνής Οργανισμός Δημόσιου χαρακτήρα που επιδιώκει να εισάξει για πρώτη φορά ομολογίες ή άλλα ομοειδή χρεόγραφα, εκτός οποιασδήποτε άλλης προϋπόθεσης που προβλέπεται στο Νόμο και τις γενικές προϋποθέσεις εισαγωγής θα πρέπει να ικανοποιήσει το Συμβούλιο ότι ανταποκρίνεται επίσης στις ακόλουθες ειδικές προϋποθέσεις:

- (α) Προτείνει για εισαγωγή αξίες των οποίων η συνολική αξία είναι μεγαλύτερη των Λ.Κ.1.000.000,00.
- (β) Εάν οι ομολογίες μετατρέπονται ή ανταλλάσσονται σε μετοχές ή σε δικαιώματα για απόκτηση μετοχών, οι μετοχές στις οποίες αναφέρονται θα πρέπει να είναι εισηγμένες στο Χρηματιστήριο ή αναγνωρισμένο χρηματιστήριο.
- (γ) Έχει μεριμνήσει για τον διορισμό κατάλληλου προσώπου σαν εμπιστευματοδόχου για την προστασία των συμφερόντων και δικαιωμάτων των κατόχων των ομολογιών.
- (δ) Έχει ετοιμάσει ελεγμένους λογαριασμούς, λειτουργούσε κανονικά και είχε συναφείς δραστηριότητες τουλάχιστο κατά τα τρία προηγούμενα της εισαγωγής έτη, με θετική καθαρή θέση για τα δύο τουλάχιστο από αυτά.
- (ε) Έχει καταρτίσει και δημοσιοποιήσει δεσμευτικό κατά νόμο έγγραφο το οποίο προβλέπει ότι δεν είναι δυνατό να τροποποιηθεί παρά μόνο με την συγκατάθεση των δικαιούχων του 75% του συνόλου των ομολογιών και με το οποίο ρυθμίζονται ή αναφέρονται ή περιέχονται:
  - (1) Τα δικαιώματα και υποχρεώσεις του εκδότη έναντι των δικαιούχων ή των αντιπροσώπων ή εμπιστευματοδόχων των δικαιούχων.
  - (2) Η σχέση των δικαιωμάτων των δικαιούχων με τα δικαιώματα δικαιούχων άλλων χρεογράφων και ομολογιών του ίδιου εκδότη ή άλλου εκδότη από τον οποίο ο εκδότης ή τα κεφάλαια του εξαρτώνται.
  - (3) Τα εξοφλητικά αποθέματα, η διαδικασία εξόφλησης, ή άλλες πρόνοιες σχετικά με την απόσβεση του χρέους.
  - (4) Προκειμένου περί ομολογιών των οποίων η εξόφληση ή η μερική εξόφληση είναι εγγυημένη από τρίτο, αντίγραφο της απόφασης ή του εγγράφου με το οποίο παρέχεται η εγγύηση.



- (5) Το όνομα ή τα ονόματα των αντιπροσώπων ή εμπιστευματοδόχου για την εκπροσώπηση και προστασία των συμφερόντων των δικαιούχων οι όροι αντικατάστασης και οι αρμοδιότητες αυτού.

### **3.9. ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ ΔΗΜΟΣΙΟΥ**

**3.9.1.** Σε περίπτωση εκδότη ο οποίος είναι Κράτος ή Οργανισμός Τοπικής Αυτοδιοίκησης ή διεθνής Οργανισμός Δημόσιου χαρακτήρα που επιδιώκει να εισάξει για πρώτη φορά ομολογίες ή άλλα ομοειδή χρεόγραφα το Συμβούλιο θα έχει εξουσία να τον απαλλάξει από οποιανδήποτε εκ των γενικών προϋποθέσεων εισαγωγής ή των ειδικών προϋποθέσεων που προβλέπονται για τις ομολογίες επιχειρήσεων, εκτός εάν η υποχρέωση αυτή προβλέπεται εις τον Νόμο.

## **4.ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑ ΕΙΣΑΓΩΓΗΣ**

### **4.1. ΕΚΔΟΤΗ ΠΟΥ ΕΙΣΑΓΕΙ ΓΙΑ ΠΡΩΤΗ ΦΟΡΑ ΑΞΙΕΣ**

#### **4.1.1. ΤΡΟΠΟΙ ΕΙΣΑΓΩΓΗΣ**

4.1.1.1. Εκδότης θα είναι δυνατό να εισάξει αξίες του στο Χρηματιστήριο με ένα από τους ακόλουθους τρόπους:

(α) Με την τοποθέτηση αξιών, που θα έχουν εκδοθεί και κατανεμηθεί πριν την δημόσια ανακοίνωση του Χρηματιστηρίου για εισαγωγή.

(β) Με την εισαγωγή αξιών, που έχουν εκδοθεί ή θα εκδοθούν, μέρος των οποίων θα διατεθεί με δημόσια προσφορά προς το κοινό, μετά την εισαγωγή και πριν την έναρξη της διαπραγμάτευσης.

(γ) Με την παράλληλη εισαγωγή αξιών που είναι ήδη εισηγμένες σε αναγνωρισμένο χρηματιστήριο ή οι οποίες θα εισαχθούν ταυτόχρονα σε

αναγνωρισμένο χρηματιστήριο, με οποιονδήποτε από τους προαναφερόμενους δύο τρόπους.

#### **4.1.2.ΠΡΟΕΓΚΡΙΣΗ**

**4.1.2.1.** Εκδότης που δεν έχει εισηγμένες αξίες του σε ανεγνωρισμένο χρηματιστήριο, και επιδιώκει εισαγωγή αξιών του για πρώτη φορά στο Χρηματιστήριο, θα πρέπει να υποβάλει αίτηση για την εξασφάλιση προέγκρισης για την εισαγωγή σε συγκεκριμένη αγορά, καταβάλλοντας το προβλεπόμενο δικαίωμα και υποβάλλοντας τα ακόλουθα έγγραφα:

(α) Αίτηση, σύμφωνα με τον τύπο του παραρτήματος 4.

(β) Ερωτηματολόγιο Καταλληλότητας, δεόντως συμπληρωμένο, σύμφωνα με τον τύπο του παραρτήματος 5.

(γ) Πιστό αντίγραφο προσφάτως επικυρωμένου του ιδρυτικού εγγράφου και καταστατικού του, ή άλλου ανάλογου εγγράφου που διέπει τη σύσταση και τους όρους λειτουργίας του.

**4.1.2.2.** Η αρμόδια υπηρεσία του Χρηματιστηρίου θα έχει την ευχέρεια να ζητήσει επιπρόσθετα στοιχεία ή πληροφορίες ή διευκρινίσεις και όταν ικανοποιηθεί ότι ο αιτητής προκαταρκτικά ανταποκρίνεται στις προϋποθέσεις για την εξασφάλιση προέγκρισης για την εισαγωγή στην συγκεκριμένη αγορά θα πληροφορεί γραπτώς περί τούτου τον αιτητή. Σε αντίθετη περίπτωση η αρμόδια υπηρεσία θα πληροφορεί τον αιτητή γραπτώς για την απόρριψη της αίτησης του αναφέροντας τους λόγους απόρριψης.

Κατά το στάδιο αυτό ο αιτητής θα πρέπει να συνεργάζεται με την αρμόδια υπηρεσία του Χρηματιστηρίου παρέχοντας έγκαιρα οποιαδήποτε επιπρόσθετα ή διευκρινιστικά στοιχεία ή πληροφορίες του ζητηθούν. Θα έχει δε την δυνατότητα πριν την απόρριψη της αίτησης του να

διαφοροποιήσει την αγορά στην οποία επιζητά εισαγωγή.

**4.1.2.3.** Εντός περιόδου τριάντα ημερών από την ημερομηνία που ο αιτητής θα πληροφορηθεί ότι η αίτηση του ανταποκρίνεται προκαταρκτικά στις προϋποθέσεις για την εξασφάλιση προέγκρισης από το Συμβούλιο του Χρηματιστηρίου θα πρέπει να υποβάλει προς το Χρηματιστήριο τα ακόλουθα:

(α) Εταιρικό Προφίλ σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στο παράρτημα 6.

(β) Υπεύθυνη δήλωση των μελών των οργάνων διοίκησης του σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στο παράρτημα 7.

**4.1.2.4.** Αφού ο αιτητής υποβάλει τα στην πιο πάνω παράγραφο αναφερόμενα και υπό τον όρο ότι το Εταιρικό Προφίλ ανταποκρίνεται στα στοιχεία και πληροφορίες που περιέχει το ερωτηματολόγιο καταλληλότητας το οποίο υπέβαλε ή όπως τυχόν αυτό έχει διαμορφωθεί στην συνέχεια με τα επιπρόσθετα ή διευκρινιστικά στοιχεία ή πληροφορίες του έχουν ζητηθεί και δεν έχει μεσολαβήσει οποιοδήποτε γεγονός το οποίο είναι ουσιώδες και ικανό να επηρεάσει την ανταπόκριση του αιτητή στις προϋποθέσεις εισαγωγής, στην αγορά που επιζητά να εισαχθεί, το Συμβούλιο εκδίδει προς τον αιτητή προέγκριση για την εισαγωγή των συγκεκριμένων τίτλων που έχουν ήδη εκδοθεί ή θα εκδοθούν.

**4.1.2.5.** Ο αιτητής οφείλει να δηλώνει στο Χρηματιστήριο οποιοδήποτε επερχόμενο της υποβολής της αίτησης του γεγονός εφόσον αυτό είναι ουσιώδες και δυνατό να επηρεάσει οποιοδήποτε στοιχείο ή πληροφορία αναφέρεται στο Εταιρικό Προφίλ ή το οποίο επηρεάζει ή δυνατόν να επηρεάσει την ανταπόκριση του στις προϋποθέσεις εισαγωγής στην αγορά που επιζητά να εισαχθεί.

**4.1.2.6.** Η παρεχόμενη από το Συμβούλιο του Χρηματιστηρίου προέγκριση δίδεται υπό τους ακόλουθους όρους ή αιρέσεις:

(α) Δια να καταστεί δυνατή η εισαγωγή των τίτλων θα πρέπει ο αιτητής να ανταποκριθεί σε οποιαδήποτε προϋπόθεση ή ενέργεια, που ο περί Δημόσιας Προσφοράς και Ενημερωτικού Δελτίου Νόμος προβλέπει.

(β) Οτιδήποτε από τα αναφερόμενα στο Εταιρικό Προφίλ ή οποιοδήποτε άλλο στοιχείο που υπεβλήθη μετά την αίτηση και που αφορά ή επηρεάζει θέμα που σχετίζεται με τις προϋποθέσεις εισαγωγής στην συγκεκριμένη αγορά είναι αληθές και δεν έχει μεταβληθεί από επερχόμενα γεγονότα.

(γ) Ο εκδότης θα ανταποκριθεί σε οποιαδήποτε στην συνέχεια της προέγκρισης απαιτούμενη ενέργεια για να είναι δυνατή η εισαγωγή και έναρξη της διαπραγμάτευσης των αξιών του, όπως μεταξύ άλλων η καταβολή των απαιτούμενων τελών ή παράδοση του μητρώου μελών στο Κεντρικό Αποθετήριο και Μητρώο ή οποιαδήποτε άλλη ενέργεια προβλέπεται στο Νόμο ή τις ρυθμιστικής φύσεως αποφάσεις του Συμβουλίου.

(δ) Δεν θα παρέλθει χρονικό διάστημα μεγαλύτερο του ενός έτους από την ημερομηνία έκδοσης της προέγκρισης μέχρι την ημερομηνία ανακοίνωσης της εισαγωγής.

(ε) Ειδικότερα για εκδότες οι οποίοι θα πραγματοποιήσουν δημόσια προσφορά προς το κοινό, ότι η δημόσια προσφορά για διάθεση των αξιών θα επιτύχει.

Νοείται ότι το Συμβούλιο θα έχει εξουσία να εξαρτήσει την προέγκριση του από επιπρόσθετους όρους ή αιρέσεις.

**4.1.2.7.** Αφού ο Αιτητής, προκειμένου περί τοποθέτησης τίτλων, δημοσιεύσει ενημερωτικό δελτίο και προκειμένου περί εισαγωγής αξιών

μέρος των οποίων θα διατεθεί με δημόσια προσφορά προς το κοινό, εξασφαλίσει την άδεια δημοσίευσης ενημερωτικού δελτίου, θα πρέπει να αποταθεί στο Χρηματιστήριο για την έκδοση από το Συμβούλιο επίσημης ανακοίνωσης που ανακοινώνει την εισαγωγή.

**4.1.2.8.** Για την έκδοση επίσημης ανακοίνωσης για την εισαγωγή, ο εκδότης θα πρέπει αφού καταβάλλει τα προβλεπόμενα δικαιώματα να υποβάλει στο Χρηματιστήριο:

(α) Προκειμένου περί τοποθέτησης τίτλων:

- (1) Την σχετική έγκριση της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς για δημοσίευση ενημερωτικού δελτίου. Προκειμένου περί εκδοτών οι οποίοι δυνάμει του περί Δημόσιας Προσφοράς και Ενημερωτικού Δελτίου Νόμου δεν έχουν υποχρέωση να υποβάλουν προς έγκριση το ενημερωτικό τους δελτίο στην Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς, η προαναφερόμενη έγκριση δεν θα απαιτείται εάν το Χρηματιστήριο βεβαιωθεί ότι έχει υποβληθεί στην Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς πιστοποιητικό έγκρισης του ενημερωτικού δελτίου από την Αρμόδια Εποπτική Αρχή του Κράτους Μέλους καταγωγής του.
- (2) Τελικό Εταιρικό Προφίλ σύμφωνα με τον τύπο του παραρτήματος 6 το οποίο περιλαμβάνει οποιαδήποτε μεταβληθέντα ή που έχουν μεσολαβήσει γεγονότα.
- (3) Κατάσταση διασποράς σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στην παράγραφο 5.2.1.21. της παρούσας.
- (4) Υπεύθυνη δήλωση των μελών των οργάνων διοίκησης του, σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στο παράρτημα 8.

(5) Αντίγραφο του εγκριθέντος ενημερωτικού δελτίου.

(β) Προκειμένου περί εισαγωγής αξιών μέρος των οποίων θα διατεθεί με δημόσια προσφορά:

(1) Την σχετική έγκριση της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς για δημοσίευση ενημερωτικού δελτίου. Προκειμένου περί εκδοτών οι οποίοι δυνάμει του περί Δημόσιας Προσφοράς και Ενημερωτικού Δελτίου Νόμου δεν έχουν υποχρέωση να υποβάλουν προς έγκριση το ενημερωτικό τους δελτίο στην Επιτροπή Κεφαλαιαγορά, η προαναφερόμενη έγκριση δεν θα απαιτείται εάν το Χρηματιστήριο βεβαιωθεί ότι έχει υποβληθεί στην Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς πιστοποιητικό έγκρισης του ενημερωτικού δελτίου από την Αρμόδια Εποπτική Αρχή του Κράτους Μέλους καταγωγής του.

(2) Αντίγραφο του τελικού προς δημοσίευση ενημερωτικού δελτίου.

**4.1.2.9.** Η επίσημη ανακοίνωση για εισαγωγή η οποία δημοσιοποιείται στην ιστοσελίδα του Χρηματιστηρίου και όπως διαφορετικά το Συμβούλιο θα αποφασίσει, θα αναφέρει:

(α) Προκειμένου περί τοποθέτησης αξιών, το όνομα του εκδότη, την φύση των εισαγόμενων αξιών, την αγορά στην οποία εισάγονται, την ημερομηνία και τον τρόπο δημοσίευσης του ενημερωτικού δελτίου και την ημερομηνία έναρξης της διαπραγματεύσεως.

(β) Προκειμένου περί εισαγωγής αξιών μέρος των οποίων θα διατεθεί με δημόσια προσφορά το όνομα του εκδότη, την ημερομηνία και τον τρόπο δημοσίευσης του ενημερωτικού δελτίου, την φύση των εισαγόμενων αξιών, την αγορά στην οποία

προορίζεται να εισαχθούν, οποιουσδήποτε όρους ή αιρέσεις πρέπει να πληρωθούν μέχρι την εισαγωγή.

**4.1.2.10** Μετά την έκδοση επίσημης ανακοίνωσης για εισαγωγή εκδότη, μέρος των αξιών του οποίου θα διατεθεί με δημόσια προσφορά, ο εκδότης οφείλει με εύλογη σπουδή, όπως πράξει οτιδήποτε απαιτείται από αυτόν για την διενέργεια της δημόσιας προσφοράς ή για την πλήρωση οποιωνδήποτε όρων ή αιρέσεων προβλέπονται και ευθύς όταν είναι αυτό δυνατό να υποβάλει προς το Χρηματιστήριο τα ακόλουθα:

(α) Τελικό Εταιρικό Προφίλ σύμφωνα με τον τύπο του παραρτήματος 6, το οποίο περιλαμβάνει οποιαδήποτε μεταβληθέντα ή που έχουν μεσολαβήσει γεγονότα.

(β) Υπεύθυνη δήλωση των μελών των οργάνων διοίκησης του σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στο παράρτημα 8.

(γ) Κατάσταση διασποράς σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στην παράγραφο 5.2.1.21 της παρούσης.

**4.1.2.11** Το Συμβούλιο αφού ικανοποιηθεί ότι έχουν πληρωθεί οποιοδήποτε όροι ή αιρέσεις για την εισαγωγή με ανακοίνωση που δημοσιεύεται στην ιστοσελίδα του Χρηματιστηρίου και όπως διαφορετικά το Συμβούλιο θα αποφασίσει ανακοινώνει την ημερομηνία έναρξης διαπραγμάτευσης των αξιών.

## **4.2. ΠΑΡΑΛΛΗΛΗ ΕΙΣΑΓΩΓΗ**

### **4.2.1.ΕΚΔΟΤΗ ΠΟΥ ΕΧΕΙ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΑΞΙΕΣ ΣΕ ΑΝΑΓΝΩΡΙΣΜΕΝΟ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ**

**4.2.1.1.** Εκδότης που έχει εισηγμένες αξίες του σε αναγνωρισμένο χρηματιστήριο είναι δυνατόν να εισάξει αξίες του της ίδιας κατηγορίας οι οποίες έχουν ήδη εκδοθεί ή θα εκδοθούν υπό τον όρο ότι θα έχουν τα ίδια δικαιώματα ή υποχρεώσεις προς τις ήδη εισηγμένες αξίες του όπως στην συνέχεια προβλέπεται.

**4.2.1.2.** Εκδότης που έχει ήδη εισηγμένες αξίες του σε αναγνωρισμένο χρηματιστήριο και ο οποίος επιζητά την εισαγωγή των αξιών του στο Χρηματιστήριο χωρίς την διενέργεια δημόσιας προσφοράς θα πρέπει να υποβάλει σχετική αίτηση καταβάλλοντας το προβλεπόμενο δικαίωμα και υποβάλλοντας τα ακόλουθα έγγραφα:

(α) Αίτηση σύμφωνα με τον τύπο του παραρτήματος 4.

(β) Βεβαίωση του Χρηματιστηρίου στο οποίο έχει εισηγμένους τίτλους του η οποία αναφέρει την αγορά στην οποία έχει εισηγμένες αξίες του.

(γ) Ερωτηματολόγιο Καταλληλότητας, δεόντως συμπληρωμένο σύμφωνα με τον τύπο του παραρτήματος 9.

(δ) Αντίγραφο του τελευταίου ενημερωτικού δελτίου που έχει δημοσιοποιήσει.

(ε) Πιστό αντίγραφο, προσφάτως επικυρωμένου, του ιδρυτικού εγγράφου και καταστατικού του, ή άλλου ανάλογου εγγράφου που διέπει τη σύσταση και τους όρους λειτουργίας του.

(στ) Εάν σύμφωνα με τον περί Δημόσιας Προσφοράς και Ενημερωτικού Δελτίου Νόμο απαιτείται η κατάρτιση ενημερωτικού δελτίου την σχετική έγκριση της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς για την δημοσίευση του.

**4.2.1.3.** Η αρμόδια υπηρεσία του Χρηματιστηρίου θα έχει την ευχέρεια να ζητήσει επιπρόσθετα στοιχεία ή πληροφορίες ή διευκρινίσεις και όταν ικανοποιηθεί ότι ο αιτητής ανταποκρίνεται στις προϋποθέσεις για την εισαγωγή στην συγκεκριμένη αγορά θα πληροφορεί



γραπτώς περί τούτου τον αιτητή. Σε αντίθετη περίπτωση η αρμόδια υπηρεσία θα πληροφορεί τον αιτητή γραπτώς για την απόρριψη της αίτησης του αναφέροντας τους λόγους απόρριψης.

Κατά το στάδιο αυτό ο αιτητής θα πρέπει να συνεργάζεται με την αρμόδια υπηρεσία του Χρηματιστηρίου παρέχοντας έγκαιρα οποιαδήποτε επιπρόσθετα ή διευκρινιστικά στοιχεία ή πληροφορίες του ζητηθούν θα έχει δέ την δυνατότητα πριν την απόρριψη της αίτησης του να διαφοροποιήσει την αγορά στην οποία επιζητά εισαγωγή.

Εντός περιόδου 45 ημερών από την ημερομηνία που ο αιτητής θα πληροφορηθεί ότι ανταποκρίνεται στις προϋποθέσεις για εισαγωγή θα πρέπει να υποβάλει προς το Χρηματιστήριο τα ακόλουθα:

(α) Εταιρικό Προφίλ σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στο παράρτημα 10.

(β) Κατάστασης διασποράς σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στην παράγραφο 5.2.1.21 της παρούσας.

(γ) Υπεύθυνες δηλώσεις των μελών των οργάνων διοίκησης του, σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στα παραρτήματα 7 και 8.

**4.2.1.4.** Αφού ο αιτητής υποβάλει τα στην πιο πάνω παράγραφο αναφερόμενα και καταβάλει τα προβλεπόμενα δικαιώματα και υπό τον όρο ότι το Εταιρικό Προφίλ ανταποκρίνεται στα στοιχεία και πληροφορίες που περιέχει το ερωτηματολόγιο καταλληλότητας το οποίο υπέβαλε ή όπως αυτό έχει διαμορφωθεί στην συνέχεια με τα επιπρόσθετα ή διευκρινιστικά στοιχεία ή πληροφορίες του έχουν ζητηθεί και δεν έχει μεσολαβήσει οποιοδήποτε γεγονός το οποίο είναι ουσιώδεις και ικανό να επηρεάσει την ανταπόκριση του αιτητή στις προϋποθέσεις εισαγωγής στην αγορά που επιζητά να εισαχθεί το Συμβούλιο εκδίδει επίσημη ανακοίνωση για την εισαγωγή η οποία δημοσιοποιείται στην ιστοσελίδα του Χρηματιστηρίου και όπως διαφορετικά το Συμβούλιο θα αποφασίσει.

**4.2.1.5.** Η επίσημη ανακοίνωση εισαγωγής αναφέρει το όνομα του εκδότη, την φύση των εισαγόμενων αξιών, την αγορά στην οποία εισάγονται, την ημερομηνία και τον τρόπο δημοσίευσης του εταιρικού προφίλ και την ημερομηνία έναρξης της διαπραγμάτευσης.

**4.2.1.6.** Ο εκδότης θα έχει υποχρέωση να δημοσιοποιήσει το Εταιρικό Προφίλ όπως αυτό θα έχει υποβληθεί στο Χρηματιστήριο κατά τον τρόπο που το Συμβούλιο θα του υποδείξει.

**4.2.1.7.** Σε περιπτώσεις που ο αιτητής για παράλληλη εισαγωγή θα πραγματοποιήσει δημόσια προσφορά πριν το Χρηματιστήριο πληροφορήσει τον αιτητή για το κατά πόσο η αίτηση του γίνεται αποδεκτή, δυνατό να ζητήσει από αυτόν όπως εξασφαλίσει από την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς βεβαίωση, κατά πόσο απαιτείται εκ μέρους του η έκδοση ενημερωτικού δελτίου ή οποιασδήποτε άλλης ενέργειας απαιτείται, για να είναι δυνατή η διενέργεια της δημόσιας προσφοράς.

**4.2.1.8.** Σε περιπτώσεις παράλληλης εισαγωγής για την οποία απαιτείται η έκδοση ενημερωτικού δελτίου ή οποιασδήποτε άλλης ενέργειας εκ μέρους του αιτητή, η επίσημη ανακοίνωση για εισαγωγή θα εκδοθεί όταν ο αιτητής εξασφαλίσει την απαιτούμενη άδεια.

**4.2.1.9.** Όταν ο αιτητής για παράλληλη εισαγωγή αξιών θα πραγματοποιήσει δημόσια προσφορά μετά την επίσημη ανακοίνωση για εισαγωγή θα πρέπει να υποβάλει αίτηση για την εξασφάλιση προέγκρισης για την εισαγωγή σε συγκεκριμένη αγορά καταβάλλοντας το προβλεπόμενο δικαίωμα και υποβάλλοντας τα ακόλουθα έγγραφα:

(α) Αίτηση σύμφωνα με τον τύπο του παραρτήματος 4.

(β) Βεβαίωση του Χρηματιστηρίου στο οποίο έχει εισηγμένους τίτλους του η οποία αναφέρει την αγορά στην οποία έχει εισηγμένες αξίες του.

(γ) Ερωτηματολόγιο Καταλληλότητας, δεόντως συμπληρωμένο σύμφωνα με τον τύπο του παραρτήματος 9.

(δ) Αντίγραφο του τελευταίου ενημερωτικού δελτίου που έχει δημοσιοποιήσει.

(ε) Πιστό αντίγραφο, προσφάτως επικυρωμένου, του ιδρυτικού εγγράφου και καταστατικού του, ή άλλου ανάλογου εγγράφου που διέπει τη σύσταση και τους όρους λειτουργίας του.

**4.2.1.10.** Η αρμόδια υπηρεσία του Χρηματιστηρίου θα έχει την ευχέρεια να ζητήσει επιπρόσθετα στοιχεία ή πληροφορίες ή διευκρινίσεις και όταν ικανοποιηθεί ότι ο αιτητής προκαταρκτικά ανταποκρίνεται στις προϋποθέσεις για την εξασφάλιση προέγκρισης για την εισαγωγή σε συγκεκριμένη αγορά θα πληροφορεί γραπτώς περί τούτου τον αιτητή. Σε αντίθετη περίπτωση η αρμόδια υπηρεσία θα πληροφορεί τον αιτητή γραπτώς για την απόρριψη της αίτησης του αναφέροντας τους λόγους απόρριψης. Κατά το στάδιο αυτό ο αιτητής θα πρέπει να συνεργάζεται με την αρμόδια υπηρεσία του Χρηματιστηρίου παρέχοντας έγκαιρα οποιαδήποτε επιπρόσθετα ή διευκρινιστικά στοιχεία ή πληροφορίες του ζητηθούν θα έχει δε την δυνατότητα πριν την απόρριψη της αίτησης του να διαφοροποιήσει την αγορά στην οποία επιζητά εισαγωγή.

**4.2.1.11.** Εντός περιόδου σαράντα πέντε ημερών από την ημερομηνία που ο αιτητής θα πληροφορηθεί ότι η αίτηση του ανταποκρίνεται προκαταρκτικά στις προϋποθέσεις για την εξασφάλιση προέγκρισης θα πρέπει να υποβάλει προς το Χρηματιστήριο:

(α) Εταιρικό Προφίλ σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στο παράρτημα 10.

(β) Υπεύθυνη δήλωση των μελών των οργάνων διοίκησης του, σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στο παράρτημα 7.

**4.2.1.12.** Αφού ο αιτητής υποβάλει το Εταιρικό Προφίλ το οποίο ανταποκρίνεται στα στοιχεία ή πληροφορίες που περιέχει το ερωτηματολόγιο καταλληλότητας το οποίο υπέβαλε ή όπως τυχόν αυτό έχει διαμορφωθεί

στην συνέχεια με τα επιπρόσθετα ή διευκρινιστικά στοιχεία ή πληροφορίες του έχουν ζητηθεί και δεν έχει μεσολαβήσει οποιοδήποτε γεγονός το οποίο είναι ουσιώδες και ικανό να επηρεάσει την ανταπόκριση του αιτητή στις προϋποθέσεις εισαγωγής στην αγορά που επιζητά να εισαχθεί, το Συμβούλιο εκδίδει προς τον αιτητή προέγκριση για την εισαγωγή των συγκεκριμένων τίτλων που έχουν ήδη εκδοθεί ή θα εκδοθούν.

**4.2.1.13.** Μετά την έκδοση προέγκρισης εφαρμόζονται τα προβλεπόμενα στις παραγράφους 4.1.2.5, 4.1.2.6, 4.1.2.7, 4.1.2.8 (β), 4.1.2.9 (β), 4.1.2.10, 4.1.2.11 υπό την επιφύλαξη ότι το τελικό εταιρικό προφίλ που θα καταθέσει θα είναι σύμφωνα με τον τύπο του παραρτήματος 10.

#### 4.2.2. ΕΚΔΟΤΗ ΠΟΥ ΘΑ ΕΙΣΑΞΕΙ ΑΞΙΕΣ ΤΑΥΤΟΧΡΟΝΑ ΣΕ ΑΝΑΓΝΩΡΙΣΜΕΝΟ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ

**4.2.2.1.** Εκδότης που επιδιώκει εισαγωγή αξιών του για πρώτη φορά στο Χρηματιστήριο και ο οποίος κατά τις τελευταίες τριάντα ημέρες πριν την αίτηση του, σύμφωνα με την παράγραφο 4.1.2.1 προβλεπόμενα, έχει υποβάλει ή τις επόμενες τριάντα ημέρες μετά την αίτηση του στο Χρηματιστήριο, υποβάλλει αίτηση για εισαγωγή σε αναγνωρισμένο χρηματιστήριο της ίδιας κατηγορίας αξιών, θα είναι δυνατόν να εισάξει τις αξίες του όπως στην συνέχεια προβλέπεται, με την διαδικασία ταυτόχρονης εισαγωγής.

**4.2.2.2.** Η διαδικασία ταυτόχρονης εισαγωγής, θα είναι ανάλογα της περίπτωσης, η διαδικασία που προβλέπεται στο Μέρος 4.1.2 της παρούσας, πλην όμως το Συμβούλιο θα έχει εξουσία να διαφοροποιεί αυτήν, για σκοπούς απλούστευσης των διατυπώσεων ή επιτάχυνσης της διαδικασίας ή προκειμένου περί παράλληλης εισαγωγής σε χρηματιστήριο με το οποίο το Χρηματιστήριο έχει συνάψει πρωτόκολλο για παράλληλη εισαγωγή όπως στο σχετικό πρωτόκολλο προβλέπεται.

### 4.3.ΕΙΣΑΓΩΓΗ ΕΠΙΠΡΟΣΘΕΤΩΝ ΑΞΙΩΝ

### **4.3.1. ΠΡΟΫΠΟΘΕΣΕΙΣ**

**4.3.1.1.** Εκδότης που έχει ήδη εισηγμένες αξίες στο Χρηματιστήριο θα είναι δυνατό να εισάξει επιπρόσθετες αξίες της ίδιας κατηγορίας προς τις ήδη εισηγμένες του ή νέες αξίες όπως στην συνέχεια προβλέπεται.

**4.3.1.2.** Δεν θα είναι επιτρεπτή εκτός σε εξαιρετικές περιπτώσεις κατόπιν ειδικής έγκρισης του Συμβουλίου η εισαγωγή επιπρόσθετων αξιών:

(α) Προκειμένου περί δικαιωμάτων προαίρεσης ή δικαιωμάτων αγοράς μετοχών για συμμετοχή στο κεφάλαιο του εκδότη σε ποσοστό που υπερβαίνει το είκοσι επί τοις εκατόν του εκδοθέντος μετοχικού κεφαλαίου του.

(β) Προκειμένου περί αξιών που μετατρέπονται σε ήδη εισηγμένες αξίες εάν δεν προβλέπεται στους όρους έκδοσης των ότι για την μετατροπή και έναρξη της διαπραγμάτευσης δυνατό να απαιτηθεί χρονικό διάστημα δεκαπέντε τουλάχιστο ημερών από την ημερομηνία που ο κάτοχος των θα εξασκήσει το δικαίωμα μετατροπής.

(γ) Προκειμένου περί Δικαιωμάτων Προτίμησης (nil-paid rights) εάν η περίοδος διαπραγμάτευσης των είναι μικρότερη των 15 ή μεγαλύτερη των 25 εργασίμων ημερών.

(δ) Εκτός εάν η ημερομηνία αρχείου, προκειμένου περί έκδοσης που απαιτεί την δημοσίευση ενημερωτικού δελτίου, καθορίζεται σε ημερομηνία η οποία δεν είναι βραχύτερη των 15 ημερών και μεγαλύτερη των 20 από την ημερομηνία παραχώρησης στον εκδότη της άδειας για δημοσίευση ενημερωτικού δελτίου.

(ε) Προκειμένου περί νέων αξιών εκδότη, ο οποίος έχει ήδη αξίες εισηγμένες άλλης κατηγορίας, εάν δεν διασφαλίζεται κατά την κρίση του Συμβουλίου η ικανοποιητική εμπορευσιμότητα των νέων αξιών.

**4.3.1.3.** Εκδότης δεν θα έχει το δικαίωμα διαφοροποίησης των όρων έκδοσης των επιπρόσθετων

ή νέων αξιών που εισάγει, εκτός εάν εξασφαλίσει ειδική προς τούτο άδεια του Συμβουλίου και η διαφοροποίηση δεν επηρεάζει υποχρεώσεις του προς οποιονδήποτε επενδυτή, που συμφώνησε να αποκτήσει ή ήδη κατέχει αξίες που επηρεάζονται.

**4.3.1.4.** Προκειμένου περί αξιών που μετατρέπονται σε ήδη εισηγμένες, η άδεια για την εισαγωγή των θα θεωρείται σαν άδεια και για την εισαγωγή των αξιών που θα προκύψουν από την μετατροπή. Ο εκδότης θα πρέπει να μεριμνήσει να εισάξει τέτοιες αξίες, ανακοινώνοντας την έκδοση τους όπως στο άρθρο 23 (1) του Νόμου προβλέπεται.

#### **4.3.2. ΑΔΕΙΑ ΕΚΔΟΣΗΣ ΝΕΩΝ Η' ΠΡΟΣΘΕΤΩΝ ΑΞΙΩΝ**

**4.3.2.1.** Εκδότης που έχει ήδη εισηγμένες αξίες του στο Χρηματιστήριο προκειμένου να εισάξει επιπρόσθετες αξίες προς τις ήδη εισηγμένες ή νέες αξίες του, θα πρέπει να αποταθεί για την εξασφάλιση από το Χρηματιστήριο άδειας για την εισαγωγή των νέων αξιών.

Ειδικότερα εάν η έκδοση των επιπρόσθετων ή νέων αξιών είναι επιτρεπτή χωρίς την έκδοση ενημερωτικού δελτίου για την εξασφάλιση της απαιτούμενης άδειας θα πρέπει να υποβάλει αίτηση σύμφωνα με το παράρτημα 11. Σε οποιαδήποτε άλλη περίπτωση αφού εξασφαλίσει προέγκριση όπως στην συνέχεια προβλέπεται.

**4.3.2.2.** Εκδότης που επιδιώκει την εξασφάλιση προέγκρισης για την εισαγωγή επιπρόσθετων ή νέων αξιών αφού καταβάλει το προβλεπόμενο δικαίωμα υποβάλλει:

(α) Αίτηση σύμφωνα με τον τύπο του παραρτήματος 11.

(β) Ερωτηματολόγιο Καταλληλότητας σύμφωνα με τον τύπο του παραρτήματος 12.

(γ) Δείγμα του ψηφίσματος ή της απόφασης η οποία θα προταθεί για την έκδοση των αξιών.

(δ) Υπεύθυνη δήλωση των μελών των οργάνων διοίκησης του, σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στο παράρτημα 7.

**4.3.2.3.** Η αρμόδια υπηρεσία του Χρηματιστηρίου θα έχει την ευχέρεια να ζητήσει επιπρόσθετα στοιχεία ή πληροφορίες ή διευκρινίσεις και δυνατόν να απαιτήσει από τον αιτητή όπως επιβεβαιωθεί από Αρμόδια Εποπτική Αρχή κατά πόσο έχει την δυνατότητα έκδοσης και εισαγωγής των αξιών χωρίς την έκδοση ενημερωτικού δελτίου.

Κατά το στάδιο αυτό ο αιτητής θα πρέπει να συνεργάζεται με την αρμόδια υπηρεσία του Χρηματιστηρίου παρέχοντας έγκαιρα οποιαδήποτε επιπρόσθετα ή διευκρινιστικά στοιχεία ή πληροφορίες του ζητηθούν.

**4.3.2.4.** Αφού το Συμβούλιο του Χρηματιστηρίου ικανοποιηθεί ότι η αίτηση είναι δυνατόν να γίνει αποδεκτή, εκδίδει προς τον αιτητή προέγκριση για την εισαγωγή των επιπρόσθετων νέων αξιών.

**4.3.2.5.** Η παρεχόμενη από το Συμβούλιο του Χρηματιστηρίου προέγκριση δίδεται υπό τους ακόλουθους όρους ή αιρέσεις:

(α) Εάν για την έκδοση των επιπρόσθετων αξιών απαιτείται η έκδοση ενημερωτικού δελτίου ή εξασφάλιση άδειας από την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς ή οποιαδήποτε άλλη Αρμόδια Εποπτική Αρχή αυτή θα εξασφαλίζεται από τον αιτητή.

(β) Η γενική συνέλευση των μετόχων του ή το σώμα που είναι αρμόδιο να αποφασίσει την έκδοση των επιπρόσθετων αξιών θα εγκρίνει την έκδοση των αξιών.

(γ) Ο εκδότης θα ανταποκριθεί σε οποιαδήποτε στην συνέχεια της προέγκρισης απαιτούμενη ενέργεια για να είναι δυνατή η εισαγωγή και έναρξη της διαπραγμάτευσης των επιπρόσθετων αξιών του, όπως μεταξύ άλλων η καταβολή των απαιτούμενων τελών ή παράδοση του μητρώου των δικαιούχων τους στο Κεντρικό Αποθετήριο και Μητρώο ή οποιαδήποτε άλλη ενέργεια προβλέπεται στο Νόμο ή τις ρυθμιστικής φύσεως αποφάσεις του Συμβουλίου.

(δ) Ειδικότερα για εκδότες οι οποίοι θα πραγματοποιήσουν δημόσια πρόσφορα προς το κοινό για την διάθεση των

επιπρόσθετων αξιών ή μέρους αυτών, ότι η δημόσια προσφορά για διάθεση των αξιών θα επιτύχει.

(ε) Προκειμένου περί νέων αξιών οι οποίες μετατρέπονται σε αξίες της ίδιας κατηγορίας με τις ήδη εισηγμένες, ότι ο εκδότης θα μεριμνήσει για την εισαγωγή στο Χρηματιστήριο και των αξιών εις τις οποίες μετατρέπονται.

Νοείται ότι το Συμβούλιο θα έχει εξουσία να εξαρτήσει την προέγκριση του από επιπρόσθετους όρους ή αιρέσεις.

**4.3.2.6.** Εκδότης ο οποίος επιζητά την εισαγωγή επιπρόσθετων αξιών προς ήδη εισηγμένες αξίες του, τις οποίες έχει δικαίωμα να εισάξει στο Χρηματιστήριο χωρίς έκδοση ενημερωτικού δελτίου και ο οποίος έχει εξασφαλίσει άδεια για την εισαγωγή των αξιών θα έχει την δυνατότητα να εισάξει τις αξίες του αφού ανταποκριθεί προς οποιοσδήποτε όρους ή αιρέσεις προβλέπονται στην άδεια που εξασφάλισε καταθέτοντας στο Χρηματιστήριο οτιδήποτε απαιτείται για την ανακοίνωση της έκδοσης των αξιών όπως στο άρθρο 23(1) του Νόμου προβλέπεται καταβάλλοντας τα προβλεπόμενα δικαιώματα.

**4.3.2.7.** Το Συμβούλιο με ανακοίνωση που δημοσιεύεται στην ιστοσελίδα του Χρηματιστηρίου, ανακοινώνει την φύση και τον αριθμό των νέων αξιών που έχουν εισαχθεί και την ημερομηνία που αυτές μπορούν να τύχουν διαπραγμάτευσης.

**4.3.2.8.** Εκδότης ο οποίος επιζητά την εισαγωγή επιπρόσθετων αξιών προς ήδη εισηγμένες αξίες του τις οποίες έχει εκδώσει ή θα εκδώσει αφού δημοσιεύσει ενημερωτικό δελτίο, αμέσως μετά την δημοσίευση του ενημερωτικού δελτίου σε περιπτώσεις που δεν θα ακολουθήσει δημόσια προσφορά ή μετά την ολοκλήρωση της δημόσιας προσφοράς θα έχει την δυνατότητα να εισάξει τις επιπρόσθετες αξίες αφού ανταποκριθεί προς οποιοσδήποτε όρους ή αιρέσεις προβλέπονται στην προέγκριση που εξασφάλισε και καταβάλει τα προβλεπόμενα δικαιώματα, καταθέτοντας στο Χρηματιστήριο:

(α) οτιδήποτε απαιτείται για την ανακοίνωση της έκδοσης των αξιών όπως στο άρθρο 23(1) του Νόμου προβλέπεται.



(β) Υπεύθυνη δήλωση των μελών των οργάνων διοίκησης του σύμφωνα με το παράρτημα 8.

**4.3.2.9.** Το Χρηματιστήριο αφού ικανοποιηθεί ότι έχουν πληρωθεί οποιοδήποτε όροι ή αιρέσεις για την εισαγωγή, με ανακοίνωση που δημοσιεύεται στην ιστοσελίδα του Χρηματιστηρίου και όπως διαφορετικά το Συμβούλιο θα αποφασίσει, ανακοινώνει την φύση και τον αριθμό των νέων αξιών που έχουν εισαχθεί και την ημερομηνία που αυτές μπορούν να τύχουν διαπραγμάτευσης.

## **5.ΣΥΝΕΧΕΙΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΕΚΔΟΤΩΝ**

### **5.1. ΕΙΣΑΓΩΓΗ**

#### **5.1.1. ΓΕΝΙΚΑ**

5.1.1.1. Εκδότης εισηγμένων τίτλων οφείλει να τηρεί αδιαλείπτως και ανελλιπώς εκτός των υποχρεώσεων του δυνάμει οποιουδήποτε Νόμου τα ακόλουθα:

(α) Να τηρεί τις γενικές συνεχείς υποχρεώσεις των εκδοτών, τις συνεχείς υποχρεώσεις οι οποίες ειδικά προβλέπονται αναφορικά προς την αγορά στην οποία έχει εισηγμένες αξίες του, ή οι οποίες ειδικά θα του επιβληθούν όπως στην συνέχεια στην επόμενη παράγραφο προβλέπεται ή οποιοσδήποτε άλλες κατόπιν απόφασης της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς.

(β) Να ανταποκρίνεται και να ικανοποιεί κατά πάντα χρόνο, τις προϋποθέσεις εισαγωγής στην αγορά που έχει εισηγμένες αξίες του εκτός οποιασδήποτε προϋπόθεσης η οποία εκ της φύσεως της δεν είναι δυνατό να αποτελεί συνεχή υποχρέωση.

(γ) Να μεριμνά όπως τα Όργανα Διοίκησης, ή τα πρόσωπα που τα στελεχώνουν, οι αξιωματούχοι ή οι σύμβουλοι του ανταποκρίνονται στις υποχρεώσεις των που προβλέπονται σε οποιονδήποτε Νόμο ή της ρυθμιστικής φύσεως αποφάσεις του Συμβουλίου ή Οδηγίες της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς.

(δ) Να ανταποκρίνεται προς οποιαδήποτε οικονομικής φύσεως υποχρέωση προς το Χρηματιστήριο.

## **5.1.2. ΕΠΙΠΡΟΣΘΕΤΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ**

**5.1.2.1.** Το Συμβούλιο έχει εξουσία για προστασία των επενδυτών να επιβάλλει σε συγκεκριμένο εκδότη επιπρόσθετες ή συμπληρωματικές προς τις προβλεπόμενες στην παρούσα υποχρεώσεις εάν διαπιστώνει ότι η φύση των δραστηριοτήτων του ή η οικονομική του κατάσταση έτσι επιβάλλει.

Ειδικότερα και χωρίς περιορισμό το Συμβούλιο θα έχει εξουσία να επιβάλλει σε εκδότη ο οποίος επενδύει σημαντικό ποσοστό του κεφαλαίου του σε κινητές αξίες επιπλέον των υποχρεώσεων των καθορισμένων για την αγορά που έχει καταταγεί όλες ή ορισμένες ή δεόντως υπό τις περιστάσεις αναπροσαρμοσμένες υποχρεώσεις όπως οι υποχρεώσεις των επενδυτικών οργανισμών.

## **5.2. ΓΕΝΙΚΕΣ ΣΥΝΕΧΕΙΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΕΚΔΟΤΩΝ**

### **5.2.1. ΔΗΜΟΣΙΟΠΟΙΗΣΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΩΝ**

**5.2.1.1.** Κάθε εκδότης οφείλει να δημοσιοποιεί πληροφορίες οι οποίες:

(α) Επιβάλλεται όπως δημοσιοποιούνται από τον περί των Πράξεων Προσώπων που Κατέχουν Εμπιστευτικές Πληροφορίες και των Πράξεων Χειραγώγησης της Αγοράς (Κατάχρησης της Αγοράς) Νόμο του 2005, ως εκάστοτε ισχύει και τις δυνάμει αυτού εκδιδόμενες Οδηγίες ή

(β) απαιτούνται για να δύνανται οι μέτοχοι του να ασκούν αποτελεσματικά τα δικαιώματά τους, ή

(γ) επιβάλλεται όπως δημοσιοποιούνται υπό του Νόμου ή τις Αποφάσεις του Συμβουλίου.

(δ) έχει ζητηθεί όπως δημοσιοποιηθούν από την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς ή υπό του Συμβουλίου. Ειδικότερα και χωρίς περιορισμό της εις την παράγραφο αυτή προβλεπόμενης εξουσίας του Συμβουλίου και της Επιτροπής η δημοσιοποίηση πληροφοριών που αφορούν σημαντική διαφοροποίηση στην φύση ή έκταση των δραστηριοτήτων εκδότη, θα πρέπει να γίνεται δια της έκδοσης πληροφοριακού μνημονίου στο οποίο να περιγράφονται με σαφήνεια η φύση της διαφοροποίησης, οι επιδιωκόμενοι επιχειρηματικοί λόγοι, το επιχειρηματικό σχέδιο και οι προβλεπόμενες συνέπειες στις προοπτικές ή τα αποτελέσματα του εκδότη.

**5.2.1.2.** Ο εκδότης οφείλει να απέχει από την δημοσιοποίηση κάθε πληροφορίας, ικανής να θέσει ορισμένα πρόσωπα ή τάξη ή κατηγορία προσώπων σε προνομιακή θέση έναντι άλλων σε ότι αφορά τη διαπραγμάτευση των τίτλων ή ικανής να παραπλανήσει το κοινό ή να επιτρέψει την κατάρτιση συναλλαγών, σε τιμές που δεν ανταποκρίνονται στις πιο πρόσφατα διαθέσιμες πληροφορίες, σχετικά με τον εκδότη.

**5.2.1.3.** Ο εκδότης έχει ιδιαίτερα την υποχρέωση να ανακοινώνει στο Χρηματιστήριο πριν την δημοσιοποίηση:

(α) Κάθε ουσιώδη πληροφορία, ικανή να βοηθήσει τους δικαιούχους των τίτλων και το ευρύ κοινό εν γένει στην κατά το δυνατό καλύτερη εκτίμηση της κατάστασης του και αξιολόγηση των τίτλων, ώστε να αποτρέπεται διακύμανση της τιμής των τίτλων, που δε δικαιολογείται από τα στοιχεία του ενεργητικού, τα κέρδη και τις προοπτικές του εκδότη, ή η οποία θα αποτρέψει εσφαλμένη εντύπωση σε ότι αφορά την έκταση του επενδυτικού ενδιαφέροντος ή της επενδυτικής δραστηριότητας, σχετικά με τους τίτλους του· και

(β) κάθε μείζονος σημασίας νέα εξέλιξη στη σφαίρα των δραστηριοτήτων του, που δεν είναι δημόσια γνωστή και που ενδέχεται, ως εκ των επιπτώσεων της επί των στοιχείων του ενεργητικού και των υποχρεώσεων του ή

της οικονομικής του κατάστασης ή τη γενική πορεία των εργασιών του:

- (i) να επιφέρει ουσιώδη διακύμανση στην τιμή των χρηματοοικονομικών μέσων·
- (ii) προκειμένου περί εισηγμένων ομολογιακών αξιών, να επιφέρει ουσιώδη διακύμανση στην τιμή τους ή να επηρεάσει ουσιωδώς την ικανότητα του εκδότη να ανταποκριθεί στις υποχρεώσεις του .

**5.2.1.4.** Ο εκδότης έχει υποχρέωση να μην δημοσιοποιεί τις πιο πάνω πληροφορίες σε τρίτους, πριν αυτές ανακοινωθούν στο Χρηματιστήριο.

Επιτρέπεται εντούτοις στον εκδότη, κατ'εξαιρέση του πιο πάνω κανόνα, η παροχή απολύτως εμπιστευτικών πληροφοριών σε συμβούλους ή πρόσωπα με τα οποία ευρίσκεται σε διαπραγμάτευση προς σύναψη συμβάσεως ή χρηματοδότησης, όπως στην περίπτωση πιθανών αναδοχών ή χρηματοδοτών κεφαλαίου ή δανείων. Στην περίπτωση αυτή ο εκδότης οφείλει να εφιστά την προσοχή των προσώπων , στα οποία παρέχονται οι εμπιστευτικές πληροφορίες, στο γεγονός ότι δεν επιτρέπεται να συναλλάσσονται σε τίτλους του εκδότη, ή να προτρέπουν ή διευκολύνουν τρίτο ή να συνιστούν ή ανακοινώνουν σε τρίτο τέτοιες πληροφορίες, μέχρις ότου οι πληροφορίες αυτές καταστούν δημόσια γνωστές.

**5.2.1.5.** Σε περίπτωση που αναμένεται οποιαδήποτε μείζων εξέλιξη, δυνάμενη να επηρεάσει ουσιωδώς την τιμή των τίτλων, ο εκδότης οφείλει να καταβάλει κάθε δυνατή προσπάθεια προς διατήρηση του απολύτως εμπιστευτικού χαρακτήρα των πληροφοριών αυτών. Εάν αδυνατεί να το πράξει, ή διαπιστώσει διαρροή των πληροφοριών αυτών, ο εκδότης οφείλει πάραυτα να εκδώσει ανάλογη προειδοποιητική ανακοίνωση. Τούτο επιβάλλεται να πράξει ιδιαίτερα σε περιπτώσεις συναλλαγών προς εξαγορά ή συγχώνευση εταιρειών ή και ακόμη να ζητήσει από το Συμβούλιο προσωρινή αναστολή της διαπραγμάτευσης των τίτλων στο

Χρηματιστήριο, εφόσον υφίσταται εύλογος πιθανότητας προς τελείωση της πράξεως ή εφόσον οι διαπραγματεύσεις επεκτείνονται για να καλύψουν μεγαλύτερο αριθμό προσώπων.

**5.2.1.6.** Σε περίπτωση που ο εκδότης έχει κατά νόμο ή άλλως πως υποχρέωση προς ανακοίνωση σε τρίτους, πληροφοριών ικανών να επηρεάσουν την τιμή των τίτλων, ο εκδότης οφείλει να ανακοινώνει τις πληροφορίες αυτές έγκαιρα και εν πάσει περιπτώσει προηγουμένως στο Χρηματιστήριο, ώστε οι πληροφορίες αυτές να δημοσιοποιηθούν συγχρόνως στη χρηματιστηριακή αγορά.

**5.2.1.7.** Ο εκδότης οφείλει να ανακοινώνει προς το Χρηματιστήριο τις πληροφορίες έγκαιρα και να ενεργεί προς τούτο ταχέως, ενόψει της απαιτούμενης προς κοινοποίηση των πληροφοριών αυτών διαδικασίας και του απαιτούμενου προς κατάρτιση της επίσημης ανακοίνωσης του Χρηματιστηρίου χρόνου. Ο χρόνος που απαιτείται προς τούτο ποικίλλει, ανάλογα με την έκταση του κειμένου, το περιεχόμενο του και τον τρόπο παράδοσης του προς το Χρηματιστήριο.

Ειδικότερα πληροφορίες προς ανακοίνωση, εκτός στις περιπτώσεις που η ανακοίνωση των προβλέπεται ότι θα γίνει μέσω της συμπλήρωσης ειδικού εντύπου, θα πρέπει να φέρουν με κεφαλαία γράμματα την λέξη "ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ" και να διαβιβάζονται σε ξεχωριστό κείμενο από τυχόν συνοδευτική επιστολή, σχόλια, διευκρινίσεις ή άλλα αιτήματα του Εκδότη.

**5.2.1.8.** Ο Διευθυντής έχει την ευχέρεια να καθορίζει τη σειρά με την οποία θα εκδίδονται οι ανακοινώσεις του Χρηματιστηρίου, ανάλογα με τη σημασία και τις επιπτώσεις των κοινοποιούμενων πληροφοριών επί των τιμών των τίτλων. Η ανακοίνωση των πλέον σημαντικών πληροφοριών έχει προτεραιότητα και προηγείται της ανακοίνωσης των επουσιωδών.

**5.2.1.9.** Προκειμένου περί πληροφοριών, που προορίζονται να δημοσιευθούν με οποιοδήποτε μέσο μαζικής ενημέρωσης, ο εκδότης οφείλει να τις ανακοινώνει προηγουμένως και έγκαιρα προς το

Χρηματιστήριο, ώστε η επίσημη ανακοίνωση του Χρηματιστηρίου να εκδοθεί το ταχύτερο δυνατό και να προηγηθεί της δημοσίευσής τους.

**5.2.1.10.** Οι πληροφορίες που ανακοινώνονται στο Χρηματιστήριο προορίζονται για άμεση κοινοποίηση, εκτός των περιπτώσεων όπου, κατόπιν συνεννοήσεως με το Διευθυντή, η κοινοποίηση αυτή αναβάλλεται λόγω ειδικών περιστάσεων, όπως εις την περίπτωση πληροφοριών που θα κοινοποιηθούν συγχρόνως και σε άλλη χώρα, ή θα αποτελέσουν αντικείμενο δημοσιογραφικής διασκέψεως ή άλλου παρόμοιου γεγονότος.

**5.2.1.11.** Σε περίπτωση που ο εκδότης επιθυμεί την αναβολή της κοινοποίησης των πληροφοριών που ανακοινώνει προς το Χρηματιστήριο, ο όρος αυτός θα αναγράφεται στην επικεφαλίδα του κειμένου της ανακοίνωσης του.

Νοείται ότι η παρούσα πρόνοια δεν αναφέρεται στην αναβολή κοινοποίησης πληροφοριών η οποία προβλέπεται στον περί Πράξεων Προσώπων που κατέχουν Εμπιστευτικές Πληροφορίες και των Πράξεων Χειραγώγησης της Αγοράς (Κατάχρηση Αγοράς) Νόμο εκτός εάν εξασφαλιστεί η προβλεπόμενη άδεια από την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς.

**5.2.1.12.** Ο εκδότης δύναται να χρησιμοποιεί την πρακτική της έκδοσης ανακοινώσεων με συνοδευτικό παράρτημα, στο οποίο θα αναφέρεται ότι πρόσθετες πληροφορίες δυνατό να παρασχεθούν στην ιστοσελίδα του στο διαδίκτυο ή τηλεφωνικώς σε συγκεκριμένο τηλεφωνικό αριθμό, μόνο εφόσον οι παρεχόμενες πρόσθετες πληροφορίες δεν είναι πληροφορίες ουσιώδεις, που θα συνεπάγονται την κατάρτιση συναλλαγών, στις οποίες μόνο το ένα εκ των συμβαλλόμενων μερών κατέχει τις πληροφορίες αυτές.

**5.2.1.13.** Σε περίπτωση που επίκειται η δημοσιοποίηση σε γενική συνέλευση των μετόχων πληροφοριών ικανών να επηρεάσουν την τιμή των τίτλων, ο εκδότης οφείλει να ανακοινώνει τις πληροφορίες αυτές προηγουμένως στο

Χρηματιστήριο, ώστε αυτές να κοινοποιούνται συγχρόνως και προς το κοινό.

**5.2.1.14.** Σε περίπτωση που ο εκδότης κρίνει ότι η κοινοποίηση πληροφοριών ενδέχεται να παραβιάσει τα συμφέροντα του, οφείλει να θέσει το θέμα ενώπιον του Συμβουλίου και να διαβουλευεται μαζί του προς χειρισμό του θέματος.

Το Συμβούλιο έχει εξουσία, σε δικαιολογημένες περιπτώσεις, να απαλλάσσει τον εκδότη από την υποχρέωση προς κοινοποίηση των πληροφοριών, εφόσον κρίνει ότι η κοινοποίηση των πληροφοριών αυτών θα παραβιάσει τα συμφέροντα του εκδότη, η δε απόκρυψη τους δεν ενδέχεται να απολήξει σε παραπλάνηση του κοινού.

Νοείται ότι η παρούσα πρόνοια δεν αναφέρεται στην απαλλαγή κοινοποίησης οποιασδήποτε πληροφορίας την οποία ο εκδότης οφείλει να κοινοποιήσει δυνάμει του περί Πράξεων Προσώπων που κατέχουν Εμπιστευτικές Πληροφορίες και των Πράξεων Χειραγώγησης της Αγοράς (Κατάχρηση Αγοράς) Νόμο.

**5.2.1.15.** Εκδότης που έχει εισηγμένους τίτλους του σε χρηματιστήριο της αλλοδαπής, οφείλει να διασφαλίζει τη σύγχρονη δημοσιοποίηση των πληροφοριών, προς όλα τα χρηματιστήρια, στα οποία έχει εισηγμένους τίτλους.

**5.2.1.16.** Ο εκδότης έχει υποχρέωση να ανακοινώνει έγκαιρα στο Χρηματιστήριο την ημερομηνία κατά την οποία συνέρχονται τα όργανα διοικήσεως του για να αποφασίσουν, δηλώσουν ή εισηγηθούν την καταβολή ή τη μη καταβολή μερίσματος ή για να εγκρίνουν την ανακοίνωση κερδών ή ζημιών για οποιοδήποτε έτος ή άλλη χρονική περίοδο ή για οποιοδήποτε άλλο θέμα επηρεάζει την δομή του μετοχικού του κεφαλαίου.

Ειδικότερα ο εκδότης οφείλει να ανακοινώνει την ημερομηνία, κατά την οποία συγκαλούνται τα όργανα διοικήσεως του προς συζήτηση των πιο πάνω θεμάτων, δέκα ημέρες ενωρίτερα.

**5.2.1.17.** Ο εκδότης έχει υποχρέωση να ανακοινώνει στο Χρηματιστήριο, ευθύς αμέσως μετά τη λήψη ή έγκριση της και, εφόσον είναι δυνατό, τουλάχιστο μία ώρα πριν αρχίσει η χρηματιστηριακή συνάντηση, για να διασφαλίζεται η έγκαιρη κοινοποίηση τους προς το επενδυτικό κοινό:

- (1) Κάθε απόφαση των οργάνων διοίκησης του προς καταβολή ή μη καταβολή μερισμάτων, διανομή κερδών ή πληρωμή τόκου αναφορικά με τίτλους εισηγμένους στο Χρηματιστήριο.

Κατά τη λήψη των αποφάσεων αυτών ο εκδότης λαμβάνει υπόψη το πρόγραμμα που καταρτίζει προς τούτο ο Διευθυντής κατά τους πρώτους μήνες του έτους, στο οποίο διαλαμβάνονται οι ημερομηνίες που προτείνονται προς τους εκδότες, για λήψη αποφάσεων επί των πιο πάνω θεμάτων για το επόμενο έτος.

- (2) Κάθε απόφαση για έγκριση οικονομικών αποτελεσμάτων και τις καταστάσεις αυτών ως και τον τρόπο που αυτά θα δημοσιοποιηθούν.
- (3) Προκειμένου περί εισηγμένων στο χρηματιστήριο ομολογιακών αξιών, κάθε απόφαση για νέα έκδοση ομολογιακών αξιών και ιδιαίτερα για οποιαδήποτε εγγύηση ή κάλυψη σχετικά με τις αξίες αυτές.
- (4) Κάθε απόφαση ή πρόταση των οργάνων διοίκησης για αλλαγή στην κεφαλαιουχική του διάρθρωση ή στις εισηγμένες ομολογιακές του αξίες ή η οποία αφορά σχέδιο προνομιακής παραχώρησης τίτλων.
- (5) Κάθε εξαγορά εισηγμένων αξιών.
- (6) Κάθε απόφαση των οργάνων διοικήσεως του προς τροποποίηση του ιδρυτικού εγγράφου και καταστατικού ή άλλου παρόμοιας φύσεως εγγράφου, που διέπει τη λειτουργία του εκδότη.



- (7) Κάθε πληροφορία σχετική με εξαγορά ή ρευστοποίηση σημαντικών περιουσιακών του στοιχείων αναφέροντας μεταξύ άλλων:
- (i) Τους επιχειρηματικούς λόγους που επιδιώκει, αναφέροντας κατά πόσο η σχετική απόφαση έχει ληφθεί κατόπιν συμβουλής οποιουδήποτε εμπειρογνώμονα.
  - (ii) Το ιστορικό της επιχείρησης ή της εταιρείας που εξαγοράζεται ή πωλείται και τα οικονομικά δεδομένα των τελευταίων χρόνων.
  - (iii) Το είδος και το ύψος του ανταλλάγματος και τον τρόπο καταβολής του.
  - (iv) Τυχόν υπεραξία ή κέρδος ή ζημία και τον τρόπο λογιστικού χειρισμού.
  - (v) Εάν η συναλλαγή σχετίζεται ή επηρεάζει συμφέροντα του Γραμματέα του εκδότη ή “καθορισμένου προσώπου” σύμφωνα με την έννοια που αποδίδεται στον προαναφερόμενο όρο στο άρθρο 137(3) του Νόμου μαζί με αναφορά στην σχέση που το καθορισμένο πρόσωπο έχει με την συναλλαγή, τους αντισυμβαλλόμενους ή τους μεσολαβήσαντες στην σύναψη της.
  - (vi) Δήλωση ότι η συναλλαγή γίνεται σε καθαρά εμπορική βάση.
  - (vii) Το όνομα ή ονόματα των αντισυμβαλλόμενων.
  - (viii) Τον επηρεασμό που αναμένει στις προοπτικές ή τα αποτελέσματα του.
- (8) Κάθε μείζονα αλλαγή στις δραστηριότητες ή εργασίες του ιδίου, ή του συγκροτήματος στο οποίο ανήκει.

- (9) Κάθε αλλαγή στο φορολογικό καθεστώς, που τον διέπει.
- (10) Κάθε απόφαση Γενικής Συνέλευσης των μετόχων ή άλλων κατόχων των αξιών του.
- (11) Κάθε διορισμό, εκλογή, παραίτηση, μεταβολή στη θέση του Προέδρου ή μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου, του Γενικού Διευθυντή, του Οικονομικού Διευθυντή, του Ελεγκτή, του Προϊστάμενου Λογιστηρίου και του Γραμματέα.
- (12) Κάθε άλλη πληροφορία που ο Νόμος ή οι κανονιστικής φύσεως Οδηγίες της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς επιβάλλουν όπως ανακοινώνεται στο Χρηματιστήριο.

**5.2.1.18.** Ο εκδότης οφείλει να ανακοινώνει στο Χρηματιστήριο οποιαδήποτε μεταβολή στα δικαιώματα, τα οποία συνάπτονται σε μια κατηγορία εισηγμένων τίτλων, περιλαμβανομένης και της μεταβολής στο ποσοστό του επιτοκίου μιας ομολογιακής αξίας, και οποιαδήποτε μεταβολή στα δικαιώματα, τα οποία συνάπτονται στους τίτλους στους οποίους τυχόν προορίζονται να μετατραπούν.

**5.2.1.19.** Ο εκδότης οφείλει να ανακοινώνει στο Χρηματιστήριο, χωρίς καθυστέρηση και να δημοσιεύει σε μια τουλάχιστον ημερήσια εφημερίδα παγκυπρίου κυκλοφορίας, τη μέθοδο παραχωρήσεως των τίτλων, που προσφέρονται στο ευρύ κοινό έναντι χρηματικής αντιπαροχής, πριν από την έναρξη της διαπραγματεύσεως των τίτλων αυτών.

**5.2.1.20.** Ο εκδότης οφείλει να ανακοινώνει στο Χρηματιστήριο, χωρίς καθυστέρηση, την εξαγορά εισηγμένων ομολογιακών αξιών του από τον ίδιο ή την αγορά ομολογιακών αξιών του από το συγκρότημα στο οποίο ανήκει, κατά τα οριζόμενα πιο κάτω:

- (1) Ο εκδότης οφείλει να ανακοινώνει το γεγονός εφόσον εξαγοράσει ή έχουν αγορασθεί ως πιο πάνω προβλέπεται αθροιστικώς ομολογιακές

αξίες σε ποσοστό τρία επί τοις εκατόν του συνόλου των αξιών. Επιπλέον οφείλει να ανακοινώνει το γεγονός σε κάθε περίπτωση πρόσθετου ποσοστού ενός επί τοις εκατόν του συνόλου των αξιών.

- (2) Ο εκδότης οφείλει να ανακοινώνει το γεγονός μίαν ώρα τουλάχιστον πριν την ώρα έναρξης της χρηματιστηριακής συνάντησης της επόμενης της αγοράς ή εξαγοράς εργάσιμης ημέρας, και να δηλώνει το ποσό των ομολογιακών αξιών που αγοράσθηκαν ή εξαγοράσθηκαν και την τιμή της αγοράς ή εξαγοράς ή εφόσον η τιμή αυτή διαφέρει, την υψηλότερη και χαμηλότερη τιμή αγοράς ή εξαγοράς.

**5.2.1.21.** Ο εκδότης οφείλει να μεριμνά για την ετοιμασία υπογραφή δημοσιοποίηση και υποβολή στο Χρηματιστήριο κατάστασης διασποράς του μετοχικού κεφαλαίου του σύμφωνα με το έντυπο που επισυνάπτεται σαν Παράρτημα 13 και ειδικότερα:

(α) Οι πληροφορίες που θα περιέχει η κατάσταση θα αφορούν την τελευταία εργάσιμη ημέρα του 1ου, 2ου, 3ου & 4ου τριμήνου κάθε ημερολογιακού έτους.

(β) Κάθε κατάσταση θα υποβάλλεται δεόντως συμπληρωμένη και υπογραμμένη μέσα σε χρονική περίοδο που δεν υπερβαίνει δέκα εργάσιμες ημέρες από την ημέρα που αφορά.

(γ) Ο εκδότης θα έχει την ευθύνη για την εξασφάλιση της υπογραφής στην ανάλογη σελίδα από το πρόσωπο που αναφέρεται σε αυτή. Σελίδες δε που αφορούν ίδιες μετοχές ή μετοχές που κατέχονται από υπαλλήλους ή ταμεία προνοίας υπαλλήλων εκδότη υπογράφονται από τον Πρόεδρο ή τον Γραμματέα της Εταιρείας.

Ο Πρόεδρος ή ο Γραμματέας της Εταιρείας θα είναι δυνατόν να υπογράφουν σελίδα της κατάστασης που αφορά πρόσωπο το οποίο ευρίσκεται εκτός Κύπρου ή για οποιοδήποτε λόγο αδυνατεί να την υπογράψει,

αναφέροντας τον λόγο που η εξασφάλιση της υπογραφής του κατέστη αδύνατη.

**5.2.1.22.** Εκδότης οφείλει εντός περιόδου πέντε εργασίμων ημερών από την ημερομηνία εξάσκησης, εάν η εξάσκηση προβλέπεται σε συγκεκριμένη ημέρα, ή την τελευταία ημέρα της περιόδου εξάσκησης, εάν η εξάσκηση προβλέπεται σε συγκεκριμένη περίοδο, Δικαιωμάτων Αγοράς Μετοχών ή άλλων μετατρέψιμων τίτλων του να ανακοινώνει στο Χρηματιστήριο στοιχεία αναφορικά με τον αριθμό των αξιών που έχουν μετατραπεί. Η υποχρέωση αυτή υπάρχει και στην περίπτωση που κανένας εκ των κατόχων των προς μετατροπή αξιών δεν εξασκήσει τα δικαιώματα.

Ταυτόχρονα ο εκδότης θα πρέπει να μεριμνά για την ανακοίνωση της μετατροπής δυνάμει των προβλεπόμενων στο άρθρο 23(1) του Νόμου και την παροχή προς το Κεντρικό Αποθετήριο Μητρώο των στοιχείων που αφορούν την εξάσκηση.

**5.2.1.23.** Εκδότης ο οποίος προτίθεται να προχωρήσει στην έκδοση νέων τίτλων του, οφείλει όπως προχωρεί στην εξαγγελία της σχετικής πρόθεσης του, μόνο όταν είναι έτοιμος:

(α) Να συγκαλέσει την τυχόν απαιτούμενη συνέλευση των μετόχων του.

(β) Να πληροφορήσει τους επενδυτές επαρκώς και σαφώς για τα δεδομένα των νέων τίτλων που θα εκδοθούν αναφέροντας εάν είναι πρόσφορο την αναλογία που θα προσφερθούν οι νέοι τίτλοι, τον τρόπο καθορισμού της τιμής εξάσκησης των, το εύρος του ποσού που θα αντληθεί ή οποιαδήποτε άλλη πληροφορία ή στοιχείο προκειμένου οι επενδυτές να διαμορφώσουν σαφή εικόνα για την σκοπούμενη έκδοση.

(γ) Να προχωρήσει σε σύντομο χρονικό διάστημα στην υποβολή των απαιτούμενων για εξασφάλιση των αδειών που απαιτούνται.

## **5.2.2. ΑΠΟΚΑΛΥΨΗ ΣΥΜΒΑΣΕΩΝ ΜΕΛΩΝ ΟΡΓΑΝΩΝ ΔΙΟΙΚΗΣΗΣ ΚΑΙ ΑΞΙΩΜΑΤΟΥΧΩΝ ΤΟΥ ΕΚΔΟΤΗ**

**5.2.2.1.** Ο εκδότης οφείλει να διαθέτει προς επιθεώρηση από τους μετόχους ή μεριδιούχους, αντίγραφο κάθε σύμβασης υπηρεσίας οποιουδήποτε προσώπου που καθορίζεται στο εδάφιο (3) του άρθρου 157 του Νόμου διάρκειας πέραν του ενός έτους. Εάν η σύμβαση δεν είναι γραπτή, γραπτό υπόμνημα στο οποίο θα αναφέρονται οι όροι της σύμβασης. Το υπόμνημα πρέπει να περιλαμβάνει το σύνολο των απολαβών είτε αυτές είναι χρηματικές είτε σε είδος είτε με τη μορφή συμμετοχής στα κέρδη της εταιρείας για το διάστημα που μεσολαβεί μεταξύ των τελευταίων δύο ετήσιων γενικών συνελεύσεων. Τα αντίγραφα αυτά θα διατίθενται προς επιθεώρηση στην έδρα του εκδότη ή στο Γραφείο μεταβιβάσεως των μετοχών ή μεριδίων του, καθημερινά εκτός Σαββάτου και Κυριακής και επίσημων αργιών, κατά τις συνήθεις ώρες εργασίας.

### **5.2.3. ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑ ΜΕ ΤΟΥΣ ΔΙΚΑΙΟΥΧΟΥΣ ΤΩΝ ΤΙΤΛΩΝ**

**5.2.3.1.** Ο εκδότης έχει υποχρέωση να ανακοινώνει προς τους δικαιούχους των τίτλων κάθε σύγκληση συνελεύσεως στην οποία έχουν δικαίωμα να παραστούν ή, όπου εφαρμόζεται, να ασκήσουν το δικαίωμα ψήφου, κάθε κατανομή και πληρωμή μερίσματος ή τόκου, κάθε έκδοση νέων τίτλων, περιλαμβανομένων και των διευθετήσεων για παραχώρηση, εγγραφή, αποποίηση, μετατροπή ή ανταλλαγή των τίτλων. Επιπλέον ο εκδότης έχει υποχρέωση να ανακοινώνει στους δικαιούχους των τίτλων κάθε σημαντική απόκτηση ή εκποίηση, κάθε εξαγορά και συγχώνευση ή πρόταση προς τούτο.

**5.2.3.2.** Η ανακοίνωση γίνεται με ειδοποίηση που αποστέλλεται στους δικαιούχους ή εγκύκλιο ή άλλο έντυπο που διατίθεται προς αυτούς, ή προκειμένου περί κομιστών ανώνυμων αξιών, με σχετική αγγελία στην ιστοσελίδα του εκδότη στο διαδύκτιο που δημοσιεύεται σε μία τουλάχιστον ημερήσια εφημερίδα παγκυπρίου κυκλοφορίας, στην οποία καθορίζεται η διεύθυνση στην οποία οι κομιστές μπορούν να προμηθευτούν αντίτυπο της ανακοινώσεως.

**5.2.3.3.** Κάθε ειδοποίηση, εγκύκλιος ή άλλο έντυπο ή αγγελία ανακοινώσεως του εκδότη, που αποστέλλεται, διατίθεται ή δημοσιεύεται κατά τα ανωτέρω, υποβάλλεται προηγουμένως ή ταυτόχρονα από τον εκδότη στο Χρηματιστήριο.

**5.2.3.4.** Σε περίπτωση που αποστέλλεται ειδοποίηση για σύγκληση γενικής συνελεύσεως, προς συζήτηση θεμάτων άλλων από τις συνήθεις εργασίες μιας γενικής συνελεύσεως, η ειδοποίηση που αποστέλλεται θα συνοδεύεται από επεξηγηματική εγκύκλιο.

Εάν κατά τη γενική αυτή συνέλευση πρόκειται να ληφθούν αποφάσεις επί θεμάτων ως τα ανωτέρω, η εγκύκλιος των οργάνων διοικήσεως θα περιλαμβάνει σχετική επεξηγηματική παράγραφο.

**5.2.3.5.** Σε περίπτωση που εκδίδεται οποιαδήποτε ειδοποίηση, εγκύκλιος, ή επεξηγηματική εγκύκλιος προς τους δικαιούχους τίτλων μιας συγκεκριμένης κατηγορίας, αντίτυπο αυτής η σύνοψη της θα εκδίδεται και αποστέλλεται και στους δικαιούχους όλων των άλλων εισηγμένων τίτλων του εκδότη, εκτός εάν το περιεχόμενο της δεν τους αφορά.

**5.2.3.6.** Σε περίπτωση που προτείνεται αύξηση του εγκεκριμένου μετοχικού κεφαλαίου του εκδότη, στην ειδοποίηση που αποστέλλεται προς σύγκληση της συνελεύσεως, θα συνάπτεται επεξηγηματική εγκύκλιος, στην οποία θα αναφέρεται κατά πόσο υπάρχει πρόθεση στο παρόν στάδιο προς έκδοση μέρους του κεφαλαίου αυτού.

**5.2.3.7.** Σε περίπτωση που προτείνεται αύξηση του εγκεκριμένου κεφαλαίου του εκδότη και εφόσον ποσοστό δέκα επί τοις εκατόν τουλάχιστο του κεφαλαίου δεν θα εκδοθεί στο παρόν στάδιο σε μετοχές με δικαίωμα ψήφου, στη συναπτόμενη στην ειδοποίηση προς σύγκληση συνελεύσεως επεξηγηματική εγκύκλιο θα αναφέρεται το γεγονός πως η προτεινόμενη έκδοση κεφαλαίου δεν θα επάγεται διαφοροποίηση στον έλεγχο του εκδότη, χωρίς την προηγούμενη έγκριση των μετόχων σε γενική συνέλευση.

**5.2.3.8.** Προκειμένου περί ειδοποιήσεως, που αφορά στη σύγκληση συνελεύσεως, η ειδοποίηση που αποστέλλεται στους δικαιούχους που έχουν δικαίωμα ψήφου κατά τη συνέλευση αυτή, συνοδεύεται από έντυπο πληρεξούσιο έγγραφο, που παρέχει τη δυνατότητα επιλογής μεταξύ των προτεινόμενων προς ψήφιση θεμάτων.

Ειδικότερα:

- (1) Το πληρεξούσιο έγγραφο θα αναφέρει ότι ο μέτοχος έχει εξουσία να ορίσει τον πληρεξούσιο αντιπρόσωπο του και να καθορίσει τον τρόπο που θα ψηφίσει και ότι εφόσον αυτό επιστραφεί χωρίς ένδειξη ως προς τον τρόπο κατά τον οποίο ο πληρεξούσιος αντιπρόσωπος εντέλλεται να ψηφίσει, ο πληρεξούσιος αντιπρόσωπος δύναται να ψηφίσει ή να απόσχει της ψηφοφορίας κατά διάκριση.
- (2) σε περίπτωση που η συνέλευση αφορά στην εκλογή διοικητικού συμβουλίου, το πληρεξούσιο έγγραφο πρέπει να διαθέτει επαρκή χώρο για να παρασχεθεί η δυνατότητα στο μέτοχο να εκφράσει τη βούληση του για κάθε ένα από τους προτεινόμενους προς εκλογή διοικητικούς συμβούλους.

**5.2.3.9.** Προκειμένου περί Δικαιωμάτων Αγοράς Μετοχών ο εκδότης οφείλει σε χρονικό διάστημα που δεν είναι μικρότερο των 20 ημερών και μεγαλύτερο των 45 ημερών από την ημερομηνία εξάσκησης ή την πρώτη ημέρα της περιόδου εξάσκησης να υπενθυμίσει τους κατόχους των δικαιωμάτων με σχετική ανακοίνωση του προς το Χρηματιστήριο, την οποία θα δημοσιεύσει επίσης σε δύο εφημερίδες παγκύπριας κυκλοφορίας.

Στη σχετική ανακοίνωση ο εκδότης θα πρέπει να αναφέρει την αμέσως πριν την ανακοίνωση τιμή διαπραγμάτευσης της μετοχής.

Προκειμένου περί της τελευταίας περιόδου κατά την οποία είναι δυνατή η εξάσκηση Δικαιωμάτων Αγοράς Μετοχών, των οποίων η εξάσκηση είναι δυνατή σε περισσότερες από μία χρονικές περιόδους, ο εκδότης έχει υποχρέωση επιπρόσθετα προς τα πιο πάνω να αποστείλει σε κάθε δικαιούχο, εντός της

προαναφερόμενης προθεσμίας, γραπτή ειδοποίηση με τα προβλεπόμενα στοιχεία καθώς και αναφορά για την τελευταία ημερομηνία που θα είναι δυνατή η διαπραγμάτευση της.

## 5.2.4. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ/ΕΤΗΣΙΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ

5.2.4.1. Στην ετήσια έκθεση και στους ετήσιους λογαριασμούς του εκδότη θα περιλαμβάνονται και τα ακόλουθα:

- (1) Σε περίπτωση που διαπιστώνεται ότι τα αποτελέσματα, όπως αυτά εμφανίζονται στους ετήσιους λογαριασμούς, για το οικονομικό έτος στο οποίο αναφέρονται οι λογαριασμοί, διαφέρουν ουσιωδώς από οποιαδήποτε δημοσιευθείσα πρόβλεψη του εκδότη, δήλωση των οργάνων διοικήσεως του εκδότη που επεξηγεί τη διαφορά.
- (2) Κάθε χώρα στην οποία ασκεί δραστηριότητες κάθε μία θυγατρική εταιρεία του εκδότη ή του συγκροτήματος στο οποίο ανήκει ο εκδότης.
- (3) Τις ακόλουθες πληροφορίες αναφορικά με κάθε εταιρεία που δεν είναι θυγατρική εταιρεία του εκδότη, ή του συγκροτήματος στο οποίο ανήκει ο εκδότης, στην οποία κατέχει κατά κυριότητα ποσοστό πέραν του είκοσι επί τοις εκατόν του μετοχικού της κεφαλαίου:
  - (α) Τη χώρα στην οποία κυρίως λειτουργεί η εταιρεία αυτή.
  - (β) το εκδοθέν κεφάλαιο και τις ομολογιακές αξίες της εταιρείας αυτής και
  - (γ) το ποσοστό της συμμετοχής του, άμεσης ή έμμεσης, σε κάθε κατηγορία ομολογιακών αξιών.
- (4) Κατάσταση, στην οποία θα αναφέρεται το ποσοστό, που κατά τη λήξη του οικονομικού έτους, στο οποίο αναφέρονται οι λογαριασμοί, κατέχει κατά κυριότητα, άμεσα ή έμμεσα, κάθε μέλος των οργάνων διοικήσεως του εκδότη, ο σύζυγος ή τα ανήλικα τέκνα του, το κεφάλαιο κάθε εταιρείας του συγκροτήματος



στο οποίο ανήκει ο εκδότης, όπως επίσης και τα δικαιώματα προαίρεσης σε σχέση με το κεφάλαιο αυτό, καθορίζοντας συγχρόνως εάν πρόκειται περιωφέλιμης ή μη ωφέλιμης κυριότητας (beneficial ή non beneficial interest).

Στην κατάσταση αυτή περιλαμβάνεται, υπό μορφή σημειώσεως, δήλωση του εκδότη εάν υπήρξε ή δεν υπήρξε οποιαδήποτε διακύμανση στο ποσοστό ή τα δικαιώματα αυτά, κατά το διάστημα μεταξύ της λήξεως του οικονομικού έτους και τριάντα ημερών πριν από την ημερομηνία της ειδοποίησεως προς σύγκληση γενικής συνελεύσεως του εκδότη.

- (5) Κατάσταση που αφορά, συγκεκριμένη ημερομηνία των τελευταίων τριάντα ημερών πριν από την ημερομηνία της ειδοποίησεως προς σύγκληση γενικής συνελεύσεως του εκδότη, στην οποία αναφέρεται κάθε τρίτο πρόσωπο, γνωστό στον εκδότη, που κατέχει κατά κυριότητα άμεσα ή έμμεσα πέντε τουλάχιστον επί τοις εκατόν της ονομαστικής αξίας οποιασδήποτε κατηγορίας κεφαλαίου, με δικαίωμα ψήφου σε γενική συνέλευση.

Σε περίπτωση κατά την οποία δεν υπάρχει εις γνώση του εκδότη, πρόσωπο που να κατέχει το πιο πάνω ποσοστό, ο εκδότης οφείλει να δηλώσει στο Χρηματιστήριο το γεγονός.

- (6) Την άποψη των οργάνων διοικήσεως του εκδότη, σε ότι αφορά το φορολογικό καθεστώς που τον διέπει. Τυχόν αμφισβήτηση του φορολογικού αυτού καθεστώτος ανακοινώνεται πάραυτα από τον εκδότη προς το Χρηματιστήριο.
- (7) Πληροφορίες για κάθε σημαντική, κατά τα οριζόμενα στην επόμενη υποπαράγραφο 8 (γ), σύμβαση που υφίσταται ή υφίστατο κατά τη λήξη του οικονομικού έτους, στο οποίο αναφέρονται οι λογαριασμοί, στην οποία ένα μέλος των οργάνων διοικήσεως του εκδότη, ο σύζυγος ή τα ανήλικα τέκνα του, έχει ή είχε, άμεσα ή έμμεσα, ουσιώδες συμφέρον. Κατά τον ίδιο τρόπο βεβαιώνεται και το γεγονός της έλλειψης

οποιασδήποτε τέτοιας συμβάσεως, με δήλωση προς το Χρηματιστήριο.

(8) (α) Πληροφορίες για οποιαδήποτε σημαντική σύμβαση συναφθείσα μεταξύ του εκδότη ή μίας θυγατρικής του εταιρείας ή εταιρείας που ανήκει στο ίδιο συγκρότημα με τον εκδότη και ενός εκ των κυρίων κατά τα οριζόμενα πιο κάτω, μετόχων του εκδότη·

(β) σε περίπτωση κατά την οποία ο εκδότης έχει θυγατρικές εταιρείες ή ανήκει σε συγκρότημα, η πιο κάτω ποσοστιαία αναλογία θα εξευρίσκεται με αναφορά στις αγορές, πωλήσεις και εισπράξεις ή τα καθαρά περιουσιακά στοιχεία του συγκροτήματος σε ενοποιημένη μορφή·

(γ) για τους σκοπούς της παραγράφου αυτής “σημαντική σύμβαση” λογίζεται η σύμβαση που αντιπροσωπεύει σε ποσό η αξία, ποσοστό ίσο με το ένα τουλάχιστον επί τοις εκατόν:

(i) του καθαρού ενεργητικού του εκδότη, στην περίπτωση μίας συναλλαγής σε σχέση με το κεφάλαιο του εκδότη ή μίας συναλλαγής με κύριο αντικείμενο την παροχή πιστώσεως ή

(ii) των συνολικών αγορών, πωλήσεων, πληρωμών και εισπράξεων του εκδότη, σε όλες τις λοιπές περιπτώσεις·

(δ) Για τους σκοπούς του άρθρου αυτού “κύριος μέτοχος” λογίζεται το πρόσωπο που ελέγχει ποσοστό δέκα τουλάχιστον επί τοις εκατόν των μετοχών με δικαίωμα ψήφου σε γενική συνέλευση ή ο μέτοχος που έχει τη δυνατότητα να ελέγχει τη σύνθεση της πλειοψηφίας του διοικητικού συμβουλίου του εκδότη.

(9) Πληροφορίες για οποιαδήποτε σύμβαση που συνάπτεται με αντικείμενο την παροχή υπηρεσιών από ένα κύριο μέτοχο προς τον εκδότη ή θυγατρική του εταιρεία. Κατ'εξαίρεση δεν

επιβάλλεται η ανακοίνωση της συμβάσεως αυτής, εφόσον οι δυνάμει της συμβάσεως παρεχόμενες υπηρεσίες εμπίπτουν στον κύκλο της κύριας εργασίας του προσφέροντος τις υπηρεσίες, η δε συναφθείσα σύμβαση δε λογίζεται “σημαντική σύμβαση” κατά την πιο πάνω έννοια του όρου.

- (10) Πληροφορίες αναφορικά με οποιαδήποτε διευθέτηση δυνάμει της οποίας δεν καταβάλλονται προς ένα μέλος των οργάνων διοικήσεως του εκδότη οι οφειλόμενες προς αυτό, από τον εκδότη ή θυγατρική του εταιρεία, απολαβές.
- (11) Πληροφορίες αναφορικά με οποιαδήποτε διευθέτηση της οποίας δεν καταβάλλονται σε οποιοδήποτε μέτοχο τα οφειλόμενα προς αυτόν, από τον εκδότη, ή θυγατρική του εταιρεία, μερίσματα.
- (12) Πληροφορίες για κάθε απόφαση των μετόχων, με την οποία εξουσιοδοτείται ο εκδότης προς εξαγορά εκείνων των ομολογιακών του αξιών που κυκλοφορούν κατά το τέλος του έτους, προκειμένου δε περί εξαγορών που γίνονται εκτός Χρηματιστηρίου, ή χωρίς να προηγηθεί προσφορά προς όλους τους δικαιούχους προς ολική ή μερική εξαγορά, πληροφορίες για τα ονόματα αυτών που πώλησαν ή προτίθενται να πωλήσουν προς τον εκδότη, τις ομολογιακές τους αξίες, κατά τη διάρκεια του έτους.
- (13) Εκθεση αναφορικά με την εφαρμογή του Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης, στην οποία θα αναφέρεται:
  - (α) Σε ποία έκταση ο εκδότης έχει υιοθετήσει τις Αρχές του Κώδικα. Προκειμένου περί εκδοτών που μερικώς έχουν υιοθετήσει τις Αρχές του Κώδικα για την τυχόν πρόθεση τους και το χρονοδιάγραμμα υιοθέτησης και άλλων υποχρεώσεων που προβλέπονται στον Κώδικα.

(β) Επιβεβαίωση της τήρησης των διατάξεων του Κώδικα οι οποίες έχουν υιοθετηθεί με αναφορά σε οποιαδήποτε παρέκκλιση και τους λόγους που την προκάλεσαν.

**5.2.4.2.** Ο εκδότης έχει υποχρέωση να καταρτίζει και υποβάλλει στο Χρηματιστήριο προς ανακοίνωση, και την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς εξαμηνιαία έκθεση για τις δραστηριότητες του ιδίου και του συγκροτήματος στο οποίο ανήκει και τα κέρδη ή τις ζημιές των ιδίων, κατά τη διάρκεια του πρώτου εξαμήνου κάθε οικονομικού έτους.

Η έκθεση αυτή καταρτίζεται μέσα σε προθεσμία δύο το βραδύτερο μηνών από της λήξεως της περιόδου στην οποία αφορά.

Σε δικαιολογημένες περιπτώσεις το Συμβούλιο δύναται να επιτρέψει παράταση της πιο πάνω προθεσμίας.

Σε περίπτωση που προτείνεται αλλαγή στην περίοδο που καλύπτει το οικονομικό έτος, ο εκδότης οφείλει να διαβουλευτεί με το Συμβούλιο σχετικά με την περίοδο που θα καλύπτεται από την εξαμηνιαία έκθεση.

**5.2.4.3.** Η εξαμηνιαία έκθεση είτε αποστέλλεται προς τους δικαιούχους των τίτλων είτε δημοσιεύεται σε μία τουλάχιστον ημερήσια εφημερίδα παγκυπρίου κυκλοφορίας αμέσως μετά την ανακοίνωση της έκθεσης στο Χρηματιστήριο.

Σε περίπτωση που η έκθεση δε δημοσιεύεται σε ημερήσια εφημερίδα, ο εκδότης οφείλει να διαθέτει χωρίς οποιανδήποτε επιβάρυνση ικανοποιητικό αριθμό αντίτυπων της έκθεσης στην έδρα του στη Δημοκρατία, ή σε άλλο προσιτό από το κοινό χώρο στην Λευκωσία που θα ανακοινώνει. Σε περίπτωση που η έκθεση αποσταλεί στους δικαιούχους ο εκδότης έχει υποχρέωση να ανακοινώνει στο Χρηματιστήριο την ημερομηνία αποστολής της έκθεσης στους δικαιούχους των τίτλων.

Σε περίπτωση που η έκθεση θα δημοσιευτεί ο εκδότης έχει την επιλογή να δημοσιεύσει μόνο το λογαριασμό αποτελεσμάτων αναφέροντας στη δημοσίευση ότι ολόκληρο το κείμενο της έκθεσης διατίθεται προς το

κοινό στην έδρα του στη Δημοκρατία ή σε άλλο προσιτό από το κοινό χώρο στην Λευκωσία που θα ανακοινώνει, χωρίς οποιαδήποτε επιβάρυνση.

Κάθε έκθεση ή αγγελία ανακοινώσεως του εκδότη που αποστέλλεται, διατίθεται ή δημοσιεύεται κατά τα ανωτέρω, υποβάλλεται προηγουμένως, ή ταυτόχρονα, ανάλογα με την περίπτωση, στο Χρηματιστήριο και την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς.

Στην ειδική ανακοίνωση του εκδότη προς το Χρηματιστήριο, θα διευκρινίζεται κατά πόσο η εξαμηνιαία έκθεση θα αποσταλεί στους δικαιούχους των τίτλων ή θα δημοσιευθεί σε ημερήσια εφημερίδα. Η ανακοίνωση αυτή θα αναφέρει επίσης ότι η έκθεση, σε περίπτωση που δεν πρόκειται να δημοσιευθεί, θα διατίθεται προς το κοινό, στην έδρα του εκδότη στη Δημοκρατία ή σε άλλο προσιτό από το κοινό χώρο στην Λευκωσία.

**5.2.4.4.** Στην εξαμηνιαία έκθεση θα συνάπτεται επεξηγηματική κατάσταση, που θα διαλαμβάνει όλες τις ουσιώδεις πληροφορίες που απαιτούνται για να μπορέσουν οι επενδυτές να εκτιμήσουν ορθώς τις προοπτικές και τάσεις των δραστηριοτήτων, τα κέρδη και τις ζημίες του εκδότη ή του συγκροτήματος στο οποίο ανήκει, θα μνημονεύει κάθε ειδικό παράγοντα που επηρέασε τα πιο πάνω, κατά την περίοδο στην οποία αναφέρεται η έκθεση και θα παρέχει στοιχεία ικανά για να διενεργείται σύγκριση με την αντίστοιχη περίοδο του προηγούμενου οικονομικού έτους.

Η επεξηγηματική κατάσταση μεταξύ άλλων θα περιλαμβάνει και τα ακόλουθα:

- (1) Οικονομική ανάλυση των αποτελεσμάτων η οποία να είναι επαρκής και αρκετά εκτενής ώστε οι χρήστες της έκθεσης να μπορούν να εκτιμήσουν και να αξιολογήσουν την διαμόρφωση των αναφερόμενων αποτελεσμάτων κατά την διάρκεια της περιόδου.

Τυχόν εισοδήματα από μη επαναλαμβανόμενες ή έκτακτες δραστηριότητες του εκδότη θα πρέπει να επισημαίνονται.

Σε σχέση με τους εγκεκριμένους επενδυτικούς οργανισμούς, μέρος της πιο πάνω ανάλυσης πρέπει να αποτελεί και η συγκριτική ανάλυση των αποτελεσμάτων του ίδιου του οργανισμού σε σχέση με τη πορεία της χρηματιστηριακής αγοράς για την περίοδο.

- (2) Συγκριτική οικονομική ανάλυση των αριθμών που παρουσιάζονται για την περίοδο σε σχέση με την αντίστοιχη προηγούμενη περίοδο, η οποία να είναι επαρκής και αρκετά εκτενής ώστε να εντοπίζει και να επεξηγεί τις μεταβολές και τις διαφορές που παρουσιάζονται μεταξύ των αποτελεσμάτων των δύο περιόδων.
- (3) Εντοπισμός και επεξήγηση κάθε ειδικού παράγοντα ο οποίος επηρέασε ή θα επηρεάσει τα αποτελέσματα της περιόδου ή τις προοπτικές και τάσεις των αποτελεσμάτων και των δραστηριοτήτων των εκδοτών στο μέλλον.
- (4) Κάθε άλλη ουσιώδης πληροφορία η οποία επηρέασε ή θα μπορούσε να επηρεάσει την εκτίμηση ή την αξιολόγηση εκ μέρους των χρηστών της έκθεσης, όπως:
  - των κερδοζημιών για την περίοδο ή για μελλοντικές περιόδους·
  - των προοπτικών και τάσεων των δραστηριοτήτων·
  - την εξασφάλιση ή απώλεια σημαντικών συμβολαίων ή συνεργασιών.
- (5) Όπου τούτο είναι δυνατό, η επεξηγηματική κατάσταση θα πρέπει να αναφέρεται και στις προοπτικές κατά το τρέχον έτος.

**5.2.4.5.** Ο εκδότης έχει υποχρέωση να καταρτίζει και να υποβάλλει στο Χρηματιστήριο προς ανακοίνωση, και την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς Ενδειξη του αποτελέσματος (καθαρό κέρδος/ζημία μετά τη φορολογία) για το πλήρες οικονομικό έτος.

Η ανακοίνωση της ένδειξης του αποτελέσματος ενεργείται μέσα σε προθεσμία δύο μηνών από της λήξεως της περιόδου, στην οποία αφορούν τα αποτελέσματα.

Σε δικαιολογημένες περιπτώσεις το Συμβούλιο δύναται να επιτρέψει παράταση της πιο πάνω προθεσμίας.

**5.2.4.6.** Ο εκδότης οφείλει να δημοσιεύει την ένδειξη του αποτελέσματος του αφού την ανακοινώσει προς το Χρηματιστήριο σε μία τουλάχιστον εφημερίδα παγκύπριας κυκλοφορίας ή να την αποστέλλει στους μετόχους του.

Η ευθύνη για την ένδειξη του αποτελέσματος που ανακοινώνεται, βαρύνει αποκλειστικά τα όργανα διοικήσεως του εκδότη.

Ο εκδότης οφείλει να διασφαλίζει ότι κατά την κατάρτιση της ένδειξης του αποτελέσματος εφαρμόζονται οι ίδιες λογιστικές αρχές, όπως εκείνες που εφαρμόζονται κατά την κατάρτιση των ετήσιων λογαριασμών ή της εξαμηνιαίας έκθεσης.

Η ανακοίνωση της ένδειξης του αποτελέσματος για το πλήρες έτος θα συνοδεύεται με επεξηγηματική κατάσταση κατά τα προβλεπόμενα στην παράγραφο 5.2.4.4.

## **5.2.5. ΑΝΤΛΟΥΜΕΝΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ**

**5.2.5.1.** Εκδότης μετοχών που αντλεί κεφάλαιο αμέσως πριν ή μετά την εισαγωγή του το οποίο υπερβαίνει το ποσό των £500.000,00 ανεξάρτητα εάν το κεφάλαιο έχει αντληθεί κατόπιν έκδοσης οποιασδήποτε μορφής αξίας ή εάν αυτό έχει αντληθεί διά δόσεων ή σταδιακά οφείλει πριν την συμπλήρωση ενός έτους από την είσπραξη του κεφαλαίου που έχει αντληθεί, ή εάν το αντληθέν κεφάλαιο θα εισπράττεται σταδιακά εντός ενός έτους από την είσπραξη ποσού που συνολικά υπερβαίνει το ποσό των £500.000,00 να υποβάλει στο Χρηματιστήριο προς δημοσιοποίηση σχετική πληροφοριακή έκθεση ή ενδιάμεση πληροφοριακή έκθεση ανάλογα της περίπτωσης.

**5.2.5.2.** Η πληροφοριακή έκθεση αναφορικά προς τον τρόπο αξιοποίησης των αντληθέντων κεφαλαίων ή οποιαδήποτε ενδιάμεση πληροφοριακή έκθεση θα πρέπει να εγκρίνεται πριν υποβληθεί από το όργανο που έχει την ευθύνη διοίκησης του εκδότη και θα περιέχει:

(α) Πλήρη στοιχεία για τον τρόπο διάθεσης των αντληθέντων κεφαλαίων με αναφορά στα επιτευχθέντα ή προσδοκώμενα αποτελέσματα για τον εκδότη.

(β) Εάν τα αντληθέντα κεφάλαια δεν έχουν εισέτι αξιοποιηθεί ή έχουν αξιοποιηθεί κατά τρόπο διαφορετικό από τον σκοπό άντλησης των, η πληροφοριακή έκθεση θα πρέπει να επισημαίνει την έκταση της παρέκκλισης με λεπτομέρειες των λόγων που την προκάλεσαν.

(γ) Σε περίπτωση που πληροφοριακή έκθεση δεν έχει εγκριθεί από το σύνολο των προσώπων που αποτελούν το όργανο διοίκησης του εκδότη το γεγονός αυτό θα πρέπει να αναφέρεται στην έκθεση μαζί με αναφορά στις θέσεις των μειοψηφισάντων στην έγκριση της πληροφοριακής έκθεσης.

**5.2.5.3.** Εάν η πληροφοριακή έκθεση είναι ενδιάμεση, ο εκδότης θα έχει υποχρέωση πριν την πάροδο κάθε επόμενου έτους που ακολουθεί, να εκδίδει νέα ενδιάμεση πληροφοριακή έκθεση, μέχρι οι εκθέσεις του να καλύψουν το σύνολο του αντληθέντος κεφαλαίου.

## **5.2.6. ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ ΣΥΝΑΛΛΑΓΩΝ ΜΕΛΩΝ ΟΡΓΑΝΩΝ ΔΙΟΙΚΗΣΗΣ & ΑΞΙΩΜΑΤΟΥΧΩΝ ΤΟΥ ΕΚΔΟΤΗ**

5.2.6.1. Όταν πρόσωπο που αναφέρεται στο άρθρο 137(3) του Νόμου, ο Γραμματέας του Εκδότη, ή οποιοδήποτε άλλο πρόσωπο κατέχει κατά κυριότητα είτε το ίδιο είτε μαζί με τα καθορισμένα στο άρθρο 137(4) του Νόμου πρόσωπα, ποσοστό που είναι ίσο ή μεγαλύτερο του 5% των τίτλων ή των παραστατικών με δικαιώματα ψήφου εκδότη, αποκτά ή διαθέτει αξίες του εκδότη, οφείλει το αργότερο εντός της επόμενης εργάσιμης ημέρας από την ημέρα κατάρτισης της σχετικής συναλλαγής να ανακοινώνει την συναλλαγή στο Χρηματιστήριο, παραδίδοντας ή αποστέλλοντας με ηλεκτρονικό ταχυδρομείο ή με τηλεομοιοτυπικό μήνυμα των



οποίων ο αποστολέας επιβεβαιώνει την περιέλευση τους στο Χρηματιστήριο, σύμφωνα με το παράρτημα 16.

5.2.6.2. Η προβλεπόμενη στην πιο πάνω παράγραφο υποχρέωση δεν επηρεάζει οποιαδήποτε υποχρέωση προβλέπεται στο άρθρο 171 του Νόμου.

## **5.2.7. ΤΡΟΠΟΣ ΔΙΑΒΙΒΑΣΗΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΩΝ**

5.2.7.1. Οποιαδήποτε προς δημοσιοποίηση πληροφορία θα πρέπει να διαβιβάζεται από τον εκδότη προς το Χρηματιστήριο υπό μορφή γραπτής ανακοίνωσης μέσω τηλεμοιοτύπου στον αριθμό 22570308 ή 22570315 και να αποστέλλεται ταυτόχρονα δια ηλεκτρονικού ταχυδρομείου στην διεύθυνση [announcements@cse.com.cy](mailto:announcements@cse.com.cy)

5.2.7.2. Ως χρόνος παραλαβής οποιασδήποτε ανακοίνωσης θα θεωρείται ο χρόνος παραλαβής από την Υπηρεσία του Χρηματιστηρίου του τελευταίου χρονικά παραληφθέντος μηνύματος σε σχέση με τους προαναφερόμενους δύο τρόπους διαβίβασης.

5.2.7.3. Οι εκδότες οφείλουν να διαβιβάσουν προς το Χρηματιστήριο κατά τον πιο πάνω προβλεπόμενο τρόπο:

(α) Προκειμένου περί ανακοινώσεων ή εκθέσεων ή καταστάσεων τις οποίες θα πρέπει να δημοσιοποιήσουν εντός τακτής προβλεπόμενης προθεσμίας, πριν την πάροδο της τελευταίας ημέρας της προθεσμίας αυτής.

(β) Προκειμένου περί οποιασδήποτε άλλης περίπτωσης το συντομότερο δυνατό μετά το συμβάν που αποτελεί αντικείμενο της ανακοίνωσης.

5.2.7.4. Οι εκδότες οφείλουν επιπρόσθετα να αποστέλλουν προς το Χρηματιστήριο αντίγραφο οποιασδήποτε δημοσίευσης που αφορά ανακοίνωση πληροφοριών που έχουν υποχρέωση να ανακοινώνουν εντός περιόδου που δεν είναι μεγαλύτερη των 10 ημερών από την ημερομηνία της δημοσίευσης.

## **5.2.8. ΕΤΑΙΡΙΚΕΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΕΣ**

5.2.8.1. Προκειμένου περί ανακοίνωσης απόφασης για έγκριση πληρωμής προμερίσματος ή μερίσματος, οι εκδότες θα πρέπει να μεριμνούν όπως η ημερομηνία αρχείου καθορίζεται επακριβώς και ειδικότερα:

(α) Σε περίπτωση απόφασης του διοικητικού συμβουλίου για καταβολή προμερίσματος η ημερομηνία αρχείου θα πρέπει να είναι ημερομηνία η οποία έπεται της ανακοίνωσης της απόφασης κατά τουλάχιστο 7 ημέρες.

(β) Σε περίπτωση απόφασης για καταβολή μερίσματος η ημερομηνία αρχείου θα πρέπει να είναι ημερομηνία η οποία έπεται κατά τουλάχιστο 7 ημέρες της ημερομηνίας που συγκαλείται η Γενική Συνέλευση για έγκριση της σχετικής πρότασης.

(γ) Η καταβολή του προμερίσματος ή του μερίσματος θα πρέπει να γίνεται εντός περιόδου σαράντα ημερών από την έγκριση της σχετικής απόφασης.

5.2.8.2. Προκειμένου περί πρότασης για έκδοση νέων αξιών ή παροχής οποιουδήποτε οφέλους στους κατόχους των τίτλων εκδότη, οι εκδότες θα πρέπει να μεριμνούν κατά το στάδιο της ανακοίνωσης της πρότασης ή της απόφασης έκδοσης νέων τίτλων ή της παραχώρησης οποιουδήποτε οφέλους να καθορίζεται επακριβώς ή τουλάχιστο κατά περιγραφή εάν δεν είναι δυνατός ο επακριβής καθορισμός της, η ημερομηνία αρχείου η οποία πρέπει να έπεται της σχετικής απόφασης τουλάχιστο 7 ημέρες.

5.2.8.3. Πριν την λήψη απόφασης σχετικά με την ημερομηνία σύγκλησης Γενικής Συνέλευσης, ο εκδότης θα πρέπει να διαβουλευεται με την αρμόδια Υπηρεσία του Χρηματιστηρίου προκειμένου να αποφεύγεται η σύγκληση Γενικών Συνελεύσεων κατά το ίδιο χρονικό διάστημα από δύο εκδότες.

### **5.3. ΕΙΔΙΚΕΣ ΣΥΝΕΧΕΙΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ**

Επιπρόσθετα των προβλεπόμενων ως γενικών συνεχών υποχρεώσεων, κάθε εκδότης οφείλει να τηρεί αδιαλείπτως και ανελλιπώς τις στην συνέχεια προβλεπόμενες ειδικές συνεχείς υποχρεώσεις της αγοράς στην οποία έχει καταταγεί.

### 5.3.1. ΚΥΡΙΑΣ ΑΓΟΡΑΣ

**5.3.1.1.** Εκδότες που έχουν εισηγμένους τίτλους των στην κύρια αγορά επιπρόσθετα των γενικών συνεχών υποχρεώσεων των εκδοτών οφείλουν αδιαλείπτως και ανελλιπώς να:

(α) Να διατηρούν κατάλληλα στελεχωμένο και οργανωμένο τμήμα λογιστηρίου στο οποίο να προϊσταται Εγκεκριμένος Λογιστής που είναι μέλος του Συνδέσμου Εγκεκριμένων Λογιστών Κύπρου ή ισοδύναμου ανάλογου Επαγγελματικού Σώματος.

(β) Να καταρτίζουν και δημοσιοποιούν κατά τον τρόπο που προβλέπεται, αναφορικά προς τις εξαμηνιαίες εκθέσεις εντός περιόδου δύο μηνών, μετά την λήξη του πρώτου και τρίτου τριμήνου κάθε έτους, τριμηνιαίες οικονομικές καταστάσεις, οι οποίες θα ετοιμάζονται όπως τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς προβλέπουν.

(γ) Να εργοδοτούν επί μονίμου βάσεως πρόσωπο το οποίο γνωρίζει καλά την Χρηματιστηριακή Νομοθεσία και τις ρυθμιστικής φύσεως αποφάσεις του Συμβουλίου και της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, σαν Λειτουργό Συμμόρφωσης για χρηματιστηριακά θέματα, το όνομα του οποίου ή οποιουδήποτε αντικαταστάτη θα κοινοποιείται στο Χρηματιστήριο.

(δ) Να διατηρούν ελεύθερα προσβάσιμη ιστοσελίδα στο διαδίκτυο, στην οποία θα δημοσιεύουν οτιδήποτε είναι υπόχρεοι να ανακοινώνουν στο Χρηματιστήριο, και ειδικότερα:

(i) Τα οικονομικά των αποτελέσματα κατά τα τελευταία πέντε τουλάχιστο έτη.

- (ii) Τις κατά το τελευταίο τουλάχιστο έτος ανακοινώσεις των ή οποιαδήποτε ανακοίνωση που αφορά τους όρους έκδοσης ή παραχώρησης τίτλων ή σχέδιο προνομιακής παραχώρησης τίτλων, που ευρίσκεται ακόμα σε ισχύ.
- (iii) Το πιο πρόσφατα δημοσιευθέν ενημερωτικό δελτίο, εταιρικό προφίλ, πληροφοριακό μνημόνιο, έγγραφο δημόσιας πρότασης ή άλλο έγγραφο που είχε υποχρέωση να δημοσιοποιήσει.

(ε) Η τιμή διαπραγμάτευσης των μετοχών τους δεν είναι μικρότερη των £0.05 ανά μετοχή.

(στ) Ο αριθμός των τίτλων τους για τους οποίους έγιναν συναλλαγές κατά την διάρκεια του τελευταίου έτους είναι τουλάχιστο ίσος προς ποσοστό 5% του συνόλου των τίτλων της ίδιας κατηγορίας, που έχουν εισηγμένους.

### **5.3.2. ΠΑΡΑΛΛΗΛΗΣ ΑΓΟΡΑΣ**

**5.3.2.1.** Εκδότες που έχουν εισηγμένους τίτλους των στην παράλληλη αγορά, επιπρόσθετα των γενικών υποχρεώσεων των εκδοτών οφείλουν αδιαλείπτως και ανελλιπώς να:

(α) Να διατηρούν κατάλληλα στελεχωμένο και οργανωμένο τμήμα λογιστηρίου στο οποίο να προϊστάται Εγκεκριμένος Λογιστής που είναι μέλος του Συνδέσμου Εγκεκριμένων Λογιστών Κύπρου ή ισοδύναμου ανάλογου Επαγγελματικού Σώματος.

(β) Να εργοδοτούν επί μονίμου βάσεως, πρόσωπο το οποίο γνωρίζει καλά την Χρηματιστηριακή Νομοθεσία και τις ρυθμιστικής φύσεως αποφάσεις του Συμβουλίου και της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, σαν Λειτουργό Συμμόρφωσης για χρηματιστηριακά θέματα, το όνομα του οποίου ή οποιοδήποτε αντικαταστάτη θα κοινοποιείται στο Χρηματιστήριο.

(γ) Να διατηρεί ελεύθερα προσβάσιμη ιστοσελίδα στο διαδίκτυο στην οποία θα δημοσιεύουν οτιδήποτε είναι

υπόχρεοι να ανακοινώνουν στο Χρηματιστήριο και ειδικότερα:

- (i) Τα οικονομικά των αποτελέσματα κατά τα τελευταία πέντε τουλάχιστο έτη.
- (ii) Τις κατά το τελευταίο τουλάχιστο έτος ανακοινώσεις των ή οποιαδήποτε ανακοίνωση που αφορά τους όρους έκδοσης ή παραχώρησης τίτλων ή σχέδιο προνομιακής παραχώρησης τίτλων, που ευρίσκεται ακόμα σε ισχύ.
- (iii) Το πιο πρόσφατα δημοσιευθέν ενημερωτικό δελτίο, εταιρικό προφίλ, πληροφοριακό μνημόνιο, έγγραφο δημόσιας πρότασης ή άλλο έγγραφο που είχε υποχρέωση να δημοσιοποιήσει.

(δ) Ο αριθμός των τίτλων τους για τους οποίους έχουν καταρτισθεί συναλλαγές, κατά την διάρκεια του τελευταίου έτους είναι τουλάχιστο ίσος προς ποσοστό 2% του συνόλου των τίτλων της ίδιας κατηγορίας, που έχουν εισηγμένους.

### **5.3.3. ΕΝΑΛΛΑΚΤΙΚΗΣ ΑΓΟΡΑΣ**

**5.3.3.1.** Εκδότες που έχουν εισηγμένους τίτλους των στην εναλλακτική αγορά επιπρόσθετα των γενικών υποχρεώσεων των εκδοτών οφείλουν αδιαλείπτως και ανελλιπώς να:

(α) Εργοδοτούν επί μονίμου βάσεως πρόσωπο το οποίο γνωρίζει καλά την Χρηματιστηριακή Νομοθεσία και τις ρυθμιστικής φύσεως αποφάσεις του Συμβουλίου και της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, σαν Λειτουργό Συμμόρφωσης για χρηματιστηριακά θέματα, το όνομα του οποίου ή οποιοδήποτε αντικαταστάτη θα κοινοποιείται στο Χρηματιστήριο.

(β) Ο αριθμός των τίτλων τους για τους οποίους έγιναν συναλλαγές κατά την διάρκεια του τελευταίου έτους, είναι τουλάχιστο ίσος προς ποσοστό 1% του συνόλου των τίτλων της ίδιας κατηγορίας που έχει εισηγμένους.

### 5.3.4. ΑΓΟΡΑΣ ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΩΝ ΟΡΓΑΝΙΣΜΩΝ

**5.3.4.1.** Εκδότες που έχουν εισηγμένους τίτλους των στην αγορά των επενδυτικών οργανισμών επιπρόσθετα των γενικών συνεχών υποχρεώσεων των εκδοτών, οφείλουν αδιαλείπτως και ανελλιπώς, εκτός εάν έχουν εξασφαλίσει απαλλαγή, όπως στην παράγραφο 5.3.4.2 προβλέπεται:

(α) Να εργοδοτούν επί μονίμου βάσεως πρόσωπο το οποίο γνωρίζει καλά την χρηματιστηριακή Νομοθεσία και τις ρυθμιστικής φύσεως αποφάσεις του Συμβουλίου και της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς σαν Λειτουργό Συμμόρφωσης για χρηματιστηριακά θέματα το όνομα του οποίου ή οποιουδήποτε αντικαταστάτη θα κοινοποιείται στο Χρηματιστήριο

(β) Να μή πραγματοποιούνται με αδικαιολόγητη συχνότητα σε κινητές αξίες.

(γ) Να διανέμουν μέρισμα μόνο εφόσον αυτό καλύπτεται από προσόδους που προήλθαν από επενδύσεις του χαρτοφυλακίου του οργανισμού που έχουν ήδη καταβληθεί προς αυτόν.

Κατ'εξαίρεση θα είναι δυνατή η καταβολή μερίσματος από τα συσσωρευμένα πλεονάσματα του οργανισμού που προκύπτουν από ρευστοποίηση επενδύσεων εάν:

- (i) το ποσό που θα καταβληθεί δεν είναι μεγαλύτερο από το 30% των πλεονασμάτων από κεφαλαιουχικά κέρδη ή
- (ii) το Συμβούλιο κατόπιν αίτησης του οργανισμού εγκρίνει την καταβολή μεγαλύτερου ποσοστού των πλεονασμάτων από κεφαλαιουχικά κέρδη.

(δ) Να μεριμνά όπως οποιαδήποτε απόφαση για ρευστοποίηση των επενδύσεων του η οποία επηρεάζει ποσοστό μεγαλύτερο του μισού του χαρτοφυλακίου του Οργανισμού, λαμβάνεται μόνο κατόπιν έγκρισης των μετόχων του οργανισμού.

(ε) Μεριμνά όπως επιβάλλει στο διαχειριστή επενδύσεων να τον πληροφορεί γραπτώς για οποιαδήποτε σχέση που ο διαχειριστής επενδύσεων έχει με οποιοδήποτε εκδότη στον οποίο ο διαχειριστής επενδύσεων προτίθεται να επενδύσει. Ειδικότερα και χωρίς περιορισμό ο διαχειριστής επενδύσεων θα θεωρείται για σκοπούς του παρόντος άρθρου ότι έχει σχέση με εκδότη εάν μεταξύ άλλων, ο ίδιος ή η εταιρεία του ίδιου ομίλου κατέχει άμεσα ή έμμεσα ποσοστό μεγαλύτερο του 5% του εκδότη, ή ενεργεί ή έχει πρόσφατα ενεργήσει σαν σύμβουλος ή ανάδοχος έκδοσης αυτού.

(στ) Υποβάλλει προς το Συμβούλιο και την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς και δημοσιοποιεί κατά τον τρόπο που στην παράγραφο 5.2.7. προβλέπεται, εντός περιόδου 15 ημερών μετά την λήξη κάθε τριμήνου οποιουδήποτε έτους, τριμηνιαία έκθεση στην οποία περιέχονται:

- (1) Κατάλογος όλων των επενδύσεων του, κατά την τελευταία ημέρα του προηγθέντος τριμήνου, με αξία πέραν του πέντε τοις εκατόν του ενεργητικού του και τουλάχιστον των δέκα μεγαλύτερων επενδύσεων ή οποιωνδήποτε άλλων επενδύσεων του, ώστε η ανάλυση να καλύπτει τουλάχιστο το 80% του ενεργητικού του.
- (2) Αποτίμηση της αξίας των επενδύσεων από τα όργανα διοικήσεως του.
- (3) Η καθαρή εσωτερική αξία του τίτλου του επενδυτικού οργανισμού.
- (4) Όλες τις επενδύσεις του επενδυτικού οργανισμού σε κινητές αξίες με τις οποίες ο διαχειριστής έχει οποιοδήποτε συμφέρον ή σχέση με αναφορά στην φύση του συμφέροντος ή της σχέσης.

(ζ) Επιπλέον των υποχρεώσεων των εκδοτών για δημοσιοποίηση των αποτελεσμάτων των επενδυτικών οργανισμών θα πρέπει να μεριμνά όπως στους ετήσιους

λογαριασμούς, τις εξαμηνιαίες εκθέσεις και στην ένδειξη αποτελέσματος περιλαμβάνονται και τα ακόλουθα:

- (1) Κατάλογος όλων των επενδύσεων με αξία πέραν του πέντε επί τοις εκατόν του ενεργητικού του επενδυτικού οργανισμού και τουλάχιστον των δέκα μεγαλύτερων επενδύσεων, που περιέχει:
  - (i) Συνοπτική περιγραφή των δραστηριοτήτων των εκδοτών, στις αξίες των οποίων επενδύει·
  - (ii) την αναλογία του μετοχικού κεφαλαίου ή των μεριδίων του εκδότη που κατέχει ο επενδυτικός οργανισμός·
  - (iii) τη δαπάνη προς αγορά των επενδύσεων αυτών·
  - (iv) την αποτίμηση της αξίας των επενδύσεων, από τα όργανα διοικήσεως και την καθαρή εσωτερική αξία του τίτλου του επενδυτικού οργανισμού·
  - (v) τα εισπρακτέα μερίσματα από τις επενδύσεις αυτές κατά τη διάρκεια του έτους (αναφέροντας οποιαδήποτε μη συνήθη μερίσματα)·
  - (vi) αναφορά στην κάλυψη μερίσματος από τα κέρδη ή αναφορά στα καθαρά κέρδη κάθε εκδότη·
  - (vii) έκτακτα αποτελέσματα, οφειλόμενα σε έκτακτα περιστατικά·
  - (viii) τα καθαρά περιουσιακά στοιχεία, που αντιστοιχούν στην επένδυση·
- (2) Ανάλυση οποιασδήποτε πρόβλεψης για μείωση της αξίας των επενδύσεων, που αναφέρει τις επενδύσεις για τις οποίες έγινε η



πρόβλεψη, όπως και για κάθε επένδυση ξεχωριστά.

- (i) Τη δαπάνη της επένδυσης·
  - (ii) την πρόβλεψη που έγινε·
  - (iii) τη λογιστική αξία της·
  - (iv) το λόγο για τον οποίο έγινε η πρόβλεψη αυτή·
- (3) Για τους σκοπούς της παραγράφου αυτής ο όρος “επένδυση” περιλαμβάνει τα διαθέσιμα ρευστά ή/και καταθέσεις σε πιστωτικούς, τραπεζικούς ή άλλους οργανισμούς στη Δημοκρατία ή στο εξωτερικό και όπου γίνεται αναφορά σε “μερίσματα” στην παράγραφο (1)(v) πιο πάνω, για την περίπτωση των ρευστών ή καταθέσεων του επενδυτικού οργανισμού αυτή, θα ερμηνεύεται ως αναφορά σε τόκους.
- (4) Στοιχεία για την κατανομή του εισοδήματος του, μεταξύ μερισμάτων, τόκων εισπρακτέων και άλλων μορφών, εισοδημάτων (το οποίο δυνατό να αφορά και εισόδημα συνδεδεμένων εταιρειών).
- (η) Προκειμένου περί εγκεκριμένου επενδυτικού οργανισμού να ανακοινώνει στο Χρηματιστήριο και να δημοσιεύει στην ιστοσελίδα του στο διαδίκτυο εντός δύο εργάσιμων ημερών από την 15η και την τελευταία ημέρα κάθε ημερολογιακού μήνα την καθαρή εσωτερική αξία της μετοχής του κατά την 15ην ή την τελευταία ανάλογα της περίπτωσης ημέρα του μήνα, εκτός εάν αυτή είναι αργία κατά την αμέσως προηγούμενη εργάσιμη ημέρα, η οποία θα υπολογίζεται όπως στο παράρτημα 14 προβλέπεται.

Προκειμένου περί μη εγκεκριμένων επενδυτικών οργανισμών η ανακοίνωση στο Χρηματιστήριο και η δημοσίευση στην ιστοσελίδα των στο διαδίκτυο

της εσωτερικής αξίας, θα αφορά την τελευταία εργάσιμη μέρα, κάθε ημερολογιακού τριμήνου και θα γίνεται εντός των επόμενων δύο εργάσιμων ημερών, από την λήξη του τριμήνου.

(θ) Ο αριθμός των τίτλων τους για τους οποίους έχουν καταρτισθεί συναλλαγές, κατά την διάρκεια του τελευταίου έτους είναι τουλάχιστο ίσος προς ποσοστό 1% του συνόλου των τίτλων της ίδιας κατηγορίας που έχουν εισηγμένους.

**5.3.4.2.** Κατόπιν αίτησης εκδότη που έχει εισηγμένους τίτλους στην αγορά των επενδυτικών οργανισμών αφού υποβληθεί πληροφοριακό μνημόνιο σύμφωνα με το παράρτημα 15 και αφού καταβληθεί το προβλεπόμενο τέλος, το Συμβούλιο του Χρηματιστηρίου θα έχει την ευχέρεια με τις προϋποθέσεις που αναφέρονται στην συνέχεια να επιτρέψει την διεύρυνση των δραστηριοτήτων του ή την απαλλαγή του από τους επενδυτικούς περιορισμούς ή τις υποχρεώσεις που προβλέπονται στις ρυθμιστικής φύσεως αποφάσεις του Συμβουλίου.

**5.3.4.3.** Εκδότης του οποίου αίτηση σύμφωνα με την πιο πάνω παράγραφο γίνεται αποδεκτή θα συνεχίσει να είναι εισηγμένος στην αγορά των επενδυτικών οργανισμών πλην όμως δεν θα είναι επιτρεπτό να χαρακτηρίζεται σαν εγκεκριμένος επενδυτικός οργανισμός από τους οποίους θα διαφοροποιείται στους πίνακες διαπραγμάτευσης ή τα δελτία τιμών με την ένδειξη "EM".

**5.3.4.4.** Αίτηση εκδότη σύμφωνα με την παράγραφο 5.3.4.2. δεν θα γίνεται αποδεκτή εκτός εάν:

(α) Εξασφαλιστεί η σύμφωνη γνώμη της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς.

(β) Το ιδρυτικό έγγραφο ή οποιαδήποτε άλλη πράξη η οποία δεσμεύει το εκδότη να επιτρέπει την ζητούμενη διαφοροποίηση.

(γ) Τα μέλη του εκδότη σε γενική συνέλευση έχουν εγκρίνει δια ειδικού ψηφίσματος την ζητούμενη απαλλαγή αφού ο εκδότης 15 τουλάχιστο ημέρες πριν την λήψη της απόφασης έχει δημοσιοποιήσει

σχετικό πληροφοριακό μνημόνιο στο οποίο αναλύονται με λεπτομέρεια οι ζητούμενες διαφοροποιήσεις και οι συνέπειες αυτών, εάν με την αίτηση επιδιώκεται η διεύρυνση ή διαφοροποίηση των δραστηριοτήτων του εκδότη στο μνημόνιο θα περιλαμβάνεται το επιχειρηματικό σχέδιο που ετοίμασε ο εκδότης.

### **5.3.5. ΑΓΟΡΑΣ ΜΕΓΑΛΩΝ ΕΡΓΩΝ**

**5.3.5.1.** Εκδότες που έχουν εισηγμένους τίτλους των στην αγορά μεγάλων έργων, επιπρόσθετα των γενικών συνεχών υποχρεώσεων των εκδοτών, οφείλουν αδιαλείπτως και ανελλιπώς να τηρούν τις ειδικές συνεχείς υποχρεώσεις της κύριας αγοράς, εκτός των υποχρεώσεων που προβλέπονται στις υποπαραγράφους (β) και (ε) της παραγράφου 5.3.1.1.

### **5.3.6. ΑΓΟΡΑΣ ΠΟΝΤΟΠΟΡΟΥ ΝΑΥΤΙΛΙΑΣ**

**5.3.6.1.** Εκδότες που έχουν εισηγμένους τίτλους των στην αγορά ποντοπόρου ναυτιλίας, επιπρόσθετα των γενικών συνεχών υποχρεώσεων των εκδοτών, οφείλουν αδιαλείπτως και ανελλιπώς να τηρούν τις ειδικές συνεχείς υποχρεώσεις της κύριας αγοράς, εκτός της υποχρέωσης που προβλέπεται στην υποπαραγράφο (β) της παραγράφου 5.3.1.1.

## **6. ΚΑΝΟΝΕΣ ΣΥΝΑΛΛΑΓΩΝ**

6.1. Κατά την διαπραγμάτευση των εισηγμένων τίτλων θα εφαρμόζονται σε όλες τις αγορές οι Κανόνες Διαπραγμάτευσης Αξιών (Ηλεκτρονικού Συστήματος) ως έχουν δημοσιευθεί στην Επίσημη Εφημερίδα της Δημοκρατίας ημερομηνίας 14/11/2003 Αρ.3770, Κ.Δ.Π. 839/2003.

## **7. ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ – ΕΤΗΣΙΕΣ ΣΥΝΔΡΟΜΕΣ**

7.1. Τα προς το Χρηματιστήριο καταβαλλόμενα δικαιώματα ή οι ετήσιες συνδρομές θα είναι όπως στο παράρτημα 17 προβλέπεται.

## Παράρτημα 1

**ΑΙΤΗΣΗ ΓΙΑ ΜΕΤΑΤΑΞΗ ΕΚΔΟΤΗ ΣΕ ΑΓΟΡΑ ΤΟΥ  
ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟΥ ΜΕ ΛΙΓΟΤΕΡΟ ΑΥΣΤΗΡΑ ΚΡΙΤΗΡΙΑ ΑΠΟ  
ΤΗΝ ΑΓΟΡΑ ΣΤΗΝ ΟΠΟΙΑ ΕΙΝΑΙ ΗΔΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΟΣ**

Παρακαλώ όπως στις ερωτήσεις στις οποίες υπάρχει επιλογή απάντησης ΝΑΙ/ΟΧΙ να σημειώνεται στα τετράγωνα με √ την επιλογή που εφαρμόζεται.

**(Α) Γενικές Πληροφορίες για τον εκδότη**

Όνομα

Εκδότη:.....

Κωδικός:.....

Διεύθυνση:.....

Τηλέφωνο:..... Τηλεμοιότυπο:.....

Ηλεκτρ.

Διεύθυνση:.....

Ιστοσελίδα:.....

Άτομο για επικοινωνία:.....

Είδος τίτλων που ο εκδότης έχει εισηγμένους στο ΧΑΚ:

Είδος	Ποσότητα
Συνήθεις Μετοχές	
Δικαιώματα Αγοράς Μετοχών	
Δικαιώματα Προτίμησης	
Εταιρικά Ομόλογα	

Άλλα.....

.....

.....

**(B) Διασπορά του μετοχικού κεφαλαίου του εκδότη**

	Αριθμός Μετόχων (όπου εφαρμόζεται)	Αριθμό Μετοχών (άμεση και έμμεση)	Ποσοστό (%)
Πρόεδρος			
Μέλη Διοικητικού Συμβουλίου			
Γενικός Διευθυντής			
Γραμματέας			
Ελεγκτές			
Αγορά Ιδίων Μετοχών	—		
Ταμείο Προνοίας Υπαλλήλων			
Κύριοι Μέτοχοι άνω του 5%			
<b>Σύνολο</b>			
Υπάλληλοι της εκδότριας			
<b>Διασπορά στο ευρύ κοινό</b>			
<b>Σύνολο Μετοχικού Κεφαλαίου</b>			
Φυσικά και Νομικά Πρόσωπα με ποσοστό κατοχής του κάθε μετόχου ξεχωριστά να μην υπερβαίνει το 2% των μετοχών.			
Ολικό (Φυσικά και Νομικά Πρόσωπα)			100%

Ημερ. υποβολής στο ΧΑΚ του πιο πρόσφατου αναλυτικού έντυπου διασποράς της εκδότριας εταιρείας:.....

**(Γ) Οικονομικές Πληροφορίες**

**1. Ο εκδότης λειτουργούσε κανονικά και είχε συναφείς δραστηριότητες τα προηγούμενα 4/3/2 έτη;**

ΝΑΙ	ΟΧΙ

Αν **ΝΑΙ** να διευκρινιστεί για πόσα έτη ο εκδότης λειτουργούσε κανονικά και είχε συναφείς δραστηριότητες;.....

Αν οι υφιστάμενες δραστηριότητες του εκδότη άλλαξαν και έπαυσαν να αποτελούν το μεγαλύτερο μέρος των εισοδημάτων του, παρακαλώ να δοθούν πληροφορίες  
.....  
.....  
.....

## 2. Ποια ήταν η καθαρή θέση του εκδότη για το για το τελευταίο έτος

Καθαρή Θέση Τελευταίου έτους (£)

Παρατηρήσεις:.....  
.....  
.....

## 3. Πληροφορίες που αφορούν τις οικονομικές καταστάσεις των εκδοτών τα τελευταία πέντε (5) χρόνια ή τις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις (όπου εφαρμόζεται)

Τέλος Οικονομικού Έτους	2004 £	2003 £	2002 £	2001 £	2000 £
Μέρισμα					
Κεφάλαιο Κίνησης					
Επενδύσεις σε κινητές αξίες (εισηγμένες και μη εισηγμένες αξίες)					
Ίδια Κεφάλαια <sup>1</sup> (συμφέρον Μετόχων) (Μετοχικό Κεφάλαιο + Σύνολο Αποθεματικών)					
Μετοχικό κεφάλαιο					

Σύνολο αποθεματικών					
<u>Ανάλυση αποθεματικών</u> Αποθεματικό Επανεκτιμήσεων ..... ..... .....					
Εμπορική εύνοια					
Χρηματιστηριακή Αξία					
Καθαρή Εσωτερική Αξία					

Παρατηρήσεις:.....  
.....  
.....  
.....

Να αναφερθεί κατά πόσο στην τελευταία έκθεση ελεγκτών της εταιρείας εκφράζεται οποιαδήποτε επιφύλαξη ή δήλωση αδυναμίας έκφρασης γνώμης ή ουσιαστική αβεβαιότητα ή επισύρεται η προσοχή των επενδυτών (Qualification on the auditors' report);

ΝΑΙ	ΟΧΙ

Αν ΝΑΙ, παρακαλείστε όπως επεξηγήσετε

.....  
.....  
.....

Σημείωση : Για τα σημεία 1,2 και 3 πιο πάνω παρακαλείστε όπως επισυνάψετε τη βεβαίωση των ελεγκτών του εκδότη.

#### (Δ) Ποιοτικά κριτήρια

##### 1. Η εταιρεία εφαρμόζει τον Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης;

- Πλήρως
- Μερικώς
- Καθόλου



Σε περίπτωση που εφαρμόζει μερικώς τον Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης, να αναφερθούν οι πρόνοιες του Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης που δεν εφαρμόζονται.

.....

.....

.....

Αν ο εκδότης εφαρμόζει πλήρως ή μερικώς τον Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης παρακαλώ να επισυνάψετε την σχετική Έκθεση Περί Εταιρικής Διακυβέρνησης για το τελευταίο οικονομικό έτος καθώς επίσης και το εγχειρίδιο διαδικασιών (manual) της εταιρείας για τον Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης, στο οποίο είναι καταγραμμένες οι εσωτερικές διαδικασίες που ακολουθούνται από τον εκδότη για σκοπούς εφαρμογής του Κώδικα.

**2. Ο εκδότης εργοδοτεί επί μονίμου βάσεως ένα Λειτουργό Συμμόρφωσης για τα χρηματιστηριακά θέματα;**

NAI	OXI

Αν NAI να δοθεί το όνομα του Λειτουργού Συμμόρφωσης.....

**3. Ο εκδότης διαθέτει Τμήμα Λογιστηρίου (1 εγκεκριμένο λογιστή, μέλος του Συνδέσμου Εγκεκριμένων Λογιστών ή ισοδύναμου ανάλογου επαγγελματικού σώματος);**

NAI	OXI

Αν NAI, να δοθεί το όνομα του.....

**(Ε) Άλλα Κριτήρια**

**Παρακαλώ όπως υποβληθεί το πιο πρόσφατο επικυρωμένο ιδρυτικό και καταστατικό έγγραφο του εκδότη.**

**1. Υπάρχει οποιοσδήποτε περιορισμός για τη μεταβίβαση τίτλων από οποιοδήποτε μέτοχο της εταιρείας σε άλλο; Υπάρχουν συμφωνίες που δυνατόν να περιορίζουν την ελεύθερη μεταβίβαση; Αν υπάρχουν παρακαλώ όπως επισυναφθούν τα αντίγραφα στο ΧΑΚ.**

<b>ΝΑΙ</b>	<b>ΟΧΙ</b>

Αν **ΝΑΙ**, τότε επεξηγήστε .....

.....

.....

**2. Η νομική κατάσταση της εκδότριας εταιρείας είναι σύμφωνη με τους νόμους και τους κανονισμούς στους οποίους υπόκειται, όσον αφορά την ίδρυση και την καταστατική της λειτουργία, σύμφωνα με το δίκαιο του τόπου σύστασης της;**

<b>ΝΑΙ</b>	<b>ΟΧΙ</b>

Αν **ΟΧΙ** τότε επεξηγήστε .....

.....

.....

**3. Η αίτηση μετάταξης σε άλλη αγορά του Χρηματιστηρίου αναφέρεται σε όλους τους τίτλους της ίδιας κατηγορίας που έχουν ήδη εκδοθεί;**

<b>ΝΑΙ</b>	<b>ΟΧΙ</b>

Αν **ΟΧΙ** τότε επεξηγήστε .....

.....

.....

**4. Η εταιρεία έχει παραχωρήσει ειδικά δικαιώματα σε οποιονδήποτε μέτοχο; Υπάρχουν σημαντικές συμφωνίες με τα όργανα διοίκησης ή με μεγαλομετόχους και με συνδεδεμένα με αυτά άτομα; Αν υπάρχουν τότε να επισυναφθούν οι συμφωνίες αυτές.**

<b>ΝΑΙ</b>	<b>ΟΧΙ</b>

Αν **ΝΑΙ**, τότε επεξηγήστε .....

.....

.....

5. Ο εκδότης συμμορφώνεται με τους όρους και προϋποθέσεις ξένου χρηματιστηρίου (σε περίπτωση που είναι ήδη εισηγμένοι τίτλοι σε άλλο χρηματιστήριο);

ΝΑΙ	ΟΧΙ

Αν **ΟΧΙ** τότε επεξηγήστε .....

.....

.....

6. Ο εκδότης διατηρεί ελεύθερα προσβάσιμη ιστοσελίδα στο διαδίκτυο στην οποία θα δημοσιεύονται οποιαδήποτε στοιχεία/ πληροφορίες που ανακοινώνονται στο Χρηματιστήριο, σύμφωνα με τις προβλεπόμενες σχετικές υποχρεώσεις τους στους Χρηματιστηριακούς Κανονισμούς;

ΝΑΙ	ΟΧΙ

Στοιχεία Ιστοσελίδας (website):.....

Ηλεκτρονικό ταχυδρομείο (email address):.....

7. Ο εκδότης είναι εγκεκριμένος επενδυτικός οργανισμός ή χρηματοοικονομικός οργανισμός;

ΝΑΙ	ΟΧΙ

Αν **ΝΑΙ**, προσδιορίστε.....

8. Ο εκδότης έχει υποπέσει σε σοβαρές ή επανειλημμένες παραβάσεις της χρηματιστηριακής νομοθεσίας;

4554

ΝΑΙ	ΟΧΙ

Αν ΝΑΙ τότε συμπληρώστε τον πιο κάτω πίνακα

Ημερομηνία	Περιγραφή Παράβασης εκδότη	Ποσό προστίμου £
Συνολικό Ποσό Προστίμων £		

8. Ο εκδότης έχει ειδικό ψήφισμα Γενικής Συνέλευσης με το οποίο εγκρίνεται η μετάταξη της εταιρείας σε αγορά του Χρηματιστηρίου με λιγότερο αυστηρά κριτήρια;

ΝΑΙ	ΟΧΙ

Αν ΝΑΙ παρακαλώ όπως υποβάλετε το πιο πάνω ειδικό ψήφισμα (τουλάχιστον 75% των δικαιωμάτων ψήφου του εκδότη) της Γενικής Συνέλευσης. Το ψήφισμα πρέπει να περιγράφει αναλυτικά και τεκμηριωμένα τους λόγους για τους οποίους οι μέτοχοι της εταιρείας επιθυμούν την μετάταξη των τίτλων της εταιρείας σε αγορά του Χρηματιστηρίου με λιγότερο αυστηρά κριτήρια και τυχόν συνέπειες της μετάταξης αυτής.

Η εκδότρια εταιρεία έχει παραμείνει στην ..... Αγορά για χρονικό διάστημα ..... ετών, από .....μέχρι ....., και με το παρόν έγγραφο υποβάλλει αίτηση για μετάταξη των τίτλων της στην.....Αγορά του Χρηματιστηρίου Αξιών Κύπρου. Όλοι οι τίτλοι του εκδότη θα μεταταχθούν στην Αγορά στην οποία θα μεταταχθούν οι μετοχές του εκδότη, εξαιρουμένων των εταιρικών ομολογιών/ χρεογράφων (υπάρχουν/ δεν υπάρχουν) τα οποία θα καταταχθούν στην Αγορά Ομολογιών Επιχειρήσεων.

**Εμείς το Διοικητικό Συμβούλιο της (Εκδότριας Εταιρείας)**

.....

δηλώνουμε υπεύθυνα και εν γνώσει των συνεπειών του νόμου, ότι οι απαντήσεις σε όλα τα πιο πάνω ερωτήματα είναι αληθείς και ως εκ τούτου εξουσιοδοτούμε το Χρηματιστήριο Αξιών Κύπρου να δημοσιοποιήσει κατά την απόλυτη κρίση του, εάν κρίνει τούτο σκόπιμο, οποιεσδήποτε από τις πληροφορίες οι οποίες αναφέρονται στο έντυπο αυτό προς οποιοδήποτε Μέλος του Χρηματιστηρίου Αξιών Κύπρου και/ή σε οποιοδήποτε άλλο πρόσωπο/α.

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ.

Ο Γραμματέας του Δ.Σ.

.....

**ΥΠΟΓΡΑΦΗ**

.....

**ΥΠΟΓΡΑΦΗ**

**ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ** .....

## Παράρτημα 2

**ΑΙΤΗΣΗ ΓΙΑ ΜΕΤΑΤΑΞΗ ΕΚΔΟΤΗ ΣΕ ΑΓΟΡΑ ΤΟΥ  
ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟΥ ΜΕ ΠΕΡΙΣΣΟΤΕΡΟ ΑΝΑΒΑΘΜΙΣΜΕΝΑ  
ΚΡΙΤΗΡΙΑ ΑΠΟ ΤΗΝ ΑΓΟΡΑ ΣΤΗΝ ΟΠΟΙΑ ΕΙΝΑΙ ΗΔΗ  
ΕΙΣΗΓΜΕΝΟΣ**

Παρακαλώ όπως στις ερωτήσεις στις οποίες υπάρχει επιλογή απάντησης ΝΑΙ/ΟΧΙ να σημειώνεται στα τετράγωνα με ✓ την επιλογή που εφαρμόζεται.

**(Α) Γενικές Πληροφορίες για τον εκδότη**

Όνομα

Εκδότη:.....

Κωδικός:.....

Διεύθυνση:.....

Τηλέφωνο:..... Τηλεομοιότυπο:.....

Ηλεκτρ.

Διεύθυνση:.....

Ιστοσελίδα:.....

Άτομο για επικοινωνία:.....

Είδος τίτλων που ο εκδότης έχει εισηγμένους στο ΧΑΚ:

Είδος	Ποσότητα
Συνήθειες Μετοχές	
Δικαιώματα Αγοράς Μετοχών	
Δικαιώματα Προτίμησης	
Εταιρικά Ομόλογα	

Άλλα.....

.....

**(B) Διασπορά του μετοχικού κεφαλαίου του εκδότη**

	Αριθμός Μετόχων (όπου εφαρμόζεται)	Αριθμό Μετοχών (άμεση και έμμεση)	Ποσοστό (%)
Πρόεδρος			
Μέλη Διοικητικού Συμβουλίου			
Γενικός Διευθυντής			
Γραμματέας			
Ελεγκτές			
Αγορά Ιδίων Μετοχών	—		
Ταμείο Προνοίας Υπαλλήλων			
Κύριοι Μέτοχοι άνω του 5%			
<b>Σύνολο</b>			
Υπάλληλοι της εκδότριας			
<b>Διασπορά στο ευρύ κοινό</b>			
<b>Σύνολο Μετοχικού Κεφαλαίου</b>			
Φυσικά και Νομικά Πρόσωπα με ποσοστό κατοχής του κάθε μετόχου ξεχωριστά να μην υπερβαίνει το 2% των μετοχών.			
Ολικό (Φυσικά και Νομικά Πρόσωπα)			100%

Ημερ. υποβολής στο ΧΑΚ του πιο πρόσφατου αναλυτικού έντυπου διασποράς της εκδότριας εταιρείας:.....

**(Γ) Οικονομικές Πληροφορίες**

1. Ο εκδότης λειτουργούσε κανονικά και είχε συναφείς δραστηριότητες τα προηγούμενα 4/3/2 έτη;

ΝΑΙ	ΟΧΙ

Αν **ΝΑΙ** να διευκρινιστεί για πόσα έτη ο εκδότης λειτουργούσε κανονικά και είχε συναφείς δραστηριότητες;.....

Αν οι υφιστάμενες δραστηριότητες του εκδότη άλλαξαν και έπαυσαν να αποτελούν το μεγαλύτερο μέρος των εισοδημάτων του, παρακαλώ να δοθούν πληροφορίες

.....

.....

.....

## 2. Ποια ήταν η καθαρή θέση του εκδότη για το για το τελευταίο έτος.

Καθαρή Θέση Τελευταίου έτους (£)

Παρατηρήσεις:.....

.....

.....

.....

## 3. Πληροφορίες που αφορούν τις οικονομικές καταστάσεις των εκδοτών τα τελευταία πέντε (5) χρόνια ή τις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις (όπου εφαρμόζεται)

Τέλος Οικονομικού Έτους	2004	2003	2002	2001	2000
	£	£	£	£	£
Έσοδα /Κύκλος Εργασιών					
Κέρδος /Ζημιά που αναλογεί στους μετόχους μετά την φορολογία					
Μέρισμα					
Ολικό ενεργητικό					



Κεφάλαιο Κίνησης					
Επενδύσεις σε κινητές αξίες (εισηγμένες και μη εισηγμένες αξίες)					
Ίδια Κεφάλαια <sup>1</sup> (συμφέρον Μετόχων) (Μετοχικό Κεφάλαιο + Σύνολο Αποθεματικών)					
Μετοχικό κεφάλαιο					
Σύνολο αποθεματικών					
<u>Ανάλυση αποθεματικών</u> Αποθεματικό Επανεκτιμήσεων ..... ..... .....					
Εμπορική εύνοια					
Χρηματοιστηριακή Αξία					
Καθαρή Εσωτερική Αξία					

**Παρατηρήσεις:**.....  
.....  
.....  
.....  
.....

Να αναφερθεί κατά πόσο στην τελευταία έκθεση ελεγκτών της εταιρείας εκφράζεται οποιαδήποτε επιφύλαξη ή δήλωση αδυναμίας έκφρασης γνώμης ή ουσιαστική αβεβαιότητα ή επισύρεται η προσοχή των επενδυτών (Qualification on the auditors' report);

ΝΑΙ	ΟΧΙ

Αν ΝΑΙ, παρακαλείστε όπως επεξηγήσετε

.....  
.....  
.....

**4. Ο εκδότης έχει χρησιμοποιήσει τα αντληθέντα κεφάλαια της αρχικής δημόσιας εγγραφής σύμφωνα με το Ενημερωτικό Δελτίο;**

4560

ΝΑΙ	ΟΧΙ

Έτος	
<b>Αντληθέντα κεφάλαια (£)</b>	
Ιδιωτική Τοποθέτηση	
Δημόσια Εγγραφή	
<u>Σύνολο</u>	

Περιγραφή Χρήσης αντληθέντων κεφαλαίων	Ποσό £
<b>Συνολικό Ποσό Αντληθέντων Κεφαλαίων £</b>	

Παρατηρήσεις.....  
 .....  
 .....  
 .....

Αν ο εκδότης έχει αντλήσει επιπρόσθετα κεφάλαια με την έκδοση πιο πρόσφατου Ενημερωτικού δελτίου από την αρχική δημόσια πρόταση να δοθούν πληροφορίες.....  
 .....  
 .....

Έτος	
<b>Αντληθέντα Κεφάλαια (£) (προέλευση)</b>	
Περιγραφή Χρήσης αντληθέντων κεφαλαίων	Ποσό £
<b>Συνολικό Ποσό Αντληθέντων Κεφαλαίων £</b>	

Παρατηρήσεις.....  
 .....  
 .....

Σημείωση : Για τα σημεία 1,2, 3 και 4 πιο πάνω παρακαλείστε όπως επισυνάψετε τη βεβαίωση των ελεγκτών του εκδότη.

**(Δ) Ποιοτικά κριτήρια**

**1. Η εταιρεία εφαρμόζει τον Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης;**

- Πλήρως
- Μερικώς
- Καθόλου

Σε περίπτωση που εφαρμόζει μερικώς τον Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης, να αναφερθούν οι πρόνοιες του Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης που δεν εφαρμόζονται.  
 .....  
 .....

Αν ο εκδότης εφαρμόζει πλήρως ή μερικώς τον Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης παρακαλώ να επισυνάψετε την σχετική Έκθεση Περί Εταιρικής Διακυβέρνησης για το τελευταίο οικονομικό έτος καθώς επίσης και το εγχειρίδιο διαδικασιών (manual) της εταιρείας για τον Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης, στο οποίο είναι καταγραμμένες οι εσωτερικές διαδικασίες που ακολουθούνται από τον εκδότη για σκοπούς εφαρμογής του Κώδικα.

**2. Ο εκδότης εργοδοτεί επί μονίμου βάσεως ένα Λειτουργό Συμμόρφωσης για τα χρηματιστηριακά θέματα;**

ΝΑΙ	ΟΧΙ

Αν ΝΑΙ να δοθεί το όνομα του Λειτουργού Συμμόρφωσης.....

**3. Ο εκδότης διαθέτει Τμήμα Λογιστηρίου (1 εγκεκριμένο λογιστή, μέλος του Συνδέσμου Εγκεκριμένων Λογιστών ή ισοδύναμου ανάλογου επαγγελματικού σώματος);**

ΝΑΙ	ΟΧΙ

Αν **ΝΑΙ**, να δοθεί το όνομα του.....

**(Ε) Άλλα Κριτήρια**

**Παρακαλώ όπως υποβληθεί το πιο πρόσφατο επικυρωμένο ιδρυτικό και καταστατικό έγγραφο του εκδότη.**

**1. Υπάρχει οποιοσδήποτε περιορισμός για τη μεταβίβαση τίτλων από οποιοδήποτε μέτοχο της εταιρείας σε άλλο; Υπάρχουν συμφωνίες που δυνατόν να περιορίζουν την ελεύθερη μεταβίβαση; Αν υπάρχουν παρακαλώ όπως επισυναφθούν τα αντίγραφα στο ΧΑΚ.**

ΝΑΙ	ΟΧΙ

Αν **ΝΑΙ**, τότε επεξηγήστε .....

.....  
 .....

**2. Η νομική κατάσταση της εκδότριας εταιρείας είναι σύμφωνη με τους νόμους και τους κανονισμούς στους οποίους υπόκειται, όσον αφορά την ίδρυση και την καταστατική της λειτουργία, σύμφωνα με το δίκαιο του τόπου σύστασης της;**

ΝΑΙ	ΟΧΙ

Αν **ΟΧΙ** τότε επεξηγήστε .....

.....  
 .....

**3. Η αίτηση μετάταξης σε άλλη αγορά του Χρηματιστηρίου αναφέρεται σε όλους τους τίτλους της ίδιας κατηγορίας που έχουν ήδη εκδοθεί;**

ΝΑΙ	ΟΧΙ

Αν **OXI** τότε επεξηγήστε .....

.....

.....

**4. Η εταιρεία έχει παραχωρήσει ειδικά δικαιώματα σε οποιονδήποτε μέτοχο; Υπάρχουν σημαντικές συμφωνίες με τα όργανα διοίκησης ή με μεγαλομετόχους και με συνδεδεμένα με αυτά άτομα; Αν υπάρχουν τότε να επισυναφθούν οι συμφωνίες αυτές.**

NAI	OXI

Αν **NAI**, τότε επεξηγήστε .....

.....

.....

**5. Ο εκδότης συμμορφώνεται με τους όρους και προϋποθέσεις ξένου χρηματιστηρίου (σε περίπτωση που είναι ήδη εισηγμένοι τίτλοι σε άλλο χρηματιστήριο);**

NAI	OXI

Αν **OXI** τότε επεξηγήστε .....

.....

.....

**6. Ο εκδότης διατηρεί ελεύθερα προσβάσιμη ιστοσελίδα στο διαδίκτυο στην οποία θα δημοσιεύονται οποιαδήποτε στοιχεία/ πληροφορίες που ανακοινώνονται στο Χρηματιστήριο, σύμφωνα με τις προβλεπόμενες σχετικές υποχρεώσεις τους στους Χρηματιστηριακούς Κανονισμούς;**

NAI	OXI

Στοιχεία Ιστοσελίδας (website):.....

Ηλεκτρονικό ταχυδρομείο (email address):.....

7. Ο εκδότης είναι εγκεκριμένος επενδυτικός οργανισμός ή χρηματοοικονομικός οργανισμός;

ΝΑΙ	ΟΧΙ

Αν ΝΑΙ, προσδιορίστε.....

8. Ο εκδότης έχει υποπέσει σε σοβαρές ή επανειλημμένες παραβάσεις της χρηματιστηριακής νομοθεσίας;

ΝΑΙ	ΟΧΙ

Αν ΝΑΙ τότε συμπληρώστε τον πιο κάτω πίνακα

Ημερομηνία	Περιγραφή Παράβασης εκδότη	Ποσό προστίμου £
Συνολικό Ποσό Προστίμων £		

Η εκδότρια εταιρεία έχει παραμείνει στην ..... Αγορά για χρονικό διάστημα ..... ετών, από .....μέχρι ....., και με το παρόν έγγραφο υποβάλλει αίτηση για μετάταξη των τίτλων της στην.....Αγορά\* του Χρηματιστηρίου Αξιών Κύπρου. Όλοι οι τίτλοι του εκδότη θα μεταταχθούν στην Αγορά στην οποία θα μεταταχθούν οι μετοχές του εκδότη, εξαιρουμένων των εταιρικών ομολογιών/

χρεογράφων (υπάρχουν/ δεν υπάρχουν) τα οποία θα παραμείνουν στην Αγορά Ομολογιών Επιχειρήσεων.

\* Σε περίπτωση μη πλήρωσης κάποιας προϋπόθεσης από τον εκδότη τότε ο εκδότης θα παραμείνει στην αγορά στην οποία ήταν αρχικά τοποθετημένοι οι τίτλοι του.

**Εμείς το Διοικητικό Συμβούλιο της (Εκδότριας Εταιρείας)**

.....

δηλώνουμε υπεύθυνα και εν γνώσει των συνεπειών του νόμου, ότι οι απαντήσεις σε όλα τα πιο πάνω ερωτήματα είναι αληθείς και ως εκ τούτου εξουσιοδοτούμε το Χρηματιστήριο Αξιών Κύπρου να δημοσιοποιήσει κατά την απόλυτη κρίση του, εάν κρίνει τούτο σκόπιμο, οποιεσδήποτε από τις πληροφορίες οι οποίες αναφέρονται στο έντυπο αυτό προς οποιοδήποτε Μέλος του Χρηματιστηρίου Αξιών Κύπρου και/ή σε οποιοδήποτε άλλο πρόσωπο/α.

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ.

Ο Γραμματέας του Δ.Σ.

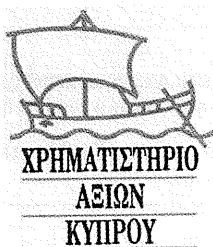
.....

**ΥΠΟΓΡΑΦΗ**

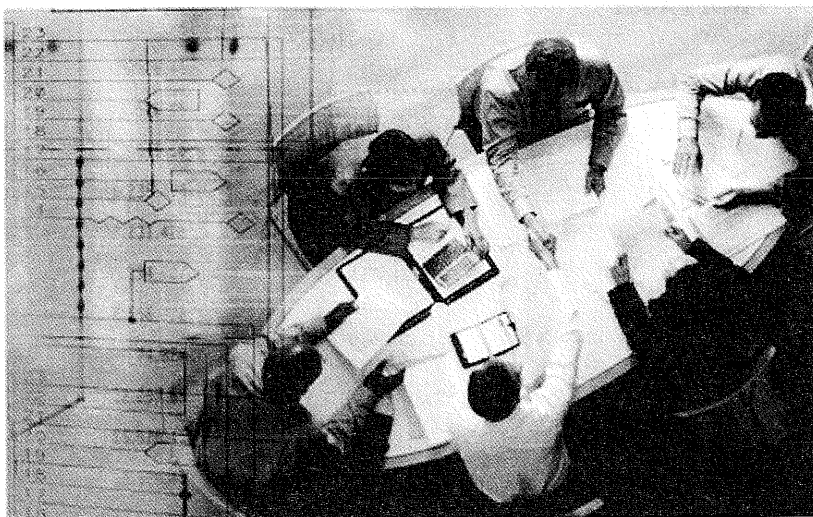
.....

**ΥΠΟΓΡΑΦΗ**

**ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ** .....



# Κώδικας Εταιρικής Διακυβέρνησης



1<sup>η</sup> έκδοση Σεπτέμβριος 2002 και προσθήκη Νοέμβριος 2003



**ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΩΝ**

ΕΙΣΑΓΩΓΗ.....	4568
A. ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΙ ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ.....	4570
A.1 Διοικητικό Συμβούλιο.....	4570
A.2 Ισορροπία Διοικητικού Συμβουλίου.....	4572
A.3 Παροχή Πληροφοριών.....	4574
A.4 Διορισμοί στο Διοικητικό Συμβούλιο.....	4575
A.5 Επανεκλογή.....	4576
B. ΑΜΟΙΒΗ ΣΥΜΒΟΥΛΩΝ.....	4578
B.1 Διαδικασία.....	4578
B.2 Το ύψος και η σύνθεση των αμοιβών.....	4579
B.3 Γνωστοποίηση.....	4582
Γ. ΕΥΘΥΝΗ ΚΑΙ ΛΟΓΙΣΤΙΚΟΣ ΕΛΕΓΧΟΣ.....	4583
Γ.1 Οικονομικές Εκθέσεις.....	4583
Γ.2 Εσωτερικός Έλεγχος.....	4583
Γ.3 Επιτροπή Ελέγχου, Ελεγκτές και Συμμόρφωση με τον Κώδικα.....	4585
Δ. ΣΧΕΣΕΙΣ ΜΕ ΤΟΥΣ ΜΕΤΟΧΟΥΣ.....	4588
Δ.1 Εποικοδομητική χρήση της Ετήσιας Γενικής Συνέλευσης.....	4588
Δ.2 Ισότιμη Μεταχείριση των Μετόχων.....	4589

## ΕΙΣΑΓΩΓΗ

Την τελευταία δεκαετία και πολύ περισσότερο το τελευταίο χρονικό διάστημα παρατηρείται έντονη κινητικότητα διεθνώς για τη καθιέρωση αρχών εταιρικής διακυβέρνησης που αποσκοπούν στην προστασία των επενδυτών, ιδιαίτερα των μικρομετόχων, των πιστωτών και των εν γένει φορέων με νόμιμα συμφέροντα σε εισηγμένες σε Χρηματιστήρια εταιρείες. Η ανάγκη καθιέρωσης αρχών εταιρικής διακυβέρνησης έχει εντοπιστεί τόσο σε κεφαλαιαγορές που χαρακτηρίζονται από το πολυμετοχικό ιδιοκτησιακό καθεστώς (όπως για παράδειγμα, οι Η.Π.Α και η Αγγλία), όσο και σε κεφαλαιαγορές που χαρακτηρίζονται από τη συγκέντρωση υψηλού ποσοστού μετοχικού κεφαλαίου σε περιορισμένο αριθμό μεγαλομετόχων (όπως για παράδειγμα, οι χώρες της Ηπειρωτικής Ευρώπης, Ιαπωνία, κ.λ.π).

Σκοπός των προτεινόμενων ρυθμίσεων είναι η ενίσχυση του εποπτικού ρόλου του Διοικητικού Συμβουλίου σε εισηγμένες εταιρείες, η προστασία των μικρομετόχων, η υιοθέτηση διαφάνειας και έγκαιρης πληροφόρησης, καθώς επίσης και η εξασφάλιση επαρκούς ανεξαρτησίας του Διοικητικού Συμβουλίου στη λήψη αποφάσεων.

Περαιτέρω, η καθιέρωση δεικτών συμμόρφωσης με επιθυμητούς κανόνες εταιρικής διακυβέρνησης και η χρησιμοποίησή τους σε ευρεία βάση από ατομικούς και θεσμικούς επενδυτές για την επιλογή εισηγμένων αξιών και τη κατάσταση επενδυτικών χαρτοφυλακίων σε διεθνή κλίμακα, συνηγορεί για την άμεση συμμόρφωση όλων των εισηγμένων εταιρειών με τους διεθνώς αποδεκτούς κανόνες εταιρικής διακυβέρνησης.

Οι προτεινόμενες συστάσεις βέλτιστης πρακτικής δύναται να εμπλουτίζονται με βάση τις εξελίξεις στην παρούσα πρακτική των Κυπριακών επιχειρήσεων, αλλά και διεθνώς.

Οι εισηγμένες εταιρείες έχουν υποχρέωση να συμπεριλαμβάνουν στην ετήσια έκθεση τους, έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου τους περί εταιρικής διακυβέρνησης, ως εξής:

Στο πρώτο μέρος της έκθεσης, η εταιρεία πρέπει να δηλώνει κατά πόσον εφαρμόζει τις αρχές του Κώδικα.

Στο δεύτερο μέρος της έκθεσης, η εταιρεία πρέπει να βεβαιώνει ότι έχει τηρήσει τις διατάξεις του Κώδικα και σε περίπτωση που δεν τις έχει τηρήσει, πρέπει να επεξηγεί γιατί δεν τις τηρεί.

## A. ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΙ ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ

### A.1 Διοικητικό Συμβούλιο

**Αρχή:** Κάθε εισηγμένη Εταιρεία πρέπει να διευθύνεται από ένα αποτελεσματικό Διοικητικό Συμβούλιο, το οποίο θα πρέπει να καθοδηγεί και να ελέγχει την εταιρεία.

#### Διατάξεις του Κώδικα

A.1.1. Το Διοικητικό Συμβούλιο πρέπει να συνέρχεται σε τακτά χρονικά διαστήματα και τουλάχιστον 6 φορές το χρόνο.

A.1.2. Το Συμβούλιο πρέπει να έχει επίσημο πρόγραμμα θεμάτων, αποφάσεις επί των οποίων μπορούν να λαμβάνονται μόνο από αυτό. Το πρόγραμμα τέτοιων θεμάτων πρέπει να συμπεριλαμβάνει κατ'ελάχιστον:

- (α) τους στόχους και τη στρατηγική πολιτική της εταιρείας,
- (β) τον ετήσιο προϋπολογισμό και το επιχειρησιακό σχέδιο της,
- (γ) τις σημαντικές κεφαλαιουχικές δαπάνες, των οποίων τα πλαίσια καθορίζονται από το Διοικητικό Συμβούλιο.
- (δ) τις ασυνήθεις συναλλαγές των οποίων τα πλαίσια καθορίζονται από το Διοικητικό Συμβούλιο.
- (ε) τις συγχωνεύσεις, τις εξαγορές και τις διαθέσεις σημαντικού μέρους του ενεργητικού της Εταιρείας.
- (στ) την υιοθέτηση και τυχόν αλλαγές στην εφαρμογή λογιστικών προτύπων
- (ζ) τις ουσιαστικές συναλλαγές της Εταιρείας ή / και των θυγατρικών και συνδεδεμένων Εταιρειών της, οποιασδήποτε μορφής, στις οποίες Διοικητικός Σύμβουλος, Πρώτος Εκτελεστικός Διευθυντής, Ανώτερο εκτελεστικό στέλεχος, Γραμματέας, Ελεγκτής, ή μεγαλομέτοχος της Εταιρείας που κατέχει άμεσα ή έμμεσα πέραν του 5% του εκδοθέντος μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας ή των

δικαιωμάτων ψήφου, έχει άμεσα ή έμμεσα οποιοδήποτε ουσιαστικό συμφέρον.

- (η) την επιλογή, το διορισμό και τον τερματισμό των υπηρεσιών του Πρώτου Εκτελεστικού Διευθυντή (Πρώτος Εκτελεστικός Διευθυντής ή Διευθύνων Σύμβουλος ή Γενικός Διευθυντής ή CEO) ή του ανώτατου εκτελεστικού Διευθυντικού στελέχους της εταιρείας εάν χρησιμοποιείται άλλος όρος.
- (θ) Τον καθορισμό της πολιτικής αφυπηρέτησης των Διοικητικών Συμβούλων.

A.1.3. Ο βαθμός διατήρησης αποκλειστικής αρμοδιότητας για λήψη ορισμένων αποφάσεων από το Διοικητικό Συμβούλιο όπως καθορίζεται στην παράγραφο A.1.2 πιο πάνω για τις οποίες δεν έγινε αντίστοιχη εκχώρηση στην Εκτελεστική Διεύθυνση της Εταιρείας, πρέπει να γνωστοποιείται στην Εκτελεστική Διεύθυνση της Εταιρείας.

A.1.4. Το Διοικητικό Συμβούλιο πρέπει να καθιερώσει διαδικασία, βάσει της οποίας οι Διοικητικοί Σύμβουλοι δύνανται, προς καλύτερη εκτέλεση των καθηκόντων τους, να λαμβάνουν, εάν κρίνουν ότι υπάρχει ανάγκη, ανεξάρτητες επαγγελματικές συμβουλές με έξοδα της Εταιρείας.

A.1.5. Όλοι οι Διοικητικοί Σύμβουλοι πρέπει να έχουν πρόσβαση στις συμβουλές και στις υπηρεσίες του Γραμματέα της Εταιρείας, ο οποίος έχει ευθύνη έναντι του Διοικητικού Συμβουλίου για να διασφαλίζει ότι οι διαδικασίες του Διοικητικού Συμβουλίου ακολουθούνται και ότι υπάρχει συμμόρφωση με ισχύοντες κανονισμούς. Αλλαγή του Γραμματέα της Εταιρείας θα πρέπει να αποφασίζεται σε επίπεδο Διοικητικού Συμβουλίου.

A.1.6. Όλοι οι Διοικητικοί Σύμβουλοι πρέπει να ασκούν ανεξάρτητη και αμερόληπτη κρίση κατά την εκτέλεση των καθηκόντων τους.

A.1.7. Κάθε σύμβουλος πρέπει να τυγχάνει κατάλληλης ενημέρωσης και επιμόρφωσης την πρώτη φορά που αυτός ή αυτή διορίζεται στο Διοικητικό Συμβούλιο εισηγμένης Εταιρείας, καθώς και μεταγενέστερα

εφ' όσον είναι αναγκαίο. Επίσης έχει την υποχρέωση να έχει γνώση της περί Αξιών και Χρηματιστηρίου Αξιών Κύπρου Νομοθεσίας, όπως επίσης και της περι εταιρειών νομοθεσίας και ειδικότερα τα σημεία οποία αφορούν τη θέση την οποία κατέχει.

A.1.8. Το Διοικητικό Συμβούλιο θα πρέπει να λειτουργεί με βάση την αρχή της συλλογικής ευθύνης και καμία κατηγορία μελών του δεν θα πρέπει να διαφοροποιείται ως προς την ευθύνη από κάποια άλλη. (Κάποια μέλη – εκτελεστικά ή μη εκτελεστικά – ίσως αναλαμβάνουν ιδιαίτερες αρμοδιότητες όσον αφορά συγκεκριμένα ζητήματα, για τις οποίες λογοδοτούν στο Διοικητικό Συμβούλιο που συνεδριάζει εν απαρτία. Ανεξαρτήτως των ιδιαίτερων αυτών αρμοδιοτήτων που δίδονται σε ορισμένα μέλη του, το Διοικητικό Συμβούλιο ως σύνολο, έχει την ευθύνη για την εκπλήρωση των καθηκόντων του.)

A.1.9. Το Διοικητικό Συμβούλιο πρέπει να μεριμνά για τη διασφάλιση ομαλής διαδοχής στα ανώτερα Διευθυντικά στελέχη της Εταιρείας.

## **A.2. Ισορροπία Διοικητικού Συμβουλίου**

**Αρχή** Το Διοικητικό Συμβούλιο πρέπει να περιλαμβάνει τέτοια ισορροπία μεταξύ των Εκτελεστικών, των μη-Εκτελεστικών και των ανεξάρτητων μη-εκτελεστικών Διοικητικών Συμβούλων, ώστε κανένας Σύμβουλος ή μικρή ομάδα Συμβούλων να κυριαρχεί στην λήψη αποφάσεων από το Διοικητικό Συμβούλιο και καμία ομάδα Συμβούλων να μην υπερψηφεί των άλλων δύο.

### **Διατάξεις του Κώδικα**

A.2.1. Το Διοικητικό Συμβούλιο πρέπει να περιλαμβάνει μη - Εκτελεστικούς Διοικητικούς Συμβούλους σε τέτοιο αριθμό και με επαρκείς ικανότητες, γνώση και εμπειρία, προκειμένου οι απόψεις τους να έχουν σημαντική επιρροή στις αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου. Οι μη-

Εκτελεστικοί Διοικητικοί Σύμβουλοι δεν πρέπει να είναι λιγότεροι από το ένα τρίτο του Διοικητικού Συμβουλίου.

A.2.2. Η πλειοψηφία των μη-Εκτελεστικών Διοικητικών Συμβούλων ή κατ' ελάχιστον 2 άτομα πρέπει να είναι ανεξάρτητη από τη διεύθυνση και τυχόν από μέτοχο που ελέγχει άμεσα ή έμμεσα την πλειοψηφία του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας ή των δικαιωμάτων ψήφου και να μην έχει οποιασδήποτε επιχειρηματική ή άλλη σχέση, που θα μπορούσε να επηρεάσει ουσιαστικά την άσκηση ανεξάρτητης και αμερόληπτης κρίσης. Κατ'ελάχιστον ο κάθε ανεξάρτητος μή εκτελεστικός Διοικητικός Σύμβουλος:

- (α) Δεν πρέπει να έχει οποιαδήποτε επιχειρηματική ή στενή συγγενική σχέση (μέχρι πρώτου βαθμού) ή σχέση εργοδότη-εργοδοτούμενου με άλλα εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ή τυχόν με μέτοχο που ελέγχει άμεσα ή έμμεσα την πλειοψηφία του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας ή των δικαιωμάτων ψήφου, η οποία θα μπορούσε να επηρεάσει ουσιαστικά την άσκηση ανεξάρτητης και αμερόληπτης κρίσης.
- (β) Δεν πρέπει να έχει άλλη ουσιαστική σχέση με την επιχείρηση η οποία από τη φύση της μπορεί να επηρεάσει την ανεξάρτητη και αμερόληπτη κρίση του και συγκεκριμένα δεν πρέπει να είναι προμηθευτής αγαθών ή υπηρεσιών που από τη φύση τους επηρεάζουν ουσιαστικά την ανεξάρτητη και αμερόληπτη κρίση του, ούτε να είναι μέλος επιχείρησης που είναι σύμβουλος της εν λόγω εταιρείας. (Διευκρινίζεται ότι στη περίπτωση των Τραπεζικών ή και άλλων Χρηματοπιστωτικών οργανισμών, συναλλαγές μεταξύ μη-Εκτελεστικών Διοικητικών Συμβούλων και της Εταιρείας οι οποίες διεξάγονται στη συνήθη πορεία των εργασιών της Εταιρείας, υπό τους συνήθεις εμπορικούς όρους και με διαφάνεια δεν θεωρούνται ότι επηρεάζουν την ανεξαρτησία των εν λόγω μή – Εκτελεστικών Διοικητικών Συμβούλων).

(γ) Δεν είναι εκτελεστικό διευθυντικό στέλεχος ή εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου άμεσα ή έμμεσα συνδεδεμένης ή θυγατρικής επιχείρησης, ούτε ήταν κατά τους τελευταίους 12 μήνες.

A.2.3. Τα ονόματα των μη-εκτελεστικών Διοικητικών Συμβούλων που θεωρούνται από το Διοικητικό Συμβούλιο ότι είναι με την προαναφερθείσα έννοια ανεξάρτητοι, πρέπει να γνωστοποιούνται στην Ετήσια Έκθεση. Τα ονόματα του Προέδρου και του Πρώτου Εκτελεστικού Διευθυντή πρέπει επίσης να γνωστοποιούνται στην Ετήσια Έκθεση.

A.2.4. Θα πρέπει να υπάρχει σαφής διαχωρισμός των θέσεων του Προέδρου του Διοικητικού Συμβουλίου και του Πρώτου Εκτελεστικού Διευθυντή. Σε περίπτωση που οι θέσεις αυτές δεν τύχουν διαχωρισμού, θα πρέπει να υπάρχει σχετική επεξήγηση στο δεύτερο μέρος της έκθεσης.

### **A.3. Παροχή Πληροφοριών**

**Αρχή** Το Διοικητικό Συμβούλιο πρέπει να λαμβάνει έγκαιρη, έγκυρη και ολοκληρωμένη πληροφόρηση που να του επιτρέπει να εκτελεί τα καθήκοντα του.

#### **Διατάξεις του Κώδικα**

A.3.1. Η διεύθυνση έχει την υποχρέωση να παρέχει στο Διοικητικό Συμβούλιο έγκαιρη, έγκυρη και ολοκληρωμένη πληροφόρηση, ιδιαίτερα σε γεγονότα που άλλαξαν ή δυνατόν να αλλάξουν τις προοπτικές ή την οικονομική κατάσταση της εταιρείας. Σε περίπτωση που η πληροφόρηση που παρέχεται από τη διεύθυνση δεν είναι επαρκής, οι Διοικητικοί Σύμβουλοι οφείλουν να προβαίνουν σε περαιτέρω διερεύνηση. Ο Πρόεδρος πρέπει να διασφαλίζει ότι όλοι οι Διοικητικοί Σύμβουλοι είναι κατάλληλα ενημερωμένοι για θέματα που εγείρονται σε συνεδρίες του Διοικητικού Συμβουλίου.



- A.3.2. Όλοι οι Διοικητικοί Σύμβουλοι θα πρέπει να ενημερώνονται έγκαιρα και γραπτώς για τις συνεδρίες του Διοικητικού Συμβουλίου και να έχουν στη διάθεση τους έγκαιρα όλα τα έγγραφα σχετικά με τη συνεδρία, έτσι που να τους παρέχεται αρκετός χρόνος για να τα μελετήσουν. Έγκαιρη ειδοποίηση θα πρέπει να δίδεται προς όλους τους Διοικητικούς Συμβούλους και για οποιοσδήποτε έκτακτες συνεδρίες.
- A.3.3. Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου έχει την ευθύνη για τη σωστή λειτουργία του Διοικητικού Συμβουλίου και να βεβαιώνει ότι όλα τα θέματα στην ημερήσια διάταξη υποστηρίζονται επαρκώς με όλες τις διαθέσιμες πληροφορίες.
- A.3.4. Το συντομότερο δυνατό μετά από το πέρας μιας συνεδρίας του Διοικητικού Συμβουλίου και οπωσδήποτε πριν την επόμενη συνεδρία, τα πρακτικά της συνεδρίας στα οποία θα πρέπει να καταγράφονται πιστά οι αποφάσεις που λήφθηκαν, θα πρέπει να είναι στη διάθεση όλων των Διοικητικών Συμβούλων.

#### **A.4. Διορισμοί στο Διοικητικό Συμβούλιο**

**Αρχή** Πρέπει να υπάρχει καθορισμένη και διαφανής διαδικασία για το διορισμό νέων Διοικητικών Συμβούλων στο Διοικητικό Συμβούλιο. Το Διοικητικό Συμβούλιο πρέπει να αποτελείται από άτομα ικανά και κατάλληλα για να συμμετέχουν στο Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας.

#### **Διάταξη του Κώδικα**

- A.4.1. Πρέπει να συσταθεί Επιτροπή Διορισμών προκειμένου να εκφέρει απόψεις στο Διοικητικό Συμβούλιο επί εισηγήσεων για διορισμό νέων Διοικητικών Συμβούλων. Η πλειοψηφία των μελών της επιτροπής αυτής πρέπει να είναι μη-Εκτελεστικοί Διοικητικοί Σύμβουλοι και Πρόεδρος της μπορεί να είναι είτε ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου, είτε ένας

μη-Εκτελεστικός Διοικητικός Σύμβουλος. Ο Πρόεδρος και τα μέλη της Επιτροπής Διορισμών πρέπει να γνωστοποιούνται στην Ετήσια Έκθεση.

A.4.2. Ο καθορισμός ενός ατόμου ως ικανού και κατάλληλου, πρέπει να λαμβάνει υπόψη εκτός από την γνώση και την εμπειρία, την τιμιότητα και το αξιόχρεο του ατόμου.

#### **A.5. Επανεκλογή**

**Αρχή** Όλοι οι Διοικητικοί Σύμβουλοι οφείλουν να προσφέρουν τους εαυτούς τους για επανεκλογή σε τακτά χρονικά διαστήματα και τουλάχιστο κάθε τρία χρόνια.

#### **Διατάξεις του Κώδικα**

A.5.1. Υπό την αίρεση των διατάξεων του Περί Εταιρειών Νόμου οι οποίες αφορούν την απομάκρυνση Διοικητικών Συμβούλων και την υποχρέωση να υπόκεινται σε επανεκλογή, οι μη-Εκτελεστικοί Διοικητικοί Σύμβουλοι πρέπει να διορίζονται για συγκεκριμένη θητεία και ο επαναδιορισμός τους δεν πρέπει να είναι αυτόματος.

A.5.2. Όλοι οι Διοικητικοί Σύμβουλοι πρέπει να υπόκεινται σε εκλογή από τους μετόχους με την πρώτη ευκαιρία μετά από το διορισμό τους και μετέπειτα σε επανεκλογή κατά διαστήματα που να μην υπερβαίνουν τα τρία χρόνια. Τα ονόματα των Διοικητικών Συμβούλων που υποβάλλονται για εκλογή ή επανεκλογή πρέπει να συνοδεύονται από επαρκείς βιογραφικές λεπτομέρειες, προκειμένου οι μέτοχοι να είναι σε θέση να λαμβάνουν ενημερωμένη απόφαση για την εκλογή τους.

## **B. ΑΜΟΙΒΗ ΣΥΜΒΟΥΛΩΝ**

### **B.1. Διαδικασία**

**Αρχή** Οι Εταιρείες πρέπει να εισάξουν επίσημη και διαφανή διαδικασία για την ανάπτυξη πολιτικής στο θέμα των αμοιβών των Εκτελεστικών Διοικητικών Συμβούλων και για τον καθορισμό των αμοιβών του κάθε Διοικητικού Συμβούλου ξεχωριστά. Κανένας Διοικητικός Σύμβουλος δεν πρέπει να εμπλέκεται στην απόφαση της αμοιβής του/της.

### **Διατάξεις του Κώδικα**

B.1.1. Για την αποφυγή πιθανών συγκρούσεων συμφερόντων, το Διοικητικό Συμβούλιο πρέπει να συστήσει Επιτροπή Αμοιβών η οποία να αποτελείται αποκλειστικά από μη Εκτελεστικούς Διοικητικούς Συμβούλους και η οποία θα υποβάλλει συστάσεις στο Διοικητικό Συμβούλιο, εντός συμφωνημένων όρων αναφοράς, επί του πλαισίου και του ύψους των αμοιβών των εκτελεστικών Διοικητικών Συμβούλων, καθορίζοντας εκ μέρους του Διοικητικού Συμβουλίου συγκεκριμένα πακέτα αμοιβής για κάθε Εκτελεστικό Διοικητικό Σύμβουλο, περιλαμβανομένων των δικαιωμάτων σύνταξης και οποιωνδήποτε πληρωμών αποζημίωσης.

B.1.2. Η πλειοψηφία των μελών της Επιτροπής Αμοιβών πρέπει να είναι ανεξάρτητοι από τη διεύθυνση και να μην έχουν οποιαδήποτε επιχειρηματική ή άλλη σχέση που θα μπορούσε να επηρεάσει ουσιαστικά την άσκηση ανεξάρτητης και αμερόληπτης κρίσης.

B.1.3. Τα ονόματα των μελών της Επιτροπής Αμοιβών πρέπει να γνωστοποιούνται κάθε χρόνο στην Έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου περί αμοιβών που υποβάλλεται στους μετόχους (B.3.1 πιο κάτω).

- B.1.4. Οι αμοιβές Διοικητικών Συμβούλων υπό την ιδιότητά τους ως μέλη επιτροπών του Διοικητικού Συμβουλίου πρέπει να καθορίζονται από το Διοικητικό Συμβούλιο και πρέπει να είναι ανάλογες με το χρόνο που διαθέτουν για τη διοίκηση της επιχείρησης. Οι αμοιβές των Διοικητικών Συμβούλων υπό την ιδιότητά τους ως μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου εγκρίνονται από τους μετόχους σε γενική συνέλευση.
- B.1.5. Η Επιτροπή Αμοιβών πρέπει να παρέχει την ευκαιρία στον Πρόεδρο και στον Πρώτο Εκτελεστικό Διευθυντή να εκφέρουν απόψεις όσον αφορά τις προτάσεις της σχετικά με τις αμοιβές των άλλων Εκτελεστικών Διοικητικών Συμβούλων και επίσης πρέπει να έχει πρόσβαση σε επαγγελματικές συμβουλές εντός και εκτός της Εταιρείας.

## **B.2. Το ύψος και η σύνθεση των αμοιβών**

**Αρχή** Το ύψος των αμοιβών πρέπει να είναι επαρκές για να προσελκύει και να διατηρεί στην υπηρεσία της εταιρείας, τους Διοικητικούς Συμβούλους που ενισχύουν τη διοίκηση της Εταιρείας, αλλά οι Εταιρείες πρέπει να αποφεύγουν να πληρώνουν για το σκοπό αυτό περισσότερα από αυτά που απαιτούνται. Συνίσταται όπως μέρος της αμοιβής των Εκτελεστικών Διοικητικών Συμβούλων να καθορίζεται με τέτοιο τρόπο, που να συνδέει τις αμοιβές με την απόδοση της Εταιρείας και την επίδοση του ατόμου.

### **Διατάξεις του Κώδικα**

#### **Πολιτική Αμοιβών**

- B.2.1. Η Επιτροπή Αμοιβών πρέπει να παρέχει τις αμοιβές που χρειάζονται για την προσέλκυση, διατήρηση και παροχή κινήτρων προς Εκτελεστικούς Διοικητικούς Συμβούλους που έχουν τις απαιτούμενες γνώσεις και εμπειρίες, αποφεύγοντας ταυτόχρονα να πληρώνουν περισσότερα απ' ό τι απαιτείται για το σκοπό αυτό.

- B.2.2. Η Επιτροπή Αμοιβών πρέπει να εκτιμήσει πού τοποθετείται η Εταιρεία σε θέματα αμοιβών σε σχέση με άλλες εταιρείες. Πρέπει να γνωρίζει τι καταβάλλουν συγκρίσιμες Εταιρείες και πρέπει να λαμβάνει υπόψη τη σχετική επίδοση. Τέτοιες συγκρίσεις πρέπει να χρησιμοποιούνται με σύνεση, λόγω του κινδύνου να οδηγηθεί η Εταιρεία σε υπερβολική αύξηση αμοιβών χωρίς αντίστοιχη βελτίωση της επίδοσης.
- B.2.3. Η Επιτροπή Αμοιβών πρέπει να είναι ευαίσθητη προς το ευρύτερο περιβάλλον, περιλαμβανομένων και των όρων αμοιβής και των συνθηκών εργοδότησης σε άλλα επίπεδα του ομίλου, ιδιαίτερα όταν καθορίζονται οι ετήσιες μισθολογικές αυξήσεις.
- B.2.4. Σε περίπτωση που μέρος των αμοιβών των Εκτελεστικών Διοικητικών Συμβούλων συνδέεται με την επίδοση, το μέρος αυτό πρέπει να σχεδιάζεται με τέτοιο τρόπο που να ευθυγραμμίζονται τα συμφέροντά τους με αυτά των μετόχων, παραχωρώντας στους Συμβούλους κίνητρα για υψηλού επιπέδου επίδοση.
- B.2.5. Δεν πρέπει να παραχωρούνται δικαιώματα επιλογής αγοράς μετοχών (share options) σε Εκτελεστικούς Διοικητικούς Συμβούλους σε τιμή χαμηλότερη από τη μέση χρηματιστηριακή τιμή κλεισίματος των τελευταίων 30 χρηματιστηριακών συνεδριάσεων, πριν από την ημερομηνία παραχώρησής τους. Σχέδια με τα οποία παραχωρούνται δικαιώματα επιλογής αγοράς μετοχών (share options) πρέπει να υιοθετούνται μόνο μετά από έγκριση Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της εταιρείας.
- B.2.6. Οι αμοιβές των μη εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου θα πρέπει να είναι ανάλογες με το χρόνο που διαθέτουν για τις συνεδριάσεις του και τη λήψη αποφάσεων για τη διοίκηση της εταιρείας. Οι αμοιβές δεν θα πρέπει να συνδέονται με την κερδοφορία της εταιρείας. Η αμοιβή μπορεί να λαμβάνει τη μορφή απόκτησης μετοχών της εταιρείας. Ωστόσο, οι αμοιβές των μη εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου δεν θα πρέπει να λαμβάνουν τη μορφή συμμετοχής στο ασφαλιστικό/ συνταξιοδοτικό πρόγραμμα της εταιρείας.

### **Συμβόλαια Εργοδότησης και Αποζημιώσεις Εκτελεστικών Διοικητικών Συμβούλων.**

- B.2.7. Τα Διοικητικά Συμβούλια προτρέπονται όπως καθορίζουν τα συμβόλαια εργοδότησης καθορισμένης διάρκειας που να μην υπερβαίνουν τα πέντε έτη και την περίοδο προειδοποίησης συμβολαίων αορίστου χρόνου να μην υπερβαίνει το ένα έτος. Τα Διοικητικά Συμβούλια πρέπει να θέτουν αυτό ως στόχο παρόλο που, αναγνωρίζεται όμως ότι πιθανό αυτό να μην επιτευχθεί άμεσα.
- B.2.8. Η Επιτροπή Αμοιβών πρέπει να εξετάζει τις δεσμεύσεις αποζημίωσης (συμπεριλαμβανομένων εισφορών για συντάξεις) που προκύπτουν από τα συμβόλαια εργοδότησης των Διοικητικών Συμβούλων, εάν υπάρχουν, στην περίπτωση πρόωρου τερματισμού. Θα πρέπει ιδιαίτερα να εξετάζουν τα πλεονεκτήματα μίας ρητής πρόνοιας στο αρχικό συμβόλαιο για τέτοιες δεσμεύσεις αποζημίωσης, εξαιρουμένης της περίπτωσης απομάκρυνσης ατόμων λόγω απρεπούς συμπεριφοράς. Τα συμβόλαια εργοδότησης των Εκτελεστικών Διοικητικών Συμβούλων δεν πρέπει να περιλαμβάνουν πρόνοιες οι οποίες εύλογα μπορεί να θεωρηθούν ως απαγορευτικές στις περιπτώσεις εξαγοράς ή συγχώνευσης της εταιρείας, ούτε πρόνοιες για επιβάρυνση της Εταιρείας με τυχόν πρόστιμα τα οποία επιβλήθηκαν σε Διοικητικούς Συμβούλους.
- B.2.9. Όπου το αρχικό συμβόλαιο δεν προνοεί ρητά για δεσμεύσεις προς αποζημίωση, η Επιτροπή Αμοιβών πρέπει εντός νομικών πλαισίων, να προσαρμόζει την προσέγγισή της σε περιπτώσεις πρόωρης απομάκρυνσης ανάλογα με τα συγκεκριμένα δεδομένα της περίπτωσης. Ο ευρύτερος σκοπός πρέπει να είναι η αποφυγή επιβράβευσης της μειωμένης επίδοσης, να γίνεται δίκαιος χειρισμός σε περιπτώσεις που η απομάκρυνση δεν οφείλεται σε μειωμένη επίδοση και να ακολουθείται μία αυστηρή γραμμή για μείωση της αποζημίωσης, που να αντανακλά

την υποχρέωση των αποχωρούντων Συμβούλων για απάμβλυνση της απώλειας.

### **B.3. Γνωστοποίηση**

**Αρχή** Η έκθεση περί εταιρικής διακυβέρνησης της Εταιρείας πρέπει να περιλαμβάνει δήλωση της πολιτικής αμοιβών και των συναφών κριτηρίων, ως επίσης και τα σύνολα των αμοιβών των Εκτελεστικών και των Μη Εκτελεστικών Διοικητικών Συμβούλων. Τα σύνολα αυτά πρέπει να αναλύονται μεταξύ αμοιβών για υπηρεσίες ως μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και αμοιβών για εκτελεστικές υπηρεσίες. Οι συνολικές αμοιβές των Εκτελεστικών Διοικητικών Συμβούλων πρέπει να αναλύονται κατά κατηγορίες των £50,000 (συνολικές αμοιβές και αριθμός Διοικητικών Συμβούλων κατά κατηγορία π.χ. τρεις Εκτελεστικοί Σύμβουλοι έχουν αμοιβές μεταξύ £50.000 και £100.000).

### **Διατάξεις του Κώδικα**

- B.3.1. Το Διοικητικό Συμβούλιο πρέπει να υποβάλλει κάθε χρόνο Έκθεση Αμοιβών στους μετόχους της εταιρείας. Η έκθεση πρέπει να αποτελεί μέρος, ή να επισυνάπτεται στην Ετήσια Έκθεση της Εταιρείας. Πρέπει να συνιστά το κύριο εργαλείο μέσω του οποίου η Εταιρεία προβαίνει σε αναφορά στους μετόχους για τις αμοιβές των Διοικητικών Συμβούλων.
- B.3.2. Η έκθεση πρέπει να κάνει αναφορά στην πολιτική της Εταιρείας για τις αμοιβές των Εκτελεστικών Διοικητικών Συμβούλων. Πρέπει να επισημαίνει παράγοντες που ειδικά αφορούν την Εταιρεία.

## **Γ. ΕΥΘΥΝΗ ΚΑΙ ΛΟΓΙΣΤΙΚΟΣ ΕΛΕΓΧΟΣ**

### **Γ.1. Οικονομικές Εκθέσεις**

**Αρχή** Το Διοικητικό Συμβούλιο πρέπει να υποβάλλει ισορροπημένη, λεπτομερή και κατανοητή αξιολόγηση της θέσης και των προοπτικών της Εταιρείας.

#### **Διατάξεις του Κώδικα**

Γ.1.1. Η ευθύνη του Διοικητικού Συμβουλίου για την υποβολή ισορροπημένης, λεπτομερούς και κατανοητής αξιολόγησης ισχύει σε όλες τις περιπτώσεις δημοσίων εκθέσεων, αναφορών σε εποπτικά όργανα καθώς και σε περιπτώσεις πληροφόρησης που απαιτείται από σχετικές νομοθεσίες.

Γ.1.2. Το Διοικητικό Συμβούλιο οφείλει να δηλώνει στην Ετήσια Έκθεση για την Εταιρική Διακυβέρνηση, ότι η εταιρεία προτίθεται να συνεχίσει να λειτουργεί ως δρώσα οικονομική μονάδα (going concern) για τους επόμενους δώδεκα μήνες.

### **Γ.2. Εσωτερικός Έλεγχος**

**Αρχή** Το Διοικητικό Συμβούλιο πρέπει να διατηρεί ένα υγιές σύστημα εσωτερικού ελέγχου προκειμένου να διασφαλίζεται η επένδυση των μετόχων και τα περιουσιακά στοιχεία της Εταιρείας.

#### **Διατάξεις του Κώδικα**

Γ.2.1. Οι Διοικητικοί Σύμβουλοι πρέπει, τουλάχιστον μία φορά το χρόνο, να επιθεωρούν την αποτελεσματικότητα των συστημάτων εσωτερικού ελέγχου (internal controls) της εταιρείας καθώς και των διαδικασιών επαλήθευσης της ορθότητας, πληρότητας και εγκυρότητας των πληροφοριών που παρέχονται στους επενδυτές και να βεβαιώνουν



σχετικά στην Έκθεση περί εταιρικής διακυβέρνησης. Η επιθεώρηση πρέπει να καλύπτει όλα τα συστήματα ελέγχου, περιλαμβανομένων των χρηματοοικονομικών και λειτουργικών συστημάτων, καθώς και των συστημάτων συμμόρφωσης και διαχείρισης κινδύνων που απειλούν την επίτευξη των στόχων της Εταιρείας.

Οι Εταιρείες οι οποίες δεν διαθέτουν Τμήμα Εσωτερικού Ελέγχου, θα πρέπει να εξετάζουν ετήσια την ανάγκη δημιουργίας τέτοιου Τμήματος και να αναφέρουν και να αιτιολογούν την τυχόν μη ύπαρξη του στην Ετήσια Έκθεση περί Εταιρικής Διακυβέρνησης της Εταιρείας.

Το Διοικητικό Συμβούλιο πρέπει επίσης να βεβαιώνει ετησίως στην έκθεση περί Εταιρικής Διακυβέρνησης ότι δεν έχει περιέλθει εις γνώση του οποιαδήποτε παράβαση των περί Αξιών και Χρηματιστηρίου Αξιών Κύπρου Νόμων και Κανονισμών, εκτός αυτών που είναι εις γνώση των αρμοδίων χρηματιστηριακών αρχών (όπου αυτό ισχύει).

- Γ.2.2. Θα πρέπει να αναφέρεται στην έκθεση περί εταιρικής διακυβέρνησης της εταιρείας, οποιοσδήποτε δανεισμός των Διοικητικών Συμβούλων της εταιρείας καθώς και των Διοικητικών Συμβούλων των θυγατρικών και των συνδεδεμένων εταιρειών του εκδότη, είτε αυτοί δανειστούν από τον ίδιο τον εκδότη είτε από θυγατρικές ή συνδεδεμένες εταιρείες. Συγκεκριμένα θα πρέπει να δηλώνεται από τον κάθε Διοικητικό Σύμβουλο ο μέσος όρος δανεισμού καθώς και ο ανώτατος δανεισμός του κατά τους τελευταίους 12 μήνες, όπως επίσης και η ημερομηνία εξόφλησής του. (Διευκρινίζεται ότι στη περίπτωση των Τραπεζικών ή κι άλλων Χρηματοπιστωτικών οργανισμών, συναλλαγές μεταξύ των Διοικητικών Συμβούλων και της Εταιρείας οι οποίες διεξάγονται στη συνήθη πορεία των εργασιών της Εταιρείας, υπό τους συνήθεις εμπορικούς όρους και με διαφάνεια, δεν υπόκεινται στην εν λόγω παράγραφο).

### **Γ.3. Επιτροπή Ελέγχου, Ελεγκτές και Συμμόρφωση με τον Κώδικα**

**Αρχή** Το Διοικητικό Συμβούλιο πρέπει να εισάξει συγκεκριμένες και διαφανείς διαδικασίες όσον αφορά τον τρόπο με τον οποίο εφαρμόζονται οι αρχές περί Οικονομικών Εκθέσεων, Εταιρικής Διακυβέρνησης και Εσωτερικού Ελέγχου και διατηρούνται οι κατάλληλες σχέσεις με τους Ελεγκτές της Εταιρείας.

#### **Διατάξεις του Κώδικα**

- Γ.3.1. Το Διοικητικό Συμβούλιο πρέπει να συστήσει Επιτροπή Ελέγχου που να αποτελείται από τουλάχιστο δύο μη εκτελεστικούς Διοικητικούς Συμβούλους, με γραπτούς όρους εντολής οι οποίοι να καθορίζουν σαφώς τις εξουσίες και τα καθήκοντα της. Τα ονόματα των μελών της Επιτροπής, η πλειοψηφία των οποίων θα πρέπει να είναι ανεξάρτητοι μη-Εκτελεστικοί Διοικητικοί Σύμβουλοι, πρέπει να γνωστοποιούνται στην Ετήσια Έκθεση. Ο Πρόεδρος της εν λόγω Επιτροπής πρέπει να έχει εμπειρία στα Λογιστικά ή στα Χρηματοοικονομικά. Η Επιτροπή πρέπει να συνέρχεται σε συνεδρίες σε τακτά χρονικά διαστήματα, τουλάχιστον δύο φορές ανά έτος.
- Γ.3.2. Τα καθήκοντα της Επιτροπής Ελέγχου πρέπει να περιλαμβάνουν την εισήγηση προς το Διοικητικό Συμβούλιο αναφορικά με το διορισμό, τον τερματισμό και την αμοιβή των ελεγκτών της εταιρείας, τη συνεχή επιθεώρηση της έκτασης και αποτελεσματικότητας του ελέγχου, (its cost-effectiveness) καθώς και την ανεξαρτησία και την αντικειμενικότητα των ελεγκτών. Στις περιπτώσεις που οι ελεγκτές παρέχουν επίσης στην Εταιρεία ουσιαστικό όγκο παρεμφερών μη-ελεγκτικών υπηρεσιών, η Επιτροπή πρέπει να παρακολουθεί τη φύση και έκταση τέτοιων υπηρεσιών, αποσκοπώντας στην ισορροπία μεταξύ της διατήρησης της αντικειμενικότητας και της προστιθέμενης αξίας από τις υπηρεσίες που προσφέρονται.
- Γ.3.3. Η επιτροπή ελέγχου πρέπει να υποβάλλει κάθε χρόνο στο διοικητικό συμβούλιο αναφορά που να περιλαμβάνει:

α) Το ποσό των ελεγκτικών και συμβουλευτικών αμοιβών που πληρώνονται από την εταιρεία και τις θυγατρικές της, στους ελεγκτές της εταιρείας.

β) Την ανάθεση στους ελεγκτές ουσιαστών συμβουλευτικών καθηκόντων είτε σύμφωνα με τη σημασία τους για την εταιρεία και τις θυγατρικές της, είτε σύμφωνα με το ποσό της σχετικής αμοιβής. Οι εταιρείες δεν πρέπει να εμπιστεύονται σημαντικές συμβουλευτικές υπηρεσίες σε οντότητες που ανήκουν στο ίδιο συγκρότημα με τους ελεγκτές της εταιρείας, εκτός εάν οι ελεγκτές είναι σε θέση να βεβαιώσουν (γραπτή βεβαίωση προς την εταιρεία) ότι αυτή η ανάθεση δεν θα επηρεάσει την ανεξαρτησία και την αντικειμενικότητα τους.

Γ.3.4. Ο Οικονομικός Διευθυντής ή ο εκτελών χρέη Οικονομικού Διευθυντή πρέπει να εισηγείται στο διοικητικό συμβούλιο το θέμα της επιλογής των λογιστικών αρχών (accounting policies) και λογιστικών υπολογισμών (accounting estimates) για τις οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας. Σε τέτοια περίπτωση πρέπει να συλλέξει ακριβή στοιχεία, τα οποία θα συντάξει η οικονομική διεύθυνση της εταιρείας υπό την τεχνική επίβλεψη των ελεγκτών (όπου αυτό κριθεί αναγκαίο) και να υποβάλει στο Διοικητικό Συμβούλιο για επιθεώρηση, συμβουλευτικό έγγραφο που να τονίζει όλες τις συνέπειες της τελικής επιλογής. Η Επιτροπή Ελέγχου θα πρέπει να επιβλέπει τις πιο πάνω διαδικασίες.

Γ.3.5. Τα καθήκοντα της Επιτροπής Ελέγχου πρέπει να περιλαμβάνουν τη σύνταξη, με την βοήθεια του Λειτουργού Συμμόρφωσης με τον Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης, Έκθεσης του Δ. Συμβουλίου περί Εταιρικής Διακυβέρνησης η οποία να συμπεριλαμβάνεται στην Ετήσια Έκθεση της Εταιρείας. Στο πρώτο μέρος της Έκθεσης περί Εταιρικής Διακυβέρνησης η Εταιρεία δηλώνει κατά πόσον εφαρμόζει τις αρχές του Κώδικα. Στο δεύτερο μέρος της Έκθεσης η Εταιρεία βεβαιώνει ότι έχει τηρήσει τις διατάξεις του Κώδικα ενώ σε περίπτωση που δεν τις έχει τηρήσει, πρέπει να υπάρχει σχετική επεξήγηση.

Γ.3.6. Τα καθήκοντα της Επιτροπής Ελέγχου πρέπει να περιλαμβάνουν την επιθεώρηση των συναλλαγών της Εταιρείας που αναφέρονται στην

παράγραφο Α.1.2. (ζ), ούτως ώστε να διασφαλίζεται ότι αυτές γίνονται στα πλαίσια της συνήθους εμπορικής πρακτικής (arm's length).

- Γ.3.7. Το Διοικητικό Συμβούλιο πρέπει να διορίσει κατάλληλο στέλεχος ως Λειτουργό Συμμόρφωσης με τον Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης (Compliance with Code of Corporate Governance Officer).

## **Δ. ΣΧΕΣΕΙΣ ΜΕ ΤΟΥΣ ΜΕΤΟΧΟΥΣ**

### **Δ.1. Επικοινωνιακή χρήση της Ετήσιας Γενικής Συνέλευσης**

**Αρχή** Τα Διοικητικά Συμβούλια πρέπει να χρησιμοποιούν τις Ετήσιες Γενικές Συνελεύσεις για να επικοινωνούν με τους επενδυτές και να ενθαρρύνουν τη συμμετοχή τους σ' αυτές.

#### **Διατάξεις του Κώδικα**

- Δ.1.1. Οι Εταιρείες πρέπει να καταμετρούν όλες τις ψήφους των πληρεξουσίων αντιπροσώπων και, εκτός όπου καλείται μυστική ψηφοφορία, πρέπει να υποδεικνύουν τον αριθμό των πληρεξουσίων ψήφων που κατατίθενται για κάθε απόφαση, καθώς και πόσες ψήφοι υπάρχουν υπέρ και πόσες εναντίον της απόφασης μετά από την ψηφοφορία με ανάταση των χειρών.
- Δ.1.2. Οι Εταιρείες πρέπει να προτείνουν ξεχωριστό ψήφισμα στην Ετήσια Γενική Συνέλευση για κάθε ουσιαστικά ξεχωριστό θέμα και πρέπει ιδιαίτερα να προτείνουν ψήφισμα στην Ετήσια Γενική Συνέλευση σχετικά με την έκθεση και τους λογαριασμούς.
- Δ.1.3. Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου πρέπει να φροντίζει ώστε οι Πρόεδροι των Επιτροπών Ελέγχου Αμοιβών και Διορισμών να είναι διαθέσιμοι για να απαντούν σε ερωτήσεις κατά την Ετήσια Γενική Συνέλευση.
- Δ.1.4. Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου πρέπει να φροντίζει ώστε η ημερήσια διάταξη και γενικά η οργάνωση των Γενικών Συνελεύσεων να μην εξουδετερώνει την ουσιαστική συζήτηση και τη λήψη αποφάσεων. Προτάσεις που τίθενται ενώπιον Εκτάκτων Γενικών Συνελεύσεων ή προτάσεις που θεωρούνται ως μη συνήθους φύσεως, θα πρέπει να επεξηγούνται με επάρκεια και σαφήνεια στους μετόχους, στους οποίους θα πρέπει να παρέχεται αρκετός χρόνος πριν από την ημερομηνία της

Συνέλευσης, ούτως ώστε να μπορούν να τις αξιολογήσουν. Αυτό ισχύει και στις περιπτώσεις όπου οι προτάσεις που τίθενται ενώπιον των Γενικών Συνελεύσεων αφορούν για την εκχώρηση στο Διοικητικό Συμβούλιο του δικαιώματος να εκδίδει και να παραχωρεί μετοχές, κατά την απόλυτη του κρίση.

## **Δ.2. Ισότιμη Μεταχείριση των Μετόχων**

**Αρχή:** Οι Πρακτικές Εταιρικής Διακυβέρνησης θα πρέπει να εδράζονται στην αρχή της ισότιμης μεταχείρισης όλων των κατόχων τίτλων και όλων των κατηγοριών τίτλων, συμπεριλαμβανομένων των μειοψηφούντων κατόχων τίτλων. Οι διαδικασίες των Γενικών Συνελεύσεων θα πρέπει να εγγυούνται την ισότιμη μεταχείριση όλων των κατόχων τίτλων.

### **Διατάξεις του Κώδικα**

Δ.2.1. Όλοι οι μέτοχοι της ίδιας κατηγορίας θα πρέπει να απολαμβάνουν ίσης μεταχείρισης:

α) Για κάθε κατηγορία, οι μέτοχοι της ίδιας κατηγορίας θα πρέπει να έχουν τα ίδια δικαιώματα ψήφου. Όλοι οι επενδυτές θα πρέπει να έχουν τη δυνατότητα ενημέρωσης σχετικά με τα δικαιώματα ψήφου που αφορούν όλες τις κατηγορίες μετοχικών τίτλων πριν από την αγορά τους. Οποιοσδήποτε αλλαγές στα δικαιώματα ψήφου θα πρέπει πρώτα να υπόκεινται σε ψηφοφορία των μετόχων της εν λόγω κατηγορίας.

β) Σε περίπτωση ψηφοφορίας δι' αντιπροσώπου, αυτή θα πραγματοποιείται κατόπιν παραχώρησης γραπτού πληρεξουσίου από τον νόμιμο κάτοχο της κυριότητας των μετοχικών τίτλων.

γ) Οι προϋποθέσεις και διαδικασίες των Γενικών Συνελεύσεων θα πρέπει να εγγυώνται την ισότιμη μεταχείριση των μετόχων. Η εταιρεία

θα πρέπει να υιοθετεί απλές και χαμηλού κόστους διαδικασίες στην άσκηση των δικαιωμάτων ψήφου.

δ) Οι μέτοχοι πρέπει να εφοδιάζονται έγκαιρα με επαρκείς πληροφορίες που θα περιλαμβάνουν την ημερομηνία, τοποθεσία και το πρόγραμμα της Γενικής Συνέλευσης, όπως επίσης και πλήρη πληροφόρηση για τα θέματα που θα συζητηθούν στη Συνέλευση.

ε) Οι μέτοχοι, εφ' όσον αντιπροσωπεύουν επαρκή αριθμό μετοχών (5%), θα πρέπει να έχουν τη δυνατότητα να εγγράφουν θέματα προς συζήτηση στις γενικές συνελεύσεις των μετόχων τουλάχιστον 15 ημέρες πριν από την ειδοποίηση για σύγκληση Γενικής Συνέλευσης.

Δ.2.2. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και τα εκτελεστικά διευθυντικά στελέχη θα πρέπει να υποχρεούνται, τηρουμένων των συνεχών υποχρεώσεων για άμεση ανακοίνωση, για γνωστοποίηση πληροφοριών προς το Διοικητικό Συμβούλιο και προς τους μετόχους μέσω της ετήσιας έκθεσης και των λογαριασμών της εταιρείας, σχετικά με οποιοδήποτε ίδιον ουσιαστικό συμφέρον που ενδέχεται να προκύψει από συναλλαγές της Εταιρείας που εμπίπτουν στα καθήκοντα τους, καθώς και κάθε άλλη σύγκρουση ιδίων συμφερόντων με αυτών της εταιρείας ή συνδεδεμένων με αυτήν εταιρειών που ανακύπτει από την άσκηση των καθηκόντων τους.

Δ.2.3. Η εξαγορά μίας εταιρείας πρέπει να λειτουργεί με ένα αποδοτικό και διαφανή τρόπο.

Οι Κανόνες και οι διαδικασίες που διέπουν τις εξαγορές εταιρειών στις κεφαλαιαγορές και τις μη συνήθεις συναλλαγές όπως συγχωνεύσεις και πωλήσεις σημαντικού μέρους του ενεργητικού της εταιρείας, πρέπει να αποκαλύπτονται ξεκάθαρα, ούτως ώστε οι επενδυτές να κατανοούν τις συνέπειες και τα δικαιώματα τους. Για τις συναλλαγές αυτές, πρέπει να αναφέρονται οι τιμές εξαγοράς και οι συνθήκες που πλέον είναι δίκαιες, ούτως ώστε να προστατεύουν τα δικαιώματα όλων των μετόχων σύμφωνα με την τάξη τους.

Δ.2.4. Το Διοικητικό Συμβούλιο πρέπει να διορίσει διευθυντικό στέλεχος ή αξιωματούχο της εταιρείας ως άτομο επικοινωνίας των μετόχων με την Εταιρεία (Investor Liaison Officer). Οι πληροφορίες που αφορούν την εταιρεία θα πρέπει να παρέχονται δίκαια, έγκαιρα και χωρίς κόστος σε όλους τους μετόχους.

Δ.2.5. Πρέπει να εξασφαλίζονται προς όλους τους μετόχους έγκαιρες και ακριβείς αναφορές για όλες τις ουσιώδεις αλλαγές που αφορούν την εταιρεία, συμπεριλαμβανομένων της οικονομικής κατάστασης, της απόδοσης, της ιδιοκτησίας και της διακυβέρνησης της εταιρείας.

Οι αναφορές πρέπει να περιλαμβάνουν μεταξύ άλλων τις πιο κάτω ουσιώδεις πληροφορίες:

- α) Οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας.
- β) Σκοποί και δραστηριότητες της εταιρείας αν έχουν διαφοροποιηθεί.
- γ) Κύριοι μέτοχοι και δικαιώματα ψήφου.
- δ) Ουσιώδεις προβλέψιμοι κίνδυνοι.
- ε) Ουσιώδη ζητήματα που αφορούν τους υπαλλήλους (αναβάθμιση και αναδιάρθρωση του προσωπικού) και τους μετόχους.
- στ) Δομή της διακυβέρνησης και πολιτικές.
- ζ) Μη συνήθεις συναλλαγές της εταιρείας.



Για εσωτερική χρήση

Αρ. Αίτησης:

Ημ. Αίτησης:.....

**Αίτηση του Διοικητικού Συμβουλίου του εκδότη που εισάγει για πρώτη φορά αξίες στο Χρηματιστήριο Αξιών Κύπρου**

«.....»

Εγγ. Γραφείο:..... Αρ. Εγγραφής:.....

Προς το  
Χρηματιστήριο Αξιών Κύπρου  
2<sup>ος</sup> όροφος, Οδός Κάμπου  
Στρόβολος  
Λευκωσία

Το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας «.....», αποφάσισε όπως επιδιώξει την εισαγωγή των αξιών της, για διαπραγμάτευση στην ..... Αγορά του ΧΑΚ με:

(α) Με την τοποθέτηση αξιών που θα έχουν εκδοθεί και κατανεμηθεί πριν την δημόσια ανακοίνωση του Χρηματιστηρίου για εισαγωγή.

(β) Με την εισαγωγή αξιών, που έχουν εκδοθεί ή θα εκδοθούν, μέρος των οποίων θα διατεθεί με δημόσια πρόσκληση μετά την εισαγωγή και πριν την έναρξη της διαπραγμάτευσης.

Προκειμένου περί εκδότη ο οποίος επιδιώκει παράλληλη ή ταυτόχρονη εισαγωγή, παρακαλώ διευκρινίστε:

(α) Παράλληλη εισαγωγή εκδότη με ήδη εισηγμένες αξίες στο .....

(β) Ταυτόχρονη εισαγωγή αξιών εκδότη στο ΧΑΚ και στο .....

Για εξέταση της παρούσας αίτησης για εξασφάλιση προέγκρισης, εσωκλείεται – διαγράψτε ό,τι δεν ισχύει- (α) ερωτηματολόγιο καταλληλότητας δεόντως συμπληρωμένο (β) πρόσφατα επικυρωμένο αντίγραφο ιδρυτικού εγγράφου και καταστατικού, (γ) βεβαίωση του Χρηματιστηρίου στο οποίο έχει εισηγμένους τίτλους, (δ) αντίγραφο του τελευταίου Ενημερωτικού Δελτίου καθώς επίσης και το τέλος των Λ.Κ.....

Ατομο Επικοινωνίας:.....

.....  
Ονοματεπώνυμο  
Εκ μέρους του Διοικητικού  
Συμβουλίου του εκδότη

**ΕΡΩΤΗΜΑΤΟΛΟΓΙΟ ΚΑΤΑΛΛΗΛΟΤΗΤΑΣ**

Αίτηση για εισαγωγή των τίτλων νέου εκδότη στην Κύρια/ Παράλληλη/ Εναλλακτική/ Επενδυτικών Οργανισμών/ Μεγάλων Έργων/ Ποντοπόρου Ναυτιλίας/ Ομολογιών Επιχειρήσεων\* Αγορά του Χρηματιστηρίου Αξιών Κύπρου

\* Διαγράψτε ότι δεν εφαρμόζεται

**A. ΓΕΝΙΚΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΓΙΑ ΤΟΝ ΕΚΔΟΤΗ**

Όνομα Εκδότη:.....  
 Διεύθυνση:.....  
 Τηλέφωνο:..... Τηλεομοιότυπο:.....  
 Ηλεκτρ. Διεύθυνση:..... Ιστοσελίδα:.....  
 Αρ. Εγγραφής:..... Ημερ. Σύστασης:.....  
 Άτομο για επικοινωνία:.....

**B. ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΚΑΙ ΕΠΑΓΓΕΛΜΑΤΙΚΟΙ ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ**

ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ (Να γίνει διευκρίνιση για Εκτελεστικούς, Μη Εκτελεστικούς και Ανεξάρτητους)

Όνοματεπώνυμο και διεύθυνση του Προέδρου και των Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου του εκδότη.

ΕΠΑΓΓΕΛΜΑΤΙΚΟΙ ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ:

ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ

ΕΓΓΕΓΡΑΜΜΕΝΟ ΓΡΑΦΕΙΟ

ΤΡΑΠΕΖΙΤΕΣ

ΕΛΕΓΚΤΕΣ

ΔΙΕΥΘΥΝΤΕΣ ΕΚΔΟΣΗΣ, ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ ΕΠΕΥ, ΑΝΑΔΟΧΟΙ

ΝΟΜΙΚΟΙ ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ

ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΠΟΥ ΔΙΕΝΗΡΓΗΣΑΝ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΗ ΕΜΠΕΡΙΣΤΑΤΩΜΕΝΗ ΜΕΛΕΤΗ

ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟΙ ΝΟΜΙΚΟΙ ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ ΠΟΥ ΔΙΕΝΗΡΓΗΣΑΝ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΗ ΕΜΠΕΡΙΣΤΑΤΩΜΕΝΗ ΜΕΛΕΤΗ

**Γ. ΙΣΤΟΡΙΚΟ ΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ ΤΟΥ ΕΚΔΟΤΗ**

**(1) ΙΣΤΟΡΙΚΟ**

- Να αναφερθεί η ημερομηνία ίδρυσης, αριθμός εγγραφής, ημερομηνία μετατροπής από ιδιωτική σε δημόσια, χρονική στιγμή έναρξης δραστηριοτήτων και η διάρκεια λειτουργίας (εφόσον αυτή δεν είναι αόριστη) της εταιρείας.

.....  
.....  
.....  
.....

- Ποιοι είναι οι σκοποί του εκδότη και να αναφερθεί τυχόν μεταβολή του σκοπού μέσα στην τελευταία πενταετία/ τριετία/ άλλο.

.....  
.....  
.....  
.....

- Εάν ο εκδότης ανήκει σε συγκρότημα, να δοθεί συνοπτική περιγραφή του συγκροτήματος και της θέσης που κατέχει η εταιρεία μέσα σε αυτό.

.....  
.....  
.....  
.....

- Να αναφερθεί το φορολογικό καθεστώς του εκδότη.

.....  
 .....

- Να αναφερθεί συνοπτικά η εξέλιξη του εκδότη από την ίδρυση του μέχρι σήμερα και να γίνει αναφορά σε σημαντικά γεγονότα (π.χ. εξαγορές κ.λπ.)

.....  
 .....  
 .....

## (2) ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΕΣ

- Να δοθεί αναλυτική παρουσίαση της σημερινής δραστηριότητας που ασκεί ο εκδότης και να αναφερθεί ποιες ήταν οι κύριες δραστηριότητες της εταιρείας για τα προηγούμενα 4/3/2 της αιτήσεως έτη;

.....  
 .....  
 .....

- Σε ποιο κλάδο δραστηριοποιείται ο εκδότης;

.....  
 .....  
 .....

- Να αναφερθούν η θέση του εκδότη στον κλάδο καθώς και οι Κύριοι Ανταγωνιστές του (αναφορά στην πηγή από την οποία χρησιμοποιήθηκαν τα στοιχεία)

Η θέση του εκδότη στον κλάδο παρατίθεται ακολούθως:

Εταιρεία	Κύκλος Εργασιών	Κέρδη πριν τη φορολογία

Πηγή: .....

- Να αναφερθούν τα μερίδια αγοράς των παλουμένων προϊόντων /δραστηριοτήτων του εκδότη κατά την τελευταία διετία.

.....  
.....  
.....

- Να δοθεί ο βαθμός ωριμότητας κλάδου, περιθώρια ανάπτυξης του και προβλέψεις για τον εκδότη.

.....  
.....  
.....

- Όσον αφορά εμπορικές εταιρείες, να παρουσιαστούν τα σημαντικά σημεία των συμβάσεων διανομής των προϊόντων, οι οποίες έχουν συναφθεί τον τελευταίο χρόνο και αποτελούν σημαντικό μέρος του κύκλου εργασιών τους. Ειδικότερα σε περίπτωση που η εταιρεία έχει συνάψει συμβάσεις αντιπροσώπευσης προϊόντων, παρατίθεται ο οίκος, η χώρα προέλευσης το έτος έναρξης της συνεργασίας, η διάρκεια και ο τρόπος ανανέωσης της σύμβασης και οι συνέπειες για την εταιρεία σε περίπτωση λήξης της σύμβασης καθώς και οι δυνατότητες εναλλακτικών ενεργειών.

.....  
.....  
.....

- Αναφορά σε τυχόν εποχικότητα των πωλήσεων της εταιρείας.

.....  
.....  
.....

- Αναφορά σε ειδικές κλαδικές / κρατικές / ή άλλες ρυθμίσεις που τυχόν ισχύουν για κάποιες κατηγορίες προϊόντων και τις πιθανές δεσμεύσεις/ επιπτώσεις τους για την εταιρεία.

.....  
.....  
.....

Comment [1]:

- Να αναφερθεί η τοποθεσία, σπουδαιότητα των κύριων εγκαταστάσεων του εκδότη και σύντομες πληροφορίες για την ακίνητη του περιουσία (υπό κυριότητα, ή υπό μίσθωση). Ως κύρια εγκατάσταση νοείται κάθε εγκατάσταση που συμμετέχει στον κύκλο εργασιών ή στην παραγωγή σε ποσοστό πέραν του 10%.

.....  
 .....  
 .....

- Να δοθούν συνοπτικές πληροφορίες για τυχόν εξάρτηση του εκδότη από δικαιώματα ευρεσιτεχνίας, άδειες εκμετάλλευσης, βιομηχανικές, εμπορικές ή οικονομικές συμβάσεις ή νέες μεθόδους κατασκευής, εφόσον αυτοί οι παράγοντες έχουν θεμελιώδη σημασία για τη δραστηριότητα και/ή την επικερδότητα του εκδότη.

.....  
 .....  
 .....

- Να αναφερθούν στοιχεία σχετικά με την πολιτική έρευνας και ανάπτυξης νέων προϊόντων και μεθόδων κατά τη διάρκεια των τριών τελευταίων οικονομικών ετών, εάν τα στοιχεία αυτά θεωρούνται σημαντικά.

.....  
 .....  
 .....

- Να αναφερθεί κάθε δικαστική διαφορά, διαιτησία ή διακοπή των δραστηριοτήτων που δύναται να έχει ή είχε, στο πρόσφατο παρελθόν, σημαντικές επιπτώσεις στην οικονομική κατάσταση του εκδότη.

.....  
 .....  
 .....

### (3) ΑΝΑΛΥΣΗ ΚΥΚΛΟΥ ΕΡΓΑΣΙΩΝ

#### 3.1. Ανά δραστηριότητα

(σε χιλ. £)	200X	200X-1	200X-2
Κύκλος Εργασιών Εξωτερικού			
Βιομηχανική Δραστηριότητα			

Εμπορική Δραστηριότητα			
Παροχή υπηρεσιών			
<b>Σύνολο Κύκλου Εργασιών Εξωτερικού</b>			
% επί του Συνολικού Κύκλου Εργασιών			
<b>Κύκλος Εργασιών Εσωτερικού</b>			
Βιομηχανική Δραστηριότητα			
Εμπορική Δραστηριότητα			
Παροχή υπηρεσιών			
<b>Σύνολο Κύκλου Εργασιών Εσωτερικού</b>			
% επί του Συνολικού Κύκλου Εργασιών			
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΚΥΚΛΟΥ ΕΡΓΑΣΙΩΝ</b>			

## 3.2 Ανά κατηγορία προϊόντος:

Κύκλος Εργασιών (χιλ. £)	200X	200X-1	200X-2	Ποσοστό (%) 200X-2
Προϊόντα – Υπηρεσίες				
Κατηγορία 1				
Κατηγορία 2				
.....				
<b>Σύνολο Κύκλου Εργασιών</b>				

## 3.3 Ανά γεωγραφική αγορά

## (4) ΠΕΛΑΤΕΣ – ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ

Αναφορά στους σημαντικότερους πελάτες/ προμηθευτές του εκδότη και του ποσοστού του Κύκλου Εργασιών ή των αγορών που αντιπροσωπεύουν.

Οι κυριότεροι **πελάτες** του εκδότη κατά την 31/12/0X (ή XX/06/0X ή XX/09/0X) είναι οι ακόλουθοι:

Πελάτης	Πωλήσεις	(%) επί του συνόλου
Σύνολο		

Οι κυριότεροι **προμηθευτές** του εκδότη κατά την 31/12/0X (ή XX/06/0X ή XX/09/0X) είναι οι κάτωθι:

Προμηθευτής	Αγορές (%) επί του συνόλου
Σύνολο	

#### (5) ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΟΙ ΚΙΝΔΥΝΟΙ – ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΗ ΚΑΛΥΨΗ

- Να γίνει εκτενής αναφορά στους παράγοντες επικινδυνότητας οι οποίοι είναι ειδικοί για την εταιρεία και τον κλάδο της επιχειρηματικής της δραστηριότητας και οι οποίοι δύναται να μεταβάλουν την έκδοση ψηλού κινδύνου.

.....  
 .....  
 .....

- Να αναφερθεί κατά πόσο υπάρχει επαρκής ασφαλιστική κάλυψη του εκδότη.

.....  
 .....  
 .....

#### Δ. ΕΞΕΛΙΞΗ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ ΚΑΙ ΔΙΑΣΠΟΡΑ

##### (1) ΕΞΕΛΙΞΗ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

- Να γίνει αναφορά στο ύψος του εκδοθέντος κεφαλαίου, αριθμό και κατηγορίες των μετοχών που το αντιπροσωπεύουν και κύρια χαρακτηριστικά τους. Επίσης να αναφερθεί το μέρος του εκδοθέντος κεφαλαίου που δεν έχει ακόμα καταβληθεί, ο αριθμός ή συνολική ονομαστική αξία και το είδος των μετοχών που δεν έχουν πλήρως αποπληρωθεί με ανάλυση, όπου εφαρμόζεται, του βαθμού που αυτές έχουν αποπληρωθεί. (Να αναφερθούν όλες οι κατηγορίες αξιών που ο εκδότης έκδωσε ή είναι υποχρεωμένος να εκδώσει).

.....  
 .....  
 .....



- Να δοθεί περιληπτική περιγραφή των κατά τα τρία τελευταία οικονομικά έτη μεταβολών του ύψους του εκδοθέντος κεφαλαίου και/ή του αριθμού και κατηγοριών μετοχών που το αντιπροσωπεύουν.

.....

.....

.....

## (2) ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΚΔΟΣΗΣ

Εγκεκριμένο μετοχικό κεφάλαιο (σε αριθμό μετοχών και €)	
Εκδομένο μετοχικό κεφάλαιο πριν την έκδοση (σε αριθμό μετοχών και €)	
<i>Έκδοση Νέων μετοχών</i>	
Ιδιωτική Τοποθέτηση	
Δημόσια Εγγραφή	
Σύνολο νέων Μετοχών <sup>1</sup>	
<i>Πώληση Υφιστάμενων μετοχών (αν εφαρμόζεται)</i>	
Ιδιωτική Τοποθέτηση	
Δημόσια Εγγραφή	
<b>Σύνολο μετοχών μετά την έκδοση</b>	
Ονομαστική αξία μετοχής	

1. Σε περίπτωση έκδοσης μετοχών διαφόρων κατηγοριών (κοινές, προνομιούχες, κ.λ.π.) παρατίθεται η σχετική ανάλυση.
2. Αναφορά στα άτομα που θα διατεθούν οι μετοχές της Ιδιωτικής Τοποθέτησης και σε ποια τιμή.
3. Αν ο εκδότης θα προβεί σε εισαγωγή οποιωνδήποτε παραγώγων όπως δικαιώματα αγοράς μετοχών, δικαιώματα προαίρεσης κλπ, να περιληφθούν τα κύρια χαρακτηριστικά τους (π.χ. αριθμός/ ποσότητα, όροι έκδοσης, αναλογία έκδοσης, συνολικό ποσοστό στο εκδομένο μετοχικό κεφάλαιο του εκδότη, κλπ). Αριθμός δικαιωμάτων, μετατρέψιμων/ ανταλλάξιμων ομολογιών με δικαιώματα, με αναφορά στους όρους και τους τρόπους μετατροπής, ανταλλαγής ή εγγραφής.
4. Αναφορά των σχεδίων συμμετοχής του προσωπικού στο κεφάλαιο του εκδότη.
5. Εφόσον είναι γνωστές να αναφερθούν ημερομηνίες κατά τις οποίες θα είναι ανοικτοί οι κατάλογοι για εγγραφή στην έκδοση.
6. Εφόσον είναι γνωστές να αναφερθούν ημερομηνίες κατά τις οποίες οι νέες μετοχές θα εισαχθούν στο Χρηματιστήριο.
7. Αν η δημόσια ή ιδιωτική έκδοση ή τοποθέτηση έγιναν ή γίνονται συγχρόνως στις αγορές διαφόρων κρατών, για ορισμένες από τις οποίες έχει προκρατηθεί ένα μέρος να αναφερθεί το μέρος αυτό.
8. Πληροφορίες για τον τρόπο παραχώρησης των μετοχών ο οποίος θα χρησιμοποιηθεί σε περίπτωση υπερκάλυψης της έκδοσης.

**(3) ΔΙΑΣΠΟΡΑ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ**

- Ποιο είναι το μεγαλύτερο ποσοστό άμεσης και έμμεσης συμμετοχής μετόχου στο μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας;

.....  
 .....

- Πόσο ποσοστό του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας είναι διεσπαρμένο στο ευρύ κοινό;.....

- Από πόσα φυσικά και νομικά πρόσωπα αποτελείται το ευρύ κοινό στο οποίο είναι διεσπαρμένο το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας;

.....  
 .....

- Εάν η εταιρεία αιτείται εισαγωγή των τίτλων της στην Κύρια Αγορά, παρακαλώ απαντήστε πόσα νομικά και φυσικά πρόσωπα από το ευρύ κοινό στο οποίο είναι διεσπαρμένο το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας κατέχουν ποσοστό αξιών που υπερβαίνει το 2% του συνόλου των μετοχών της εταιρείας;

.....  
 .....

Αναλυτικά η διασπορά του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας έχει ως εξής:

	Αριθμός Μετόχων (όπου εφαρμόζεται)	Αριθμός Μετοχών (άμεση και έμμεση)	Ποσοστό (%)
Πρόεδρος			
Μέλη Διοικητικού Συμβουλίου			
Γενικός Διευθυντής			
Γραμματέας			
Ελεγκτές			
Αγορά Ιδίων Μετοχών	–		
Ταμείο Προνοίας Υπαλλήλων			
Κύριοι Μέτοχοι άνω του 5%			



## Επισημάνσεις:

1. Να αναφερθεί και ο συνολικός αριθμός μετοχών που κατέχουν τα μέλη του ΔΣ και τα ανώτατα διευθυντικά στελέχη της εταιρείας.
2. Σε περίπτωση ύπαρξης υφιστάμενης διασποράς ή σημαντικών μεταβολών στη μετοχική σύνθεση την τελευταία διετία, παρατίθεται αναλυτική πληροφόρηση (μεταβιβάσεις, τιμές των μεταβιβάσεων, διαδικασία που ακολουθήθηκε).
3. Σε περίπτωση διενέργειας της δημόσιας εγγραφής με πώληση υφισταμένων μετοχών, να αναφερθούν τα ονόματα και ο αριθμός των μετοχών που θα διαθέσει ο κάθε βασικός μέτοχος.

Σε περίπτωση προέγκρισης της αίτησης της εταιρείας για εισαγωγή των τίτλων της στην Κύρια Αγορά/ Αγορά Ποντοπόρου Ναυτιλίας, θα είναι πρόθυμοι οι μέτοχοι που κατέχουν ποσοστό μεγαλύτερο του 5% του μετοχικού κεφαλαίου να δώσουν δεσμευτική δήλωση περί των προθέσεων τους αναφορικά με τη διάθεση των μετοχών που κατέχουν, για το αμέσως μετά την εισαγωγή έτος;

.....

.....

.....

**ΣΤ. ΣΤΟΧΟΙ – ΠΡΟΟΠΤΙΚΕΣ – ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΟ ΣΧΕΔΙΟ –**  
**ΑΝΤΛΗΣΗ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ**

**(1) ΣΤΟΧΟΙ – ΠΡΟΟΠΤΙΚΕΣ – ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΟ ΣΧΕΔΙΟ**

Αναφορά στους στόχους, προοπτικές και στην επιχειρηματική στρατηγική της εκδότριας εταιρείας για τα επόμενα 3 χρόνια. Να περιληφθεί επιχειρηματικό επενδυτικό σχέδιο όπου θα αναλύεται η πορεία της εταιρείας για το τρέχον έτος και για τα επόμενα τρία χρόνια του τρέχοντος έτους, σχετικά με τις μελλοντικές επενδύσεις που αναμένει να διενεργήσει ο εκδότης και το χρονοδιάγραμμα υλοποίησής τους, διευκρινίζοντας, σε συγκεκριμένες αναφορές στις συνθήκες της αγοράς και άλλων παραγόντων εάν υπάρχουν, τις περιπτώσεις όπου οι επενδύσεις αυτές δε θα διενεργηθούν άμεσα. Να γίνεται επίσης αναλυτική περιγραφή των μέσων που προτίθεται να χρησιμοποιήσει για την επίτευξη των αναπτυξιακών της στόχων. Στο σχέδιο θα πρέπει να επεξηγούνται με λεπτομέρεια βραχυχρόνιοι και μακροχρόνιοι στόχοι, στρατηγική και προοπτικές της εταιρείας ως επίσης και η επενδυτική της πολιτική.

**(2) ΠΑΡΟΥΣΙΑΣΗ ΠΡΟΟΡΙΣΜΟΥ ΑΠΟ ΤΗΝ ΑΝΤΛΗΣΗ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ**  
**ΜΕΣΩ ΤΗΣ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΕΓΓΡΑΦΗΣ (εάν υφίσταται)**

Πώς προορίζεται να χρησιμοποιηθούν τα αντληθέντα κεφάλαια;

Αντληθέντα κεφάλαια (€)	
Ιδιωτική Τοποθέτηση	
Δημόσια Εγγραφή	
Σύνολο	

### (3) ΠΟΙΟΤΙΚΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ

- Να δοθεί περιγραφή των κυριότερων επενδύσεων, συμπεριλαμβανομένων των δικαιωμάτων σε άλλες επιχειρήσεις, όπως μετοχές, μερίδια, ομολογίες, που πραγματοποιήθηκαν κατά τα τρία τελευταία οικονομικά έτη και κατά τους προηγούμενους μήνες του τρέχοντος οικονομικού έτους.  
.....  
.....  
.....
- Να δοθούν στοιχεία σχετικά με τις κυριότερες μελλοντικές επενδύσεις του εκδότη για την πραγματοποίηση των οποίων έχουν αναλάβει οριστική υποχρέωση τα όργανα διοικήσεως του, με εξαίρεση τα συμφέροντα που πρόκειται να αποκτηθούν σε άλλες επιχειρήσεις.  
.....  
.....  
.....

### Z. ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ – ΟΡΓΑΝΩΤΙΚΗ ΔΟΜΗ

- Να γίνει παρουσίαση της σύνθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου, αναλυτικό βιογραφικό, ηλικία και θέση που κατέχουν στην οργανωτική δομή της Εταιρείας.  
.....  
.....  
.....
- Αναφορά σε τυχόν παραιτήσεις, αντικαταστάσεις μελών του Δ.Σ κλπ την τελευταία διετία και αιτιολόγηση.  
.....  
.....  
.....
- Να αναφερθεί ο βαθμός συγγένειας μεταξύ των μελών του Δ.Σ. και των κύριων μετόχων.  
.....  
.....  
.....

- .....
- .....
- Να αναφερθεί η συμμετοχή των μελών του ΔΣ στην οργανωτική δομή ή στα Δ.Σ. άλλων εταιριών του Ομίλου.

Όνοματεπώνυμο	Θέση	Συμμετοχή σε άλλες εταιρείες (επωνυμία - %-Θέση)	Αντικείμενο εργασιών εταιριών στις οποίες συμμετέχουν

Η αντίστοιχη πληροφόρηση όσον αφορά συμμετοχή σε άλλες εταιρείες αναφέρεται και για τους βασικούς μετόχους της εταιρείας.

- Ημερομηνία εκλογής του Διοικητικού Συμβουλίου.
- .....

- Να αναφερθούν οι αμοιβές και τα ωφελήματα σε είδος που παρασχεθήκαν για το τελευταίο οικονομικό έτος, ασχέτως αιτίας, με χρέωση του λογαριασμού των γενικών εξόδων ή του λογαριασμού διανομής κερδών στα μέλη των οργάνων διοίκησης, διεύθυνσης ή εποπτείας του εκδότη. Τα ποσά αυτά πρέπει να εμφανίζονται συνολικά για κάθε κατηγορία οργάνων.

.....

.....

.....

- Περιγραφή όλων των σημαντικών συναλλαγών που έγιναν ή έχει συμφωνηθεί να πραγματοποιηθούν μεταξύ του εκδότη και των μελών των οργάνων διοίκησης, διεύθυνσης ή εποπτείας ή οποιονδήποτε μέτοχο που κατέχει ποσοστό μεγαλύτερο του 5% του εκδοθέντος κεφαλαίου ή συνδεδεμένων με αυτούς προσώπων.

.....

.....

.....

- Έχουν παρασχεθεί από τον εκδότη στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου οποιαδήποτε δάνεια καθώς και εγγυήσεις προς όφελος τους;

.....

Αν ναι, να δοθεί συνολική εμφάνιση όλων των τρεχόντων δανείων και εγγυήσεων.

.....  
 .....  
 .....

## Η. ΠΡΟΣΩΠΙΚΟ

Να παρουσιαστεί η εξέλιξη του ετήσιου μέσου όρου του προσωπικού της εταιρείας, κατά την τελευταία 5ετία (3ετία), κατά κατηγορία, ως εξής:

	200X-5	200X-4	200X-3	200X-2	200X-1	Ημερομηνία Ερωτημ. Κατάλ.
Υπάλληλοι						
• Παραγωγής						
• Διοικητικοί						
• Πωλήσεων						
Εργάτες						
• Παραγωγής						
• Λοιπών Δραστηριοτήτων						
Σύνολο						

## Θ. ΣΥΝΟΠΤΙΚΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ

### (1) ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

(2)

(χιλ.£)	200X-5	200X-4	200X-3	200X-2	200X-1
Κύκλος Εργασιών					
Κόστος Πωλήσεων					
Μεικτό Κέρδος					
Άλλα Εισοδήματα					
Έξοδα					
Κέρδος από εργασίες					
Κέρδος πριν τη φορολογία					
Κέρδος μετά τη φορολογία					
Κέρδος ανά μετοχή (σεντ)					
Χρηματοοικονομικοί Δείκτες (χιλ. £)	200X-5	200X-4	200X-3	200X-2	200X-1
Ποσοστό Μεικτού Κέρδους (Gross Profit Margin)					
Ποσοστό Καθαρού Κέρδους (Net Profit Margin)					

## Επισημάνσεις

1. Αναφορά σε σημαντικές διακυμάνσεις από έτος σε έτος στα οικονομικά μεγέθη με σχετική επεξήγηση.
2. Αναφορά σε λογιστικούς χειρισμούς που επηρέασαν σημαντικά τα αποτελέσματα του τελευταίου οικονομικού έτους.
3. Να αναφερθεί ο μέσος όρος του περιθωρίου καθαρού κέρδους του κλάδου που δραστηριοποιείται η εταιρεία (αναφορά στην πηγή).
4. Αναφορά σε ύπαρξη τυχόν εκτάκτων ή μη λειτουργικών εσόδων-εξόδων, που δεν έχουν σχέση με την κύρια δραστηριότητα της εταιρείας.
5. Σε περίπτωση που έχουν εγκριθεί τα εξαμηνιαία αποτελέσματα της εταιρείας, να περιληφθούν.

## (2) ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ

(χιλ.€)	200X-5	200X-4	200X-3	200X-2	200X-1
Μη κυκλοφορούν ενεργητικό					
Κυκλοφορούν ενεργητικό:					
• Αποθέματα					
• Χρεώστες					
• Μετρητά στην τράπεζα και στο ταμείο					
<b>Σύνολο Ενεργητικού</b>					
<b>Κεφάλαιο και αποθεματικά:</b>					
Μετοχικό Κεφάλαιο					
Αποθεματικά					
<b>Συμφέρον μειονότητας</b>					
<b>Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις</b>					
<b>Τρέχουσες υποχρεώσεις</b>					
<b>Σύνολο Κεφαλαίων μετόχων και υποχρεώσεων</b>					
<b>Χρηματοοικονομικοί Δείκτες (χιλ. €)</b>	<b>200X-5</b>	<b>200X-4</b>	<b>200X-3</b>	<b>200X-2</b>	<b>200X-1</b>
Σχέση δανείων προς ίδια κεφάλαια (Gearing ratio)					
Αναλογία τρέχουσας ρευστότητας (Κυκλοφορούν ενεργητικό / Τρέχουσες υποχρεώσεις)					
Αριθμοδείκτης Άμεσης Ρευστότητας (Quick Ratio) (Κυκλοφορούν ενεργητικό – Αποθέματα / Τρέχουσες υποχρεώσεις)					
Αριθμοδείκτης Χρεωστών (Εμπορικοί Χρεώστες / Πωλήσεις)					
Αριθμοδείκτης Πιστωτών (Εμπορικοί Πιστωτές / Κόστος Πωλήσεων)					

## Επισημάνσεις

1. Αναφορά σε σημαντικές διακυμάνσεις από έτος σε έτος στα οικονομικά μεγέθη με σχετική επεξήγηση.
2. Αναφορά σε λογιστικούς χειρισμούς που επηρέασαν σημαντικά τα αποτελέσματα του τελευταίου οικονομικού έτους.
3. Σε περίπτωση που έχουν εγκριθεί τα εξαμηνιαία αποτελέσματα της εταιρείας, να περιληφθούν.



**(3) ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ**

• Να επισυναφθούν οι οικονομικές καταστάσεις για τα πέντε τελευταία οικονομικά έτη.

• Από πότε η εταιρεία λειτουργούσε κανονικά και είχε συναφείς δραστηριότητες με βάση τις οποίες ετοιμάζει ετήσιους ελεγμένους λογαριασμούς;

.....  
 .....

• Ο εκδότης διαθέτει Τμήμα Λογιστηρίου (1 εγκεκριμένο λογιστή, μέλος του Συνδέσμου Εγκεκριμένων Λογιστών ή ισοδύναμου ανάλογου επαγγελματικού σώματος);

Αν ΝΑΙ, να δοθεί το όνομα του

.....  
 .....

• Ποια ήταν η καθαρή θέση του εκδότη για το αμέσως πριν την εισαγωγή οικονομικό έτος;

.....  
 .....

• Να αναφερθεί το κεφάλαιο κίνησης του εκδότη για το οικονομικό έτος που έληξε στις ηη/μμ/εε.

.....  
 .....

• Οι οικονομικές καταστάσεις του εκδότη έχουν συνταχθεί κατά τις διατάξεις:

(i) του περί Εταιρειών Νόμου που αφορούν τις οικονομικές καταστάσεις των εταιρειών ή κατά τις αντίστοιχες διατάξεις του εθνικού δικαίου του κράτους-μέλους στο οποίο έχει συσταθεί ο εκδότης ή κατά τις διατάξεις τρίτου κράτους στο οποίο έχει συσταθεί ο εκδότης οι οποίες πρέπει να είναι ισοδύναμες των αντίστοιχων της Δημοκρατίας και σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς ή κατά άλλο τύπο που καθορίζεται με απόφαση του Συμβουλίου.

.....  
 .....  
 (ii) έχουν ελεγχθεί από αναγνωρισμένο ελεγκτικό οίκο, σύμφωνα με τα Διεθνή Ελεγκτικά Πρότυπα;

.....  
 .....  
 (iii) παρέχουν αληθινή και δίκαιη εικόνα της περιουσίας, της οικονομικής καταστάσεως και των αποτελεσμάτων του εκδότη, συμπεριλαμβανομένων της χρηματοοικονομικής επίδοσης και των ταμειακών ροών της;

.....  
 .....  
 • Όσον αφορά τα τριμηνιαία αποτελέσματα:

(i) Έχει υποβληθεί εκ μέρους του εκδότη τριμηνιαία αποτελέσματα σύμφωνα με το ΔΛΠ 34 μέσα σε δύο μήνες από τη λήξη της περιόδου στην οποία αυτά αναφέρονται

.....  
 .....  
 (ii) Εάν δεν έχουν εκδοθεί τριμηνιαία αποτελέσματα και ο εκδότης επιδιώκει την εισαγωγή του στην Κύρια Αγορά/ Κατηγορία του ΧΑΚ, βεβαιώνει ότι με την κατάταξη του σ' αυτήν, θα εκδίδει τριμηνιαία αποτελέσματα σύμφωνα με την Απόφαση του Συμβουλίου

.....  
 .....  
 • Να γίνει αναφορά κατά πόσο στην τελευταία έκθεση ελεγκτών της εταιρείας εκφράζεται οποιαδήποτε επιφύλαξη ή δήλωση αδυναμίας έκφρασης γνώμης ή ουσιαστική αβεβαιότητα ή επισύρεται η προσοχή των επενδυτών (Qualification on the auditors' report); Να γίνουν οι ανάλογες αναφορές.

Αν ΝΑΙ, παρακαλείστε όπως επεξηγήσετε

.....  
 .....  
 • Ο εκδότης έχει υποβάλει τους λογαριασμούς του στον Έφορο Φόρου Εισοδήματος για διευθέτηση των φορολογικών του υποχρεώσεων; Αν ναι, να αναφέρετε μέχρι ποιο φορολογικό έτος έχουν εξεταστεί, συμφωνηθεί και

εξοφληθεί όλοι οι οφειλόμενοι φόροι; Παρακαλώ να προσκομισθεί βεβαίωση από τον Έφορο Φόρου Εισοδήματος. Σημειώστε ότι σε περίπτωση προσφυγής είτε στο Εφοριακό Συμβούλιο είτε στο Ανώτατο Δικαστήριο Δημοκρατίας ο Έφορος θα δίνει ξεχωριστά βεβαίωση για τα επίδικα έτη και φόρους.

.....  
 .....  
 .....

### I. ΑΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

Να αναφερθεί η τιμή διάθεσης προς το κοινό και η μεθοδολογία που χρησιμοποιήθηκε για τον καθορισμό της τιμής έκδοσης.

	Ανώτατο Όριο	Κατώτατο Όριο
<b>ΜΕΓΕΘΗ ΕΚΔΟΤΗ</b>		
Λογιστική αξία μετοχής 31/12/XX		
Κέρδη πριν τη φορολογία XXXX/ μετοχή		
Κέρδη μετά τη φορολογία XXXX/ μετοχή		
<b>Τιμή Έκδοσης προς Λογιστική Αξία Μετοχής (P/BV)</b>		
<b>Τιμή Έκδοσης προς κέρδη ανά μετοχή (P/E)</b>		
<b>Εκτιμώμενο Εύρος Τιμής Διάθεσης</b>		
<b>Τιμή διάθεσης προς το κοινό</b>		

Πρόσφατα Εισαχθείσες Εταιρείες στον ίδιο κλάδο	Ημερομηνία Εισαγωγής	P/E
Εταιρεία Α		
Εταιρεία Β		

Σχόλια:

1. Να δικαιολογηθούν τυχόν αποκλίσεις του P/E σε σχέση με τα P/E των εταιρειών που συμμετέχουν στο χρηματιστηριακό κλάδο που ανήκει η εταιρεία, καθώς και των πρόσφατα εισηγμένων εταιρειών του κλάδου της εκδότριας εταιρείας.
2. Να αναφερθεί η πηγή από την οποία προέρχονται τα στοιχεία σχετικά με τα P/E των εισηγμένων εταιρειών του κλάδου της εκδότριας εταιρείας.
3. Η σχέση P/E σε ενοποιημένη βάση, για το έτος XXXX, έχει υπολογιστεί με βάση τον αριθμό μετοχών μετά την παρούσα αύξηση μετοχικού κεφαλαίου.
4. Η λογιστική αξία της μετοχής υπολογίστηκε με βάση τον αριθμό των μετοχών της XX/XX/XX προσαρμοσμένο για τη μεταβολή της ονομαστικής αξίας.

**ΙΑ. ΆΛΛΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΓΙΑ ΤΟΥΣ ΤΙΤΛΟΥΣ ΤΟΥ ΕΚΔΟΤΗ****• Ελεύθερη Μεταβίβαση**

Υπάρχει οποιοσδήποτε περιορισμός για τη μεταβίβαση τίτλων από οποιοδήποτε μέτοχο της εταιρείας σε άλλο; Υπάρχουν συμφωνίες που δυνατόν να περιορίζουν την ελεύθερη μεταβίβαση;

Αν ναι, παρακαλώ όπως επισυναφθούν τα αντίγραφα στο ΧΑΚ.

.....  
 .....  
 .....

• Η εταιρεία έχει παραχωρήσει ειδικά δικαιώματα σε οποιονδήποτε μέτοχο; Υπάρχουν σημαντικές συμφωνίες με τα όργανα διοίκησης ή με μεγαλομετόχους και με συνδεδεμένα με αυτά άτομα; Αν ναι, τότε να επισυναφθούν οι συμφωνίες αυτές.

.....  
 .....  
 .....

• Προκειμένου περί μετοχών, ο εκδότης διασφαλίζει ότι οποιαδήποτε μελλοντική έκδοση θα προσφέρεται αρχικά στους υφιστάμενους μετόχους ανάλογα του ποσοστού που ο κάθε ένας κατέχει στο κεφάλαιο του εκδότη, εκτός εάν με ειδικό ψήφισμα τους οι μέτοχοι αποφασίσουν διαφορετικά;

.....  
 .....  
 .....

• Οι τίτλοι που προτείνονται για εισαγωγή είναι πλήρως αποπληρωμένοι;

.....  
 .....

**• Μερισματική Πολιτική**

Να αναφερθεί η ημερομηνία έναρξης απόδοσης σε μέρισμα καθώς και η μερισματική πολιτική που ακολουθεί ο εκδότης.

.....  
 .....  
 .....

**IB. ΆΛΛΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΓΙΑ ΤΟΝ ΕΚΔΟΤΗ****• Αναμενόμενη Χρηματιστηριακή Αξία (διαγράψετε ότι δεν ισχύει)**

Η αναμενόμενη χρηματιστηριακή αξία των υπό εισαγωγή αξιών ανέρχεται σε £..... και τα ίδια κεφάλαια το έτος που έληξε στις ηη/μμ/εε ανέρχονται σε £.....

Αριθμός μετοχών: .....

Τιμή έκδοσης: £ .....

**ή**

Η αναμενόμενη χρηματιστηριακή αξία δεν είναι δυνατόν να εκτιμηθεί, αλλά η εταιρεία διατηρεί για τα έτη 200X και 200X ίδια κεφάλαια που ανέρχονται σε £..... και £..... αντίστοιχα.

**• Κώδικας Εταιρικής Διακυβέρνησης**

i) Η εταιρεία προτίθεται να εφαρμόζει τον Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης;

- Πλήρως

- Μερικώς

- Καθόλου

ii) Σε περίπτωση που θα εφαρμόζει μερικώς τον Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης, να αναφερθούν οι πρόνοιες του Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης που δεν θα εφαρμόζονται.

Σε περίπτωση που ήδη εφαρμόζεται ο Κώδικας Εταιρικής Διακυβέρνησης, η σχετική Έκθεση Περί Εταιρικής Διακυβέρνησης για το τελευταίο οικονομικό έτος καθώς επίσης και το εγχειρίδιο διαδικασιών (manual) της εταιρείας για τον Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης, στο οποίο είναι καταγραμμένες οι εσωτερικές διαδικασίες που ακολουθούνται από τον εκδότη για σκοπούς εφαρμογής του Κώδικα, θα πρέπει να υποβληθούν στο Χρηματιστήριο σε περίπτωση προέγκρισης της αίτησης της εταιρείας ως επισυναπτόμενο στο Εταιρικό Προφίλ.

**• Λειτουργός Συμμόρφωσης**

Σε ποιον θα ανατεθούν καθήκοντα Λειτουργού Συμμόρφωσης για χρηματιστηριακά θέματα;

.....

**• Ιστοσελίδα στο Διαδίκτυο**

Ο εκδότης διατηρεί ελεύθερα προσβάσιμη ιστοσελίδα στο διαδίκτυο στην οποία θα δημοσιεύονται οποιαδήποτε στοιχεία/ πληροφορίες που ανακοινώνονται στο Χρηματιστήριο, σύμφωνα με τις προβλεπόμενες σχετικές υποχρεώσεις τους στους Χρηματιστηριακούς Κανονισμούς;

Στοιχεία Ιστοσελίδας (website):.....  
Ηλεκτρονικό ταχυδρομείο (email address):.....

**• Ανεξάρτητοι εμπειριστατωμένοι έλεγχοι**

Να περιληφθούν τα συμπεράσματα του ανεξάρτητου νομικού και ελεγκτικού οίκου από τους ελέγχους στους οποίους έχουν προβεί.

.....

.....

.....

**• Κεντρικό Αποθετήριο και Μητρώο**

Ο εκδότης είναι έτοιμος και ικανός να παραδώσει το Μητρώο του στο Κεντρικό Αποθετήριο και Μητρώο και να ανταποκριθεί σε οποιαδήποτε υποχρέωση του κατά την ανάληψη ή κατά την στην συνέχεια τήρηση του Μητρώου ή των Μητρώων των εγγεγραμμένων κατόχων των αξιών του;

.....

.....

.....

Το Συμβούλιο του Χρηματιστηρίου έχει την ευχέρεια να ζητήσει επιπρόσθετα στοιχεία ή πληροφορίες ή διευκρινίσεις.

Εγώ ο/η ..... (όνομα) και (ιδιότητα) ..... του εκδότη ....., δηλώνω υπεύθυνα και εν' γνώσει των συνεπειών του Νόμου, ότι οι απαντήσεις σε όλα τα πιο πάνω ερωτήματα είναι αληθείς.

Υπογραφή

.....

Πρόεδρος/Μέλος Δ.Σ./ Γραμματέας της εκδότριας εταιρείας

**ΠΡΟΣΘΕΤΕΣ ΕΙΔΙΚΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΓΙΑ ΕΙΣΑΓΩΓΗ ΑΞΙΩΝ**  
**ΣΤΗΝ ΑΓΟΡΑ ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΩΝ ΟΡΓΑΝΙΣΜΩΝ**

**1. Αναμενόμενη Χρηματιστηριακή Αξία**

Η αναμενόμενη χρηματιστηριακή αξία των υπό εισαγωγή αξιών ανέρχεται σε £..... και τα ίδια κεφάλαια το έτος που έληξε στις ηη/μμ/εε ανέρχονται σε £....., αριθμός που υπερβαίνει το 90% της υπολογιζόμενης χρηματιστηριακής τους αξίας.

Αριθμός μετοχών: .....

Τιμή έκδοσης: £ .....

**2. Ανεξάρτητος διαχειριστής Επενδύσεων**

Η διαχείριση των επενδύσεων του εκδότη έχει ανατεθεί στον.....  
 Σύντομη αναφορά στους όρους και τη διάρκεια διορισμού του καθώς και την αμοιβή και τον τρόπο υπολογισμού. Να αναφερθούν οι Διοικητικοί Σύμβουλοι του διαχειριστή επενδύσεων.

**3. Σχέσεις Οργάνων Διοίκησης με Διαχειριστή Επενδύσεων**

Να αναφερθεί οποιαδήποτε σχέση μεταξύ των οργάνων διοίκησης και των επαγγελματικών συμβούλων του εκδότη σε σχέση με τον Διαχειριστή Επενδύσεων.

.....  
 .....  
 .....

**4. Δραστηριότητες**

Να αναφερθούν οι επενδύσεις του επενδυτικού Οργανισμού (κινητές αξίες, χρηματιστήριο διαπραγμάτευσης, ρευστά διαθέσιμα, πιστωτικά ιδρύματα που είναι κατατεθειμένα σε πίστη).

.....  
 .....  
 .....

## 5. Νεοσυσταθείς Επενδυτικός Οργανισμός

Να αναφερθεί η επενδυτική πολιτική του επενδυτικού Οργανισμού. Συνάδει με τα αναφερόμενα στην παράγραφο 6 πιο κάτω; Προτίθεται ο επενδυτικός Οργανισμός ότι η επενδυτική πολιτική του θα παραμείνει αμετάβλητη για διάστημα τριών τουλάχιστον ετών από της εισαγωγής της στο Χρηματιστήριο;

.....  
 .....  
 .....

Σημείωση:

Νεοσυσταθείς Οργανισμός θεωρείται οποιοσδήποτε οργανισμός που δεν έχει ετοιμάσει ελεγμένους λογαριασμούς, δε λειτουργούσε κανονικά και δεν είχε συναφείς δραστηριότητες τουλάχιστον κατά τα δύο προηγούμενα έτη της εισαγωγής.

## 6. Επενδυτικό Πρόγραμμα

Όσον αφορά το επενδυτικό πρόγραμμα, ο επενδυτικός οργανισμός θα πρέπει να διασφαλίζει ότι τηρεί τις πρόνοιες της Παραγράφου 3.5.2 του Κεφαλαίου 3.5 Επενδυτικοί Οργανισμοί και συμμορφώνεται με τις συνεχείς υποχρεώσεις που αναφέρονται στην Παράγραφο 5.3.4 των Συνεχών Υποχρεώσεων της Αγοράς Επενδυτικών Οργανισμών όπως έχουν αποφασιστεί από το Συμβούλιο του Χρηματιστηρίου.



**ΠΡΟΣΘΕΤΕΣ ΕΙΔΙΚΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΓΙΑ ΕΙΣΑΓΩΓΗ ΑΞΙΩΝ**  
**ΣΤΗΝ ΑΓΟΡΑ ΜΕΓΑΛΩΝ ΕΡΓΩΝ**

**1. Αναμενόμενη Χρηματιστηριακή Αξία**

Η αναμενόμενη χρηματιστηριακή αξία των υπό εισαγωγή μετοχών ανέρχεται σε £..... και τα ίδια κεφάλαια το έτος που έληξε στις ηη/μμ/εε ανέρχονται σε £....., που δεν υπολείπονται της ονομαστικής αξίας κεφαλαίου κατά ποσοστό μεγαλύτερο του 20%.

Αριθμός μετοχών: .....  
 Τιμή έκδοσης: £ .....

**ή**

Η αναμενόμενη χρηματιστηριακή αξία δεν είναι δυνατόν να εκτιμηθεί, αλλά η εταιρεία διατηρεί ίδια κεφάλαια που ανέρχονται σε £..... και η ονομαστική αξία των μετοχών ανέρχεται σε £..... που δεν υπερβαίνει κατά ποσοστό μεγαλύτερο του 20% το ποσό των ιδίων κεφαλαίων.

Παρατηρήσεις:.....  
 .....  
 .....  
 .....

**2. Εμπορική Εκμετάλλευση/ Δικαίωμα Ευρεσιτεχνίας/ Δικαίωμα Πνευματικής Ιδιοκτησίας**

Να αναφερθούν οι δραστηριότητες της εταιρείας που συνίστανται στην εκτέλεση και εμπορική εκμετάλλευση έργου το οποίο της έχει ήδη αναταθεί ή δικαιώματος ευρεσιτεχνίας ή δικαιώματος πνευματικής ιδιοκτησίας το οποίο απέκτησε ή του οποίου έχει διασφαλίσει την απόκτηση. Να αναφερθούν στοιχεία για τα δικαιώματα.

.....  
 .....  
 .....  
 .....

3. **Διεξαγωγή έρευνας σκοπιμότητας**

Να δοθούν στοιχεία για έρευνα σκοπιμότητας και βιωσιμότητας και ενδεδειγμένης και εμπειριστατωμένης χρηματοοικονομικής μελέτης, για το έργο ή την απόκτηση του δικαιώματος.

.....  
.....  
.....  
.....

4. **Ειδικά στελεγωμένο προσωπικό**

Να αναφερθεί ο αριθμός καθώς και τα προσόντα των προσώπων με ειδική επιστημονική και τεχνική κατάρτιση, γνώση και εμπειρία σε θέματα τεχνικής κατασκευής, οικονομικής διαχείρισης, παραγωγής ή εμπορίας ανάλογα με την περίπτωση προς επιτυχή αποπεράτωση και προσοδοφόρο λειτουργία του έργου.

.....  
.....  
.....  
.....

5. **Πρόσωπα που κατέχουν 50% του απαιτούμενου κεφαλαίου**

Τι ποσοστό του απαιτούμενου κεφαλαίου της εκδότριας έχει αντληθεί ή εξασφαλιστεί ότι θα αντληθεί από τα πρόσωπα που είχαν την πρωτοβουλία σύστασης της εκδότριας ή από πρόσωπα τα οποία έκαστο τους κατέχει ποσοστό που υπερβαίνει το 5% του συνόλου των μετοχών της εκδότριας;

.....  
.....  
.....  
.....

6. **Πληροφόρηση που πρέπει να περιληφθεί για εκδότες μεγάλων έργων**

- Περιγραφή της εργασίας, που έχει ήδη εκτελεσθεί, μέχρι της εκδόσεως του εταιρικού προφίλ.
- Προκειμένου περί έργου με αντικείμενο την εκμετάλλευση δικαιώματος ευρεσιτεχνίας ή δικαιώματος πνευματικής ιδιοκτησίας, πλήρη και λεπτομερή περιγραφή του δικαιώματος.

- Υπολογισμό της δαπάνης που απαιτείται μέχρις ότου το έργο αποπερατωθεί και τεθεί σε λειτουργία και παραγωγή.
- Υπολογισμό του απαιτούμενου χρόνου και κεφαλαίου κίνησης μέχρις ότου το έργο αποδώσει τις αναμενόμενες προσόδους.
- Προκειμένου περί έργου με αντικείμενο την εισαγωγή νέας τεχνολογίας, έκθεση ενός ανεξάρτητου τεχνικού συμβούλου με την αναγκαία υπό τις περιστάσεις κατάρτιση, γνώση και πείρα, αναφορικά με τη βιωσιμότητα του έργου από τεχνικής απόψεως και οποιοδήποτε άλλο στοιχείο που κρίνεται από το Συμβούλιο χρήσιμο υπό τις περιστάσεις για την ορθή αξιολόγηση του έργου.
- Να παρουσιάζονται τα στοιχεία σχετικά με τη διεξαχθείσα έρευνα σκοπιμότητας και τη χρηματοοικονομική μελέτη που θα πραγματοποιήσει η εταιρεία και να γίνεται κατάθεση των εν λόγω στοιχείων.
- Η εταιρεία χρηματοδότησεως μεγάλων έργων οφείλει να δηλώσει στην αίτηση της, ως μόνο σκοπό για την επιδίωξη της εισαγωγής των τίτλων της στο Χρηματιστήριο, την εξεύρεση ικανού ποσού χρημάτων για τη χρηματοδότηση ενός μεγάλου έργου, μέχρις ότου το έργο αυτό αποπερατωθεί και απολήξει στο σημείο να αποδίδει ικανοποιητικές προσόδους, επί συνεχούς βάσεως.

**ΠΡΟΣΘΕΤΕΣ ΕΙΔΙΚΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΓΙΑ ΕΙΣΑΓΩΓΗ  
ΕΚΔΟΤΩΝ ΣΤΗΝ ΑΓΟΡΑ ΠΟΝΤΟΠΟΡΟΥ ΝΑΥΤΙΑΙΑΣ**

1. Η πλειοδιαχειρίστρια εταιρεία συμμορφώνεται με το ISM Code (International Safety Management) διατηρεί γραφείο εξουσιοδοτημένης αντιπροσώπευσης της εταιρείας στην Κύπρο (π.χ. γραφείο Λογιστών ή γραφείο Νομικών), εφόσον τα κεντρικά της γραφεία είναι σε χώρα μέλος της Ε.Ε. ή του Ευρωπαϊκού οικονομικού χώρου;  
.....  
.....  
.....
2. Η εκδότρια εταιρεία διατηρεί εξουσιοδοτημένη αντιπροσώπευση γραφείων σε χώρα μέλος της Ε.Ε. ή του Ευρωπαϊκού οικονομικού χώρου από τα οποία γίνεται η οικονομική διαχείριση του συγκροτήματος;  
.....  
.....
3. Η στελέχωση των πλοίων υπό Κυπριακή συνάδει προς το Νόμο 105(1)/2000; Να προσκομιστεί σχετικό πιστοποιητικό (safe manning certificate) του Τμήματος Εμπορικής Ναυτιλίας ή οποιοδήποτε ανάλογο Νόμο της σημαίας που φέρουν.  
.....  
.....
4. Να αναφερθεί κατά πόσο όλα τα πλοία ανταποκρίνονται στους Διεθνείς Κανονισμούς όπως αυτοί καθορίζονται από το Διεθνή Ναυτιλιακό Οργανισμό (IMO) και τη Διεθνή Οργάνωση Εργασίας (ILO) με βάση τη σημαία των πλοίων (flag administration).  
.....  
.....  
.....
5. Να αναφερθεί κατά πόσον η εκδότρια εταιρεία ή η εταιρεία διαχείρισης, πριν την εισαγωγή, θα έχει πρόσφατα εξασφαλίσει και θα διατηρεί Διεθνές Πιστοποιητικό Ασφαλούς Διαχείρισης (ISM code DOC=Document of Compliance) με βάση τη σημαία των πλοίων (Flag Administration).  
.....  
.....  
.....

6. Όλα τα πλοία είναι πιστοποιημένα σε νηογνώμονα μέλος του IACS; Να αναφερθεί το όνομα του νηογνώμονα.

.....  
.....  
.....

7. Τα πλοία είναι δεόντως ασφαλισμένα κατά παντός κινδύνου τουλάχιστον στην αγοραία τιμή (market value) του πλοίου;

.....  
.....  
.....

8. Να αναφερθεί η αξία των πλοίων η οποία είναι επιβεβαιωμένη από δύο διεθνώς αναγνωρισμένους ανεξάρτητους εμπειρογνώμονες εκτιμητές.

.....  
.....  
.....

9. Διασφαλίζει ο εκδότης ότι η πώληση ή αγορά ή μίσθωση ή η υποθήκευση των πλοίων προς ή από μετόχους που κατέχουν πέραν του 5% του εκδότη, διοικητικούς συμβούλους, διευθυντές, ανώτερους αξιωματούχους ή συγγενείς εξ' αίματος μέχρι δευτέρου βαθμού ή εταιρείες ελεγχόμενες άμεσα ή έμμεσα από οποιονδήποτε από τους προαναφερόμενους θα είναι δυνατή μόνο εάν εξασφαλισθεί η έγκριση της από την Γενική Συνέλευση των μετόχων, δια ειδικού ψηφίσματος και αφού δοθεί προς αυτούς έκθεση γεγονότων που περιλαμβάνει πλήρη αποκάλυψη των γεγονότων που επιβάλλουν ή αφορούν την συναλλαγή;

.....  
.....  
.....

10. Να αναφερθεί το ποσοστό του Ολικού Ενεργητικού του εκδότη το οποίο είναι επενδυμένο σε πλοιοκτήτριες εταιρείες.

.....  
.....

11. Ένα τουλάχιστο εκ των μελών του Διοικητικού του Συμβουλίου, είναι μόνιμος κάτοικος Ευρωπαϊκής Ένωσης; Να αναφερθεί το όνομα και η μόνιμη κατοικία του.

.....  
.....  
.....

**ΠΡΟΣΘΕΤΕΣ ΕΙΔΙΚΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΓΙΑ ΕΙΣΑΓΩΓΗ ΑΞΙΩΝ ΣΤΗΝ  
ΑΓΟΡΑ ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ**

**1. Χρηματιστηριακή Αξία**

Διαβεβαιώνω ότι η χρηματιστηριακή αξία των υπό εισαγωγή ομολογιών/  
χρεογράφων ανέρχεται σε £.....

Αριθμός μετοχών: .....

Τιμή έκδοσης: £ .....

**2. Εισαγωγή μετοχών από μετατροπή ή ανταλλαγή ομολογιών**

Εάν οι ομολογίες μετατρέπονται ή ανταλλάσσονται σε μετοχές ή σε δικαιώματα για απόκτηση μετοχών, οι μετοχές στις οποίες αναφέρονται θα πρέπει να είναι εισηγμένες στο Χρηματιστήριο ή άλλη οργανωμένη αγορά.

Παρατηρήσεις:.....

.....

.....

**3. Διορισμός Εμπιστευματοδόχου**

Η εκδότρια εταιρεία έχει μεριμνήσει για τον διορισμό κατάλληλου προσώπου σαν εμπιστευματοδόχου για την προστασία των συμφερόντων και δικαιωμάτων των κατόχων των ομολογιών;

.....

.....

.....

.....

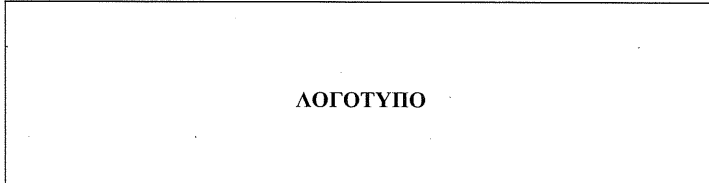
**4. Δεσμευτικό Έγγραφο**

Η εκδότρια εταιρεία έχει καταρτίσει και δημοσιοποιήσει δεσμευτικό κατά νόμο έγγραφο το οποίο προβλέπει ότι δεν είναι δυνατό να τροποποιηθεί παρά μόνο με την συγκατάθεση των δικαιούχων του 75% του συνόλου των ομολογιών και με το οποίο ρυθμίζονται ή αναφέρονται:

- (1) Τα δικαιώματα και υποχρεώσεις του εκδότη έναντι των δικαιούχων ή των αντιπροσώπων ή εμπιστευματοδόχων των δικαιούχων.



- (2) Η σχέση των δικαιωμάτων των δικαιούχων με τα δικαιώματα δικαιούχων άλλων χρεογράφων και ομολογιών του ιδίου εκδότη ή άλλου εκδότη από τον οποίο ο εκδότης ή τα κεφάλαια του εξαρτώνται.
- (3) Τα εξοφλητικά αποθέματα, η διαδικασία εξόφλησης, ή άλλες πρόνοιες σχετικά με την απόσβεση του χρέους.
- (4) Προκειμένου περί ομολογιών των οποίων η εξόφληση ή η μερική εξόφληση είναι εγγυημένη από τρίτο αντίγραφο της απόφασης ή του εγγράφου με το οποίο παρέχεται η εγγύηση.
- (5) Το όνομα ή τα ονόματα των αντιπροσώπων ή εμπιστευματοδόχου για την εκπροσώπηση και προστασία των συμφερόντων των δικαιούχων οι όροι αντικατάστασης και οι αρμοδιότητες αυτού.

**ΕΠΩΝΥΜΙΑ ΕΚΔΟΤΡΙΑΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ**

ΛΟΓΟΤΥΠΟ

**ΑΙΤΗΣΗ ΓΙΑ ΕΙΣΑΓΩΓΗ ΤΙΤΛΩΝ ΣΤΗΝ ..... ΑΓΟΡΑ ΤΟΥ ΧΑΚ****ΜΕ ΤΗ ΜΕΘΟΔΟ .....**

**Συνοπτική Παρουσίαση  
ΑΙΤΗΤΡΙΑΣ ΕΚΔΟΤΡΙΑΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ  
(ΕΝΤΥΠΟ ΕΤΑΙΡΙΚΟΥ ΠΡΟΦΙΛ)**

*Το περιεχόμενο του παρόντος Εταιρικού Προφίλ συνάδει πλήρως με τις πληροφορίες που περιλαμβάνονται στο Ενημερωτικό Δελτίο της εταιρείας που (έχει εγκριθεί) έχει κατατεθεί/ θα κατατεθεί στην Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς.*

*Οι Διοικητικοί Σύμβουλοι αναλαμβάνουν συλλογικά και ατομικά πλήρη ευθύνη όσον αφορά την ακρίβεια και ορθότητα των πληροφοριών και των στοιχείων που οφείλονται στο παρόν εταιρικό προφίλ και διαβεβαιώνουν ότι δεν υπάρχουν άλλα ουσιαστικά γεγονότα που η παράλειψη τους θα καθιστούσε οποιαδήποτε δήλωση που περιέχεται σ' αυτό παραπλανητική.*

*Όλες οι πληροφορίες που παρατίθενται στο εταιρικό προφίλ συνάδουν πλήρως μ' αυτές που αναφέρθηκαν στο Ερωτηματολόγιο Καταλληλότητας που υποβλήθηκε στο Χρηματιστήριο Αξιών Κύπρου μαζί με την αίτηση της εταιρείας για εισαγωγή των τίτλων της στις ηη/μμ/εε και με βάση του οποίου έχει δοθεί προέγκριση από τις αρχές του ΧΑΚ.*

*Καθ' όλη τη διάρκεια εξέτασης της αίτησης για εισαγωγή των τίτλων της στο ΧΑΚ ο διευθυντής έκδοσης/ σύμβουλος έκδοσης είναι.....*

**ΠΡΟΣΟΧΗ:** Το παρόν έγγραφο δεν αποτελεί Δημόσια Πρόσκληση προς το κοινό και δεν αποσκοπεί στην άντληση κεφαλαίων.

ηη/μμ/εε



**A. ΣΥΝΟΠΤΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΚΔΟΣΗΣ**

Εγκεκριμένο μετοχικό κεφάλαιο (σε αριθμό μετοχών και £)	
Εκδομένο μετοχικό κεφάλαιο πριν την έκδοση (σε αριθμό μετοχών και £)	
<u>Έκδοση Νέων μετοχών</u>	
Ιδιωτική Τοποθέτηση	
Δημόσια Εγγραφή	
Σύνολο νέων Μετοχών <sup>1</sup>	
<u>Πώληση Υφιστάμενων μετοχών (αν εφαρμόζεται)</u>	
Ιδιωτική Τοποθέτηση	
Δημόσια Εγγραφή	
<b>Σύνολο μετοχών μετά την έκδοση</b>	
Ονομαστική αξία μετοχής	
<b>Τιμή Διάθεσης προς το κοινό</b>	
<b>Αντληθέντα κεφάλαια</b>	
Ιδιωτική Τοποθέτηση	
Δημόσια Εγγραφή	
Σύνολο	
<b>Χρηματιστηριακή Αξία</b>	
<b>Μέρισμα</b>	Οι μετοχές δικαιούνται μέρισμα από τα κέρδη του οικονομικού έτους XXXX

1. Σε περίπτωση έκδοσης μετοχών διαφόρων κατηγοριών (κοινές, προνομιούχες, κ.λ.π.) παρατίθεται η σχετική ανάλυση.
2. Αναφορά στα άτομα που θα διατεθούν οι μετοχές της Ιδιωτικής Τοποθέτησης και σε ποια τιμή.
3. Αν ο εκδότης θα προβεί σε εισαγωγή οποιωνδήποτε παραγώγων όπως δικαιώματα αγοράς μετοχών, δικαιώματα προαίρεσης κλπ, να περιληφθούν τα κύρια χαρακτηριστικά τους (π.χ. αριθμός/ ποσότητα, όροι έκδοσης, αναλογία έκδοσης, συνολικό ποσοστό στο εκδομένο μετοχικό κεφάλαιο του εκδότη, κλπ). Αριθμός δικαιωμάτων, μετατρέψιμων/ ανταλλάξιμων ομολογιών με δικαιώματα, με αναφορά στους όρους και τους τρόπους μετατροπής, ανταλλαγής ή εγγραφής.
4. Αναφορά των σχεδίων συμμετοχής του προσωπικού στο κεφάλαιο του εκδότη.
5. Εφόσον είναι γνωστές να αναφερθούν ημερομηνίες κατά τις οποίες θα είναι ανοικτοί οι κατάλογοι για εγγραφή στην έκδοση.
6. Εφόσον είναι γνωστές να αναφερθούν ημερομηνίες κατά τις οποίες οι νέες μετοχές θα εισαχθούν στο Χρηματιστήριο.
7. Αν η δημόσια ή ιδιωτική έκδοση ή τοποθέτηση έγιναν ή γίνονται συγχρόνως στις αγορές διαφόρων κρατών, για ορισμένες από τις οποίες έχει προκρατηθεί ένα μέρος να αναφερθεί το μέρος αυτό.
8. Πληροφορίες για τον τρόπο παραχώρησης των μετοχών ο οποίος θα χρησιμοποιηθεί σε περίπτωση υπερκάλυψης της έκδοσης.

**B. ΑΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ**

Να αναφερθεί η τιμή διάθεσης προς το κοινό και η μεθοδολογία που χρησιμοποιήθηκε για τον καθορισμό της τιμής έκδοσης.

	Ανώτατο Όριο	Κατώτατο Όριο
<b>ΜΕΓΕΘΗ ΕΚΔΟΤΗ</b>		
Λογιστική αξία μετοχής 31/12/XX		
Κέρδη πριν τη φορολογία XXXX/ μετοχή		
Κέρδη μετά τη φορολογία XXXX/ μετοχή		
<b>Τιμή Έκδοσης προς Λογιστική Αξία Μετοχής (P/BV)</b>		
<b>Τιμή Έκδοσης προς κέρδη ανά μετοχή (P/E)</b>		
<b>Εκτιμώμενο Εύρος Τιμής Διάθεσης</b>		
<b>Τιμή διάθεσης προς το κοινό</b>		

Πρόσφατα Εισαχθείσες Εταιρείες στον ίδιο κλάδο	Ημερομηνία Εισαγωγής	P/E
Εταιρεία Α		
Εταιρεία Β		

**Σχόλια:**

1. Να δικαιολογηθούν τυχόν αποκλίσεις του P/E σε σχέση με τα P/E των εταιρειών που συμμετέχουν στο χρηματιστηριακό κλάδο που ανήκει η εταιρεία, καθώς και των πρόσφατα εισηγμένων εταιρειών του κλάδου της εκδότριας εταιρείας.
2. Να αναφερθεί η πηγή από την οποία προέρχονται τα στοιχεία σχετικά με τα P/E των εισηγμένων εταιρειών του κλάδου της εκδότριας εταιρείας.
3. Η σχέση P/E σε ενοποιημένη βάση, για το έτος XXXX, έχει υπολογιστεί με βάση τον αριθμό μετοχών μετά την παρούσα αύξηση μετοχικού κεφαλαίου.
4. Η λογιστική αξία της μετοχής υπολογίστηκε με βάση τον αριθμό των μετοχών της XX/XX/XX προσαρμοσμένο για τη μεταβολή της ονομαστικής αξίας.

**Γ. ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΚΑΙ ΕΠΑΓΓΕΛΜΑΤΙΚΟΙ ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ**

ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ (Να γίνει διευκρίνιση για *Εκτελεστικούς, Μη Εκτελεστικούς και Ανεξάρτητους*)

Όνοματεπώνυμο και διεύθυνση του Προέδρου και των Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου του εκδότη.

ΕΠΑΓΓΕΛΜΑΤΙΚΟΙ ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ:

ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ

ΕΠΤΕΓΡΑΜΜΕΝΟ ΓΡΑΦΕΙΟ

ΤΡΑΠΕΖΙΤΕΣ

ΕΛΕΓΚΤΕΣ

ΔΙΕΥΘΥΝΤΕΣ ΕΚΔΟΣΗΣ, ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ ΕΠΕΥ, ΑΝΑΔΟΧΟΙ

## ΝΟΜΙΚΟΙ ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ

ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΠΟΥ ΔΙΕΝΗΡΓΗΣΑΝ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΗ ΕΜΠΕΡΙΣΤΑΤΩΜΕΝΗ ΜΕΛΕΤΗ

ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟΙ ΝΟΜΙΚΟΙ ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ ΠΟΥ ΔΙΕΝΗΡΓΗΣΑΝ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΗ ΕΜΠΕΡΙΣΤΑΤΩΜΕΝΗ ΜΕΛΕΤΗ

## ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

Διεύθυνση Επικοινωνίας, Τηλέφωνο, Τηλεομοιότυπο, Ηλεκτρονική Διεύθυνση, Ιστοσελίδα, Αριθμός Εγγραφής, Ημερομηνία Σύστασης

Δ. ΣΥΝΟΠΤΙΚΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ

## (Ι) ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

(χιλ.€)	200X-5	200X-4	200X-3	200X-2	200X-1
Κύκλος Εργασιών					
Κόστος Πωλήσεων					
Μεικτό Κέρδος					
Άλλα Εισοδήματα					
Εξόδα					
Κέρδος από εργασίες					
Κέρδος πριν τη φορολογία					
Κέρδος μετά τη φορολογία					
Κέρδος ανά μετοχή (σεντ)					
Χρηματοοικονομικοί Δείκτες (χιλ. €)	200X-5	200X-4	200X-3	200X-2	200X-1
Ποσοστό Μεικτού Κέρδους (Gross Profit Margin)					
Ποσοστό Καθαρού Κέρδους (Net Profit Margin)					

## Επισημάνσεις

- Αναφορά σε σημαντικές διακυμάνσεις από έτος σε έτος στα οικονομικά μεγέθη με σχετική επεξήγηση.
- Αναφορά σε λογιστικούς χειρισμούς που επηρέασαν σημαντικά τα αποτελέσματα του τελευταίου οικονομικού έτους.
- Να αναφερθεί ο μέσος όρος του περιθωρίου καθαρού κέρδους του κλάδου που δραστηριοποιείται η εταιρεία (αναφορά στην πηγή).
- Αναφορά σε ύπαρξη τυχόν εκτάκτων ή μη λειτουργικών εσόδων-εξόδων, που δεν έχουν σχέση με την κύρια δραστηριότητα της εταιρείας.
- Σε περίπτωση που έχουν εγκριθεί τα εξαμηνιαία αποτελέσματα της εταιρείας, να περιληφθούν.

**(2) ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ**

(χιλ.€)	200X-5	200X-4	200X-3	200X-2	200X-1
Μη κυκλοφορούν ενεργητικό					
Κυκλοφορούν ενεργητικό:					
• Αποθέματα					
• Χρεώστες					
• Μετρητά στην τράπεζα και στο ταμείο					
<b>Σύνολο Ενεργητικού</b>					
<b>Κεφάλαιο και αποθεματικά:</b>					
Μετοχικό Κεφάλαιο					
Αποθεματικά					
<b>Συμφέρον μειονότητας</b>					
<b>Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις</b>					
<b>Τρέχουσες υποχρεώσεις</b>					
<b>Σύνολο Κεφαλαίου μετόχων και υποχρεώσεων</b>					
<b>Χρηματοοικονομικοί Δείκτες (χιλ. €)</b>	<b>200X-5</b>	<b>200X-4</b>	<b>200X-3</b>	<b>200X-2</b>	<b>200X-1</b>
Σχέση δανείων προς ίδια κεφάλαια (Gearing ratio)					
Αναλογία τρέχουσας ρευστότητας (Κυκλοφορούν ενεργητικό / Τρέχουσες υποχρεώσεις)					
Αριθμοδείκτης Άμεσης Ρευστότητας (Quick Ratio) (Κυκλοφορούν ενεργητικό – Αποθέματα / Τρέχουσες υποχρεώσεις)					
Αριθμοδείκτης Χρεωστών (Εμπορικοί Χρεώστες / Πωλήσεις)					
Αριθμοδείκτης Πιστωτών (Εμπορικοί Πιστωτές / Κόστος Πωλήσεων)					

**Επισημάνσεις**

1. Αναφορά σε σημαντικές διακυμάνσεις από έτος σε έτος στα οικονομικά μεγέθη με σχετική επεξήγηση.
2. Αναφορά σε λογιστικούς χειρισμούς που επηρέασαν σημαντικά τα αποτελέσματα του τελευταίου οικονομικού έτους.
3. Σε περίπτωση που έχουν εγκριθεί τα εξαμηνιαία αποτελέσματα της εταιρείας, να περιληφθούν.

**Ε. ΙΣΤΟΡΙΚΟ ΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ ΤΟΥ ΕΚΛΟΤΗ****(1) ΙΣΤΟΡΙΚΟ**

- Να αναφερθεί η ημερομηνία ίδρυσης, αριθμός εγγραφής, ημερομηνία μετατροπής από ιδιωτική σε δημόσια, χρονική στιγμή έναρξης δραστηριοτήτων και η διάρκεια λειτουργίας (εφόσον αυτή δεν είναι αόριστη) της εταιρείας.

- Ποιοι είναι οι σκοποί του εκδότη και να αναφερθεί τυχόν μεταβολή του σκοπού μέσα στην τελευταία πενταετία/ τριετία/ άλλο.
- Εάν ο εκδότης ανήκει σε συγκρότημα, να δοθεί συνοπτική περιγραφή του συγκροτήματος και της θέσης που κατέχει η εταιρεία μέσα σε αυτό.
- Αναφορά στο φορολογικό καθεστώς.
- Να αναφερθεί συνοπτικά η εξέλιξη του εκδότη από την ίδρυση του μέχρι σήμερα και να γίνει αναφορά σε σημαντικά γεγονότα (π.χ. εξαγορές κ.λ.π.)

## (2) ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΕΣ

- Να δοθεί αναλυτική παρουσίαση της σημερινής δραστηριότητας που ασκεί ο εκδότης και να αναφερθεί ποιες ήταν οι κύριες δραστηριότητες της εταιρείας για τα προηγούμενα 4/3/2 της αιτήσεως έτη.
- Σε ποιο κλάδο δραστηριοποιείται ο εκδότης.
- Να αναφερθούν η θέση του εκδότη στον κλάδο καθώς και οι Κύριοι Ανταγωνιστές του (αναφορά στην πηγή από την οποία χρησιμοποιήθηκαν τα στοιχεία)
- Να αναφερθούν τα μερίδια αγοράς των πωλουμένων προϊόντων /δραστηριοτήτων του εκδότη κατά την τελευταία διετία.
- Να δοθεί ο βαθμός ωριμότητας κλάδου, περιθώρια ανάπτυξης του και προβλέψεις για τον εκδότη.
- Όσον αφορά εμπορικές εταιρείες, να παρουσιαστούν τα σημαντικά σημεία των συμβάσεων διανομής των προϊόντων, οι οποίες έχουν συναφθεί τον τελευταίο χρόνο και αποτελούν σημαντικό μέρος του κύκλου εργασιών τους. Ειδικότερα σε περίπτωση που η εταιρεία έχει συνάψει συμβάσεις αντιπροσώπευσης προϊόντων, παρατίθεται ο οίκος, η χώρα προέλευσης το έτος έναρξης της συνεργασίας, η διάρκεια και ο τρόπος ανανέωσης της σύμβασης και οι συνέπειες για την εταιρεία σε περίπτωση λήξης της σύμβασης καθώς και οι δυνατότητες εναλλακτικών ενεργειών.
- Αναφορά σε τυχόν εποχικότητα των πωλήσεων της εταιρείας.
- Αναφορά σε ειδικές κλαδικές / κρατικές / ή άλλες ρυθμίσεις που τυχόν ισχύουν για κάποιες κατηγορίες προϊόντων και τις πιθανές δεσμεύσεις/ επιπτώσεις τους για την εταιρεία.
- Να αναφερθεί η τοποθεσία, σπουδαιότητα των κύριων εγκαταστάσεων του εκδότη και σύντομες πληροφορίες για την ακίνητη του περιουσία (υπό κυριότητα, ή υπό μίσθωση). Ως κύρια εγκατάσταση νοείται κάθε εγκατάσταση που συμμετέχει στον κύκλο εργασιών ή στην παραγωγή σε ποσοστό πέραν του 10%.
- Να δοθούν συνοπτικές πληροφορίες για τυχόν εξάρτηση του εκδότη από δικαιώματα ευρεσιτεχνίας, άδειες εκμετάλλευσης, βιομηχανικές, εμπορικές ή οικονομικές συμβάσεις ή νέες μεθόδους κατασκευής,

εφόσον αυτοί οι παράγοντες έχουν θεμελιώδη σημασία για τη δραστηριότητα και/ή την επικερδότητα του εκδότη.

- Να αναφερθούν στοιχεία σχετικά με την πολιτική έρευνας και ανάπτυξης νέων προϊόντων και μεθόδων κατά τη διάρκεια των τριών τελευταίων οικονομικών ετών, εάν τα στοιχεία αυτά θεωρούνται σημαντικά.
- Να αναφερθεί κάθε δικαστική διαφορά, διαιτησία ή διακοπή των δραστηριοτήτων που δύναται να έχει ή είχε, στο πρόσφατο παρελθόν, σημαντικές επιπτώσεις στην οικονομική κατάσταση του εκδότη.

### **(3) ΑΝΑΛΥΣΗ ΚΥΚΛΟΥ ΕΡΓΑΣΙΩΝ**

3.1. Ανά δραστηριότητα

3.2 Ανά κατηγορία προϊόντος

3.3 Ανά γεωγραφική αγορά

### **(4) ΠΕΛΑΤΕΣ – ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ**

Αναφορά στους σημαντικότερους πελάτες/ προμηθευτές του εκδότη και του ποσοστού του Κύκλου Εργασιών ή των αγορών που αντιπροσωπεύουν.

### **(5) ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΟΙ ΚΙΝΔΥΝΟΙ – ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΗ ΚΑΛΥΨΗ**

- Να γίνει εκτενής αναφορά στους παράγοντες επικινδυνότητας οι οποίοι είναι ειδικοί για την εταιρεία και τον κλάδο της επιχειρηματικής δραστηριότητας και οι οποίοι δύναται να μεταβάλουν την έκδοση ψηλού κινδύνου.
- Να αναφερθεί κατά πόσο υπάρχει επαρκής ασφαλιστική κάλυψη του εκδότη.

## **ΣΤ. ΕΞΕΛΙΞΗ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ ΚΑΙ ΔΙΑΣΠΟΡΑ**

### **(1) ΕΞΕΛΙΞΗ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ**

- Να γίνει αναφορά στο ύψος του εκδοθέντος κεφαλαίου, αριθμό και κατηγορίες των μετοχών που το αντιπροσωπεύουν και κύρια χαρακτηριστικά τους. Επίσης να αναφερθεί το μέρος του εκδοθέντος κεφαλαίου που δεν έχει ακόμα καταβληθεί, ο αριθμός ή συνολική ονομαστική αξία και το είδος των μετοχών που δεν έχουν πλήρως αποπληρωθεί με ανάλυση, όπου εφαρμόζεται, του βαθμού που αυτές έχουν αποπληρωθεί (Να αναφερθούν όλες οι κατηγορίες αξιών που ο εκδότης έκδωσε ή είναι υποχρεωμένος να εκδώσει).
- Να δοθεί περιληπτική περιγραφή των κατά τα τρία τελευταία οικονομικά έτη μεταβολών του ύψους του εκδοθέντος κεφαλαίου και/ή του αριθμού και κατηγοριών μετοχών που το αντιπροσωπεύουν.

**(2) ΔΙΑΣΠΟΡΑ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ**

- Να αναφερθεί το μεγαλύτερο ποσοστό άμεσης και έμμεσης συμμετοχής μετόχου στο μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας.
- Να αναφερθεί το ποσοστό του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας που είναι διεσπαρμένο στο ευρύ κοινό.
- Να αναφερθεί από πόσα φυσικά και νομικά πρόσωπα αποτελείται το ευρύ κοινό στο οποίο είναι διεσπαρμένο το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας.
- Εάν η εταιρεία αιτείται εισαγωγή των τίτλων της στην Κύρια Αγορά, παρακαλώ να αναφέρετε πόσα νομικά και φυσικά πρόσωπα από το ευρύ κοινό στο οποίο είναι διεσπαρμένο το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας κατέχουν ποσοστό αξιών που υπερβαίνει το 2% του συνόλου των μετοχών της εταιρείας;
- Να δοθεί αναλυτικά η διασπορά του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας.
- Με βάση τα πιο πάνω στοιχεία, σε περίπτωση που δεν πληρείται η απαιτούμενη διασπορά για εισαγωγή σε μία από τις Αγορές του Χρηματιστηρίου, να αναφερθεί η πρόθεση απόκτησης του απαιτούμενου ποσοστού.

**Z. ΚΥΡΙΟΙ ΜΕΤΟΧΟΙ**

1. Να αναφερθεί ο συνολικός αριθμός μετοχών που κατέχουν τα μέλη του ΔΣ και τα ανώτατα διευθυντικά στελέχη της εταιρείας.
2. Σε περίπτωση ύπαρξης υφιστάμενης διασποράς ή σημαντικών μεταβολών στη μετοχική σύνθεση την τελευταία διετία, παρτίθεται αναλυτική πληροφόρηση (μεταβιβάσεις, τιμές των μεταβιβάσεων, διαδικασία που ακολουθήθηκε).
3. Σε περίπτωση διενέργειας της δημόσιας εγγραφής με πώληση υφισταμένων μετοχών, να αναφερθούν τα ονόματα και ο αριθμός των μετοχών που θα διαθέσει ο κάθε βασικός μέτοχος.
4. Σε περίπτωση προέγκρισης της αίτησης της εταιρείας για εισαγωγή των τίτλων της στην Κύρια Αγορά, να αναφερθεί κατά πόσο θα είναι πρόθυμοι οι μέτοχοι που κατέχουν ποσοστό μεγαλύτερο του 5% του μετοχικού κεφαλαίου να δώσουν δεσμευτική δήλωση περί των προθέσεων τους αναφορικά με τη διάθεση των μετοχών που κατέχουν, για το αμέσως μετά την εισαγωγή έτος.

**H. ΣΤΟΧΟΙ – ΠΡΟΟΠΤΙΚΕΣ – ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΟ ΣΧΕΔΙΟ – ΑΝΤΑΓΩΓΗ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ****(1) ΣΤΟΧΟΙ – ΠΡΟΟΠΤΙΚΕΣ – ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΟ ΣΧΕΔΙΟ**

Συνοπτική αναφορά στους στόχους, προοπτικές και στην επιχειρηματική στρατηγική της εκδότριας εταιρείας για τα επόμενα 3 χρόνια.

Να περιληφθεί επιχειρηματικό επενδυτικό σχέδιο όπου θα αναλύεται η πορεία της εταιρείας για το τρέχον έτος και για τα επόμενα τρία χρόνια του τρέχοντος έτους, σχετικά με τις μελλοντικές επενδύσεις που αναμένει να διενεργήσει ο εκδότης και το χρονοδιάγραμμα υλοποίησής τους, διευκρινίζοντας, σε συγκεκριμένες αναφορές στις συνθήκες της αγοράς και άλλων παραγόντων εάν υπάρχουν, τις περιπτώσεις όπου οι επενδύσεις αυτές δε θα διενεργηθούν άμεσα. Να γίνεται επίσης αναλυτική περιγραφή των μέσων που προτίθεται να χρησιμοποιήσει για την επίτευξη των αναπτυξιακών της στόχων. Στο σχέδιο θα πρέπει να επεξηγούνται με λεπτομέρεια βραχυχρόνιοι και μακροχρόνιοι στόχοι, στρατηγική και προοπτικές της εταιρείας ως επίσης και η επενδυτική της πολιτική.

## (2) ΠΑΡΟΥΣΙΑΣΗ ΠΡΟΟΡΙΣΜΟΥ ΑΠΟ ΤΗΝ ΑΝΤΛΗΣΗ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΜΕΣΩ ΤΗΣ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΕΓΓΡΑΦΗΣ (εάν υφίσταται)

Να αναφερθεί το ύψος των αντληθέντων κεφαλαίων και πώς προορίζεται να χρησιμοποιηθούν.

Χρονοδιάγραμμα Αντληθέντων						
(€)	A' εξάμηνο 200X	B' εξάμηνο 200X	A' εξάμηνο 200X+1	B' εξάμηνο 200X+1	Σύνολο	% στο σύνολο
Κατηγορία Α						
Κατηγορία Β						
Κατηγορία Γ						
Σύνολο						

### Επισημάνσεις

- Οι επενδύσεις αναλύονται ανά είδος – κατηγορία. Ενδεικτικά αναφέρονται
  - Επενδύσεις σε πάγια (παραγωγικές – κτίρια – αγορά οικοπέδου – αγορά μηχανολογικού εξοπλισμού κλπ)
  - Εξόφληση δανεισμού – Αναφέρεται που έχει χρησιμοποιηθεί
  - Κεφάλαιο κίνησης
- Σχολιασμός – στόχοι επενδυτικού προγράμματος τρόπος χρηματοδότησης του (αναφορά στο μέρος που θα καλυφθεί με Δημόσια Εγγραφή)

## (3) ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ

- Να δοθεί περιγραφή των κυριότερων επενδύσεων, συμπεριλαμβανομένων των δικαιωμάτων σε άλλες επιχειρήσεις, όπως μετοχές, μερίδια, ομολογίες, που πραγματοποιήθηκαν κατά τα τρία τελευταία οικονομικά έτη και κατά τους προηγούμενους μήνες του τρέχοντος οικονομικού έτους.
- Να δοθούν στοιχεία σχετικά με τις κυριότερες μελλοντικές επενδύσεις του εκδότη για την πραγματοποίηση των οποίων έχουν αναλάβει οριστική υποχρέωση τα όργανα διοικήσεως του, με εξαίρεση τα σύμφωνα που πρόκειται να αποκτηθούν σε άλλες επιχειρήσεις.



## **Θ. ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ – ΟΡΓΑΝΩΤΙΚΗ ΔΟΜΗ**

- Να γίνει παρουσίαση της σύνθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου, αναλυτικό βιογραφικό, ηλικία και θέση που κατέχουν στην οργανωτική δομή της Εταιρείας.
- Αναφορά σε τυχόν παραιτήσεις, αντικαταστάσεις μελών του Δ.Σ κλπ την τελευταία διετία και αιτιολόγηση.
- Να αναφερθεί ο βαθμός συγγένειας μεταξύ των μελών του Δ.Σ. και των κύριων μετόχων.
- Να αναφερθεί η συμμετοχή των μελών του ΔΣ στην οργανωτική δομή ή στα Δ.Σ. άλλων εταιριών του Ομίλου. Η αντίστοιχη πληροφόρηση όσον αφορά συμμετοχή σε άλλες εταιρείες αναφέρεται και για τους βασικούς μετόχους της εταιρείας.
- Ημερομηνία εκλογής του Διοικητικού Συμβουλίου.
- Να αναφερθούν οι αμοιβές και τα ωφελήματα σε είδος που παραστέθηκαν για το τελευταίο οικονομικό έτος, ασχέτως αιτίας, με χρέωση του λογαριασμού των γενικών εξόδων ή του λογαριασμού διανομής κερδών στα μέλη των οργάνων διοικήσεως, διεύθυνσης ή εποπτείας του εκδότη. Τα ποσά αυτά πρέπει να εμφανίζονται συνολικά για κάθε κατηγορία οργάνων.
- Περιγραφή όλων των σημαντικών συναλλαγών που έγιναν ή έχει συμφωνηθεί να πραγματοποιηθούν μεταξύ του εκδότη και των μελών των οργάνων διοίκησης, διεύθυνσης ή εποπτείας ή οποιονδήποτε μέτοχο που κατέχει ποσοστό μεγαλύτερο του 5% του εκδοθέντος κεφαλαίου ή συνδεδεμένων με αυτούς προσώπων.
- Έχουν παρασχεθεί από τον εκδότη στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου οποιαδήποτε δάνεια καθώς και εγγυήσεις προς όφελος τους; Αν ναι, να δοθεί συνολική εμφάνιση όλων των τρεχόντων δανείων και εγγυήσεων.

## **I. ΠΡΟΣΩΠΙΚΟ**

Να παρουσιαστεί η εξέλιξη του ετήσιου μέσου όρου του προσωπικού της εταιρείας, κατά την τελευταία 5ετία (5ετία), κατά κατηγορία.

## **ΙΑ. ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ**

- Να επισυναφθούν οι οικονομικές καταστάσεις για τα πέντε τελευταία οικονομικά έτη.
- Να αναφερθεί από πότε η εταιρεία λειτουργούσε κανονικά και είχε συναφείς δραστηριότητες με βάση τις οποίες ετοιμάζει ετήσιους ελεγχόμενους λογαριασμούς.

- Ο εκδότης διαθέτει Τμήμα Λογιστηρίου (1 εγκεκριμένο λογιστή, μέλος του Συνδέσμου Εγκεκριμένων Λογιστών ή ισοδύναμου ανάλογου επαγγελματικού σώματος).
- Καθαρή θέση του εκδότη για το αμέσως πριν την εισαγωγή οικονομικό έτος.
- Να αναφερθεί το κεφάλαιο κίνησης του εκδότη για το οικονομικό έτος που έληξε στις ηη/μμ/εε.
- Οι οικονομικές καταστάσεις του εκδότη έχουν συνταχθεί κατά τις διατάξεις:
  - (i) του περί Εταιρειών Νόμου που αφορούν τις οικονομικές καταστάσεις των εταιρειών ή κατά τις αντίστοιχες διατάξεις του εθνικού δικαίου του κράτους-μέλους στο οποίο έχει συσταθεί ο εκδότης ή κατά τις διατάξεις τρίτου κράτους στο οποίο έχει συσταθεί ο εκδότης οι οποίες πρέπει να είναι ισοδύναμες των αντίστοιχων της Δημοκρατίας και σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς ή κατά άλλο τύπο που καθορίζεται με απόφαση του Συμβουλίου.
  - (ii) έχουν ελεγχθεί από αναγνωρισμένο ελεγκτικό οίκο, σύμφωνα με τα Διεθνή Ελεγκτικά Πρότυπα.
  - (iii) παρέχουν αληθινή και δίκαιη εικόνα της περιουσίας, της οικονομικής καταστάσεως και των αποτελεσμάτων του εκδότη, συμπεριλαμβανομένων της χρηματοοικονομικής επίδοσης και των ταμειακών ροών της.
- Όσον αφορά τα τριμηνιαία αποτελέσματα:
  - (i) Έχει υποβληθεί εκ μέρους του εκδότη τριμηνιαία αποτελέσματα σύμφωνα με το ΔΛΠ 34 μέσα σε δύο μήνες από τη λήξη της περιόδου στην οποία αυτά αναφέρονται
  - (ii) Εάν δεν έχουν εκδοθεί τριμηνιαία αποτελέσματα και ο εκδότης επιδιώκει την εισαγωγή του στην Κύρια Αγορά/ Κατηγορία του ΧΑΚ, βεβαιώνει ότι με την κατάταξη του σ' αυτήν, θα εκδίδει τριμηνιαία αποτελέσματα σύμφωνα με την Απόφαση του Συμβουλίου
- Να γίνει αναφορά κατά πόσο στην τελευταία έκθεση ελεγκτών της εταιρείας εκφράζεται οποιαδήποτε επιφύλαξη ή δήλωση αδυναμίας έκφρασης γνώμης ή ουσιαστική αβεβαιότητα ή επισύρεται η προσοχή των επενδυτών (Qualification on the auditors' report).
- Ο εκδότης έχει υποβάλει τους λογαριασμούς του στον Έφορο Φόρου Εισοδήματος για διευθέτηση των φορολογικών του υποχρεώσεων.

#### **ΙΒ. ΑΛΛΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΓΙΑ ΤΟΥΣ ΤΙΤΛΟΥΣ ΤΟΥ ΕΚΛΟΤΗ**

- Ελεύθερη Μεταβίβαση
- Η εταιρεία έχει παραχωρήσει ειδικά δικαιώματα σε οποιονδήποτε μέτοχο; Να αναφερθούν σημαντικές συμφωνίες με τα όργανα διοίκησης ή με μεγαλομετόχους και με συνδεδεμένα με αυτά άτομα.
- Αναλογία μελλοντικών εκδόσεων προς υφιστάμενους μετόχους
- Πλήρως αποπληρωμένοι τίτλοι
- Μερισματική Πολιτική

**IV. ΆΛΛΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΓΙΑ ΤΟΝ ΕΚΔΟΤΗ**

- Αναμενόμενη Χρηματιστηριακή Αξία
- Κώδικας Εταιρικής Διακυβέρνησης (σε περίπτωση που ήδη υιοθετείται, να υποβληθούν η σχετική Έκθεση Περί Εταιρικής Διακυβέρνησης για το τελευταίο οικονομικό έτος καθώς επίσης και το εγχειρίδιο διαδικασιών (manual) )
- Λειτουργός Συμμόρφωσης
- Ιστοσελίδα στο Διαδίκτυο
- Ανεξάρτητοι εμπειστατωμένοι έλεγχοι
- Κεντρικό Αποθετήριο και Μητρώο

**Το Συμβούλιο του Χρηματιστηρίου έχει την ευχέρεια να ζητήσει επιπρόσθετα στοιχεία ή πληροφορίες ή διευκρινίσεις.**

**ΠΡΟΣΘΕΤΕΣ ΕΙΔΙΚΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΓΙΑ ΕΙΣΑΓΩΓΗ ΑΞΙΩΝ  
ΣΤΗΝ ΑΓΟΡΑ ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΩΝ ΟΡΓΑΝΙΣΜΩΝ**

1. Αναμενόμενη Χρηματιστηριακή Αξία
2. Ανεξάρτητος διαχειριστής Επενδύσεων
3. Σχέσεις Οργάνων Διοίκησης με Διαχειριστή Επενδύσεων
4. Δραστηριότητες
5. Νεοσυσταθείς Επενδυτικός Οργανισμός
6. Επενδυτικό Πρόγραμμα

**ΠΡΟΣΘΕΤΕΣ ΕΙΔΙΚΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΓΙΑ ΕΙΣΑΓΩΓΗ ΑΞΙΩΝ  
ΣΤΗΝ ΑΓΟΡΑ ΜΕΓΑΛΩΝ ΕΡΓΩΝ**

1. Αναμενόμενη Χρηματιστηριακή Αξία
2. Εμπορική Εκμετάλλευση/ Δικαίωμα Ευρεσιτεχνίας/ Δικαίωμα Πνευματικής Ιδιοκτησίας
3. Διεξαγωγή έρευνας σκοπιμότητας
4. Ειδικά στελεχωμένο προσωπικό

5. Πρόσωπα που κατέχουν 50% του απαιτούμενου κεφαλαίου
6. Πληροφόρηση που πρέπει να περιληφθεί για εκδότες μεγάλων έργων
  - Περιγραφή της εργασίας, που έχει ήδη εκτελεσθεί, μέχρι της εκδόσεως του εταιρικού προφίλ.
  - Προκειμένου περί έργου με αντικείμενο την εκμετάλλευση δικαιώματος ευρεσιτεχνίας ή δικαιώματος πνευματικής ιδιοκτησίας, πλήρη και λεπτομερή περιγραφή του δικαιώματος.
  - Υπολογισμό της δαπάνης που απαιτείται μέχρις ότου το έργο αποπερατωθεί και τεθεί σε λειτουργία και παραγωγή.
  - Υπολογισμό του απαιτούμενου χρόνου και κεφαλαίου κίνησης μέχρις ότου το έργο αποδώσει τις αναμενόμενες προσόδους.
  - Προκειμένου περί έργου με αντικείμενο την εισαγωγή νέας τεχνολογίας, έκθεση ενός ανεξάρτητου τεχνικού συμβούλου με την αναγκαία υπό τις περιστάσεις κατάρτιση, γνώση και πείρα, αναφορικά με τη βιωσιμότητα του έργου από τεχνικής απόψεως και οποιοδήποτε άλλο στοιχείο που κρίνεται από το Συμβούλιο χρήσιμο υπό τις περιστάσεις για την ορθή αξιολόγηση του έργου.
  - Να παρουσιάζονται τα στοιχεία σχετικά με τη διεξαχθείσα έρευνα σκοπιμότητας και τη χρηματοοικονομική μελέτη που θα πραγματοποιήσει η εταιρεία και να γίνεται κατάθεση των εν λόγω στοιχείων.
  - Η εταιρεία χρηματοδοτήσεως μεγάλων έργων οφείλει να δηλώσει στην αίτηση της, ως μόνο σκοπό για την επιδίωξη της εισαγωγής των τίτλων της στο Χρηματιστήριο, την εξεύρεση ικανού ποσού χρημάτων για τη χρηματοδότηση ενός μεγάλου έργου, μέχρις ότου το έργο αυτό αποπερατωθεί και απολήξει στο σημείο να αποδίδει ικανοποιητικές προσόδους, επί συνεχούς βάσεως.

**ΠΡΟΣΘΕΤΕΣ ΕΙΔΙΚΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΓΙΑ ΕΙΣΑΓΩΓΗ  
ΕΚΔΟΤΩΝ ΣΤΗΝ ΑΓΟΡΑ ΠΟΝΤΟΠΟΡΟΥ ΝΑΥΤΙΛΙΑΣ**

1. Συμμόρφωση της πλειοδιαχειρίστριας εταιρείας με το ISM Code (International Safety Management) διατήρηση γραφείων εξουσιοδοτημένης αντιπροσώπευσης της εταιρείας στην Κύπρο (π.χ. γραφείο Λογιστών ή γραφείο Νομικών), εφόσον τα κεντρικά της γραφεία είναι σε χώρα μέλος της Ε.Ε. ή του ευρωπαϊκού οικονομικού χώρου.

2. Η εκδότηρια εταιρεία διατηρεί εξουσιοδοτημένη αντιπροσώπευση γραφείων σε χώρα μέλος της Ε.Ε. ή του Ευρωπαϊκού οικονομικού χώρου από τα οποία γίνεται η οικονομική διαχείριση του συγκροτήματος.
3. Η στελέχωση των πλοίων υπό Κυπριακή σημαία να συνάδει προς το Νόμο 105(1)/2000 όπως θα επιβεβαιώνεται με σχετικό πιστοποιητικό (safe manning certificate) του Τμήματος Εμπορικής Ναυτιλίας ή οποιοδήποτε ανάλογο Νόμο της σημαίας που φέρουν.
4. Όλα τα πλοία θα πρέπει να ανταποκρίνονται στους Διεθνείς Κανονισμούς όπως αυτοί καθορίζονται από το Διεθνή Ναυτιλιακό Οργανισμό (ΙΜΟ) και τη Διεθνή Οργάνωση Εργασίας (ΙΛΟ) με βάση τη σημαία των πλοίων (flag administration).
5. Η εκδότηρια ή η εταιρεία διαχείρισης, πριν την εισαγωγή, θα έχει πρόσφατα εξασφαλίσει και θα διατηρεί Διεθνές Πιστοποιητικό Ασφαλούς Διαχείρισης (ISM code DOC=Document of Compliance) με βάση τη σημαία των πλοίων (Flag Administration).
6. Όλα τα πλοία είναι πιστοποιημένα σε νηογνώμονα μέλος του ΙΑCΣ. Να αναφερθεί το όνομα του νηογνώμονα.
7. Ασφάλιση πλοίων.
8. Αξία των πλοίων.
9. Ο εκδότης διασφαλίζει ότι η πώληση ή αγορά ή μίσθωση ή η υποθήκευση των πλοίων προς ή από μετόχους που κατέχουν πέραν του 5% του εκδότη, διοικητικούς συμβούλους, διευθυντές, ανώτερους αξιωματούχους ή συγγενείς εξ' αίματος μέχρι δευτέρου βαθμού ή εταιρείες ελεγχόμενες άμεσα ή έμμεσα από οποιονδήποτε από τους προαναφερόμενους θα είναι δυνατή μόνο εάν εξασφαλισθεί η έγκριση της από την Γενική Συνέλευση των μετόχων, δια ειδικού ψηφίσματος και αφού δοθεί προς αυτούς έκθεση γεγονότων που περιλαμβάνει πλήρη αποκάλυψη των γεγονότων που επιβάλλουν ή αφορούν την συναλλαγή.
10. Να αναφερθεί το ποσοστό του Ολικού Ενεργητικού του εκδότη το οποίο είναι επενδυμένο σε πλοιοκτήτριες εταιρείες.
11. Ένα τουλάχιστο εκ των μελών του Διοικητικού του Συμβουλίου, είναι μόνιμος κάτοικος Ευρωπαϊκής Ένωσης; Να αναφερθεί το όνομα και η μόνιμη κατοικία του.

**ΠΡΟΣΘΕΤΕΣ ΕΙΔΙΚΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΓΙΑ ΕΙΣΑΓΩΓΗ ΑΞΙΩΝ ΣΤΗΝ**  
**ΑΓΟΡΑ ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ**

1. Χρηματιστηριακή Αξία
2. Εισαγωγή μετοχών από μετατροπή ή ανταλλαγή ομολογιών
3. Διορισμός Εμπιστευματοδόχου
4. Δεσμευτικό Έγγραφο

**ΥΠΕΥΘΥΝΗ ΔΗΛΩΣΗ ΤΩΝ ΜΕΛΩΝ ΤΩΝ ΟΡΓΑΝΩΝ ΔΙΟΙΚΗΣΕΩΣ ΤΟΥ  
ΕΚΛΟΤΗ (ΤΥΠΟΣ Ι)**

**ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ:**

A. Απαντήστε σε όλες τις ερωτήσεις. Αν η απάντησή σας είναι αρνητική, σημειώστε "όχι". Συμπληρώστε όλο το μέρος της δήλωσης αυτής.

B. Αν ο χώρος ο οποίος παρέχεται για τη συμπλήρωση μιας παραγράφου δεν είναι αρκετός μπορείτε να επισυνάψετε οποιοσδήποτε πρόσθετες πληροφορίες σε ξεχωριστή σελίδα, η οποία να υπογράφεται από εσάς.

1. Επίθετο και οποιοδήποτε προηγούμενο επίθετο/επίθετα:

Όνομα/ονόματα και οποιοδήποτε προηγούμενο όνομα/ονόματα:

Ημερομηνία γεννήσεως:

Διεύθυνση κατοικίας:

Υπηκοότητα και προηγούμενη υπηκοότητα, (εάν υπάρχει):

Επαγγελματικά προσόντα, (εάν υπάρχουν):

2. Κατέχετε το αξίωμα διοικητικού συμβούλου σε οποιοσδήποτε άλλες εταιρείες; **ΝΑΙ/ ΟΧΙ**

Εάν ναι, αναφέρατε τα ονόματα των εταιρειών αυτών και τη φύση των εργασιών τους, εφόσον αυτό δεν εξυπακούεται από το όνομα της εταιρείας, όπως επίσης και την ημερομηνία ανάληψης των καθηκόντων σας ως διοικητικός σύμβουλος σε κάθε μια από τις εταιρείες αυτές χωριστά.

**Σημείωση:** Όταν η συγκεκριμένη εταιρεία έχει αξίες εισηγμένες στο Χρηματιστήριο Αξιών Κύπρου, δεν απαιτείται αναφορά στο όνομα οποιασδήποτε θυγατρικής της εταιρείας στην οποία έχετε διορισθεί ως διοικητικός σύμβουλος.

3.	Έχετε στο παρελθόν κηρυχθεί σε κατάσταση πτωχεύσεως, είτε στην Κύπρο είτε στο εξωτερικό;	<b>ΝΑΙ/ ΟΧΙ</b>
Εάν ναι, παρακαλώ αναφέρατε το Δικαστήριο το οποίο σας κήρυξε σε κατάσταση πτωχεύσεως και στην περίπτωση που έχετε αποκατασταθεί από την κατάσταση πτωχεύσεως, αναφέρατε την ημερομηνία, τις περιστάσεις και τις προϋποθέσεις υπό τις οποίες εκδόθηκε η σχετική απόφαση προς αποκατάστασή σας.		
4.	Ήλθατε, οποτεδήποτε σε πράξη διακανονισμού, ή άλλη μορφή συμβιβασμού με τους πιστωτές σας;	<b>ΝΑΙ/ ΟΧΙ</b>
Εάν ναι, αναφέρατε πλήρεις λεπτομέρειες.		
5.	Εκκρεμούν οποιεσδήποτε ανεκτέλεστες δικαστικές αποφάσεις εναντίον σας;	<b>ΝΑΙ/ ΟΧΙ</b>
Εάν ναι, αναφέρατε πλήρεις λεπτομέρειες.		
6.	Διατελέσατε, οποτεδήποτε διοικητικός σύμβουλος σε εταιρεία, η οποία τέθηκε υπό εκκαθάριση (εκτός από περίπτωση εθελοντικής διάλυσης της από τους μετόχους της, ενόσω η εταιρεία ήταν φερέγγυα), ή υπήρξε περίπτωση διορισμού διαχειριστή στην εταιρεία αυτή από Δικαστήριο κατά την περίοδο κατά την οποία διατελέσατε διοικητικός σύμβουλος της; (ή κατά την περίοδο των έξι προηγούμενων μηνών;)	<b>ΝΑΙ/ ΟΧΙ</b>
Εάν ναι, αναφέρατε σε κάθε περίπτωση χωριστά, το όνομα της εταιρείας, τη φύση των εργασιών της, την ημερομηνία έναρξης της εκκαθάρισης της εταιρείας ή του διορισμού του διαχειριστή, το σχετικό ποσό ως αποτέλεσμα της εκκαθάρισης, όπως και το αποτέλεσμα της τρέχουσας κατάστασης της εταιρείας.		
7.	Έχετε, οποτεδήποτε, καταδικασθεί στην Κύπρο ή το εξωτερικό για αδίκημα ατιμωτικό ή που ενέχει ηθική αισχρότητα ή για οποιαδήποτε παράβαση του περί Εταιρειών Νόμου ή σας έχει επιβληθεί οποιοδήποτε	<b>ΝΑΙ/ ΟΧΙ</b>



	πρόστιμο ή άλλη ποινή από οποιαδήποτε Εποπτική Αρχή Κεφαλαιαγοράς;	
	Εάν ναι, αναφέρατε το Δικαστήριο το οποίο σας καταδίκασε ή το όνομα της Διοικητικής Αρχής που σας επέβαλε το πρόστιμο ή την ποινή, την ημερομηνία της καταδικαστικής απόφασης και πλήρεις λεπτομέρειες για το αδίκημα και την επιβληθείσα ποινή.	
8.	Έχετε, οποτεδήποτε, ευρεθεί από Δικαστήριο της Κυπριακής Δημοκρατίας ή του εξωτερικού αστικά υπεύθυνος για δόλια ή άλλη παράνομη ενέργεια έναντι της εταιρείας, ή έναντι των μετόχων της;	<b>ΝΑΙ/ ΟΧΙ</b>
	Εάν ναι, παρακαλώ αναφέρατε πλήρεις λεπτομέρειες.	
9.	Απορρίφθηκε, οποτεδήποτε, αίτηση σας προς εγγραφή σας ως μέλος οποιουδήποτε επαγγελματικού συλλόγου/σώματος στην Κύπρο ή στο εξωτερικό, έχετε επικριθεί, ή σας έχουν επιβληθεί οποιεσδήποτε πειθαρχικές ποινές από ένα τέτοιο επαγγελματικό σώμα, στο οποίο ανήκετε ή ανήκατε στο παρελθόν, ή κατείχατε στο παρελθόν πιστοποιητικό για υπό όρους άσκηση κάποιου επαγγέλματος;	<b>ΝΑΙ/ ΟΧΙ</b>
10.	Είστε σε θέση να βεβαιώσετε υπεύθυνα ότι το Εταιρικό Προφίλ/ Ερωτηματολόγιο Καταλληλότητας ημερομηνίας ..... της εταιρείας ..... περιέχει όλες τις πληροφορίες τις οποίες κατέχετε και οι οποίες θα ήταν εύλογο να γίνουν γνωστές σε επενδυτές και επαγγελματίες συμβούλους;	<b>ΝΑΙ/ ΟΧΙ</b>
11.	Έχετε, οποτεδήποτε, ευρεθεί δικαστικώς, ως ακατάλληλος να επιτελείτε τα καθήκοντα του διοικητικού συμβούλου σε εταιρεία, ή σας έχει απαγορευθεί να επιτελείτε τέτοια καθήκοντα ή να συμμετέχετε στη διοίκηση ή στη διαχείριση των υποθέσεων οποιασδήποτε εταιρείας;	<b>ΝΑΙ/ ΟΧΙ</b>
12.	Υπάρχουν οποιεσδήποτε άλλες σημαντικές πληροφορίες σε σχέση με το αξίωμα σας ως διοικητικός σύμβουλος της εταιρείας, η παράλειψη των οποίων θα είχε επίπτωση στη σημασία των πληροφοριών οι οποίες περιλαμβάνονται στη δήλωση αυτή;	<b>ΝΑΙ/ ΟΧΙ</b>

Εάν ναι, παρακαλώ αναφέρατε πλήρεις λεπτομέρειες.

Εγώ ο/η .....

της (Εταιρείας) .....

δηλώνω υπεύθυνα και εν γνώσει των συνεπειών του νόμου, ότι οι απαντήσεις σε όλα τα πιο πάνω ερωτήματα είναι αληθείς και ως εκ τούτου εξουσιοδοτώ το Χρηματιστήριο Αξιών Κύπρου να δημοσιοποιήσει κατά την απόλυτη κρίση του, εάν κρίνει τούτο σκόπιμο, οποιεσδήποτε από τις πληροφορίες οι οποίες αναφέρονται στο έντυπο αυτό προς οποιοδήποτε Μέλος του Χρηματιστηρίου Αξιών Κύπρου και/ή σε οποιοδήποτε άλλο πρόσωπο/α.

.....

**ΥΠΟΓΡΑΦΗ**

.....

**ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ**

**ΥΠΕΥΘΥΝΗ ΔΗΛΩΣΗ ΤΩΝ ΜΕΛΩΝ ΤΩΝ ΟΡΓΑΝΩΝ ΔΙΟΙΚΗΣΕΩΣ ΤΟΥ  
ΕΚΛΟΤΗ (ΤΥΠΟΣ II)**

**ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ:**

A.	<i>Απαντήστε σε όλες τις ερωτήσεις και αν η απάντησή σας είναι αρνητική, σημειώστε "όχι". Συμπληρώστε όλα τα μέρη της δήλωσης αυτής.</i>	
B.	<i>Αν ο χώρος ο οποίος παρέχεται για τη συμπλήρωση μιας παραγράφου δεν είναι αρκετός μπορείτε να επισυνάψετε οποιεσδήποτε πρόσθετες πληροφορίες σε χωριστή σελίδα, η οποία να υπογράφεται από εσάς.</i>	
1.	<p>Επίθετο και οποιοδήποτε προηγούμενο επίθετο/επίθετα:</p> <p>Όνομα/ονόματα και οποιοδήποτε προηγούμενο όνομα/ονόματα:</p> <p>Σχετικά με την αίτηση για εισαγωγή</p>	
2.	Από την ημερομηνία που υπογράψατε την υπεύθυνη δήλωση που συνάπτεται στη σχετική αίτηση:	
<p>(α) Έχει επέλθει οποιοδήποτε γεγονός που συνεπάγεται τροποποίηση ή προσθήκη στις πληροφορίες που περιέχει η πιο πάνω δήλωση σας; Εάν ναι, αναφέρατε τις πληροφορίες που έχουν μεταβληθεί, ή πρόσθετες πληροφορίες που θα πρέπει να περιληφθούν.</p> <p>(β) Έχει επέλθει οποιοδήποτε γεγονός που είναι δυνατό να επηρεάσει την εκτίμηση της αξίας των κινητών αξιών που αφορά η αίτηση; Εάν ναι, αναφέρατε το γεγονός αυτό.</p>	<p><b>ΝΑΙ/ ΟΧΙ</b></p> <p><b>ΝΑΙ/ ΟΧΙ</b></p>	
3.	<p>Είστε σε θέση να βεβαιώσετε υπεύθυνα ότι το Εταιρικό Προφίλ/Ερωτηματολόγιο Καταλληλότητας που έχετε υποβάλει, περιέχει όλες τις πληροφορίες τις οποίες κατέχετε και οι οποίες θα ήταν εύλογο να γίνουν γνωστές σε επενδυτές και επαγγελματίες συμβούλους;</p>	<b>ΝΑΙ/ ΟΧΙ</b>

Εγώ .....

του (Εκδότη) ..... δηλώνω υπεύθυνα και εν γνώσει των συνεπειών του Νόμου, ότι οι απαντήσεις σε όλα τα πιο πάνω ερωτήματα είναι αληθείς και ως εκ τούτου εξουσιοδοτώ το Χρηματιστήριο Αξιών Κύπρου να δημοσιοποιήσει κατά την απόλυτη κρίση του, εάν κρίνει τούτο σκόπιμο, οποιοσδήποτε από τις πληροφορίες οι οποίες αναφέρονται στο έντυπο αυτό προς οποιοδήποτε Μέλος του Χρηματιστηρίου Αξιών Κύπρου και/ή σε οποιοδήποτε άλλο πρόσωπο/α.

.....  
**ΥΠΟΓΡΑΦΗ**

.....  
**ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ**

## ΕΡΩΤΗΜΑΤΟΛΟΓΙΟ ΚΑΤΑΛΛΗΛΟΤΗΤΑΣ

Αίτηση για παράλληλη εισαγωγή των τίτλων νέου εκδότη που έχει εισηγμένες αξίες σε αναγνωρισμένο Χρηματιστήριο στην Κύρια/ Παράλληλη/ Εναλλακτική/ Επενδυτικών Οργανισμών/ Μεγάλων Έργων/ Ποντοπόρου Ναυτιλίας/ Ομολογιών Επιχειρήσεων \* Αγορά του Χρηματιστηρίου Αξιών Κύπρου

\* Διαγράψτε ότι δεν εφαρμόζεται

### A. ΓΕΝΙΚΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΓΙΑ ΤΟΝ ΕΚΔΟΤΗ

Όνομα Εκδότη:.....

Διεύθυνση:.....

Τηλέφωνο:.....Τηλεομοιότυπο:.....

Ηλεκτρ. Διεύθυνση:.....Ιστοσελίδα:.....

Αρ. Εγγραφής:.....Ημερ. Σύστασης:.....

Άτομο για επικοινωνία:.....

### B. ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΚΑΙ ΕΠΑΓΓΕΛΜΑΤΙΚΟΙ ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ

ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ (Να γίνει διευκρίνιση για Εκτελεστικούς, Μη Εκτελεστικούς και Ανεξάρτητους)

Όνοματεπώνυμο και διεύθυνση του Προέδρου και των Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου του εκδότη.

ΕΠΑΓΓΕΛΜΑΤΙΚΟΙ ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ:

ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ

ΕΓΓΕΓΡΑΜΜΕΝΟ ΓΡΑΦΕΙΟ

ΤΡΑΠΕΖΙΤΕΣ

ΕΛΕΓΚΤΕΣ

ΔΙΕΥΘΥΝΤΕΣ ΕΚΔΟΣΗΣ, ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ ΕΠΕΥ, ΑΝΑΔΟΧΟΙ

ΝΟΜΙΚΟΙ ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ

ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΠΟΥ ΔΙΕΝΗΡΓΗΣΑΝ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΗ ΕΜΠΕΡΙΣΤΑΤΩΜΕΝΗ ΜΕΛΕΤΗ

ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟΙ ΝΟΜΙΚΟΙ ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ ΠΟΥ ΔΙΕΝΗΡΓΗΣΑΝ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΗ ΕΜΠΕΡΙΣΤΑΤΩΜΕΝΗ ΜΕΛΕΤΗ

**Γ. ΙΣΤΟΡΙΚΟ ΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ ΤΟΥ ΕΚΔΟΤΗ**

**(1) ΙΣΤΟΡΙΚΟ**

- Να αναφερθεί η ημερομηνία ίδρυσης, αριθμός εγγραφής, ημερομηνία μετατροπής από ιδιωτική σε δημόσια, χρονική στιγμή έναρξης δραστηριοτήτων και η διάρκεια λειτουργίας (εφόσον αυτή δεν είναι αόριστη) της εταιρείας.

.....  
.....  
.....  
.....

- Ποιοι είναι οι σκοποί του εκδότη και να αναφερθεί τυχόν μεταβολή του σκοπού μέσα στην τελευταία πενταετία/ τριετία/ άλλο.

.....  
.....  
.....  
.....

- Εάν ο εκδότης ανήκει σε συγκρότημα, να δοθεί συνοπτική περιγραφή του συγκροτήματος και της θέσης που κατέχει η εταιρεία μέσα σε αυτό.

.....  
.....  
.....  
.....

- Να αναφερθεί το φορολογικό καθεστώς του εκδότη.

.....  
 .....

- Να αναφερθεί συνοπτικά η εξέλιξη του εκδότη από την ίδρυση του μέχρι σήμερα και να γίνει αναφορά σε σημαντικά γεγονότα (π.χ. εξαγορές κ.λ.π.)

.....  
 .....

- Να αναφερθεί το Χρηματιστήριο της αλλοδαπής στο οποίο είναι εισηγμένοι οι τίτλοι του εκδότη;.....  
 Να αναφερθεί η ημερομηνία έναρξης διαπραγμάτευσης καθώς και η αγορά στην οποία είναι εισηγμένοι οι τίτλοι του εκδότη.

.....  
 Συμμορφώνεται πλήρως προς τους όρους και τις προϋποθέσεις του Χρηματιστηρίου αυτού; Παρακαλώ δώστε οποιοσδήποτε πληροφορίες για το θέμα αυτό.

.....  
 .....

- Ο εκδότης συμμορφώνεται πλήρως με τις συνεχείς υποχρεώσεις του που απορρέουν από την εισαγωγή του στο Χρηματιστήριο της αλλοδαπής; Να αναφερθούν οποιοσδήποτε κυρώσεις που τυχόν επεβλήθησαν στον εκδότη λόγω μη συμμόρφωσης του με τις συνεχείς υποχρεώσεις.

.....  
 .....

- Όσον αφορά το τελευταίο οικονομικό έτος και το τρέχον να αναφερθούν (i) οι δημόσιες προσφορές εξαγοράς, τις οποίες υπέβαλαν τρίτοι για τις μετοχές του εκδότη και (ii) οι δημόσιες προσφορές εξαγοράς, τις οποίες υπέβαλε ο εκδότης για τις μετοχές μιας άλλης εταιρείας. Για τις προσφορές αυτές να αναφερθεί η τιμή ή οι όροι εξαγοράς και το αποτέλεσμα της δημόσιας προσφοράς.

.....  
 .....

**(2) ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΕΣ**

- Να δοθεί αναλυτική παρουσίαση της σημερινής δραστηριότητας που ασκεί ο εκδότης και να αναφερθεί ποιες ήταν οι κύριες δραστηριότητες της εταιρείας για τα προηγούμενα 4/3/2 της αιτήσεως έτη;

.....

.....

.....

.....

- Σε ποιο κλάδο δραστηριοποιείται ο εκδότης;

.....

.....

.....

.....

- Να αναφερθούν η θέση του εκδότη στον κλάδο καθώς και οι Κύριοι Ανταγωνιστές του (αναφορά στην πηγή από την οποία χρησιμοποιήθηκαν τα στοιχεία)

Η θέση του εκδότη στον κλάδο παρατίθεται ακολούθως:

Εταιρεία	Κύκλος Εργασιών	Κέρδη πριν τη φορολογία

Πηγή: .....

- Να αναφερθούν τα μερίδια αγοράς των πωλουμένων προϊόντων /δραστηριοτήτων του εκδότη κατά την τελευταία διετία.

.....

.....

.....

- Να δοθεί ο βαθμός ωριμότητας κλάδου, περιθώρια ανάπτυξης του και προβλέψεις για τον εκδότη.

.....

.....

.....



- Όσον αφορά εμπορικές εταιρείες, να παρουσιαστούν τα σημαντικά σημεία των συμβάσεων διανομής των προϊόντων, οι οποίες έχουν συναφθεί τον τελευταίο χρόνο και αποτελούν σημαντικό μέρος του κύκλου εργασιών τους. Ειδικότερα σε περίπτωση που η εταιρεία έχει συνάψει συμβάσεις αντιπροσώπευσης προϊόντων, παρατίθεται ο οίκος, η χώρα προέλευσης το έτος έναρξης της συνεργασίας, η διάρκεια και ο τρόπος ανανέωσης της σύμβασης και οι συνέπειες για την εταιρεία σε περίπτωση λήξης της σύμβασης καθώς και οι δυνατότητες εναλλακτικών ενεργειών.

.....

.....

.....

.....

- Αναφορά σε τυχόν εποχικότητα των πωλήσεων της εταιρείας.

.....

.....

.....

.....

- Αναφορά σε ειδικές κλαδικές / κρατικές / ή άλλες ρυθμίσεις που τυχόν ισχύουν για κάποιες κατηγορίες προϊόντων και τις πιθανές δεσμεύσεις/ επιπτώσεις τους για την εταιρεία.

.....

.....

.....

.....

- Να αναφερθεί η τοποθεσία, σπουδαιότητα των κύριων εγκαταστάσεων του εκδότη και σύντομες πληροφορίες για την ακίνητη του περιουσία (υπό κυριότητα, ή υπό μίσθωση). Ως κύρια εγκατάσταση νοείται κάθε εγκατάσταση που συμμετέχει στον κύκλο εργασιών ή στην παραγωγή σε ποσοστό πέραν του 10%.

.....

.....

.....

.....

- Να δοθούν συνοπτικές πληροφορίες για τυχόν εξάρτηση του εκδότη από δικαιώματα ευρεσιτεχνίας, άδειες εκμετάλλευσης, βιομηχανικές, εμπορικές ή οικονομικές συμβάσεις ή νέες μεθόδους κατασκευής, εφόσον

αυτοί οι παράγοντες έχουν θεμελιώδη σημασία για τη δραστηριότητα και/ή την επικερδότητα του εκδότη.

.....  
 .....  
 .....

- Να αναφερθούν στοιχεία σχετικά με την πολιτική έρευνας και ανάπτυξης νέων προϊόντων και μεθόδων κατά τη διάρκεια των τριών τελευταίων οικονομικών ετών, εάν τα στοιχεία αυτά θεωρούνται σημαντικά.

.....  
 .....  
 .....

- Να αναφερθεί κάθε δικαστική διαφορά, διαιτησία ή διακοπή των δραστηριοτήτων που δύναται να έχει ή είχε, στο πρόσφατο παρελθόν, σημαντικές επιπτώσεις στην οικονομική κατάσταση του εκδότη.

.....  
 .....  
 .....

### (3) ΑΝΑΛΥΣΗ ΚΥΚΛΟΥ ΕΡΓΑΣΙΩΝ

#### 3.1. Ανά δραστηριότητα

(σε χιλ. £)	200X	200X-1	200X-2
<b>Κύκλος Εργασιών Εξωτερικού</b>			
Βιομηχανική Δραστηριότητα			
Εμπορική Δραστηριότητα			
Παροχή υπηρεσιών			
<b>Σύνολο Κύκλου Εργασιών Εξωτερικού</b>			
% επί του Συνολικού Κύκλου Εργασιών			
<b>Κύκλος Εργασιών Εσωτερικού</b>			
Βιομηχανική Δραστηριότητα			
Εμπορική Δραστηριότητα			
Παροχή υπηρεσιών			
<b>Σύνολο Κύκλου Εργασιών Εσωτερικού</b>			
% επί του Συνολικού Κύκλου Εργασιών			
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΚΥΚΛΟΥ ΕΡΓΑΣΙΩΝ</b>			

## 3.2 Ανά κατηγορία προϊόντος:

Κύκλος Εργασιών (χιλ. €)	200X	200X-1	200X-2	Ποσοστό (%) 200X-2
Προϊόντα – Υπηρεσίες				
Κατηγορία 1				
Κατηγορία 2				
.....				
<b>Σύνολο Κύκλου Εργασιών</b>				

## 3.3 Ανά γεωγραφική αγορά

**(4) ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΟΙ ΚΙΝΔΥΝΟΙ – ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΗ ΚΑΛΥΨΗ**

- Να γίνει εκτενής αναφορά στους παράγοντες επικινδυνότητας οι οποίοι είναι ειδικοί για την εταιρεία και τον κλάδο της επιχειρηματικής της δραστηριότητας και οι οποίοι δύνανται να μεταβάλουν την έκδοση ψηλού κινδύνου.

.....  
 .....  
 .....  
 .....

- Να αναφερθεί κατά πόσο υπάρχει επαρκής ασφαλιστική κάλυψη του εκδότη.

.....  
 .....  
 .....

**Δ. ΕΞΕΛΙΞΗ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ ΚΑΙ ΔΙΑΣΠΟΡΑ****(1) ΕΞΕΛΙΞΗ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ**

- Να γίνει αναφορά στο ύψος του εκδοθέντος κεφαλαίου, αριθμό και κατηγορίες των μετοχών που το αντιπροσωπεύουν και κύρια χαρακτηριστικά τους. Επίσης να αναφερθεί το μέρος του εκδοθέντος κεφαλαίου που δεν έχει ακόμα καταβληθεί, ο αριθμός ή συνολική ονομαστική αξία και το είδος των μετοχών που δεν έχουν πλήρως αποπληρωθεί με ανάλυση, όπου εφαρμόζεται, του βαθμού που αυτές έχουν αποπληρωθεί. (Να αναφερθούν όλες οι κατηγορίες αξιών που ο εκδότης εκδωσε ή είναι υποχρεωμένος να εκδώσει).

.....  
 .....  
 .....

- Να δοθεί περιληπτική περιγραφή των κατά τα τρία τελευταία οικονομικά έτη μεταβολών του ύψους του εκδοθέντος κεφαλαίου και/ή του αριθμού και κατηγοριών μετοχών που το αντιπροσωπεύουν.

.....  
 .....  
 .....

## (2) ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΚΔΟΣΗΣ

Εγκεκριμένο μετοχικό κεφάλαιο (σε αριθμό μετοχών και χρηματική αξία)	
Εκδομένο μετοχικό κεφάλαιο εισηγμένο στο Χρηματιστήριο της αλλοδαπής (σε αριθμό μετοχών και χρηματική αξία)	
Ονομαστική αξία μετοχής	
Εκδομένο μετοχικό κεφάλαιο που θα εισαχθεί στο ΧΑΚ (σε αριθμό μετοχών και £)	
<u>Έκδοση Νέων μετοχών</u>	
Ιδιωτική Τοποθέτηση	
Δημόσια Εγγραφή	
Σύνολο νέων Μετοχών <sup>1</sup>	
<u>Πώληση Υφιστάμενων μετοχών (αν εφαρμόζεται)</u>	
Ιδιωτική Τοποθέτηση	
Δημόσια Εγγραφή	
<b>Σύνολο μετοχών μετά την έκδοση</b>	

1. Τα πιο πάνω στοιχεία θα πρέπει να δοθούν σε κυπριακές λίρες και στο νόμισμα της αλλοδαπής χώρας.
2. Σε περίπτωση έκδοσης μετοχών διαφόρων κατηγοριών (κοινές, προνομιούχες, κ.λπ.) παρατίθεται η σχετική ανάλυση.
3. Αναφορά στα άτομα που θα διατεθούν οι μετοχές της Ιδιωτικής Τοποθέτησης και σε ποια τιμή.
4. Αν ο εκδότης θα προβεί σε εισαγωγή οποιωνδήποτε παραγώγων όπως δικαιώματα αγοράς μετοχών, δικαιώματα προαίρεσης κλπ, να περιληφθούν τα κύρια χαρακτηριστικά τους (π.χ. αριθμός/ ποσότητα, όροι έκδοσης, αναλογία έκδοσης, συνολικό ποσοστό στο εκδομένο μετοχικό κεφάλαιο του εκδότη, κλπ). Αριθμός δικαιωμάτων, μετατρέψιμων/ ανταλλάξιμων ομολογιών με δικαιώματα, με αναφορά στους όρους και τους τρόπους μετατροπής, ανταλλαγής ή εγγραφής.
5. Αναφορά των σχεδίων συμμετοχής του προσωπικού στο κεφάλαιο του εκδότη.
6. Εφόσον είναι γνωστές να αναφερθούν ημερομηνίες κατά τις οποίες θα είναι ανοικτοί οι κατάλογοι για εγγραφή στην έκδοση.

7. Εφόσον είναι γνωστές να αναφερθούν ημερομηνίες κατά τις οποίες οι νέες μετοχές θα εισαχθούν στο Χρηματιστήριο.
8. Αν η δημόσια ή ιδιωτική έκδοση ή τοποθέτηση έγιναν ή γίνονται συγχρόνως στις αγορές διαφόρων κρατών, για ορισμένες από τις οποίες έχει προκρατηθεί ένα μέρος να αναφερθεί το μέρος αυτό.
9. Πληροφορίες για τον τρόπο παραχώρησης των μετοχών ο οποίος θα χρησιμοποιηθεί σε περίπτωση υπερκάλυψης της έκδοσης.

### (3) ΔΙΑΣΠΟΡΑ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

- Ποιο είναι το μεγαλύτερο ποσοστό άμεσης και έμμεσης συμμετοχής μετόχου στο μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας;  
.....  
.....
- Πόσο ποσοστό του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας είναι διεσπαρμένο στο ευρύ κοινό;.....
- Από πόσα φυσικά και νομικά πρόσωπα αποτελείται το ευρύ κοινό στο οποίο είναι διεσπαρμένο το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας;  
.....  
.....
- Εάν η εταιρεία αιτείται εισαγωγή των τίτλων της στην Κύρια Αγορά, παρακαλώ απαντήστε πόσα νομικά και φυσικά πρόσωπα από το ευρύ κοινό στο οποίο είναι διεσπαρμένο το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας κατέχουν ποσοστό αξιών που υπερβαίνει το 2% του συνόλου των μετοχών της εταιρείας;  
.....  
.....

Αναλυτικά η διασπορά του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας έχει ως εξής:

	Αριθμός Μετόχων (όπου εφαρμόζεται)	Αριθμός Μετοχών (άμεση και έμμεση)	Ποσοστό (%)
Πρόεδρος			
Μέλη Διοικητικού Συμβουλίου			
Γενικός Διευθυντής			

Γραμματέας			
Ελεγκτές			
Αγορά Ιδίων Μετοχών	-		
Ταμείο Προνοίας Υπαλλήλων			
Κύριοι Μέτοχοι άνω του 5%			
<b>Σύνολο</b>			
Υπάλληλοι της εκδότριας			
<b>Διασπορά στο ευρύ κοινό</b>			
<b>Σύνολο Μετοχικού Κεφαλαίου</b>			
Φυσικά και Νομικά Πρόσωπα με ποσοστό κατοχής του κάθε μετόχου ξεχωριστά να μην υπερβαίνει το 2% των μετοχών.			
Ολικό (Φυσικά και Νομικά Πρόσωπα)			100%

Παρατηρήσεις:.....  
.....

Με βάση τα πιο πάνω στοιχεία, σε περίπτωση που δεν πληρείται η απαιτούμενη διασπορά για εισαγωγή σε μία από τις Αγορές του Χρηματιστηρίου, πώς προτιθέστε να αποκτήσετε το απαιτούμενο ποσοστό;

.....  
.....  
.....

#### **E. ΚΥΡΙΟΙ ΜΕΤΟΧΟΙ**

(κατά την ημερομηνία του παρόντος Ερωτηματολογίου Καταλληλότητας)

ΜΕΤΟΧΟΣ	ΠΡΙΝ ΤΗΝ ΑΥΞΗΣΗ				ΜΕΤΑ ΤΗΝ ΑΥΞΗΣΗ			
	ΑΜΕΣΑ	ΕΜΜΕΣΑ	ΣΥΝΟΛΟ		ΑΜΕΣΑ	ΕΜΜΕΣΑ	ΣΥΝΟΛΟ	
			ΜΕΤΟΧΕΣ	%			ΜΕΤΟΧΕΣ	%
Μέτοχος Α								
Μέτοχος Β								
Ευρύ κοινό								
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>								

## Επισημάνσεις:

1. Να αναφερθεί και ο συνολικός αριθμός μετοχών που κατέχουν τα μέλη του ΔΣ και τα ανώτατα διευθυντικά στελέχη της εταιρείας.
2. Σε περίπτωση ύπαρξης υφιστάμενης διασποράς ή σημαντικών μεταβολών στη μετοχική σύνθεση την τελευταία διετία, παρατίθεται αναλυτική πληροφόρηση (μεταβιβάσεις, τιμές των μεταβιβάσεων, διαδικασία που ακολουθήθηκε).
3. Σε περίπτωση διενέργειας της δημόσιας εγγραφής με πώληση υφισταμένων μετοχών, να αναφερθούν τα ονόματα και ο αριθμός των μετοχών που θα διαθέσει ο κάθε βασικός μέτοχος.

Σε περίπτωση προέγκρισης της αίτησης της εταιρείας για εισαγωγή των τίτλων της στην Κύρια Αγορά, θα είναι πρόθυμοι οι μέτοχοι που κατέχουν ποσοστό μεγαλύτερο του 5% του μετοχικού κεφαλαίου να δώσουν δεσμευτική δήλωση περί των προθέσεων τους αναφορικά με τη διάθεση των μετοχών που κατέχουν, για το αμέσως μετά την εισαγωγή έτος;

.....  
 .....  
 .....

## ΣΤ. ΣΤΟΧΟΙ – ΠΡΟΟΠΤΙΚΕΣ – ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΟ ΣΧΕΔΙΟ – ΑΝΤΛΗΣΗ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

### (1) ΣΤΟΧΟΙ – ΠΡΟΟΠΤΙΚΕΣ – ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΟ ΣΧΕΔΙΟ

Αναφορά στους στόχους, προοπτικές και στην επιχειρηματική στρατηγική της εκδότριας εταιρείας για τα επόμενα 3 χρόνια. Να περιληφθεί επιχειρηματικό επενδυτικό σχέδιο όπου θα αναλύεται η πορεία της εταιρείας για το τρέχον έτος και για τα επόμενα τρία χρόνια του τρέχοντος έτους, σχετικά με τις μελλοντικές επενδύσεις που αναμένει να διενεργήσει ο εκδότης και το χρονοδιάγραμμα υλοποίησής τους, διευκρινίζοντας, σε συγκεκριμένες αναφορές στις συνθήκες της αγοράς και άλλων παραγόντων εάν υπάρχουν, τις περιπτώσεις όπου οι επενδύσεις αυτές δε θα διενεργηθούν άμεσα. Να γίνεται επίσης αναλυτική περιγραφή των μέσων που προτίθεται να χρησιμοποιήσει για την επίτευξη των αναπτυξιακών της στόχων. Στο σχέδιο θα πρέπει να ετεξηγούνται με λεπτομέρεια βραχυχρόνιοι και

μακροχρόνιοι στόχοι, στρατηγική και προοπτικές της εταιρείας ως επίσης και η επενδυτική της πολιτική.

**(2) ΠΑΡΟΥΣΙΑΣΗ ΠΡΟΟΡΙΣΜΟΥ ΑΠΟ ΤΗΝ ΑΝΤΛΗΣΗ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΜΕΣΩ ΤΗΣ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΕΓΓΡΑΦΗΣ (εάν υφίσταται)**

Πώς προορίζεται να χρησιμοποιηθούν τα αντληθέντα κεφάλαια;

<b>Αντληθέντα κεφάλαια (€)</b>	
Ιδιωτική Τοποθέτηση	
Δημόσια Εγγραφή	
Σύνολο	

**(3) ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ**

- Να δοθεί περιγραφή των κυριότερων επενδύσεων, συμπεριλαμβανομένων των δικαιωμάτων σε άλλες επιχειρήσεις, όπως μετοχές, μερίδια, ομολογίες, που πραγματοποιήθηκαν κατά τα τρία τελευταία οικονομικά έτη και κατά τους προηγούμενους μήνες του τρέχοντος οικονομικού έτους.

.....  
 .....  
 .....

- Να δοθούν στοιχεία σχετικά με τις κυριότερες μελλοντικές επενδύσεις του εκδότη για την πραγματοποίηση των οποίων έχουν αναλάβει οριστική υποχρέωση τα όργανα διοικήσεως του, με εξαίρεση τα συμφέροντα που πρόκειται να αποκτηθούν σε άλλες επιχειρήσεις.

.....  
 .....  
 .....

**Z. ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ – ΟΡΓΑΝΩΤΙΚΗ ΔΟΜΗ**

- Να γίνει παρουσίαση της σύνθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου, αναλυτικό βιογραφικό, ηλικία και θέση που κατέχουν στην οργανωτική δομή της Εταιρείας.

.....  
 .....  
 .....

- Αναφορά σε τυχόν παραιτήσεις, αντικαταστάσεις μελών του Δ.Σ κλπ την τελευταία διετία και αιτιολόγηση.



- .....
- .....
- .....
- Να αναφερθεί ο βαθμός συγγένειας μεταξύ των μελών του Δ.Σ. και των κύριων μετόχων.
- .....
- .....
- .....

- Να αναφερθεί η συμμετοχή των μελών του ΔΣ στην οργανωτική δομή ή στα Δ.Σ. άλλων εταιριών του Ομίλου.

Όνοματεπώνυμο	Θέση	Συμμετοχή σε άλλες εταιρείες (επωνυμία - %-Θέση)	Αντικείμενο εργασιών εταιριών στις οποίες συμμετέχουν

Η αντίστοιχη πληροφόρηση όσον αφορά συμμετοχή σε άλλες εταιρείες αναφέρεται και για τους βασικούς μετόχους της εταιρείας.

- Ημερομηνία εκλογής του Διοικητικού Συμβουλίου.
- .....

- Να αναφερθούν οι αμοιβές και τα ωφελήματα σε είδος που παρασχέθηκαν για το τελευταίο οικονομικό έτος, ασχέτως αιτίας, με χρέωση του λογαριασμού των γενικών εξόδων ή του λογαριασμού διανομής κερδών στα μέλη των οργάνων διοικήσεως, διεύθυνσης ή εποπτείας του εκδότη. Τα ποσά αυτά πρέπει να εμφανίζονται συνολικά για κάθε κατηγορία οργάνων.
- .....
- .....
- .....

- Περιγραφή όλων των σημαντικών συναλλαγών που έγιναν ή έχει συμφωνηθεί να πραγματοποιηθούν μεταξύ του εκδότη και των μελών των οργάνων διοίκησης, διεύθυνσης ή εποπτείας ή οποιονδήποτε μέτοχο που κατέχει ποσοστό μεγαλύτερο του 5% του εκδοθέντος κεφαλαίου ή συνδεδεμένων με αυτούς προσώπων.
- .....
- .....



Χρηματοοικονομικοί Δείκτες (χιλ. £)	200X-5	200X-4	200X-3	200X-2	200X-1
Ποσοστό Μεικτού Κέρδους (Gross Profit Margin)					
Ποσοστό Καθαρού Κέρδους (Net Profit Margin)					

Επισημάνσεις

1. Αναφορά σε σημαντικές διακυμάνσεις από έτος σε έτος στα οικονομικά μεγέθη με σχετική επεξήγηση.
2. Αναφορά σε λογιστικούς χειρισμούς που επηρέασαν σημαντικά τα αποτελέσματα του τελευταίου οικονομικού έτους.
3. Να αναφερθεί ο μέσος όρος του περιθωρίου καθαρού κέρδους του κλάδου που δραστηριοποιείται η εταιρεία (αναφορά στην πηγή).
4. Αναφορά σε ύπαρξη τυχόν εκτάκτων ή μη λειτουργικών εσόδων-εξόδων, που δεν έχουν σχέση με την κύρια δραστηριότητα της εταιρείας.
5. Σε περίπτωση που έχουν εγκριθεί τα εξαμηνιαία αποτελέσματα της εταιρείας, να περιληφθούν.

## (2) ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ

(χιλ.£)	200X-5	200X-4	200X-3	200X-2	200X-1
Μη κυκλοφορούν ενεργητικό					
Κυκλοφορούν ενεργητικό:					
• Αποθέματα					
• Χρεώστες					
• Μετρητά στην τράπεζα και στο ταμείο					
<b>Σύνολο Ενεργητικού</b>					
<b>Κεφάλαιο και αποθεματικά:</b>					
Μετοχικό Κεφάλαιο					
Αποθεματικά					
<b>Συμφέρον μειονότητας</b>					
<b>Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις</b>					
<b>Τρέχουσες υποχρεώσεις</b>					
<b>Σύνολο Κεφαλαίου μετόχων και υποχρεώσεων</b>					
<b>Χρηματοοικονομικοί Δείκτες (χιλ. £)</b>	<b>200X-5</b>	<b>200X-4</b>	<b>200X-3</b>	<b>200X-2</b>	<b>200X-1</b>
Σχέση δανείων προς ίδια κεφάλαια (Gearing ratio)					
Αναλογία τρέχουσας ρευστότητας (Κυκλοφορούν ενεργητικό / Τρέχουσες υποχρεώσεις)					
Αριθμοδείκτης Άμεσης Ρευστότητας (Quick Ratio) (Κυκλοφορούν ενεργητικό – Αποθέματα / Τρέχουσες υποχρεώσεις)					
Αριθμοδείκτης Χρεωστών (Εμπορικοί Χρεώστες / Πωλήσεις)					
Αριθμοδείκτης Πιστωτών (Εμπορικοί Πιστωτές / Κόστος Πωλήσεων)					

## Επισημάνσεις

1. Αναφορά σε σημαντικές διακυμάνσεις από έτος σε έτος στα οικονομικά μεγέθη με σχετική επεξήγηση.
2. Αναφορά σε λογιστικούς χειρισμούς που επηρέασαν σημαντικά τα αποτελέσματα του τελευταίου οικονομικού έτους.
3. Σε περίπτωση που έχουν εγκριθεί τα εξαμηνιαία αποτελέσματα της εταιρείας, να περιληφθούν.

**(3) ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ**

• Να επισυναφθούν οι οικονομικές καταστάσεις για τα πέντε τελευταία οικονομικά έτη.

• Από πότε η εταιρεία λειτουργούσε κανονικά και είχε συναφείς δραστηριότητες με βάση τις οποίες ετοιμάζει ετήσιους ελεγμένους λογαριασμούς;

.....

.....

.....

• Ο εκδότης διαθέτει Τμήμα Λογιστηρίου (1 εγκεκριμένο λογιστή, μέλος του Συνδέσμου Εγκεκριμένων Λογιστών ή ισοδύναμου ανάλογου επαγγελματικού σώματος);

Αν ΝΑΙ, να δοθεί το όνομα του

.....

.....

• Ποια ήταν η καθαρή θέση του εκδότη για το αμέσως πριν την εισαγωγή οικονομικό έτος;

.....

.....

• Να αναφερθεί το κεφάλαιο κίνησης του εκδότη για το οικονομικό έτος που έληξε στις ηη/μμ/εε.

.....

.....

• Οι οικονομικές καταστάσεις του εκδότη έχουν συνταχθεί κατά τις διατάξεις:

(i) του περί Εταιρειών Νόμου που αφορούν τις οικονομικές καταστάσεις των εταιρειών ή κατά τις αντίστοιχες διατάξεις του εθνικού

δικαίου του κράτους-μέλους στο οποίο έχει συσταθεί ο εκδότης ή κατά τις διατάξεις τρίτου κράτους στο οποίο έχει συσταθεί ο εκδότης οι οποίες πρέπει να είναι ισοδύναμες των αντίστοιχων της Δημοκρατίας και σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς ή κατά άλλο τύπο που καθορίζεται με απόφαση του Συμβουλίου.

.....

.....

(ii) έχουν ελεγχθεί από αναγνωρισμένο ελεγκτικό οίκο, σύμφωνα με τα Διεθνή Ελεγκτικά Πρότυπα;

.....

.....

(iii) παρέχουν αληθινή και δίκαιη εικόνα της περιουσίας, της οικονομικής καταστάσεως και των αποτελεσμάτων του εκδότη, συμπεριλαμβανομένων της χρηματοοικονομικής επίδοσης και των ταμειακών ροών της;

.....

.....

• Όσον αφορά τα τριμηνιαία αποτελέσματα:

(i) Έχει υποβληθεί εκ μέρους του εκδότη τριμηνιαία αποτελέσματα σύμφωνα με το ΔΛΠ 34 μέσα σε δύο μήνες από τη λήξη της περιόδου στην οποία αυτά αναφέρονται

.....

.....

(ii) Εάν δεν έχουν εκδοθεί τριμηνιαία αποτελέσματα και ο εκδότης επιδιώκει την εισαγωγή του στην Κύρια Αγορά/ Κατηγορία του ΧΑΚ, βεβαιώνει ότι με την κατάταξη του σ' αυτήν, θα εκδίδει τριμηνιαία αποτελέσματα σύμφωνα με την Απόφαση του Συμβουλίου

.....

.....

• Να γίνει αναφορά κατά πόσο στην τελευταία έκθεση ελεγκτών της εταιρείας εκφράζεται οποιαδήποτε επιφύλαξη ή δήλωση αδυναμίας έκφρασης γνώμης ή ουσιαστική αβεβαιότητα ή επισύρεται η προσοχή των επενδυτών (Qualification on the auditors' report); Να γίνουν οι ανάλογες αναφορές.

Αν ΝΑΙ, παρακαλείστε όπως επεξηγήσετε

- .....
- .....
- .....
- Ο εκδότης έχει υποβάλει τους λογαριασμούς του στον Έφορο Φόρου Εισοδήματος της αλλοδαπής χώρας; Αν ΟΧΙ, παρακαλείστε όπως επεξηγήσετε.
- .....
- .....
- .....

## **I. ΑΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ**

Να αναφερθεί η τιμή διάθεσης προς το κοινό και η μεθοδολογία που χρησιμοποιήθηκε για τον καθορισμό της τιμής έκδοσης.

	Ανώτατο Όριο	Κατώτατο Όριο
<b>ΜΕΓΕΘΗ ΕΚΔΟΤΗ</b>		
Λογιστική αξία μετοχής 31/12/XX		
Κέρδη πριν τη φορολογία XXXX/ μετοχή		
Κέρδη μετά τη φορολογία XXXX/ μετοχή		
<b>Τιμή Έκδοσης προς Λογιστική Αξία Μετοχής (P/BV)</b>		
<b>Τιμή Έκδοσης προς κέρδη ανά μετοχή (P/E)</b>		
<b>Εκτιμώμενο Εύρος Τιμής Διάθεσης</b>		
<b>Τιμή διάθεσης προς το κοινό</b>		

<b>Πρόσφατα Εισαχθείσες Εταιρείες στον ίδιο κλάδο</b>	<b>Ημερομηνία Εισαγωγής</b>	<b>P/E</b>
Εταιρεία Α		
Εταιρεία Β		

### **Σχόλια:**

1. Να δικαιολογηθούν τυχόν αποκλίσεις του P/E σε σχέση με τα P/E των εταιρειών που συμμετέχουν στο χρηματιστηριακό κλάδο που ανήκει η εταιρεία, καθώς και των πρόσφατα εισηγμένων εταιρειών του κλάδου της εκδότριας εταιρείας.
2. Να αναφερθεί η πηγή από την οποία προέρχονται τα στοιχεία σχετικά με τα P/E των εισηγμένων εταιρειών του κλάδου της εκδότριας εταιρείας.
3. Η σχέση P/E σε ενοποιημένη βάση, για το έτος XXXX, έχει υπολογιστεί με βάση τον αριθμό μετοχών μετά την παρούσα αύξηση μετοχικού κεφαλαίου.
4. Η λογιστική αξία της μετοχής υπολογίστηκε με βάση τον αριθμό των μετοχών της XX/XX/XX προσαρμοσμένο για τη μεταβολή της ονομαστικής αξίας.

**ΙΑ. ΆΛΛΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΓΙΑ ΤΟΥΣ ΤΙΤΛΟΥΣ ΤΟΥ ΕΚΔΟΤΗ**

**• Ελεύθερη Μεταβίβαση**

Υπάρχει οποιοσδήποτε περιορισμός για τη μεταβίβαση τίτλων από οποιοδήποτε μέτοχο της εταιρείας σε άλλο; Υπάρχουν συμφωνίες που δυνατόν να περιορίζουν την ελεύθερη μεταβίβαση;  
Αν ναι, παρακαλώ όπως επισυναφθούν τα αντίγραφα στο ΧΑΚ.

.....  
.....  
.....

• Η εταιρεία έχει παραχωρήσει ειδικά δικαιώματα σε οποιονδήποτε μέτοχο; Υπάρχουν σημαντικές συμφωνίες με τα όργανα διοίκησης ή με μεγαλομετόχους και με συνδεδεμένα με αυτά άτομα; Αν ναι, τότε να επισυναφθούν οι συμφωνίες αυτές.

.....  
.....  
.....

• Προκειμένου περί μετοχών, ο εκδότης διασφαλίζει ότι οποιαδήποτε μελλοντική έκδοση θα προσφέρεται αρχικά στους υφιστάμενους μετόχους ανάλογα του ποσοστού που ο κάθε ένας κατέχει στο κεφάλαιο του εκδότη, εκτός εάν με ειδικό ψήφισμα τους οι μέτοχοι αποφασίσουν διαφορετικά;

.....  
.....  
.....

• Οι τίτλοι που προτείνονται για εισαγωγή είναι πλήρως αποπληρωμένοι;

.....  
.....

**• Μερισματική Πολιτική**

Να αναφερθεί η ημερομηνία έναρξης απόδοσης σε μέρισμα καθώς και η μερισματική πολιτική που ακολουθεί ο εκδότης.

.....  
.....  
.....

• **Φορολογικό Καθεστώς**

Να αναφερθούν τα είδη των φορολογικών κρατήσεων στην πηγή στα εισοδήματα από μετοχές, τα οποία πραγματοποιούνται στη χώρα προέλευσης και/ή στη χώρα εισαγωγής στο χρηματιστήριο.

.....

.....

Ο εκδότης έχει αναλάβει την ευθύνη παρακράτησης στην πηγή;

.....

.....

**IV. ΆΛΛΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΓΙΑ ΤΟΝ ΕΚΔΟΤΗ**

• **Αναμενόμενη Χρηματιστηριακή Αξία (διαγράψετε ότι δεν ισχύει)**

Η αναμενόμενη χρηματιστηριακή αξία των υπό εισαγωγή αξιών ανέρχεται σε £..... και τα ίδια κεφάλαια το έτος που έληξε στις ηη/μμ/εε ανέρχονται σε £.....

Αριθμός μετοχών: .....

Τιμή έκδοσης: £ .....

Μέση τιμή διαπραγμάτευσης στο Χρηματιστήριο της αλλοδαπής κατά το τελευταίο εξάμηνο που προηγείται της αίτησης : .....

ή

Η αναμενόμενη χρηματιστηριακή αξία δεν είναι δυνατόν να εκτιμηθεί, αλλά η εταιρεία διατηρεί για τα έτη 200X και 200X ίδια κεφάλαια που ανέρχονται σε £..... και £..... αντίστοιχα.

.....

.....

• **Κώδικας Εταιρικής Διακυβέρνησης**

i) Η εταιρεία εφαρμόζει τον Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης;

- Πλήρως

- Μερικώς

- Καθόλου



- ii) Σε περίπτωση που εφαρμόζει μερικώς τον Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης, να αναφερθούν οι πρόνοιες του Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης που δεν εφαρμόζονται.
- .....
- .....
- .....

Η σχετική Έκθεση Περί Εταιρικής Διακυβέρνησης για το τελευταίο οικονομικό έτος καθώς επίσης και το εγχειρίδιο διαδικασιών (manual) της εταιρείας για τον Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης, στο οποίο είναι καταγραμμένες οι εσωτερικές διαδικασίες που ακολουθούνται από τον εκδότη για σκοπούς εφαρμογής του Κώδικα, θα πρέπει να υποβληθούν στο Χρηματιστήριο σε περίπτωση προέγκρισης της αίτησης της εταιρείας ως επισυναπτόμενο στο Εταιρικό Προφίλ.

**• Λειτουργός Συμμόρφωσης**

Σε ποιον θα ανατεθούν καθήκοντα Λειτουργού Συμμόρφωσης για χρηματιστηριακά θέματα;

.....

**• Ιστοσελίδα στο Διαδίκτυο**

Ο εκδότης διατηρεί ελεύθερα προσβάσιμη ιστοσελίδα στο διαδίκτυο στην οποία θα δημοσιεύονται οποιαδήποτε στοιχεία/ πληροφορίες που ανακοινώνονται στο Χρηματιστήριο, σύμφωνα με τις προβλεπόμενες σχετικές υποχρεώσεις τους στους Χρηματιστηριακούς Κανονισμούς;

Στοιχεία Ιστοσελίδας (website):.....

Ηλεκτρονικό ταχυδρομείο (email address):.....

**• Ανεξάρτητοι εμπειριστατωμένοι έλεγχοι**

Να περιληφθούν τα συμπεράσματα του ανεξάρτητου νομικού και ελεγκτικού οίκου από τους ελέγχους στους οποίους έχουν προβεί.

.....

.....

.....

**• Κεντρικό Αποθετήριο και Μητρώο**

Ο εκδότης είναι έτοιμος και ικανός να παραδώσει το Μητρώο του στο Κεντρικό Αποθετήριο και Μητρώο και να ανταποκριθεί σε οποιαδήποτε υποχρέωση του κατά την ανάληψη ή κατά την στην συνέχεια τήρηση του Μητρώου ή των Μητρώων των εγγεγραμμένων κατόχων των αξιών του;

.....  
.....  
.....

**Το Συμβούλιο του Χρηματιστηρίου έχει την ευχέρεια να ζητήσει επιπρόσθετα στοιχεία ή πληροφορίες ή διευκρινίσεις.**

**Εγώ ο/η ..... (όνομα) και (ιδιότητα) ..... του εκδότη ....., δηλώνω υπεύθυνα και εν' γνώσει των συνεπειών του Νόμου, ότι οι απαντήσεις σε όλα τα πιο πάνω ερωτήματα είναι αληθείς.**

**Υπογραφή**

.....

**Πρόεδρος/Μέλος Δ.Σ./ Γραμματέας της εκδότριας εταιρείας**

**ΠΡΟΣΘΕΤΕΣ ΕΙΔΙΚΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΓΙΑ ΕΙΣΑΓΩΓΗ ΑΞΙΩΝ**  
**ΣΤΗΝ ΑΓΟΡΑ ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΩΝ ΟΡΓΑΝΙΣΜΩΝ**

**1. Αναμενόμενη Χρηματιστηριακή Αξία**

Η αναμενόμενη χρηματιστηριακή αξία των υπό εισαγωγή αξιών ανέρχεται σε £..... και τα ίδια κεφάλαια το έτος που έληξε στις ηη/μμ/εε ανέρχονται σε £....., αριθμός που υπερβαίνει το 90% της υπολογιζόμενης χρηματιστηριακής τους αξίας.

Αριθμός μετοχών: .....

Τιμή έκδοσης: £ .....

**2. Ανεξάρτητος διαχειριστής Επενδύσεων**

Η διαχείριση των επενδύσεων του εκδότη έχει ανατεθεί στον.....  
 Σύντομη αναφορά στους όρους και τη διάρκεια διορισμού του καθώς και την αμοιβή και τον τρόπο υπολογισμού. Να αναφερθούν οι Διοικητικοί Σύμβουλοι του διαχειριστή επενδύσεων.

**3. Σχέσεις Οργάνων Διοίκησης με Διαχειριστή Επενδύσεων**

Να αναφερθεί οποιαδήποτε σχέση μεταξύ των οργάνων διοίκησης και των επαγγελματικών συμβούλων του εκδότη σε σχέση με τον Διαχειριστή Επενδύσεων.

.....  
 .....  
 .....  
 .....

**4. Δραστηριότητες**

Να αναφερθούν οι επενδύσεις του επενδυτικού Οργανισμού (κινητές αξίες, χρηματιστήριο διαπραγμάτευσης, ρευστά διαθέσιμα, πιστωτικά ιδρύματα που είναι κατατεθειμένα σε πίστη).

.....  
 .....  
 .....  
 .....

**5. Νεοσυσταθείς Επενδυτικός Οργανισμός**

Να αναφερθεί η επενδυτική πολιτική του επενδυτικού Οργανισμού. Συνάδει με τα αναφερόμενα στην παράγραφο 6 πιο κάτω; Προτίθεται ο επενδυτικός Οργανισμός ότι η επενδυτική πολιτική του θα παραμείνει αμετάβλητη για διάστημα τριών τουλάχιστον ετών από της εισαγωγής της στο Χρηματιστήριο;

.....  
.....  
.....  
.....

Σημείωση:

Νεοσυσταθείς Οργανισμός θεωρείται οποιοσδήποτε οργανισμός που δεν έχει ετοιμάσει ελεγμένους λογαριασμούς, δε λειτουργούσε κανονικά και δεν είχε συναφείς δραστηριότητες τουλάχιστον κατά τα δύο προηγούμενα έτη της εισαγωγής.

**6. Επενδυτικό Πρόγραμμα**

Όσον αφορά το επενδυτικό πρόγραμμα, ο επενδυτικός οργανισμός θα πρέπει να διασφαλίζει ότι τηρεί τις πρόνοιες της Παραγράφου 3.5.2 του Κεφαλαίου 3.5 Επενδυτικοί Οργανισμοί και συμμορφώνεται με τις συνεχείς υποχρεώσεις που αναφέρονται στην Παράγραφο 5.3.4 των Συνεχών Υποχρεώσεων της Αγοράς Επενδυτικών Οργανισμών όπως έχουν αποφασιστεί από το Συμβούλιο του Χρηματιστηρίου.

**ΠΡΟΣΘΕΤΕΣ ΕΙΔΙΚΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΓΙΑ ΕΙΣΑΓΩΓΗ ΑΞΙΩΝ**  
**ΣΤΗΝ ΑΓΟΡΑ ΜΕΓΑΛΩΝ ΕΡΓΩΝ**

**1. Αναμενόμενη Χρηματιστηριακή Αξία**

Η αναμενόμενη χρηματιστηριακή αξία των υπό εισαγωγή μετοχών ανέρχεται σε £..... και τα ίδια κεφάλαια το έτος που έληξε στις ηη/μμ/εε ανέρχονται σε £....., που δεν υπολείπονται της ονομαστικής αξίας κεφαλαίου κατά ποσοστό μεγαλύτερο του 20%.

Αριθμός μετοχών: .....

Τιμή έκδοσης: £ .....

**ή**

Η αναμενόμενη χρηματιστηριακή αξία δεν είναι δυνατόν να εκτιμηθεί, αλλά η εταιρεία διατηρεί ίδια κεφάλαια που ανέρχονται σε £..... και η ονομαστική αξία των μετοχών ανέρχεται σε £..... που δεν υπερβαίνει κατά ποσοστό μεγαλύτερο του 20% το ποσό των ιδίων κεφαλαίων.

Παρατηρήσεις:.....  
 .....  
 .....  
 .....

**2. Εμπορική Εκμετάλλευση/ Δικαίωμα Ευρεσιτεχνίας/ Δικαίωμα Πνευματικής Ιδιοκτησίας**

Να αναφερθούν οι δραστηριότητες της εταιρείας που συνίστανται στην εκτέλεση και εμπορική εκμετάλλευση έργου το οποίο της έχει ήδη ανατεθεί ή δικαιώματος ευρεσιτεχνίας ή δικαιώματος πνευματικής ιδιοκτησίας το οποίο απέκτησε ή του οποίου έχει διασφαλίσει την απόκτηση. Να αναφερθούν στοιχεία για τα δικαιώματα.

.....  
 .....  
 .....  
 .....

3. **Διεξαγωγή έρευνας σκοπιμότητας**

Να δοθούν στοιχεία για έρευνα σκοπιμότητας και βιωσιμότητας και ενδελεχούς και εμπειριστατωμένης χρηματοοικονομικής μελέτης, για το έργο ή την απόκτηση του δικαιώματος.

.....  
 .....  
 .....

4. **Ειδικά στελεχωμένο προσωπικό**

Να αναφερθεί ο αριθμός καθώς και τα προσόντα των προσώπων με ειδική επιστημονική και τεχνική κατάρτιση, γνώση και εμπειρία σε θέματα τεχνικής κατασκευής, οικονομικής διαχείρισης, παραγωγής ή εμπορίας ανάλογα με την περίπτωση προς επιτυχή αποπεράτωση και προσοδοφόρο λειτουργία του έργου.

.....  
 .....  
 .....

5. **Πρόσωπα που κατέχουν 50% του απαιτούμενου κεφαλαίου**

Τι ποσοστό του απαιτούμενου κεφαλαίου της εκδότριας έχει αντληθεί ή εξασφαλιστεί ότι θα αντληθεί από τα πρόσωπα που είχαν την πρωτοβουλία σύστασης της εκδότριας ή από πρόσωπα τα οποία έκαστο τους κατέχει ποσοστό που υπερβαίνει το 5% του συνόλου των μετοχών της εκδότριας;

.....  
 .....  
 .....

6. **Πληροφόρηση που πρέπει να περιληφθεί για εκδότες μεγάλων έργων**

- Περιγραφή της εργασίας, που έχει ήδη εκτελεσθεί, μέχρι της εκδόσεως του εταιρικού προφίλ.
- Προκειμένου περί έργου με αντικείμενο την εκμετάλλευση δικαιώματος ευρεσιτεχνίας ή δικαιώματος πνευματικής ιδιοκτησίας, πλήρη και λεπτομερή περιγραφή του δικαιώματος.

- Υπολογισμό της δαπάνης που απαιτείται μέχρις ότου το έργο αποπερατωθεί και τεθεί σε λειτουργία και παραγωγή.
- Υπολογισμό του απαιτούμενου χρόνου και κεφαλαίου κίνησης μέχρις ότου το έργο αποδώσει τις αναμενόμενες προσόδους.
- Προκειμένου περί έργου με αντικείμενο την εισαγωγή νέας τεχνολογίας, έκθεση ενός ανεξάρτητου τεχνικού συμβούλου με την αναγκαία υπό τις περιστάσεις κατάρτιση, γνώση και πείρα, αναφορικά με τη βιωσιμότητα του έργου από τεχνικής απόψεως και οποιοδήποτε άλλο στοιχείο που κρίνεται από το Συμβούλιο χρήσιμο υπό τις περιστάσεις για την ορθή αξιολόγηση του έργου.
- Να παρουσιάζονται τα στοιχεία σχετικά με τη διεξαχθείσα έρευνα σκοπιμότητας και τη χρηματοοικονομική μελέτη που θα πραγματοποιήσει η εταιρεία και να γίνεται κατάθεση των εν λόγω στοιχείων.
- Η εταιρεία χρηματοδότησεως μεγάλων έργων οφείλει να δηλώσει στην αίτηση της, ως μόνο σκοπό για την επιδίωξη της εισαγωγής των τίτλων της στο Χρηματιστήριο, την εξεύρεση ικανού ποσού χρημάτων για τη χρηματοδότηση ενός μεγάλου έργου, μέχρις ότου το έργο αυτό αποπερατωθεί και απολήξει στο σημείο να αποδίδει ικανοποιητικές προσόδους, επί συνεχούς βάσεως.

**ΠΡΟΣΘΕΤΕΣ ΕΙΔΙΚΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΓΙΑ ΕΙΣΑΓΩΓΗ  
ΕΚΔΟΤΩΝ ΣΤΗΝ ΑΓΟΡΑ ΠΟΝΤΟΠΟΡΟΥ ΝΑΥΤΙΛΙΑΣ**

1. Η πλειοδιαχειρίστρια εταιρεία συμμορφώνεται με το ISM Code (International Safety Management) διατηρεί γραφείο εξουσιοδοτημένης αντιπροσώπευσης της εταιρείας στην Κύπρο (π.χ. γραφείο Λογιστών ή γραφείο Νομικών), εφόσον τα κεντρικά της γραφεία είναι σε χώρα μέλος της Ε.Ε. ή του Ευρωπαϊκού οικονομικού χώρου;  
.....  
.....  
.....
2. Η εκδότρια εταιρεία διατηρεί εξουσιοδοτημένη αντιπροσώπευση γραφείων σε χώρα μέλος της Ε.Ε. ή του Ευρωπαϊκού οικονομικού χώρου από τα οποία γίνεται η οικονομική διαχείριση του συγκροτήματος;  
.....  
.....
3. Η στελέχωση των πλοίων υπό Κυπριακή σημαία συνάδει προς το Νόμο 105(1)/2000; Να προσκομιστεί σχετικό πιστοποιητικό (safe manning certificate) του Τμήματος Εμπορικής Ναυτιλίας ή οποιοδήποτε ανάλογο Νόμο της σημαίας που φέρουν.  
.....  
.....
4. Να αναφερθεί κατά πόσο όλα τα πλοία ανταποκρίνονται στους Διεθνείς Κανονισμούς όπως αυτοί καθορίζονται από το Διεθνή Ναυτιλιακό Οργανισμό (IMO) και τη Διεθνή Οργάνωση Εργασίας (ILO) με βάση τη σημαία των πλοίων (flag administration).  
.....  
.....  
.....
5. Να αναφερθεί κατά πόσον η εκδότρια εταιρεία ή η εταιρεία διαχείρισης, πριν την εισαγωγή, θα έχει πρόσφατα εξασφαλίσει και θα διατηρεί Διεθνές Πιστοποιητικό Ασφαλούς Διαχείρισης (ISM code DOC=Document of Compliance) με βάση τη σημαία των πλοίων (Flag Administration).  
.....  
.....  
.....



6. Όλα τα πλοία είναι πιστοποιημένα σε νηογνώμονα μέλος του IACS; Να αναφερθεί το όνομα του νηογνώμονα.  
.....  
.....  
.....
7. Τα πλοία είναι δεόντως ασφαλισμένα κατά παντός κινδύνου τουλάχιστον στην αγοραία τιμή (market value) του πλοίου;  
.....  
.....  
.....
8. Να αναφερθεί η αξία των πλοίων η οποία είναι επιβεβαιωμένη από δύο διεθνώς αναγνωρισμένους ανεξάρτητους εμπειρογνώμονες εκτιμητές.  
.....  
.....  
.....
9. Διασφαλίζει ο εκδότης ότι η πώληση ή αγορά ή μίσθωση ή η υποθήκευση των πλοίων προς ή από μετόχους που κατέχουν πέραν του 5% του εκδότη, διοικητικούς συμβούλους, διευθυντές, ανώτερους αξιωματούχους ή συγγενείς εξ' αίματος μέχρι δευτέρου βαθμού ή εταιρείες ελεγχόμενες άμεσα ή έμμεσα από οποιονδήποτε από τους προαναφερόμενους θα είναι δυνατή μόνο εάν εξασφαλισθεί η έγκριση της από την Γενική Συνέλευση των μετόχων, δια ειδικού ψηφίσματος και αφού δοθεί προς αυτούς έκθεση γεγονότων που περιλαμβάνει πλήρη αποκάλυψη των γεγονότων που επιβάλλουν ή αφορούν την συναλλαγή;  
.....  
.....  
.....
10. Να αναφερθεί το ποσοστό του Ολικού Ενεργητικού του εκδότη το οποίο είναι επενδυμένο σε πλοιοκτήτριες εταιρείες.  
.....  
.....  
.....
11. Ένα τουλάχιστο εκ των μελών του Διοικητικού του Συμβουλίου, είναι μόνιμος κάτοικος Ευρωπαϊκής Ένωσης; Να αναφερθεί το όνομα και η μόνιμη κατοικία του.  
.....  
.....  
.....

**ΠΡΟΣΘΕΤΕΣ ΕΙΔΙΚΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΓΙΑ ΕΙΣΑΓΩΓΗ ΑΞΙΩΝ ΣΤΗΝ  
ΑΓΟΡΑ ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ**

**1. Χρηματιστηριακή Αξία**

Διαβεβαιώνω ότι η χρηματιστηριακή αξία των υπό εισαγωγή ομολογιών/  
χρεογράφων ανέρχεται σε £.....

Αριθμός μετοχών: .....

Τιμή έκδοσης: £ .....

**2. Εισαγωγή μετοχών από μετατροπή ή ανταλλαγή ομολογιών**

Εάν οι ομολογίες μετατρέπονται ή ανταλλάσσονται σε μετοχές ή σε  
δικαιώματα για απόκτηση μετοχών, οι μετοχές στις οποίες αναφέρονται θα  
πρέπει να είναι εισηγμένες στο Χρηματιστήριο ή άλλη οργανωμένη αγορά.

Παρατηρήσεις:.....

.....

.....

**3. Διορισμός Εμπιστευματοδόχου**

Η εκδότρια εταιρεία έχει μεριμνήσει για τον διορισμό κατάλληλου  
προσώπου σαν εμπιστευματοδόχου για την προστασία των συμφερόντων και  
δικαιωμάτων των κατόχων των ομολογιών;

.....

.....

.....

.....

**4. Δεσμευτικό Έγγραφο**

Η εκδότρια εταιρεία έχει καταρτίσει και δημοσιοποιήσει δεσμευτικό κατά  
νόμο έγγραφο το οποίο προβλέπει ότι δεν είναι δυνατό να τροποποιηθεί παρά  
μόνο με την συγκατάθεση των δικαιούχων του 75% του συνόλου των  
ομολογιών και με το οποίο ρυθμίζονται ή αναφέρονται:

- (1) Τα δικαιώματα και υποχρεώσεις του εκδότη έναντι των  
δικαιούχων ή των αντιπροσώπων ή εμπιστευματοδόχων  
των δικαιούχων.



- (2) Η σχέση των δικαιωμάτων των δικαιούχων με τα δικαιώματα δικαιούχων άλλων χρεογράφων και ομολογιών του ιδίου εκδότη ή άλλου εκδότη από τον οποίο ο εκδότης ή τα κεφάλαια του εξαρτώνται.
- (3) Τα εξοφλητικά αποθέματα, η διαδικασία εξόφλησης, ή άλλες πρόνοιες σχετικά με την απόσβεση του χρέους.
- (4) Προκειμένου περί ομολογιών των οποίων η εξόφληση ή η μερική εξόφληση είναι εγγυημένη από τρίτο αντίγραφο της απόφασης ή του εγγράφου με το οποίο παρέχεται η εγγύηση.
- (5) Το όνομα ή τα ονόματα των αντιπροσώπων ή εμπιστευματοδόχου για την εκπροσώπηση και προστασία των συμφερόντων των δικαιούχων οι όροι αντικατάστασης και οι αρμοδιότητες αυτού.

**ΕΠΩΝΥΜΙΑ ΕΚΔΟΤΡΙΑΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ**


ΛΟΓΟΤΥΠΟ

**ΑΙΤΗΣΗ ΓΙΑ ΠΑΡΑΛΛΗΛΗ ΕΙΣΑΓΩΓΗ ΤΙΤΛΩΝ ΣΤΗΝ ..... ΑΓΟΡΑ  
ΤΟΥ ΧΑΚ ΕΚΔΟΤΗ ΜΕ ΗΔΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΑΞΙΕΣ ΣΤΟ .....**

**ΜΕ ΤΗ ΜΕΘΟΔΟ .....**

**Συνοπτική Παρουσίαση  
ΑΙΤΗΤΡΙΑΣ ΕΚΔΟΤΡΙΑΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ  
(ΕΝΤΥΠΟ ΕΤΑΙΡΙΚΟΥ ΠΡΟΦΙΛ)**

*Το περιεχόμενο του παρόντος Εταιρικού Προφίλ συνάδει πλήρως με τις πληροφορίες που περιλαμβάνονται στο Ενημερωτικό Δελτίο της εταιρείας που (έχει εγκριθεί) έχει κατατεθεί/ θα κατατεθεί στην Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς.*

*Οι Διοικητικοί Σύμβουλοι αναλαμβάνουν συλλογικά και ατομικά πλήρη ευθύνη όσον αφορά την ακρίβεια και ορθότητα των πληροφοριών και των στοιχείων που οφείλονται στο παρόν εταιρικό προφίλ και διαβεβαιώνουν ότι δεν υπάρχουν άλλα ουσιαστικά γεγονότα που η παράλειψη τους θα καθιστούσε οποιαδήποτε δήλωση που περιέχεται σ' αυτό παραπλανητική.*

*Όλες οι πληροφορίες που παρατίθενται στο εταιρικό προφίλ συνάδουν πλήρως μ' αυτές που αναφέρθηκαν στο Ερωτηματολόγιο Καταλληλότητας που υποβλήθηκε στο Χρηματιστήριο Αξιών Κύπρου μαζί με την αίτηση της εταιρείας για εισαγωγή των τίτλων της στις ηη/μμ/εε και με βάση του οποίου έχει δοθεί προέγκριση από τις αρχές του ΧΑΚ.*

*Καθ' όλη τη διάρκεια εξέτασης της αίτησης για εισαγωγή των τίτλων της στο ΧΑΚ ο διευθυντής έκδοσης/ σύμβουλος έκδοσης είναι.....*

**ΠΡΟΣΟΧΗ:** Το παρόν έγγραφο δεν αποτελεί Δημόσια Πρόσκληση προς το κοινό και δεν αποσκοπεί στην άντληση κεφαλαίων.

ηη/μμ/εε

**A. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΚΔΟΣΗΣ**

Εγκεκριμένο μετοχικό κεφάλαιο (σε αριθμό μετοχών και χρηματική αξία)	
Εκδομένο μετοχικό κεφάλαιο εισηγμένο στο Χρηματιστήριο της αλλοδαπής (σε αριθμό μετοχών και χρηματική αξία)	
Ονομαστική αξία μετοχής	
Εκδομένο μετοχικό κεφάλαιο που θα εισαχθεί στο ΧΑΚ (σε αριθμό μετοχών και £)	
<i>Έκδοση Νέων μετοχών</i>	
Ιδιωτική Τοποθέτηση	
Δημόσια Εγγραφή	
Σύνολο νέων Μετοχών <sup>1</sup>	
<i>Πώληση Υφιστάμενων μετοχών (αν εφαρμόζεται)</i>	
Ιδιωτική Τοποθέτηση	
Δημόσια Εγγραφή	
<b>Σύνολο μετοχών μετά την έκδοση</b>	

1. Τα πιο πάνω στοιχεία θα πρέπει να δοθούν σε κυπριακές λίρες και στο νόμισμα της αλλοδαπής χώρας.
2. Σε περίπτωση έκδοσης μετοχών διαφόρων κατηγοριών (κοινές, προνομιούχες, κ.λ.π.) παρατίθεται η σχετική ανάλυση.
3. Αναφορά στα άτομα που θα διατεθούν οι μετοχές της Ιδιωτικής Τοποθέτησης και σε ποια τιμή.
4. Αν ο εκδότης θα προβεί σε εισαγωγή οποιωνδήποτε παραγώγων όπως δικαιώματα αγοράς μετοχών, δικαιώματα προαίρεσης κλπ, να περιληφθούν τα κύρια χαρακτηριστικά τους (π.χ. αριθμός/ ποσότητα, όροι έκδοσης, αναλογία έκδοσης, συνολικό ποσοστό στο εκδομένο μετοχικό κεφάλαιο του εκδότη, κλπ). Αριθμός δικαιωμάτων, μετατρέψιμων/ ανταλλάξιμων ομολογιών με δικαιώματα, με αναφορά στους όρους και τους τρόπους μετατροπής, ανταλλαγής ή εγγραφής.
5. Αναφορά των σχεδίων συμμετοχής του προσωπικού στο κεφάλαιο του εκδότη.
6. Εφόσον είναι γνωστές να αναφερθούν ημερομηνίες κατά τις οποίες θα είναι ανοικτοί οι κατάλογοι για εγγραφή στην έκδοση.
7. Εφόσον είναι γνωστές να αναφερθούν ημερομηνίες κατά τις οποίες οι νέες μετοχές θα εισαχθούν στο Χρηματιστήριο.
8. Αν η δημόσια ή ιδιωτική έκδοση ή τοποθέτηση έγιναν ή γίνονται συγχρόνως στις αγορές διαφόρων κρατών, για ορισμένες από τις οποίες έχει προκρατηθεί ένα μέρος να αναφερθεί το μέρος αυτό.
9. Πληροφορίες για τον τρόπο παραχώρησης των μετοχών ο οποίος θα χρησιμοποιηθεί σε περίπτωση υπερκάλυψης της έκδοσης.

**B. ΑΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ**

Να αναφερθεί η τιμή διάθεσης προς το κοινό και η μεθοδολογία που χρησιμοποιήθηκε για τον καθορισμό της τιμής έκδοσης.

	Ανώτατο Όριο	Κατώτατο Όριο
<b>ΜΕΓΕΘΗ ΕΚΔΟΤΗ</b>		
Λογιστική αξία μετοχής 31/12/XX		
Κέρδη πριν τη φορολογία XXXX/ μετοχή		
Κέρδη μετά τη φορολογία XXXX/ μετοχή		

Τιμή Έκδοσης προς Λογιστική Αξία Μετοχής (P/BV)		
Τιμή Έκδοσης προς κέρδη ανά μετοχή (P/E)		
Εκτιμώμενο Εύρος Τιμής Διάθεσης		
Τιμή διάθεσης προς το κοινό		

Πρόσφατα Εισαχθείσες Εταιρείες στον ίδιο κλάδο	Ημερομηνία Εισαγωγής	P/E
Εταιρεία Α		
Εταιρεία Β		

**Σχόλια:**

1. Να δικαιολογηθούν τυχόν αποκλίσεις του P/E σε σχέση με τα P/E των εταιρειών που συμμετέχουν στο χρηματιστηριακό κλάδο που ανήκει η εταιρεία, καθώς και των πρόσφατα εισηγμένων εταιρειών του κλάδου της εκδότριας εταιρείας.
2. Να αναφερθεί η πηγή από την οποία προέρχονται τα στοιχεία σχετικά με τα P/E των εισηγμένων εταιρειών του κλάδου της εκδότριας εταιρείας.
3. Η σχέση P/E σε ενοποιημένη βάση, για το έτος XXXX, έχει υπολογιστεί με βάση τον αριθμό μετοχών μετά την παρούσα αύξηση μετοχικού κεφαλαίου.
4. Η λογιστική αξία της μετοχής υπολογίστηκε με βάση τον αριθμό των μετοχών της XX/XX/XX προσαρμοσμένο για τη μεταβολή της ονομαστικής αξίας.

## Γ. ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΚΑΙ ΕΠΑΓΓΕΛΜΑΤΙΚΟΙ ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ

ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ (Να γίνει διευκρίνιση για Εκτελεστικούς, Μη Εκτελεστικούς και Ανεξάρτητους)

Ονοματεπώνυμο και διεύθυνση του Προέδρου και των Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου του εκδότη.

ΕΠΑΓΓΕΛΜΑΤΙΚΟΙ ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ:

ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ

ΕΓΓΕΓΡΑΜΜΕΝΟ ΓΡΑΦΕΙΟ

ΤΡΑΠΕΖΙΤΕΣ

ΕΛΕΓΚΤΕΣ

ΔΙΕΥΘΥΝΤΕΣ ΕΚΔΟΣΗΣ, ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ ΕΠΕΥ, ΑΝΑΔΟΧΟΙ

ΝΟΜΙΚΟΙ ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ

ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΠΟΥ ΔΙΕΝΗΡΓΗΣΑΝ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΗ ΕΜΠΕΡΙΣΤΑΤΩΜΕΝΗ ΜΕΛΕΤΗ

ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟΙ ΝΟΜΙΚΟΙ ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ ΠΟΥ ΔΙΕΝΗΡΓΗΣΑΝ  
ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΗ ΕΜΠΕΡΙΣΤΑΤΩΜΕΝΗ ΜΕΛΕΤΗ

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

Διεύθυνση Επικοινωνίας, Τηλέφωνο, Τηλεομοιότυπο, Ηλεκτρονική Διεύθυνση,  
Ιστοσελίδα, Αριθμός Εγγραφής, Ημερομηνία Σύστασης

Α. ΣΥΝΟΠΤΙΚΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ

(1) ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

(χιλ.€)	200X-5	200X-4	200X-3	200X-2	200X-1
Κύκλος Εργασιών					
Κόστος Πωλήσεων					
Μεικτό Κέρδος					
Άλλα Εισοδήματα					
Έξοδα					
Κέρδος από εργασίες					
Κέρδος πριν τη φορολογία					
Κέρδος μετά τη φορολογία					
Κέρδος ανά μετοχή (σεντ)					
Χρηματοοικονομικοί Δείκτες (χιλ. €)	200X-5	200X-4	200X-3	200X-2	200X-1
Ποσοστό Μεικτού Κέρδους (Gross Profit Margin)					
Ποσοστό Καθαρού Κέρδους (Net Profit Margin)					

Επισημάνσεις

1. Αναφορά σε σημαντικές διακυμάνσεις από έτος σε έτος στα οικονομικά μεγέθη με σχετική επεξήγηση.
2. Αναφορά σε λογιστικούς χειρισμούς που επηρέασαν σημαντικά τα αποτελέσματα του τελευταίου οικονομικού έτους.
3. Να αναφερθεί ο μέσος όρος του περιθωρίου καθαρού κέρδους του κλάδου που δραστηριοποιείται η εταιρεία (αναφορά στην πηγή).
4. Αναφορά σε ύπαρξη τυχόν εκτάκτων ή μη λειτουργικών εσόδων-εξόδων, που δεν έχουν σχέση με την κύρια δραστηριότητα της εταιρείας.
5. Σε περίπτωση που έχουν εγκριθεί τα εξαμηνιαία αποτελέσματα της εταιρείας, να περιληφθούν.

(2) ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ

(χιλ.€)	200X-5	200X-4	200X-3	200X-2	200X-1
Μη κυκλοφορούν ενεργητικό					
Κυκλοφορούν ενεργητικό:					
• Αποθέματα					
• Χρεώστες					
• Μετρητά στην τράπεζα και στο ταμείο					
<b>Σύνολο Ενεργητικού</b>					

<b>Κεφάλαιο και αποθεματικά:</b>					
Μετοχικό Κεφάλαιο					
Αποθεματικά					
<b>Συμφέρον μειονότητας</b>					
<b>Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις</b>					
<b>Τρέχουσες υποχρεώσεις</b>					
<b>Σύνολο Κεφαλαίου μετόχων και υποχρεώσεων</b>					
<b>Χρηματοοικονομικοί Δείκτες (χιλ. £)</b>	<b>200X-5</b>	<b>200X-4</b>	<b>200X-3</b>	<b>200X-2</b>	<b>200X-1</b>
Σχέση δανείων προς ίδια κεφάλαια (Gearing ratio)					
Αναλογία τρέχουσας ρευστότητας (Κυκλοφορούν ενεργητικό / Τρέχουσες υποχρεώσεις)					
Αριθμοδείκτης Άμεσης Ρευστότητας (Quick Ratio) (Κυκλοφορούν ενεργητικό – Αποθέματα / Τρέχουσες υποχρεώσεις)					
Αριθμοδείκτης Χρεωστών (Εμπορικοί Χρεώστες / Πωλήσεις)					
Αριθμοδείκτης Πιστωτών (Εμπορικοί Πιστωτές / Κόστος Πωλήσεων)					

#### Επισημάνσεις

1. Αναφορά σε σημαντικές διακυμάνσεις από έτος σε έτος στα οικονομικά μεγέθη με σχετική επεξήγηση.
2. Αναφορά σε λογιστικούς χειρισμούς που επηρέασαν σημαντικά τα αποτελέσματα του τελευταίου οικονομικού έτους.
3. Σε περίπτωση που έχουν εγκριθεί τα εξαμηνιαία αποτελέσματα της εταιρείας, να περιληφθούν.

## **Ε. ΙΣΤΟΡΙΚΟ ΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ ΤΟΥ ΕΚΔΟΤΗ**

### **(1) ΙΣΤΟΡΙΚΟ**

- Να αναφερθεί η ημερομηνία ίδρυσης, αριθμός εγγραφής, ημερομηνία μετατροπής από ιδιωτική σε δημόσια, χρονική στιγμή έναρξης δραστηριοτήτων και η διάρκεια λειτουργίας (εφόσον αυτή δεν είναι αόριστη) της εταιρείας.
- Ποιοι είναι οι σκοποί του εκδότη και να αναφερθεί τυχόν μεταβολή του σκοπού μέσα στην τελευταία πενταετία/ τριετία/ άλλο.
- Εάν ο εκδότης ανήκει σε συγκρότημα, να δοθεί συνοπτική περιγραφή του συγκροτήματος και της θέσης που κατέχει η εταιρεία μέσα σε αυτό.
- Αναφορά στο φορολογικό καθεστώς.
- Να αναφερθεί συνοπτικά η εξέλιξη του εκδότη από την ίδρυση του μέχρι σήμερα και να γίνει αναφορά σε σημαντικά γεγονότα (π.χ. εξαγορές κ.λ.π.)
- Να αναφερθεί το Χρηματιστήριο της αλλοδαπής στο οποίο είναι εισηγμένοι οι τίτλοι του εκδότη, η ημερομηνία έναρξης



διαπραγμάτευσης καθώς και η αγορά στην οποία είναι εισηγμένοι οι τίτλοι του εκδότη. Πλήρης συμμόρφωση προς τους όρους και τις προϋποθέσεις του Χρηματιστηρίου αυτού.

- Πλήρης συμμόρφωση του εκδότη με τις συνεχείς υποχρεώσεις του που απορρέουν από την εισαγωγή του στο Χρηματιστήριο της αλλοδαπής και οποιεσδήποτε κυρώσεις που τυχόν επεβλήθησαν λόγω μη συμμόρφωσης του με τις συνεχείς υποχρεώσεις.
- Αναφορά στις (i) οι δημόσιες προσφορές εξαγοράς, τις οποίες υπέβαλαν τρίτοι για τις μετοχές του εκδότη και (ii) οι δημόσιες προσφορές εξαγοράς, τις οποίες υπέβαλε ο εκδότης για τις μετοχές μιας άλλης εταιρείας. Για τις προσφορές αυτές να αναφερθεί η τιμή ή οι όροι εξαγοράς και το αποτέλεσμα της δημόσιας προσφοράς.

## (2) ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΕΣ

- Να δοθεί αναλυτική παρουσίαση της σημερινής δραστηριότητας που ασκεί ο εκδότης και να αναφερθεί ποιες ήταν οι κύριες δραστηριότητες της εταιρείας για τα προηγούμενα 4/3/2 της αιτήσεως έτη.
- Σε ποιο κλάδο δραστηριοποιείται ο εκδότης.
- Να αναφερθούν η θέση του εκδότη στον κλάδο καθώς και οι Κύριοι Ανταγωνιστές του (αναφορά στην πηγή από την οποία χρησιμοποιήθηκαν τα στοιχεία)
- Να αναφερθούν τα μερίδια αγοράς των πωλουμένων προϊόντων /δραστηριοτήτων του εκδότη κατά την τελευταία διετία.
- Να δοθεί ο βαθμός ωριμότητας κλάδου, περιθώρια ανάπτυξης του και προβλέψεις για τον εκδότη.
- Όσον αφορά εμπορικές εταιρείες, να παρουσιαστούν τα σημαντικά σημεία των συμβάσεων διανομής των προϊόντων, οι οποίες έχουν συναφθεί τον τελευταίο χρόνο και αποτελούν σημαντικό μέρος του κύκλου εργασιών τους. Ειδικότερα σε περίπτωση που η εταιρεία έχει συνάψει συμβάσεις αντιπροσώπευσης προϊόντων, παρατίθεται ο οίκος, η χώρα προέλευσης το έτος έναρξης της συνεργασίας, η διάρκεια και ο τρόπος ανανέωσης της σύμβασης και οι συνέπειες για την εταιρεία σε περίπτωση λήξης της σύμβασης καθώς και οι δυνατότητες εναλλακτικών ενεργειών.
- Αναφορά σε τυχόν εποχικότητα των πωλήσεων της εταιρείας.
- Αναφορά σε ειδικές κλαδικές / κρατικές / ή άλλες ρυθμίσεις που τυχόν ισχύουν για κάποιες κατηγορίες προϊόντων και τις πιθανές δεσμεύσεις/ επιπτώσεις τους για την εταιρεία.
- Να αναφερθεί η τοποθεσία, σπουδαιότητα των κύριων εγκαταστάσεων του εκδότη και σύντομες πληροφορίες για την ακίνητη του περιουσία (υπό κυριότητα, ή υπό μίσθωση). Ως κύρια εγκατάσταση νοείται κάθε εγκατάσταση που συμμετέχει στον κύκλο εργασιών ή στην παραγωγή σε ποσοστό πέραν του 10%.
- Να δοθούν συνοπτικές πληροφορίες για τυχόν εξάρτηση του εκδότη από δικαιώματα ευρεσιτεχνίας, άδειες εκμετάλλευσης, βιομηχανικές,

εμπορικές ή οικονομικές συμβάσεις ή νέες μεθόδους κατασκευής, εφόσον αυτοί οι παράγοντες έχουν θεμελιώδη σημασία για τη δραστηριότητα και/ή την επικερδότητα του εκδότη.

- Να αναφερθούν στοιχεία σχετικά με την πολιτική έρευνας και ανάπτυξης νέων προϊόντων και μεθόδων κατά τη διάρκεια των τριών τελευταίων οικονομικών ετών, εάν τα στοιχεία αυτά θεωρούνται σημαντικά.
- Να αναφερθεί κάθε δικαστική διαφορά, διαιτησία ή διακοπή των δραστηριοτήτων που δύναται να έχει ή είχε, στο πρόσφατο παρελθόν, σημαντικές επιπτώσεις στην οικονομική κατάσταση του εκδότη.

### **(3) ΑΝΑΛΥΣΗ ΚΥΚΛΟΥ ΕΡΓΑΣΙΩΝ**

3.1. Ανά δραστηριότητα

3.2 Ανά κατηγορία προϊόντος:

3.3 Ανά γεωγραφική αγορά

### **(4) ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΟΙ ΚΙΝΔΥΝΟΙ – ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΗ ΚΑΛΥΨΗ**

- Να γίνει εκτενής αναφορά στους παράγοντες επικινδυνότητας οι οποίοι είναι ειδικοί για την εταιρεία και τον κλάδο της επιχειρηματικής της δραστηριότητας και οι οποίοι δύναται να μεταβάλουν την έκδοση υψηλού κινδύνου.
- Να αναφερθεί κατά πόσο υπάρχει επαρκής ασφαλιστική κάλυψη του εκδότη.

## **ΣΤ. ΕΞΕΛΙΞΗ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ ΚΑΙ ΔΙΑΣΠΟΡΑ**

### **(1) ΕΞΕΛΙΞΗ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ**

- Να γίνει αναφορά στο ύψος του εκδοθέντος κεφαλαίου, αριθμό και κατηγορίες των μετοχών που το αντιπροσωπεύουν και κύρια χαρακτηριστικά τους. Επίσης να αναφερθεί το μέρος του εκδοθέντος κεφαλαίου που δεν έχει ακόμα καταβληθεί, ο αριθμός ή συνολική ονομαστική αξία και το είδος των μετοχών που δεν έχουν πλήρως αποπληρωθεί με ανάλυση, όπου εφαρμόζεται, του βαθμού που αυτές έχουν αποπληρωθεί (Να αναφερθούν όλες οι κατηγορίες αξιών που ο εκδότης έκδωσε ή είναι υποχρεωμένος να εκδώσει).
- Να δοθεί περιληπτική περιγραφή των κατά τα τρία τελευταία οικονομικά έτη μεταβολών του ύψους του εκδοθέντος κεφαλαίου και/ή του αριθμού και κατηγοριών μετοχών που το αντιπροσωπεύουν.

**(2) ΔΙΑΣΠΟΡΑ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ**

- Να αναφερθεί το μεγαλύτερο ποσοστό άμεσης και έμμεσης συμμετοχής μετόχου στο μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας.
- Να αναφερθεί το ποσοστό του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας που είναι διεσπαρμένο στο ευρύ κοινό.
- Να αναφερθεί από πόσα φυσικά και νομικά πρόσωπα αποτελείται το ευρύ κοινό στο οποίο είναι διεσπαρμένο το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας.
- Εάν η εταιρεία αιτείται εισαγωγή των τίτλων της στην Κύρια Αγορά, παρακαλώ να αναφέρετε πόσα νομικά και φυσικά πρόσωπα από το ευρύ κοινό στο οποίο είναι διεσπαρμένο το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας κατέχουν ποσοστό αξιών που υπερβαίνει το 2% του συνόλου των μετοχών της εταιρείας.
- Να δοθεί αναλυτικά η διασπορά του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας.
- Με βάση τα πιο πάνω στοιχεία, σε περίπτωση που δεν πληρείται η απαιτούμενη διασπορά για εισαγωγή σε μία από τις Αγορές του Χρηματιστηρίου, να αναφερθεί η πρόθεση απόκτησης του απαιτούμενου ποσοστού

**Z. ΚΥΡΙΟΙ ΜΕΤΟΧΟΙ**

1. Να αναφερθεί ο συνολικός αριθμός μετοχών που κατέχουν τα μέλη του ΔΣ και τα ανώτατα διευθυντικά στελέχη της εταιρείας.
2. Σε περίπτωση ύπαρξης υφιστάμενης διασποράς ή σημαντικών μεταβολών στη μετοχική σύνθεση την τελευταία διετία, παρατίθεται αναλυτική πληροφόρηση (μεταβιβάσεις, τιμές των μεταβιβάσεων, διαδικασία που ακολουθήθηκε).
3. Σε περίπτωση διενέργειας της δημόσιας εγγραφής με πώληση υφισταμένων μετοχών, να αναφερθούν τα ονόματα και ο αριθμός των μετοχών που θα διαθέσει ο κάθε βασικός μέτοχος.
4. Σε περίπτωση προέγκρισης της αίτησης της εταιρείας για εισαγωγή των τίτλων της στην Κύρια Αγορά, να αναφερθεί κατά πόσον θα είναι πρόθυμοι οι μέτοχοι που κατέχουν ποσοστό μεγαλύτερο του 5% του μετοχικού κεφαλαίου να δώσουν δεσμευτική δήλωση περί των προθέσεων τους αναφορικά με τη διάθεση των μετοχών που κατέχουν, για το αμέσως μετά την εισαγωγή έτος.

**H. ΣΤΟΧΟΙ – ΠΡΟΟΠΤΙΚΕΣ – ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΟ ΣΧΕΔΙΟ – ΑΝΤΑΝΗΣΗ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ****(1) ΣΤΟΧΟΙ – ΠΡΟΟΠΤΙΚΕΣ – ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΟ ΣΧΕΔΙΟ**

Συνοπτική αναφορά στους στόχους, προοπτικές και στην επιχειρηματική στρατηγική της εκδότριας εταιρείας για τα επόμενα 3 χρόνια.

Να περιληφθεί επιχειρηματικό επενδυτικό σχέδιο όπου θα αναλύεται η πορεία της εταιρείας για το τρέχον έτος και για τα επόμενα τρία χρόνια του τρέχοντος έτους, σχετικά με τις μελλοντικές επενδύσεις που αναμένει να διενεργήσει ο εκδότης και το χρονοδιάγραμμα υλοποίησης τους, διευκρινίζοντας, σε συγκεκριμένες αναφορές στις συνθήκες της αγοράς και άλλων παραγόντων εάν υπάρχουν, τις περιπτώσεις όπου οι επενδύσεις αυτές δε θα διενεργηθούν άμεσα. Να γίνεται επίσης αναλυτική περιγραφή των μέσων που προτίθεται να χρησιμοποιήσει για την επίτευξη των αναπτυξιακών της στόχων. Στο σχέδιο θα πρέπει να επεξηγούνται με λεπτομέρεια βραχυχρόνιοι και μακροχρόνιοι στόχοι, στρατηγική και προοπτικές της εταιρείας ως επίσης και η επενδυτική της πολιτική.

## (2) ΠΑΡΟΥΣΙΑΣΗ ΠΡΟΟΡΙΣΜΟΥ ΑΠΟ ΤΗΝ ΑΝΤΛΗΣΗ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΜΕΣΩ ΤΗΣ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΕΓΓΡΑΦΗΣ (εάν υφίσταται)

Να αναφερθεί το ύψος των αντληθέντων κεφαλαίων και πώς προορίζεται να χρησιμοποιηθούν.

Χρονοδιάγραμμα Αντληθέντων						
(£)	A' εξάμηνο 200X	B' εξάμηνο 200X	A' εξάμηνο 200X+1	B' εξάμηνο 200X+1	Σύνολο	% στο σύνολο
Κατηγορία Α						
Κατηγορία Β						
Κατηγορία Γ						
Σύνολο						

### Επισημάνσεις

- Οι επενδύσεις αναλύονται ανά είδος – κατηγορία. Ενδεικτικά αναφέρονται
  - Επενδύσεις σε πάγια (παραγωγικές – κτίρια – αγορά οικοπέδου – αγορά μηχανολογικού εξοπλισμού κλπ)
  - Εξόφληση δανεισμού – Αναφέρεται που έχει χρησιμοποιηθεί
  - Κεφάλαιο κίνησης
- Σχολιασμός – στόχοι επενδυτικού προγράμματος τρόπος χρηματοδότησης του (αναφορά στο μέρος που θα καλυφθεί με Δημόσια Εγγραφή)

## (3) ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ

- Να δοθεί περιγραφή των κυριότερων επενδύσεων, συμπεριλαμβανομένων των δικαιωμάτων σε άλλες επιχειρήσεις, όπως μετοχές, μερίδια, ομολογίες, που πραγματοποιήθηκαν κατά τα τρία τελευταία οικονομικά έτη και κατά τους προηγούμενους μήνες του τρέχοντος οικονομικού έτους.
- Να δοθούν στοιχεία σχετικά με τις κυριότερες μελλοντικές επενδύσεις του εκδότη για την πραγματοποίηση των οποίων έχουν αναλάβει οριστική υποχρέωση τα όργανα διοίκησης του, με εξαίρεση τα συμφέροντα που πρόκειται να αποκτηθούν σε άλλες επιχειρήσεις.

## Θ. ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ – ΟΡΓΑΝΩΤΙΚΗ ΔΟΜΗ

- Να γίνει παρουσίαση της σύνθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου, αναλυτικό βιογραφικό, ηλικία και θέση που κατέχουν στην οργανωτική δομή της Εταιρείας.
- Αναφορά σε τυχόν παραιτήσεις, αντικαταστάσεις μελών του Δ.Σ κλπ την τελευταία διετία και αιτιολόγηση.
- Να αναφερθεί ο βαθμός συγγένειας μεταξύ των μελών του Δ.Σ. και των κύριων μετόχων.
- Να αναφερθεί η συμμετοχή των μελών του ΔΣ στην οργανωτική δομή ή στα Δ.Σ. άλλων εταιριών του Ομίλου. Η αντίστοιχη πληροφόρηση όσον αφορά συμμετοχή σε άλλες εταιρείες αναφέρεται και για τους βασικούς μετόχους της εταιρείας.
- Ημερομηνία εκλογής του Διοικητικού Συμβουλίου.
- Να αναφερθούν οι αμοιβές και τα ωφελήματα σε είδος που παρασχέθηκαν για το τελευταίο οικονομικό έτος, ασχέτως αιτίας, με χρέωση του λογαριασμού των γενικών εξόδων ή του λογαριασμού διανομής κερδών στα μέλη των οργάνων διοικήσεως, διεύθυνσης ή εποπτείας του εκδότη. Τα ποσά αυτά πρέπει να εμφανίζονται συνολικά για κάθε κατηγορία οργάνων.
- Περιγραφή όλων των σημαντικών συναλλαγών που έγιναν ή έχει συμφωνηθεί να πραγματοποιηθούν μεταξύ του εκδότη και των μελών των οργάνων διοίκησης, διεύθυνσης ή εποπτείας ή οποιονδήποτε μέτοχο που κατέχει ποσοστό μεγαλύτερο του 5% του εκδοθέντος κεφαλαίου ή συνδεδεμένων με αυτούς προσώπων.
- Έχουν παρασχεθεί από τον εκδότη στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου οποιαδήποτε δάνεια καθώς και εγγυήσεις προς όφελος τους; Αν ναι, να δοθεί συνολική εμφάνιση όλων των τρεχόντων δανείων και εγγυήσεων.

## I. ΠΡΟΣΩΠΙΚΟ

Να παρουσιαστεί η εξέλιξη του ετήσιου μέσου όρου του προσωπικού της εταιρείας, κατά την τελευταία 5ετία (3ετία), κατά κατηγορία.

## ΙΑ. ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

- Να επισυναφθούν οι οικονομικές καταστάσεις για τα πέντε τελευταία οικονομικά έτη.
- Να αναφερθεί από πότε η εταιρεία λειτουργούσε κανονικά και είχε συναφείς δραστηριότητες με βάση τις οποίες ετοιμάζει ετήσιους ελεγμένους λογαριασμούς.

- Ο εκδότης διαθέτει Τμήμα Λογιστηρίου (1 εγκεκριμένο λογιστή, μέλος του Συνδέσμου Εγκεκριμένων Λογιστών ή ισοδύναμου ανάλογου επαγγελματικού σώματος).
- Καθαρή θέση του εκδότη για το αμέσως πριν την εισαγωγή οικονομικό έτος.
- Να αναφερθεί το κεφάλαιο κίνησης του εκδότη για το οικονομικό έτος που έληξε στις ηη/μμ/εε.
- Οι οικονομικές καταστάσεις του εκδότη έχουν συνταχθεί κατά τις διατάξεις:
  - (i) του περί Εταιρειών Νόμου που αφορούν τις οικονομικές καταστάσεις των εταιρειών ή κατά τις αντίστοιχες διατάξεις του εθνικού δικαίου του κράτους-μέλους στο οποίο έχει συσταθεί ο εκδότης ή κατά τις διατάξεις τρίτου κράτους στο οποίο έχει συσταθεί ο εκδότης οι οποίες πρέπει να είναι ισοδύναμες των αντίστοιχων της Δημοκρατίας και σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς ή κατά άλλο τύπο που καθορίζεται με απόφαση του Συμβουλίου.
  - (ii) έχουν ελεγχθεί από αναγνωρισμένο ελεγκτικό οίκο, σύμφωνα με τα Διεθνή Ελεγκτικά Πρότυπα.
  - (iii) παρέχουν αληθινή και δίκαιη εικόνα της περιουσίας, της οικονομικής καταστάσεως και των αποτελεσμάτων του εκδότη, συμπεριλαμβανομένων της χρηματοοικονομικής επίδοσης και των ταμειακών ροών της.
- Όσον αφορά τα τριμηνιαία αποτελέσματα:
  - (i) Έχει υποβληθεί εκ μέρους του εκδότη τριμηνιαία αποτελέσματα σύμφωνα με το ΔΛΠ 34 μέσα σε δύο μήνες από τη λήξη της περιόδου στην οποία αυτά αναφέρονται
  - (ii) Εάν δεν έχουν εκδοθεί τριμηνιαία αποτελέσματα και ο εκδότης επιδιώκει την εισαγωγή του στην Κύρια Αγορά/ Κατηγορία του ΧΑΚ, βεβαιώνει ότι με την κατάταξη του σ' αυτήν, θα εκδίδει τριμηνιαία αποτελέσματα σύμφωνα με την Απόφαση του Συμβουλίου
- Να γίνει αναφορά κατά πόσο στην τελευταία έκθεση ελεγκτών της εταιρείας εκφράζεται οποιαδήποτε επιφύλαξη ή δήλωση αδυναμίας έκφρασης γνώμης ή ουσιαστική αβεβαιότητα ή επισύρεται η προσοχή των επενδυτών (Qualification on the auditors' report).
- Ο εκδότης έχει υποβάλει τους λογαριασμούς του στον Έφορο Φόρου Εισοδήματος της αλλοδαπής χώρας για διευθέτηση των φορολογικών του υποχρεώσεων.

#### **IV. ΆΛΛΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΓΙΑ ΤΟΥΣ ΤΙΤΛΟΥΣ ΤΟΥ ΕΚΔΟΤΗ**

- Ελεύθερη Μεταβίβαση
- Η εταιρεία έχει παραχωρήσει ειδικά δικαιώματα σε οποιονδήποτε μέτοχο; Να αναφερθούν σημαντικές συμφωνίες με τα όργανα διοίκησης ή με μεγαλομετόχους και με συνδεδεμένα με αυτά άτομα.
- Αναλογία μελλοντικών εκδόσεων προς υφιστάμενους μετόχους

- Πλήρως αποπληρωμένοι τίτλοι
- Μερισματική Πολιτική
- Φορολογικό Καθεστώς

#### **ΙΒ. ΆΛΛΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΓΙΑ ΤΟΝ ΕΚΔΟΤΗ**

- Αναμενόμενη Χρηματιστηριακή Αξία
- Κώδικας Εταιρικής Διακυβέρνησης (να υποβληθούν η σχετική Έκθεση Περί Εταιρικής Διακυβέρνησης για το τελευταίο οικονομικό έτος καθώς επίσης και το εγχειρίδιο διαδικασιών (manual) )
- Λειτουργός Συμμόρφωσης
- Ιστοσελίδα στο Διαδίκτυο
- Ανεξάρτητοι εμπειριστατωμένοι έλεγχοι
- Κεντρικό Αποθετήριο και Μητρώο

**Το Συμβούλιο του Χρηματιστηρίου έχει την ευχέρεια να ζητήσει επιπρόσθετα στοιχεία ή πληροφορίες ή διευκρινίσεις.**

#### **ΠΡΟΣΘΕΤΕΣ ΕΙΔΙΚΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΓΙΑ ΕΙΣΑΓΩΓΗ ΑΞΙΩΝ ΣΤΗΝ ΑΓΟΡΑ ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΩΝ ΟΡΓΑΝΙΣΜΩΝ**

1. Αναμενόμενη Χρηματιστηριακή Αξία
2. Ανεξάρτητος διαχειριστής Επενδύσεων
3. Σχέσεις Οργάνων Διοίκησης με Διαχειριστή Επενδύσεων
4. Δραστηριότητες
5. Νεοσυσταθείς Επενδυτικός Οργανισμός
6. Επενδυτικό Πρόγραμμα

#### **ΠΡΟΣΘΕΤΕΣ ΕΙΔΙΚΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΓΙΑ ΕΙΣΑΓΩΓΗ ΑΞΙΩΝ ΣΤΗΝ ΑΓΟΡΑ ΜΕΓΑΛΩΝ ΕΡΓΩΝ**

1. Αναμενόμενη Χρηματιστηριακή Αξία

2. Εμπορική Εκμετάλλευση/ Δικαίωμα Ευρεσιτεχνίας/ Δικαίωμα Πνευματικής Ιδιοκτησίας
3. Διεξαγωγή έρευνας σκοπιμότητας
4. Ειδικά στελεχωμένο προσωπικό
5. Πρόσωπα που κατέχουν 50% του απαιτούμενου κεφαλαίου
6. Πληροφόρηση που πρέπει να περιληφθεί για εκδότες μεγάλων έργων
  - Περιγραφή της εργασίας, που έχει ήδη εκτελεσθεί, μέχρι της εκδόσεως του εταιρικού προφίλ.
  - Προκειμένου περί έργου με αντικείμενο την εκμετάλλευση δικαιώματος ευρεσιτεχνίας ή δικαιώματος πνευματικής ιδιοκτησίας, πλήρη και λεπτομερή περιγραφή του δικαιώματος.
  - Υπολογισμό της δαπάνης που απαιτείται μέχρις ότου το έργο αποπερατωθεί και τεθεί σε λειτουργία και παραγωγή.
  - Υπολογισμό του απαιτούμενου χρόνου και κεφαλαίου κίνησης μέχρις ότου το έργο αποδώσει τις αναμενόμενες προσόδους.
  - Προκειμένου περί έργου με αντικείμενο την εισαγωγή νέας τεχνολογίας, έκθεση ενός ανεξάρτητου τεχνικού συμβούλου με την αναγκαία υπό τις περιστάσεις κατάρτιση, γνώση και πείρα, αναφορικά με τη βιωσιμότητα του έργου από τεχνικής απόψεως και οποιοδήποτε άλλο στοιχείο που κρίνεται από το Συμβούλιο χρήσιμο υπό τις περιστάσεις για την ορθή αξιολόγηση του έργου.
  - Να παρουσιάζονται τα στοιχεία σχετικά με τη διεξαχθείσα έρευνα σκοπιμότητας και τη χρηματοοικονομική μελέτη που θα πραγματοποιήσει η εταιρεία και να γίνεται κατάθεση των εν λόγω στοιχείων.
  - Η εταιρεία χρηματοδότησεως μεγάλων έργων οφείλει να δηλώσει στην αίτηση της, ως μόνο σκοπό για την επιδίωξη της εισαγωγής των τίτλων της στο Χρηματιστήριο, την εξεύρεση ικανού ποσού χρημάτων για τη χρηματοδότηση ενός μεγάλου έργου, μέχρις ότου το έργο αυτό αποπερατωθεί και απολήξει στο σημείο να αποδίδει ικανοποιητικές προσόδους, επί συνεχούς βάσεως.

**ΠΡΟΣΘΕΤΕΣ ΕΙΔΙΚΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΓΙΑ ΕΙΣΑΓΩΓΗ  
ΕΚΔΟΤΩΝ ΣΤΗΝ ΑΓΟΡΑ ΠΟΝΤΟΠΟΡΟΥ ΝΑΥΤΙΛΙΑΣ**

1. Συμμόρφωση της πλειοδιαχειρίστριας εταιρείας με το ISM Code (International Safety Management) διατήρηση γραφείων εξουσιοδοτημένης αντιπροσώπευσης της εταιρείας στην Κύπρο (π.χ. γραφείο Λογιστών ή



γραφείο Νομικών), εφόσον τα κεντρικά της γραφεία είναι σε χώρα μέλος της Ε.Ε. ή του ευρωπαϊκού οικονομικού χώρου.

2. Η εκδότρια εταιρεία διατηρεί εξουσιοδοτημένη αντιπροσώπευση γραφείων σε χώρα μέλος της Ε.Ε. ή του Ευρωπαϊκού οικονομικού χώρου από τα οποία γίνεται η οικονομική διαχείριση του συγκροτήματος.
3. Η στελέχωση των πλοίων υπό Κυπριακή σημαία να συνάδει προς το Νόμο 105(1)/2000 όπως θα επιβεβαιώνεται με σχετικό πιστοποιητικό (safe manning certificate) του Τμήματος Εμπορικής Ναυτιλίας ή οποιοδήποτε ανάλογο Νόμο της σημαίας που φέρουν.
4. Όλα τα πλοία θα πρέπει να ανταποκρίνονται στους Διεθνείς Κανονισμούς όπως αυτοί καθορίζονται από το Διεθνή Ναυτιλιακό Οργανισμό (IMO) και τη Διεθνή Οργάνωση Εργασίας (ILO) με βάση τη σημαία των πλοίων (flag administration).
5. Η εκδότρια ή η εταιρεία διαχείρισης, πριν την εισαγωγή, θα έχει πρόσφατα εξασφαλίσει και θα διατηρεί Διεθνές Πιστοποιητικό Ασφαλούς Διαχείρισης (ISM code DOC=Document of Compliance) με βάση τη σημαία των πλοίων (Flag Administration).
6. Όλα τα πλοία είναι πιστοποιημένα σε νηογνώμονα μέλος του IACS. Να αναφερθεί το όνομα του νηογνώμονα.
7. Ασφάλιση πλοίων.
8. Αξία των πλοίων.
9. Ο εκδότης διασφαλίζει ότι η πώληση ή αγορά ή μίσθωση ή η υποθήκευση των πλοίων προς ή από μετόχους που κατέχουν πέραν του 5% του εκδότη, διοικητικούς συμβούλους, διευθυντές, ανώτερους αξιωματούχους ή συγγενείς εξ' αίματος μέχρι δευτέρου βαθμού ή εταιρείες ελεγχόμενες άμεσα ή έμμεσα από οποιονδήποτε από τους προαναφερόμενους θα είναι δυνατή μόνο εάν εξασφαλισθεί η έγκριση της από την Γενική Συνέλευση των μετόχων, δια ειδικού ψηφίσματος και αφού δοθεί προς αυτούς έκθεση γεγονότων που περιλαμβάνει πλήρη αποκάλυψη των γεγονότων που επιβάλλουν ή αφορούν την συναλλαγή.
10. Να αναφερθεί το ποσοστό του Ολικού Ενεργητικού του εκδότη το οποίο είναι επενδυμένο σε πλοιοκτήτριες εταιρείες.
11. Ένα τουλάχιστο εκ των μελών του Διοικητικού του Συμβουλίου, είναι μόνιμος κάτοικος Ευρωπαϊκής Ένωσης; Να αναφερθεί το όνομα και η μόνιμη κατοικία του.

**ΠΡΟΣΘΕΤΕΣ ΕΙΔΙΚΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΓΙΑ ΕΙΣΑΓΩΓΗ ΑΞΙΩΝ ΣΤΗΝ**  
**ΑΓΟΡΑ ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ**

1. Χρηματιστηριακή Αξία
2. Εισαγωγή μετοχών από μετατροπή ή ανταλλαγή ομολογιών
3. Διορισμός Εμπιστευματοδόχου
4. Δεσμευτικό Έγγραφο

**Παράρτημα 11**

Για εσωτερική χρήση

Αρ. Αίτησης:

Ημ. Αίτησης:.....

**Αίτηση του Διοικητικού Συμβουλίου του εκδότη για εισαγωγή  
επιπρόσθετων αξιών στο Χρηματιστήριο Αξιών Κύπρου**

«.....»

Εγγ. Γραφείο:..... Αρ. Εγγραφής:.....

Προς το  
Χρηματιστήριο Αξιών Κύπρου  
2<sup>ος</sup> όροφος  
Οδός Κάμπου  
Στρόβολος  
Λευκωσία

Το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας «.....», αποφάσισε όπως  
επιδιώξει την εισαγωγή των ακόλουθων αξιών της, για διαπραγμάτευση στην  
..... Αγορά του ΧΑΚ:

- (α) Δικαιώματα Προτίμησης .....(αριθμό)
- (β) Δικαιώματα Αγοράς Μετοχών .....(αριθμό)
- (γ) Ενσωμάτωση επιπρόσθετων αξιών .....(αριθμό)   
(Παρακαλώ διευκρινίστε)  
.....  
.....  
.....

Για εξέταση της παρούσας αίτησης, εσωκλείεται (α) ερωτηματολόγιο καταλληλότητας δεόντως συμπληρωμένο (β) δείγμα ψηφίσματος ή της απόφασης η οποία θα προταθεί στην Γενική Συνέλευση των Μετόχων ή στο αρμόδιο Σώμα για την έκδοση των νέων αξιών καθώς επίσης και το τέλος των Λ.Κ.....

Άτομο Επικοινωνίας:.....

.....  
Ονοματεπώνυμο  
Εκ μέρους του Διοικητικού  
Συμβουλίου του εκδότη

**ΕΡΩΤΗΜΑΤΟΛΟΓΙΟ ΚΑΤΑΛΛΗΛΟΤΗΤΑΣ**

Αίτηση για εισαγωγή επιπρόσθετων αξιών εκδότη εισηγμένου στην Κύρια/  
Παράλληλη/ Εναλλακτική/ Επενδυτικών Οργανισμών/ Μεγάλων Έργων/  
Ποντοπόρου Ναυτιλίας/ Ομολογιών Επιχειρήσεων\* Αγορά του  
Χρηματιστηρίου Αξιών Κύπρου

\* Διαγράψτε ότι δεν εφαρμόζεται

**A. ΓΕΝΙΚΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ****(1) ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΚΔΟΤΗ**

Όνομα Εκδότη:.....

Διεύθυνση:.....

Τηλέφωνο:.....Τηλεμοιότυπο:.....

Ηλεκτρ. Διεύθυνση:.....Ιστοσελίδα:.....

Αρ. Εγγραφής:.....Ημερ. Σύστασης:.....

Άτομο για επικοινωνία:.....

**(2) ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΚΔΟΣΗΣ**

Η εκδότρια εταιρεία επιδιώκει την εισαγωγή των ακόλουθων αξιών:

A. Δικαιώματα Προτίμησης

B. Δικαιώματα Αγοράς Μετοχών

Γ. Ενσωμάτωση επιπρόσθετων αξιών 10% και άνω

Να δοθούν πληροφορίες αναφορικά με την ποσότητα των αξιών των οποίων επιδιώκετε την εισαγωγή τους καθώς και το ποσοστό του συνολικού μετοχικού κεφαλαίου που αποτελεί η παρούσα έκδοση.

Είδος Αξίας	Ποσότητα	Ποσοστό του συνολικού μετοχικού κεφαλαίου που αποτελεί η παρούσα έκδοση
Δικαιώματα Προτίμησης		
Δικαιώματα Αγοράς Μετοχών		
Ενσωμάτωση επιπρόσθετων αξιών (παρακαλώ προσδιορίστε)		
.....		
.....		
.....		

Εγκεκριμένο μετοχικό κεφάλαιο (σε αριθμό μετοχών και £)	
Εκδομένο μετοχικό κεφάλαιο (σε αριθμό μετοχών και £)	
Άλλες εισηγμένες/ εκδομένες αξίες	
<b>Σύνολο μετοχών μετά την έκδοση</b>	
Ονομαστική αξία μετοχής	

### (3) ΟΡΟΙ ΕΚΔΟΣΗΣ

Δικαιώματα Προτίμησης	Δικαιώματα Αγοράς Μετοχών
Αναλογία Έκδοσης /Παραχώρησης	Αναλογία Έκδοσης/ Παραχώρησης
Ημερομηνία αναπροσαρμογής της τιμής της μετοχής της εταιρείας (ex-rights date)	Ημερομηνία αναπροσαρμογής της τιμής της μετοχής της εταιρείας (ex-warrants date)
Ημερομηνία Αρχείου (record date) για την έκδοση Δικαιωμάτων Προτίμησης	Ημερομηνία Αρχείου (record date) για την έκδοση Δικαιωμάτων Αγοράς Μετοχών
Ημερομηνία Αποστολής Επιστολής Παραχώρησης	Ημερομηνία Αποστολής Επιστολής Παραχώρησης
Περίοδος Διαπραγμάτευσης Δικαιωμάτων Προτίμησης στο Χρηματιστήριο	Ημερομηνία Έναρξης Διαπραγμάτευσης Δικαιωμάτων Αγοράς Μετοχών στο Χρηματιστήριο
Μεταβίβαση Δικαιωμάτων Προτίμησης	Μεταβίβαση Δικαιωμάτων Αγοράς Μετοχών
Ημερομηνία, Διαδικασία και Τιμή Άσκησης Δικαιωμάτων Προτίμησης	Ημερομηνία/ Περίοδος, Διαδικασία και Τιμή Άσκησης Δικαιωμάτων Αγοράς Μετοχών

	Αναπροσαρμογή της τιμής άσκησης και του αριθμού των Δικαιωμάτων Αγοράς Μετοχών (υποδιαίρεση, ενοποίηση, δωρεάν έκδοση)
	Συμμετοχή σε άλλες εκδόσεις
	Ημερομηνία Λήξης Δικαιωμάτων Αγοράς Μετοχών
Ημερομηνία έκδοσης και αποστολής Επιστολών Παραχώρησης για τις πλήρως πληρωθείσες μετοχές	Ημερομηνία έκδοσης και αποστολής Επιστολών Παραχώρησης για τις πλήρως πληρωθείσες μετοχές
Έναρξη Διαπραγμάτευσης Νέων Μετοχών στο Χρηματιστήριο	Έναρξη Διαπραγμάτευσης Νέων Μετοχών στο Χρηματιστήριο
Διάθεση μη ασκηθέντων Δικαιωμάτων Προτίμησης	Διάθεση μη ασκηθέντων Δικαιωμάτων Αγοράς Μετοχών

## **Β. ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΚΑΙ ΕΠΑΓΓΕΛΜΑΤΙΚΟΙ ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ**

*ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ (Να γίνει διευκρίνιση για Εκτελεστικούς, Μη Εκτελεστικούς και Ανεξάρτητους)*

Όνοματεπώνυμο και διεύθυνση του Προέδρου και των Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου του εκδότη. Σε περίπτωση που από την τελευταία δημοσίευση Ενημερωτικού Δελτίου/ Εταιρικού Προφίλ μέχρι σήμερα έχουν διοριστεί νέα μέλη στο Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας, να δοθεί αναλυτικό βιογραφικό, ηλικία και θέση που κατέχουν στην οργανωτική δομή της Εταιρείας.

**ΕΠΑΓΓΕΛΜΑΤΙΚΟΙ ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ:**

ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ

ΕΓΓΕΓΡΑΜΜΕΝΟ ΓΡΑΦΕΙΟ

ΤΡΑΠΕΖΙΤΕΣ

ΕΛΕΓΚΤΕΣ

ΔΙΕΥΘΥΝΤΕΣ ΕΚΔΟΣΗΣ, ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ ΕΠΕΥ, ΑΝΑΔΟΧΟΙ

ΝΟΜΙΚΟΙ ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ

**Γ. ΕΞΕΛΙΞΗ ΤΟΥ ΕΚΔΟΤΗ**

- Να αναφερθεί συνοπτικά η εξέλιξη του εκδότη από την τελευταία δημοσίευση Ενημερωτικού Δελτίου/ Εταιρικού Προφίλ μέχρι σήμερα και αναφορά σε σημαντικά γεγονότα (π.χ. εξαγορές κ.λ.π.)

.....

.....

.....

.....

- Να αναφερθούν οι δραστηριότητες του εκδότη

.....

.....

.....

- Εάν ο εκδότης ανήκει σε συγκρότημα, να δοθεί συνοπτική περιγραφή του συγκροτήματος και της θέσης που κατέχει η εταιρεία μέσα σε αυτό (εάν έχει διαφοροποιηθεί από το τελευταίο Ενημερωτικό Δελτίο/ Εταιρικό Προφίλ).

.....

.....

.....

.....

- Να αναφερθεί κάθε δικαστική διαφορά, διαιτησία ή διακοπή των δραστηριοτήτων που δύναται να έχει ή είχε, στο πρόσφατο παρελθόν, σημαντικές επιπτώσεις στην οικονομική κατάσταση του εκδότη.

.....

.....

.....

**Δ. ΕΞΕΛΙΞΗ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ**

- Να γίνει αναφορά στο ύψος του εκδοθέντος κεφαλαίου, αριθμό και κατηγορίες των μετοχών που το αντιπροσωπεύουν και κύρια χαρακτηριστικά τους. Επίσης να αναφερθεί το μέρος του εκδοθέντος κεφαλαίου που δεν έχει ακόμα καταβληθεί, ο αριθμός ή συνολική ονομαστική αξία και το είδος των μετοχών που δεν έχουν πλήρως αποπληρωθεί με ανάλυση, όπου εφαρμόζεται, του βαθμού που αυτές έχουν αποπληρωθεί. (Να αναφερθούν όλες οι κατηγορίες αξιών που ο εκδότης εκδωσε ή είναι υποχρεωμένος να εκδώσει).

- .....
- .....
- .....
- Να γίνει αναφορά σε ψηφίσματα, εξουσιοδοτήσεις και εγκρίσεις δυνάμει των οποίων εκδόθηκαν ή θα εκδοθούν οι αξίες.
- .....
- .....
- .....

### **Ε. ΚΥΡΙΟΙ ΜΕΤΟΧΟΙ**

(κατά την ημερομηνία του παρόντος Ερωτηματολογίου Καταλληλότητας)

ΜΕΤΟΧΟΣ	ΠΡΙΝ ΤΗΝ ΑΥΞΗΣΗ				ΜΕΤΑ ΤΗΝ ΑΥΞΗΣΗ			
	ΑΜΕΣΑ	ΕΜΜΕΣΑ	ΣΥΝΟΛΟ		ΑΜΕΣΑ	ΕΜΜΕΣΑ	ΣΥΝΟΛΟ	
			ΜΕΤΟΧΕΣ	%			ΜΕΤΟΧΕΣ	%
Μέτοχος Α								
Μέτοχος Β								
Ευρύ κοινό								
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>								

Επισημάνσεις:

1. Να αναφερθεί και ο συνολικός αριθμός μετοχών που κατέχουν τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και τα ανώτατα διευθυντικά στελέχη της εταιρείας.

### **ΣΤ. ΣΤΟΧΟΙ – ΠΡΟΟΠΤΙΚΕΣ – ΑΝΤΑΛΗΨΗ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ**

#### **(1) ΣΤΟΧΟΙ – ΠΡΟΟΠΤΙΚΕΣ**

Συνοπτική αναφορά στους στόχους, προοπτικές και στην επιχειρηματική στρατηγική της εκδότριας εταιρείας. Να περιληφθεί επιχειρηματικό επενδυτικό σχέδιο όπου θα αναλύεται η πορεία της εταιρείας για το τρέχον σχετικά με τις μελλοντικές επενδύσεις που αναμένει να διενεργήσει ο εκδότης και το χρονικό πλαίσιο στο οποίο αυτές αναμένονται να γίνουν, διευκρινίζοντας, σε συγκεκριμένες αναφορές στις συνθήκες της αγοράς και άλλων παραγόντων εάν υπάρχουν, τις περιπτώσεις όπου οι επενδύσεις αυτές δε θα διενεργηθούν άμεσα. Στο σχέδιο θα πρέπει να επεξηγούνται με λεπτομέρεια στόχοι, στρατηγική και προοπτικές της εταιρείας ως επίσης και η επενδυτική της πολιτική.



**(2) ΠΑΡΟΥΣΙΑΣΗ ΠΡΟΟΡΙΣΜΟΥ ΑΠΟ ΤΗΝ ΑΝΤΛΗΣΗ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ**  
**(εάν υφίσταται)**

Να αναφερθεί το ύψος και το πώς προορίζεται να χρησιμοποιηθούν τα αντληθέντα κεφάλαια;

.....

.....

**Z. ΣΥΝΟΠΤΙΚΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ**

**(1) ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ**

(χιλ.€)	200X-2	200X-1
Κύκλος Εργασιών		
Κόστος Πωλήσεων		
Μεικτό Κέρδος		
Άλλα Εισοδήματα		
Έξοδα		
Κέρδος από εργασίες		
Κέρδος πριν τη φορολογία		
Κέρδος μετά τη φορολογία		
Κέρδος ανά μετοχή (σεντ)		

Επισημάνσεις

1. Αναφορά σε σημαντικές διακυμάνσεις από έτος σε έτος στα οικονομικά μεγέθη με σχετική επεξήγηση.
2. Αναφορά σε λογιστικούς χειρισμούς που επηρέασαν σημαντικά τα αποτελέσματα του τελευταίου οικονομικού έτους.
3. Να αναφερθεί ο μέσος όρος του περιθωρίου καθαρού κέρδους του κλάδου που δραστηριοποιείται η εταιρεία (αναφορά στην πηγή).
4. Αναφορά σε ύπαρξη τυχόν εκτάκτων ή μη λειτουργικών εσόδων-εξόδων, που δεν έχουν σχέση με την κύρια δραστηριότητα της εταιρείας.
5. Σε περίπτωση που έχουν εγκριθεί τα εξαμηνιαία αποτελέσματα της εταιρείας, να περιληφθούν.

**(2) ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ**

(χιλ.€)	200X-2	200X-1
Μη κυκλοφορούν ενεργητικό		
Κυκλοφορούν ενεργητικό:		
• Αποθέματα		
• Χρεώστες		
• Μετρητά στην τράπεζα και στο ταμείο		
<b>Σύνολο Ενεργητικού</b>		
<b>Κεφάλαιο και αποθεματικά:</b>		
Μετοχικό Κεφάλαιο		
Αποθεματικά		
<b>Συμφέρον μειονότητας</b>		
<b>Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις</b>		
<b>Τρέχουσες υποχρεώσεις</b>		
<b>Σύνολο Κεφαλαίου μετόχων και υποχρεώσεων</b>		

Επισημάνσεις

1. Αναφορά σε σημαντικές διακυμάνσεις από έτος σε έτος στα οικονομικά μεγέθη με σχετική επεξήγηση.
2. Αναφορά σε λογιστικούς χειρισμούς που επηρέασαν σημαντικά τα αποτελέσματα του τελευταίου οικονομικού έτους.
3. Σε περίπτωση που έχουν εγκριθεί τα εξαμηνιαία αποτελέσματα της εταιρείας, να περιληφθούν.

**(3) ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ**

- Να γίνει αναφορά κατά πόσο στην τελευταία έκθεση ελεγκτών της εταιρείας εκφράζεται οποιαδήποτε επιφύλαξη ή δήλωση αδυναμίας έκφρασης γνώμης ή ουσιαστική αβεβαιότητα ή επισύρεται η προσοχή των επενδυτών (Qualification on the auditors' report); Να γίνουν οι ανάλογες αναφορές.

Αν ΝΑΙ, παρακαλείστε όπως επεξηγήσετε

.....  
 .....  
 .....

**H. ΆΛΛΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΓΙΑ ΤΟΥΣ ΤΙΤΛΟΥΣ ΤΟΥ ΕΚΔΟΤΗ****• Ελεύθερη Μεταβίβαση**

Υπάρχει οποιοσδήποτε περιορισμός για τη μεταβίβαση των νέων τίτλων από οποιοδήποτε μέτοχο της εταιρείας σε άλλο; Υπάρχουν συμφωνίες που δυνατόν να περιορίζουν την ελεύθερη μεταβίβαση;

Αν ναι, παρακαλώ όπως επισυναφθούν τα αντίγραφα στο ΧΑΚ.

.....  
 .....  
 .....

• Η εταιρεία έχει παραχωρήσει ειδικά δικαιώματα σε οποιονδήποτε μέτοχο; Υπάρχουν σημαντικές συμφωνίες με τα όργανα διοίκησης ή με μεγαλομετόχους και με συνδεδεμένα με αυτά άτομα; Αν ναι, τότε να επισυναφθούν οι συμφωνίες αυτές.

.....  
 .....  
 .....

• Προκειμένου περί μετοχών, ο εκδότης διασφαλίζει ότι οποιαδήποτε μελλοντική έκδοση θα προσφέρεται αρχικά στους υφιστάμενους μετόχους ανάλογα του ποσοστού που ο κάθε ένας κατέχει στο κεφάλαιο του εκδότη, εκτός εάν με ειδικό ψήφισμα τους οι μέτοχοι αποφασίσουν διαφορετικά;

.....  
 .....  
 .....

• Οι τίτλοι που προτείνονται για εισαγωγή είναι πλήρως αποπληρωμένοι;

.....  
 .....

• **Μερισματική Πολιτική**

Να αναφερθεί η ημερομηνία έναρξης απόδοσης σε μερίσμα καθώς και η μερισματική πολιτική που ακολουθεί ο εκδότης.

.....  
 .....  
 .....

Θ. **ΆΛΛΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΓΙΑ ΤΟΝ ΕΚΔΟΤΗ**

• **Χρηματιστηριακή Αξία**

Η χρηματιστηριακή αξία των υπό εισαγωγή αξιών ανέρχεται σε £..... και τα ίδια κεφάλαια το έτος που έληξε στις ηη/μμ/εε ανέρχονται σε £.....

Αριθμός αξιών: .....

Τιμή εξάσκησης/ έκδοσης: £ .....

Μέση Τιμή Διαπραγμάτευσης: £..... (του εξαμήνου που προηγείται της αίτησης)

• **Κώδικας Εταιρικής Διακυβέρνησης**

i) Η εταιρεία εφαρμόζει τον Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης;

- Πλήρως

- Μερικώς

- Καθόλου

ii) Σε περίπτωση που έχει τροποποιηθεί οτιδήποτε αναφορικά με την εφαρμογή του Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης εκ μέρους της εταιρείας, παρακαλώ να αναφερθούν οι τροποποιήσεις και να επισυναφθεί η αναθεωρημένη έκθεση περί Εταιρικής Διακυβέρνησης.

.....  
 .....  
 .....

• **Κεντρικό Αποθετήριο και Μητρώο**

Ο εκδότης είναι έτοιμος και ικανός να παραδώσει το Μητρώο του στο Κεντρικό Αποθετήριο και Μητρώο και να ανταποκριθεί σε οποιαδήποτε υποχρέωση του κατά την ανάληψη ή κατά την στην συνέχεια τήρηση του Μητρώου ή των Μητρώων των εγγεγραμμένων κατόχων των αξιών του;

.....  
 .....  
 .....

**Το Συμβούλιο του Χρηματιστηρίου έχει την ευχέρεια να ζητήσει επιπρόσθετα στοιχεία ή πληροφορίες ή διευκρινίσεις.**

Εγώ ο/η ..... (όνομα) και (ιδιότητα) ..... του εκδότη ..... , δηλώνω υπεύθυνα και εν' γνώσει των συνεπειών του Νόμου, ότι οι απαντήσεις σε όλα τα πιο πάνω ερωτήματα είναι αληθείς.

**Υπογραφή**

.....  
 Πρόεδρος/Μέλος Δ.Σ./ Γραμματέας της εκδότριας εταιρείας

**ΠΡΟΣΘΕΤΕΣ ΕΙΔΙΚΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΓΙΑ ΕΙΣΑΓΩΓΗ ΑΞΙΩΝ  
ΣΤΗΝ ΑΓΟΡΑ ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΩΝ ΟΡΓΑΝΙΣΜΩΝ**

**1. Ανεξάρτητος διαχειριστής Επενδύσεων**

Εάν έχει αλλάξει ο διαχειριστής επενδύσεων από το τελευταίο Εταιρικό Προφίλ να αναφερθεί το όνομα του.....  
Σύντομη αναφορά στους όρους και τη διάρκεια διορισμού του καθώς και την αμοιβή και τον τρόπο υπολογισμού. Να αναφερθούν οι Διοικητικοί Σύμβουλοι του διαχειριστή επενδύσεων.

**2. Σχέσεις Οργάνων Διοίκησης με Διαχειριστή Επενδύσεων**

Να αναφερθεί οποιαδήποτε σχέση μεταξύ των οργάνων διοίκησης και των επαγγελματικών συμβούλων του εκδότη σε σχέση με τον Διαχειριστή Επενδύσεων.

.....  
.....  
.....

**3. Δραστηριότητες**

Να αναφερθούν οι 10 μεγαλύτερες επενδύσεις του επενδυτικού Οργανισμού και οι επενδύσεις άνω του 5% (κινητές αξίες, χρηματιστήριο διαπραγμάτευσης, ρευστά διαθέσιμα, πιστωτικά ιδρύματα που είναι κατατεθειμένα σε πίστη).

.....  
.....  
.....  
.....

**4. Επενδυτικό Πρόγραμμα**

Όσον αφορά το επενδυτικό πρόγραμμα, ο επενδυτικός οργανισμός θα πρέπει να διασφαλίζει ότι τηρεί τις πρόνοιες της Παραγράφου 3.5.2 του Κεφαλαίου 3.5 Επενδυτικοί Οργανισμοί και συμμορφώνεται με τις συνεχείς υποχρεώσεις που αναφέρονται στην Παράγραφο 5.3.4 των Συνεχών Υποχρεώσεων της Αγοράς Επενδυτικών Οργανισμών όπως έχουν αποφασιστεί από το Συμβούλιο του Χρηματιστηρίου.

**ΠΡΟΣΘΕΤΕΣ ΕΙΔΙΚΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΓΙΑ ΕΙΣΑΓΩΓΗ ΑΞΙΩΝ  
ΣΤΗΝ ΑΓΟΡΑ ΜΕΓΑΛΩΝ ΕΡΓΩΝ**

**1. Πρόσφατες Εξελίξεις**

Να αναφερθούν συνοπτικά οι εξελίξεις του έργου του εκδότη από την τελευταία δημοσίευση Ενημερωτικού Δελτίου/ Εταιρικού Προφίλ μέχρι σήμερα αναφορικά με τα σημαντικότερα γεγονότα που αφορούν τα ακόλουθα:

- Διεξαγωγή έρευνας σκοπιμότητας
  - Ειδικά στελεχωμένο προσωπικό
  - Πρόσωπα που κατέχουν 50% του απαιτούμενου κεφαλαίου
- .....
- .....
- .....
- .....

**ΠΡΟΣΘΕΤΕΣ ΕΙΔΙΚΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΓΙΑ ΕΙΣΑΓΩΓΗ  
ΕΚΔΟΤΩΝ ΣΤΗΝ ΑΓΟΡΑ ΠΟΝΤΟΠΟΡΟΥ ΝΑΥΤΙΑΙΑΣ**

1. Η πλειοδιαχειρίστρια εταιρεία συμμορφώνεται με το ISM Code (International Safety Management) διατηρεί γραφείο εξουσιοδοτημένης αντιπροσώπευσης της εταιρείας στην Κύπρο (π.χ. γραφείο Λογιστών ή γραφείο Νομικών), εφόσον τα κεντρικά της γραφεία είναι σε χώρα μέλος της Ε.Ε. ή του Ευρωπαϊκού οικονομικού χώρου;
 

.....

.....

.....
2. Η εκδότη εταιρεία διατηρεί εξουσιοδοτημένη αντιπροσώπευση γραφείων σε χώρα μέλος της Ε.Ε. ή του Ευρωπαϊκού οικονομικού χώρου από τα οποία γίνεται η οικονομική διαχείριση του συγκροτήματος;
 

.....

.....
3. Η στελέχωση των πλοίων υπό Κυπριακή συνάδει προς το Νόμο 105(1)/2000; Να προσκομιστεί σχετικό πιστοποιητικό (safe manning certificate) του Τμήματος Εμπορικής Ναυτιλίας ή οποιοδήποτε ανάλογο Νόμο της σημαίας που φέρουν.

- .....
- .....
4. Να αναφερθεί κατά πόσο όλα τα πλοία ανταποκρίνονται στους Διεθνείς Κανονισμούς όπως αυτοί καθορίζονται από το Διεθνή Ναυτιλιακό Οργανισμό (IMO) και τη Διεθνή Οργάνωση Εργασίας (ILO) με βάση τη σημαία των πλοίων (flag administration).

- .....
- .....
- .....
5. Να αναφερθεί κατά πόσον η εκδότρια εταιρεία ή η εταιρεία διαχείρισης, πριν την εισαγωγή, θα έχει πρόσφατα εξασφαλίσει και θα διατηρεί Διεθνές Πιστοποιητικό Ασφαλούς Διαχείρισης (ISM code DOC=Document of Compliance) με βάση τη σημαία των πλοίων (Flag Administration).

- .....
- .....
- .....
6. Όλα τα πλοία είναι πιστοποιημένα σε νηογνώμονα μέλος του IACS; Να αναφερθεί το όνομα του νηογνώμονα.

- .....
- .....
- .....
7. Τα πλοία είναι δεόντως ασφαλισμένα κατά παντός κινδύνου τουλάχιστον στην αγοραία τιμή (market value) του πλοίου;

- .....
- .....
- .....
8. Να αναφερθεί η αξία των πλοίων η οποία είναι επιβεβαιωμένη από δύο διεθνώς αναγνωρισμένους ανεξάρτητους εμπειρογνώμονες εκτιμητές.

- .....
- .....
- .....
9. Διασφαλίζει ο εκδότης ότι η πώληση ή αγορά ή μίσθωση ή η υποθήκευση των πλοίων προς ή από μετόχους που κατέχουν πέραν του 5% του εκδότη,

διοικητικούς συμβούλους, διευθυντές, ανώτερους αξιωματούχους ή συγγενείς εξ' αίματος μέχρι δευτέρου βαθμού ή εταιρείες ελεγχόμενες άμεσα ή έμμεσα από οποιονδήποτε από τους προαναφερόμενους θα είναι δυνατή μόνο εάν εξασφαλισθεί η έγκριση της από την Γενική Συνέλευση των μετόχων, δια ειδικού ψηφίσματος και αφού δοθεί προς αυτούς έκθεση γεγονότων που περιλαμβάνει πλήρη αποκάλυψη των γεγονότων που επιβάλλουν ή αφορούν την συναλλαγή;

.....  
 .....  
 .....

10. Να αναφερθεί το ποσοστό του Ολικού Ενεργητικού του εκδότη το οποίο είναι επενδυμένο σε πλοιοκτήτριες εταιρείες.

.....  
 .....  
 .....

11. Ένα τουλάχιστο εκ των μελών του Διοικητικού του Συμβουλίου, είναι μόνιμος κάτοκος Ευρωπαϊκής Ένωσης; Να αναφερθεί το όνομα και η μόνιμη κατοικία του.

.....  
 .....  
 .....

### **ΠΡΟΣΘΕΤΕΣ ΕΙΔΙΚΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΓΙΑ ΕΙΣΑΓΩΓΗ ΑΞΙΩΝ ΣΤΗΝ ΑΓΟΡΑ ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ**

#### **1. Εισαγωγή μετοχών από μετατροπή ή ανταλλαγή ομολογιών**

Εάν οι ομολογίες μετατρέπονται ή ανταλλάσσονται σε μετοχές ή σε δικαιώματα για απόκτηση μετοχών, οι μετοχές στις οποίες αναφέρονται θα πρέπει να είναι εισηγμένες στο Χρηματιστήριο ή άλλη οργανωμένη αγορά.

Παρατηρήσεις:.....  
 .....  
 .....

#### **2. Διορισμός Εμπιστευματοδόχου**

Η εκδότηρια εταιρεία έχει μεριμνήσει για τον διορισμό κατάλληλου προσώπου σαν εμπιστευματοδόχου για την προστασία των συμφερόντων και δικαιωμάτων των κατόχων των ομολογιών;



.....  
.....  
.....  
.....

### 3. Δεσμευτικό Έγγραφο

Η εκδότρια εταιρεία έχει καταρτίσει και δημοσιοποιήσει δεσμευτικό κατά νόμο έγγραφο το οποίο προβλέπει ότι δεν είναι δυνατό να τροποποιηθεί παρά μόνο με την συγκατάθεση των δικαιούχων του 75% του συνόλου των ομολογιών και με το οποίο ρυθμίζονται ή αναφέρονται:

- (1) Τα δικαιώματα και υποχρεώσεις του εκδότη έναντι των δικαιούχων ή των αντιπροσώπων ή εμπιστευματοδόχων των δικαιούχων.
- (2) Η σχέση των δικαιωμάτων των δικαιούχων με τα δικαιώματα δικαιούχων άλλων χρεογράφων και ομολογιών του ίδιου εκδότη ή άλλου εκδότη από τον οποίο ο εκδότης ή τα κεφάλαια του εξαρτώνται.
- (3) Τα εξοφλητικά αποθέματα, η διαδικασία εξόφλησης, ή άλλες πρόνοιες σχετικά με την απόσβεση του χρέους.
- (4) Προκειμένου περί ομολογιών των οποίων η εξόφληση ή η μερική εξόφληση είναι εγγυημένη από τρίτο αντίγραφο της απόφασης ή του εγγράφου με το οποίο παρέχεται η εγγύηση.
- (5) Το όνομα ή τα ονόματα των αντιπροσώπων ή εμπιστευματοδόχου για την εκπροσώπηση και προστασία των συμφερόντων των δικαιούχων οι όροι αντικατάστασης και οι αρμοδιότητες αυτού.

ΣΥΓΚΕΝΤΡΩΤΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΔΙΑΣΠΟΡΑΣ ΤΟΥ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ  
 ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ :

 .....  
 ΚΑΤΑ ΤΗΝ .....

A.	Όργανα Διοίκησης - Διεύθυνσης και Εποπτείας [(Άρθρο 137(3))]	Συνολικός αριθμός μετοχών	Ποσοστό στο συνολικό μετοχικό κεφάλαιο	Κωδικός Διαπραγμάτευσης/ Λογαριασμός Διαπραγμάτευσης
1.	Πρόεδρος Δ.Σ.			
2.	<u>Μέλη Δ.Σ. (ονόματα)</u>			
2.1				
2.2				
2.3				
2.4				
2.5				
2.6				
2.7				
2.8				
2.9				
3.	Γενικός Διευθυντής			
4.	Οικονομικός Διευθυντής			
5.	Προϊστάμενος Λογιστηρίου			
6.	Γραμματέας			
7.	<u>Ελεγκτές (ονόματα συνεταίρων/ υπαλλήλων)</u>			
7.1				
7.2				
8.	<u>Αγορά ιδίων μετοχών της εταιρείας (Buy Back)</u>			
8.1				
8.2				
9.	<u>Ταμεία Προνοίας Υπαλλήλων (ονόματα ταμείων)</u>			
9.1				
9.2				
B.	<b>Κύριοι Μέτοχοι (άνω του 5%)</b>			

\*Παρακαλώ όπως επιστρέψετε το έντυπο αυτό πίσω στο Χρηματιστήριο μετά τη συμπλήρωση του.



B.1				
B.2				
B.3				
B.4				
B.5				
	<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			
Γ.	<b>Υπάλληλοι της Εταιρείας</b>			
	<b>ΔΙΑΣΠΟΡΑ ΣΤΟ ΕΥΡΥ ΚΟΙΝΟ</b>			
	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΙΣΗΓΜΕΝΟΥ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ</b>			

Ιδιότητα	Όνοματεπώνυμο	Υπογραφή	Ημερομηνία
Πρόεδρος	.....	.....	.....
Γραμματέας	.....	.....	.....

**ΣΥΓΚΕΝΤΡΩΤΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΟΥ ΑΦΟΡΟΥΝ ΤΗ ΔΙΑΣΠΟΡΑ ΤΟΥ  
ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ**

Α.	Αγορά στην οποία είναι εισηγμένοι οι τίτλοι της εταιρείας		
Β.	Πληροφορίες:	Αριθμός Προσώπων	Αριθμός Προσώπων
B.1	Φυσικά πρόσωπα	.....	
B.2	Νομικά πρόσωπα	.....	
B.3	<b>Σύνολο (B1 + B2)</b>		.....
B.4	Μέλη Διοικητικού Συμβουλίου	.....	
	i. <u>Άμεσα</u>	.....	
	ii. <u>Μέσω προσώπων που κατέχουν μετοχές στο όνομα τους αλλά για λογαριασμό του κάθε Διοικητικού Συμβούλου</u>	.....	
	iii. <u>Μέσω επιχειρήσεων ελεγχόμενων από τον κάθε Διοικητικό Σύμβουλο</u>	.....	
	iv. <u>Μέσω προσώπων ενεργούντων σε συνεννόηση με τον κάθε Διοικητικό Σύμβουλο</u>	.....	
B.5	Κύριοι μέτοχοι άνω του 5%	.....	
B.6	<b>Σύνολο (B4 + B5)</b>		(.....)
Γ.	<b>ΣΥΝΟΛΟ (B3 – B6)</b>		.....

Ιδιότητα

Όνοματεπώνυμο

Υπογραφή

Ημερομηνία

.....

.....

.....

.....

\*Παρακαλώ όπως επιστρέψετε το έντυπο αυτό πίσω στο Χρηματιστήριο μετά τη συμπλήρωση του.



## ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΔΙΑΣΠΟΡΑΣ ΤΟΥ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ ΤΗΣ

ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ : .....

ΚΑΤΑ ΤΗΝ .....

Α.	Όργανα Διοίκησης - Διεύθυνσης και Εποπτείας [(Άρθρο 137(3))]	Συνολικός αριθμός μετοχών	Ποσοστό στο συνολικό μετοχικό κεφάλαιο	Κωδικός Διαπραγμάτευσης /Λογαριασμός Διαπραγμάτευσης
I.	<u>Πρόεδρος Δ.Σ.</u> Όνομα :			
I.	<u>Άμεσα</u>			
II.	<u>Μέσω προσώπων που κατέχουν μετοχές στο όνομα τους αλλά για λογαριασμό του πιο πάνω (ονόματα)</u>			
III.	<u>Μέσω επιχειρήσεων ελεγχόμενων από τον πιο πάνω (επωνυμίες)</u>			
IV.	<u>Μέσω προσώπων ενεργούντων σε συνεννόηση με τον πιο πάνω (ονόματα)</u>			
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>				

Ιδιότητα

Όνοματεπώνυμο

Υπογραφή

Ημερομηνία

.....

.....

.....

.....



		Συνολικός αριθμός μετοχών	Ποσοστό στο συνολικό μετοχικό κεφάλαιο	Κωδικός Διαπραγμάτευσης/ Λογαριασμός Διαπραγμάτευσης
<b>2.</b>	<b><u>Μέλος Δ.Σ.</u></b> Όνομα :			
I.	<u>Άμεσα</u>			
II.	<u>Μέσω προσώπων που κατέχουν μετοχές στο όνομα τους αλλά για λογαριασμό του πιο πάνω (ονόματα)</u>			
III.	<u>Μέσω επιχειρήσεων ελεγχόμενων από τον πιο πάνω (επωνυμίες)</u>			
IV.	<u>Μέσω προσώπων ενεργούντων σε συνεννόηση με τον πιο πάνω (ονόματα)</u>			
	<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			

Σημ. Να συμπληρωθούν τόσα έντυπα όσα και τα μέλη του Δ.Σ. δίδοντας την αρίθμηση 2.1, 2.2, 2.3 κλπ (να αναγραφεί ο δεύτερος αριθμός δίπλα από τον αριθμό 2 του πιο πάνω εντύπου).

Ιδιότητα

Όνοματεπώνυμο

Υπογραφή

Ημερομηνία

.....

.....

.....

.....

\*Παρακαλώ όπως επιστρέψετε το έντυπο αυτό πίσω στο Χρηματιστήριο μετά τη συμπλήρωσή του.

		Συνολικός αριθμός μετοχών	Ποσοστό στο συνολικό μετοχικό κεφάλαιο	Κωδικός Διαπραγμάτευσης/ Λογαριασμός Διαπραγμάτευσης
3.	<u>Γενικός Διευθυντής</u> Όνομα :			
I.	<u>Άμεσα</u>			
II.	<u>Μέσω προσώπων που κατέχουν μετοχές στο όνομα τους αλλά για λογαριασμό του πιο πάνω (ονόματα)</u>			
III.	<u>Μέσω επιχειρήσεων ελεγχόμενων από τον πιο πάνω (επωνυμίες)</u>			
IV.	<u>Μέσω προσώπων ενεργούντων σε συνεννόηση με τον πιο πάνω (ονόματα)</u>			
	<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			

Ιδιότητα

Όνοματεπώνυμο

Υπογραφή

Ημερομηνία

.....

.....

.....

.....



		Συνολικός αριθμός μετοχών	Ποσοστό στο συνολικό μετοχικό κεφάλαιο	Κωδικός Διαπραγμάτευσης/ Λογαριασμός Διαπραγμάτευσης
4.	<b><u>Οικονομικός Διευθυντής</u></b> <i>Όνομα :</i>			
I.	<u>Άμεσα</u>			
II.	<u>Μέσω προσώπων που κατέχουν μετοχές στο όνομα τους αλλά για λογαριασμό του πιο πάνω (ονόματα)</u>			
III.	<u>Μέσω επιχειρήσεων ελεγχόμενων από τον πιο πάνω (επωνυμίες)</u>			
IV.	<u>Μέσω προσώπων ενεργούντων σε συνεννόηση με τον πιο πάνω (ονόματα)</u>			
	<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			

Ιδιότητα

Όνοματεπώνυμο

Υπογραφή

Ημερομηνία

.....

.....

.....

.....





		Συνολικός αριθμός μετοχών	Ποσοστό στο συνολικό μετοχικό κεφάλαιο	Κωδικός Διαπραγμάτευσης/ Λογαριασμός Διαπραγμάτευσης
<b>5.</b>	<b><u>Προϊστάμενος Λογιστηρίου</u></b> <i>Όνομα :</i>			
I.	<u>Άμεσα</u>			
II.	<u>Μέσω προσώπων που κατέχουν μετοχές στο όνομα τους αλλά για λογαριασμό του πιο πάνω (ονόματα)</u>			
III.	<u>Μέσω επιχειρήσεων ελεγχόμενων από τον πιο πάνω (επωνυμίες)</u>			
IV.	<u>Μέσω προσώπων ενεργούντων σε συνεννόηση με τον πιο πάνω (ονόματα)</u>			
	<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			

Ιδιότητα

Όνοματεπώνυμο

Υπογραφή

Ημερομηνία

.....

.....

.....

.....



		Συνολικός αριθμός μετοχών	Ποσοστό στο συνολικό μετοχικό κεφάλαιο	Κωδικός Διαπραγμάτευσης/ Λογαριασμός Διαπραγμάτευσης
<b>6.</b>	<b><u>Γραμματέας</u></b> <i>Όνομα :</i>			
I.	<u>Άμεσα</u>			
II.	<u>Μέσω προσώπων που κατέχουν μετοχές στο όνομα τους αλλά για λογαριασμό του πιο πάνω (ονόματα)</u>			
III.	<u>Μέσω επιχειρήσεων ελεγχόμενων από τον πιο πάνω (επωνυμίες)</u>			
IV.	<u>Μέσω προσώπων ενεργούντων σε συνεννόηση με τον πιο πάνω (ονόματα)</u>			
	<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			

Ιδιότητα

Όνοματεπώνυμο

Υπογραφή

Ημερομηνία

.....

.....

.....

.....

		Συνολικός αριθμός	Ποσοστό στο συνολικό	Κωδικός Διαπραγμάτευσης/
--	--	-------------------	----------------------	--------------------------

\*Παρακαλώ όπως επιστρέψετε το έντυπο αυτό πίσω στο Χρηματιστήριο μετά τη συμπλήρωσή του.



		μετοχών	μετοχικό κεφάλαιο	Λογαριασμός Διαπραγμάτευσης
7.	<u>Ελεγκτές</u> Όνομα :			
I.	<u>Άμεσα</u>			
II.	<u>Μέσω προσώπων που κατέχουν μετοχές στο όνομα τους αλλά για λογαριασμό του πιο πάνω (ονόματα)</u>			
III.	<u>Μέσω επιχειρήσεων ελεγχόμενων από τον πιο πάνω (επωνυμίες)</u>			
IV.	<u>Μέσω προσώπων ενεργούντων σε συνεννόηση με τον πιο πάνω (ονόματα)</u>			
	<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			

Σημ. Να συμπληρωθούν έντυπα για όσους συνεταίρους και για όσους εμπλεκόμενους στον έλεγχο των Λογαριασμών της εταιρείας υπαλλήλους κατέχουν άμεσα ή έμμεσα μετοχές της, δίδοντας την αρίθμηση 7.1, 7.2, 7.3 κλπ (να αναγραφεί ο δεύτερος αριθμός δίπλα από τον αριθμό 7 του πιο πάνω εντύπου). **ΒΛΕΠΕ ΚΑΙ ΕΠΕΞΗΓΗΣΗ ΑΡΙΘΜΟΣ 4**

Ιδιότητα

Όνοματεπώνυμο

Υπογραφή

Ημερομηνία

.....

.....

.....

.....

		Συνολικός αριθμός	Ποσοστό στο συνολικό	Κωδικός Διαπραγμάτευσης/ Λογαριασμός

\*Παρακαλώ όπως επιστρέψετε το έντυπο αυτό πίσω στο Χρηματιστήριο μετά τη συμπλήρωση του.



		μετοχών	μετοχικό κεφάλαιο	Διαπραγμάτευσης
8.	<u>Αγορά ιδίων μετοχών (Buy Back)</u>			
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>				

Ιδιότητα

Όνοματεπώνυμο

Υπογραφή

Ημερομηνία

.....

.....

.....

.....

		Συνολικός αριθμός μετοχών	Ποσοστό στο συνολικό μετοχικό κεφάλαιο	Κωδικός Διαπραγμάτευσης/ Λογαριασμός Διαπραγμάτευσης

\*Παρακαλώ όπως επιστρέψετε το έντυπο αυτό πίσω στο Χρηματιστήριο μετά τη συμπλήρωσή του.



9.	<b><u>Ταμεία Προνοίας Υπαλλήλων:</u></b> <i>Ταμείο :</i>			
	I. <u>Άμεσα</u>			
	II. <u>Μέσω προσώπων που κατέχουν μετοχές στο όνομα τους αλλά για λογαριασμό του πιο πάνω (ονόματα)</u>			
	III. <u>Μέσω επιχειρήσεων ελεγχόμενων από τον πιο πάνω (επωνυμίες)</u>			
	IV. <u>Μέσω προσώπων ενεργούντων σε συνεννόηση με τον πιο πάνω (ονόματα)</u>			
	<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			

Σημ. Να συμπληρωθούν τόσα έντυπα όσα και τα Ταμεία Προνοίας των Υπαλλήλων δίδοντας την αρίθμηση 9.1, 9.2, 9.3 κλπ (να αναγραφεί ο δεύτερος αριθμός δίπλα από τον αριθμό 9 του πιο πάνω εντύπου).

Ιδιότητα

Όνοματεπώνυμο

Υπογραφή

Ημερομηνία

.....

.....

.....

.....

B.	Κόριοι Μέτοχοι (άνω του 5%)	Συνολικός αριθμός μετοχών	Ποσοστό στο συνολικό μετοχικό κεφάλαιο	Κωδικός Διαπραγμάτευσης/ Λογαριασμός Διαπραγμάτευσης
B.	<u>Όνομα :</u>			

\*Παρακαλώ όπως επιστρέψετε το έντυπο αυτό πίσω στο Χρηματιστήριο μετά τη συμπλήρωσή του.



I.	<u>Άμεσα</u>			
II.	<u>Μέσω προσώπων που κατέχουν μετοχές στο όνομα τους αλλά για λογαριασμό του πιο πάνω (ονόματα)</u>			
III.	<u>Μέσω επιχειρήσεων ελεγχόμενων από τον πιο πάνω (επωνυμίες)</u>			
IV.	<u>Μέσω προσώπων ενεργούντων σε συνεννόηση με τον πιο πάνω (ονόματα)</u>			
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>				

Σημ. Να συμπληρωθούν τόσα έντυπα όσοι και οι κύριοι μέτοχοι δίδοντας την αρίθμηση Β.1, Β.2, Β.3 κλπ (να αναγραφεί ο αριθμός δίπλα από το γράμμα Β του πιο πάνω εντύπου).

Ιδιότητα

Όνοματεπώνυμο

Υπογραφή

Ημερομηνία

.....

.....

.....

.....



**ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ Α**

	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΚΔΟΜΕΝΟΥ ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΟΥ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ</b>	Συνολικός αριθμός Μετοχών	Σύνολο
	(α) ίδιας κατηγορίας		
	(β) άλλης κατηγορίας		

Ιδιότητα

Όνοματεπώνυμο

Υπογραφή

Ημερομηνία

Γραμματέας

.....

.....

.....

**ΕΠΕΞΗΓΗΣΕΙΣ :**

\*Παρακαλώ όπως επιστρέψετε το έντυπο αυτό πίσω στο Χρηματιστήριο μετά τη συμπλήρωσή του.





1. Ελεγχόμενη επιχείρηση σημαίνει κάθε επιχείρηση στην οποία ένα πρόσωπο ή αριθμός προσώπων ενεργούντων σε συνεννόηση, έχει:
- i. την πλειοψηφία των δικαιωμάτων ψήφου των μετόχων ή εταίρων ή,
  - ii. το δικαίωμα διορισμού ή ανάκλησης της πλειοψηφίας των μελών του οργάνου διοίκησης, διεύθυνσης ή εποπτείας και είναι συγχρόνως μέτοχος ή εταίρος της εν λόγω επιχείρησης ή,
  - iii. είναι μέτοχος ή εταίρος και ελέγχει μόνος, δυνάμει συμφωνίας που έχει συνάψει με άλλους μετόχους ή εταίρους της επιχείρησης αυτής, την πλειοψηφία των δικαιωμάτων ψήφου των μετόχων ή εταίρων.

Στα δικαιώματα ψήφου, διορισμού ή ανάκλησης της μητρικής εταιρείας προστίθενται τα δικαιώματα κάθε άλλης ελεγχόμενης κατά τα ανωτέρω επιχείρησης, καθώς και τα δικαιώματα κάθε προσώπου που ενεργεί εξ ονόματός του αλλά για λογαριασμό της μητρικής επιχείρησης ή κάθε άλλης ελεγχόμενης επιχείρησης.

2. Πρόσωπα ενεργούντα σε συνεννόηση σημαίνει πρόσωπα που με συντονισμένες ενέργειες ή κατόπιν συμφωνίας συνεργάζονται μεταξύ τους και περιλαμβάνει κατά μαχητό τεκμήριο τις ακόλουθες κατηγορίες προσώπων:
- i. το/τη σύζυγο και τους συγγενείς εξ αίματος μέχρι **πρώτου βαθμού** συγγένειας των προσώπων που αναφέρονται στο εδάφιο (3) του Άρθρου 137(3).
  - ii. εταιρείες στις οποίες οποιοδήποτε από τα πρόσωπα που αναφέρονται στο εδάφιο (3) κατέχει είτε το ίδιο, είτε από κοινού με τα λοιπά πρόσωπα που αναφέρονται στο εδάφιο (3), τουλάχιστον το είκοσι επί τοις εκατόν (20%) των δικαιωμάτων ψήφου,
  - iii. ταμεία προνοίας επιχείρησης ελεγχόμενης από οποιοδήποτε από τα πρόσωπα που αναφέρονται στο εδάφιο (3),
  - iv. συνεταίροι οποιοδήποτε από τα πρόσωπα που αναφέρονται στο εδάφιο (3).
3. Στους συγγενείς **εξ αίματος μέχρι πρώτου βαθμού** περιλαμβάνονται τα ακόλουθα πρόσωπα : Γονείς, σύζυγος, τέκνα.

**Αναφορικά με τα πρόσωπα ενεργούντα σε συνεννόηση με το κάθε μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου θα πρέπει να αναγράφεται σε παρένθεση η συγγένεια π.χ σύζυγος, τέκνα, γονείς.**

4. Στον όρο “ελεγκτές” που αναφέρεται στο εδάφιο (α) του άρθρου 137 (3) του Νόμου του Χρηματιστηρίου περιλαμβάνονται όλοι οι συνεταίροι του ελεγκτικού οίκου καθώς και όλοι οι εμπλεκόμενοι στον έλεγχο των Λογαριασμών της εταιρείας υπάλληλοι του. Όπως αναφέρεται και στο έντυπο, θα πρέπει να συμπληρωθούν πίνακες για όσους συνεταίρους και για όσους εμπλεκόμενους στον έλεγχο των Λογαριασμών της εταιρείας υπάλληλους κατέχουν άμεσα ή έμμεσα μετοχές της. Η λέξη “έμμεσα” περιλαμβάνει κατοχή κεφαλαίου μέσω προσώπων που κατέχουν μετοχές στο όνομα τους αλλά για λογαριασμό συνεταίρου ή εμπλεκόμενου στον έλεγχο των Λογαριασμών της εταιρείας υπάλληλου, μέσω επιχειρήσεων ελεγχόμενων από συνεταίρο ή εμπλεκόμενο στον έλεγχο των Λογαριασμών της εταιρείας υπάλληλο και μέσω προσώπων ενεργούντων σε συνεννόηση με συνεταίρο ή εμπλεκόμενο στον έλεγχο των Λογαριασμών της εταιρείας υπάλληλο (βάσει των ορισμών των παραγράφων 1



και 2 πιο πάνω). Για τους συνεταιίρους και τους εμπλεκόμενους στον έλεγχο των Λογαριασμών της εταιρείας υπάλληλους που δεν κατέχουν μετοχές της θα πρέπει να γίνεται γραπτή αναφορά για το γεγονός ως εξής :

“Οι (υπόλοιποι) συνεταιίροι και οι (υπόλοιποι) εμπλεκόμενοι στον έλεγχο των Λογαριασμών της ..... (επωνυμία εταιρείας) υπάλληλοι του ελεγκτικού οίκου δεν κατέχουν μετοχές της :

- (α) Άμεσα ή,
- (β) μέσω προσώπων που κατέχουν μετοχές στο όνομα τους αλλά για λογαριασμό οποιουδήποτε συνεταιίρου ή οποιουδήποτε εμπλεκόμενου στον έλεγχο των Λογαριασμών της εταιρείας υπάλληλου ή,
- (γ) μέσω επιχειρήσεων ελεγχόμενων από συνεταιίρο ή από εμπλεκόμενο στον έλεγχο των Λογαριασμών της εταιρείας υπάλληλο ή,
- (δ) μέσω προσώπων ενεργούντων σε συνεννόηση με συνεταιίρο ή με εμπλεκόμενο στον έλεγχο των Λογαριασμών της εταιρείας υπάλληλο, βάσει της ερμηνείας των πιο πάνω που δίδεται στο Άρθρο 137(4) των περί Αξιών και Χρηματιστηρίου Αξιών Κύπρου Τροποποιητικού Νόμου 115(I) του 2005.”

**Σημείωση :** Οι λέξεις “υπόλοιποι” δεν αναγράφονται σε περίπτωση που όλοι οι συνεταιίροι και όλοι οι εμπλεκόμενοι στον έλεγχο των Λογαριασμών της εταιρείας υπάλληλοι δεν κατέχουν άμεσα ή έμμεσα (ως εξηγείται πιο πάνω) μετοχές της.

5. Η φράση “... εταιρείες στις οποίες οποιουδήποτε από τα πρόσωπα που αναφέρονται στο εδάφιο (α) του Άρθρου 137(3) του Νόμου του Χρηματιστηρίου” που περιλαμβάνεται στην υποπαράγραφο (ii) της ερμηνείας των προσώπων ενεργούντων σε συνεννόηση (παράγραφος 2 πιο πάνω), σημαίνει εταιρεία στην οποία οποιουδήποτε από τα πρόσωπα που αναφέρονται στο εδάφιο (α) του Άρθρου 137(3) του Νόμου του Χρηματιστηρίου, κατέχει άμεσα άνω του 20% (είκοσι τοις εκατόν) των μετοχών με δικαίωμα ψήφου.
6. Η συμμετοχή εμπιστευματος στην υπό εξέταση, κάθε φορά, εταιρεία καταλογίζεται στους τελικούς δικαιούχους (beneficial owners) κατά μαχητό τεκμήριο.
7. Σε περίπτωση που εκ των πραγμάτων πρέπει να καταλογισθεί συμμετοχή στην υπό εξέταση εισηγμένη εταιρεία πέραν της μιας φοράς, αυτή θα πρέπει να καταλογίζεται μόνο μια φορά και να γίνεται σχετική αναφορά για το γεγονός σε ξεχωριστή σελίδα διευκρινίσεων. Για παράδειγμα, αν ο Πρόεδρος του Δ.Σ. και ο Γραμματέας της υπό εξέταση εισηγμένης εταιρείας κατέχουν 25% και 27% αντίστοιχα των δικαιωμάτων ψήφου της εταιρείας “Α”, η συμμετοχή της εταιρείας “Α” στην εισηγμένη εταιρεία θα πρέπει να καταλογισθεί είτε μόνο στο Πρόεδρο είτε μόνο στο Γραμματέα παραθέτοντας σχετική αναφορά για το γεγονός.
8. Σε περίπτωση που κάποιο μέλος των οργάνων διοίκησης, διεύθυνσης ή εποπτείας της εισηγμένης εταιρείας είναι ταυτόχρονα και κύριος μέτοχος (άνω του 5%), δεν απαιτείται η συμπερίληψη της συμμετοχής του και στη κατηγορία “Β. Κύριοι Μέτοχοι”.
9. Σε σχέση με την υποπαράγραφο (ii) της ερμηνείας των προσώπων ενεργούντων σε συνεννόηση (βλέπε παράγραφος 2 πιο πάνω) διευκρινίζεται ότι η φράση “από κοινού” δεν προϋποθέτει τη συμμετοχή του ίδιου του δηλούντος σε μια εταιρεία για να λογισθεί ότι εμπίπτει στις πρόνοιες της υποπαραγράφου αυτής. Για

\*Παρακαλώ όπως επιστρέψετε το έντυπο αυτό πίσω στο Χρηματιστήριο μετά τη συμπλήρωσή του.



παράδειγμα, αν σε μια εταιρεία, έστω την Α, ο ίδιος ο δηλών δεν κατέχει άμεσα μετοχές αλλά κατέχει η σύζυγος πέραν του 20% των μετοχών με δικαίωμα ψήφου, η εταιρεία αυτή λογίζεται ότι εμπίπτει στις πρόνοιες της πιο πάνω παραγράφου δηλαδή λογίζεται ως πρόσωπο που ενεργεί σε συνεννόηση με τον δηλών.

10. Όπου οι χώροι των εντύπων δεν επαρκούν θα πρέπει τα υπολειπόμενα στοιχεία να αναγράφονται στο πίσω μέρος κάθε εντύπου αφού γίνει σχετική παραπομπή.

11. Σύνολο εισηγμένου μετοχικού κεφαλαίου

Το σύνολο του μετοχικού κεφαλαίου έκαστης εταιρείας εισηγμένο στο ΧΑΚ κατά την τελευταία εργάσιμη ημέρα κάθε τριμηνίας (τέλος Μαρτίου, Ιουνίου, Σεπτεμβρίου, Δεκεμβρίου).

12. Αγορά Ιδίων μετοχών (Buy Back):

Το σύνολο των μετοχών που αποκτήθηκαν από την ίδια την εταιρεία, συμπεριλαμβανομένων των μετοχών τις οποίες η εταιρεία ήδη κατείχε από προηγούμενως και τις οποίες διατηρεί σε χαρτοφυλάκιο και των μετοχών τις οποίες πρόσωπο το οποίο ενεργούσε επ' ονόματι του αλλά απέκτησε για λογαριασμό της εταιρείας. Περί Εταιρειών Νόμος 135(Ι)/2000.

13. Υπάλληλοι της εταιρείας

Το σύνολο των μετοχών που κατέχει το προσωπικό της εταιρείας στο εισηγμένο μετοχικό της κεφάλαιο θα τίθεται ενώπιον του Συμβουλίου. Το Συμβούλιο θα εξετάζει την κάθε περίπτωση ξεχωριστά και θα αποφασίζει κατά πόσο το ποσοστό αυτό θα λογίζεται ως διασπορά στο ευρύ κοινό.

Συγκεκριμένα σε περίπτωση που υπάρχει μεγάλος αριθμός υπαλλήλων θα πρέπει να παρουσιάζονται οι υπάλληλοι της εταιρείας με την μεγαλύτερη συμμετοχή στο μετοχικό της κεφάλαιο, καθώς και το σύνολο των μετοχών που κατέχονται από τους υπόλοιπους υπαλλήλους. Θα πρέπει επίσης να αναγράφεται ο συνολικός αριθμός των υπαλλήλων της εταιρείας.

14. Κωδικός Διαπραγμάτευσης /Λογαριασμός Διαπραγμάτευσης

Αφορά όλους τους κωδικούς Διαπραγμάτευσης και τους Λογαριασμούς Διαπραγμάτευσης που σχετίζονται με τα άτομα που αναφέρονται στο τμήμα Α και Β της συγκεντρωτικής κατάστασης. Αν δεν υπάρχει κωδικός διαπραγμάτευσης να συμπληρώνεται ο αριθμός ταυτότητας ή ο αριθμός εγγραφής της εταιρείας.

15. Εταιρείες χρηματοδοτήσεων επενδυτικών σχεδίων

Στις περιπτώσεις που οι πιο πάνω εταιρείες κατέχουν ποσοστό ίσον ή μεγαλύτερο του 5% του εισηγμένου μετοχικού κεφαλαίου εισηγμένης εταιρείας, θα πρέπει στο μέρος Β να δίνεται αναλυτική κατάσταση των μετόχων, του αριθμού των μετοχών που κατέχουν, καθώς και το ποσοστό τους στο συνολικό μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας.

16. Συγκεντρωτικά στοιχεία που αφορούν τη Διασπορά του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας.

- Στο μέρος Α θα πρέπει να δοθεί η αγορά στην οποία είναι εισηγμένοι οι τίτλοι της εταιρείας.
- Στο μέρος Β θα πρέπει να δοθούν οι εξής πληροφορίες:



- i. Ο αριθμός των νομικών και φυσικών προσώπων της εταιρείας. Στον αριθμό αυτό δεν θα ληφθούν υπόψη οι πληροφορίες που θα δοθούν στο μέρος B4 και B5 για αποφυγή διπλού υπολογισμού.
- ii. Στο μέρος B4 να δοθεί
  - (α) ο αριθμός των Διοικητικών Συμβούλων που κατέχουν μετοχές,
  - (β) ο αριθμός των προσώπων που κατέχουν μετοχές στο όνομα τους αλλά για λογαριασμό όλων των Διοικητικών Συμβούλων,
  - (γ) ο αριθμός των προσώπων που κατέχουν μετοχές μέσω επιχειρήσεων που ελέγχονται από τους Διοικητικούς Συμβούλους,
  - (δ) ο αριθμός των προσώπων που ενεργούν σε συνεννόηση με τους Διοικητικούς Συμβούλους.
- iii. Στο μέρος B5 να δοθεί ο αριθμός των κύριων μετόχων άνω του 5%. Σημειώστε ότι αν ο κύριος μέτοχος είναι κάποιος Διοικητικός Σύμβουλος ή εταιρεία που έχει ήδη υπολογιστεί στο μέρος B4 δεν θα υπολογιστούν για δεύτερη φορά.

## **ΤΡΟΠΟΣ ΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΚΑΘΑΡΗΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΗΣ ΑΞΙΑΣ**

Η καθαρή εσωτερική αξία είναι το αποτέλεσμα της διαίρεσης του καθαρού ενεργητικού εκδότη από τον αριθμό του συνόλου των αξιών του οι οποίες έχουν δικαίωμα συμμετοχής κατά την διανομή του ενεργητικού του και η οποία υπολογίζεται όπως στην συνέχεια προβλέπεται.

### **A. Βασικός υπολογισμός**

Με τον βασικό υπολογισμό προκύπτει η καθαρή εσωτερική αξία εκδότη αφού το καθαρό ενεργητικό του διαιρεθεί δια του αριθμού των ήδη εκδομένων αξιών του οι οποίες έχουν δικαίωμα συμμετοχής κατά την διανομή του ενεργητικού του.

### **Καθαρό Ενεργητικό**

Το καθαρό ενεργητικό αποτελεί την διαφορά μεταξύ ενεργητικού και παθητικού, σύμφωνα με τον ισολογισμό του εκδότη κατά την ημερομηνία υπολογισμού.

Ο ισολογισμός πρέπει να ετοιμάζεται με τις ίδιες αρχές που χρησιμοποιούνται για την ετοιμασία των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων του εκδότη και σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς.

### **Εκδομένες αξίες**

Είναι το σύνολο του αριθμού των ήδη εκδομένων αξιών του εκδότη οι οποίες παρέχουν στον κάτοχο τους το δικαίωμα συμμετοχής κατά την διανομή του ενεργητικού του.

**B. Πλήρως κατανεμημένη καθαρή εσωτερική αξία**

Σε περίπτωση που κατά την ημερομηνία υπολογισμού ο εκδότης έχει εκδώσει ή δεσμεύεται να εκδώσει Δικαιώματα Αγοράς Μετοχών ή άλλης φύσεως μετατρέψιμες αξίας ή δωρεάν μετοχές που έχουν δικαίωμα συμμετοχής κατά την διανομή του ενεργητικού του, θα πρέπει να συμπεριλάβει στο καθαρό ενεργητικό του τα κεφάλαια που τυχόν θα εισπραχθούν και στον αριθμό των εκδομένων αξιών του το σύνολο των αξιών που έχουν εκδοθεί ή μέλλουν να εκδοθούν και οι οποίες θα παρέχουν στους κατόχους των, δικαίωμα συμμετοχής κατά την διανομή του ενεργητικού.

Σαν καθαρή εσωτερική αξία θα θεωρείται το μικρότερο από τα ποσά που θα προκύψουν από την εφαρμογή των προαναφερόμενων δύο μεθόδων και στην σχετική ανακοίνωση θα επεξηγείται ο λόγος της διαφοράς.

Για εσωτερική χρήση
Αρ. Αίτησης:

Ημ. Αίτησης:.....

**Αίτηση του Διοικητικού Συμβουλίου εισηγμένου εκδότη στο Χρηματιστήριο Αξιών Κύπρου για διεύρυνση/ αλλαγή δραστηριοτήτων ή για απαλλαγή από τους επενδυτικούς περιορισμούς**

«.....»

Εγγ. Γραφείο:..... Αρ. Εγγραφής.....

Προς το  
Χρηματιστήριο Αξιών Κύπρου  
2<sup>ος</sup> όροφος, Οδός Κάμπου  
Στρόβολος  
Λευκωσία

Το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας «.....», εισηγμένη στην  
..... Αγορά του ΧΑΚ, αποφάσισε όπως επιδιώξει την

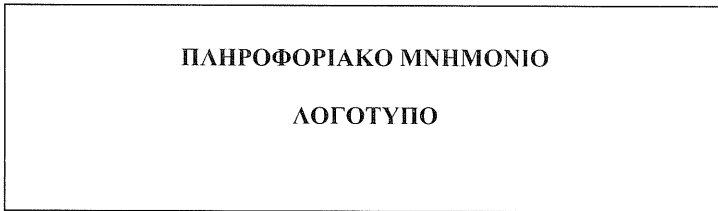
- (α) Ουσιαστική διαφοροποίηση/ διεύρυνση των δραστηριοτήτων της
- (β) Προκειμένου περί επενδυτικού οργανισμού την απαλλαγή από ουσιαστικό περιορισμό αναφορικά προς τις υποχρεώσεις του

Για εξέταση της παρούσας αίτησης για εξασφάλιση προέγκρισης, εσωκλείεται – διαγράψτε ό,τι δεν ισχύει- (α) Πληροφοριακό Μνημόνιο δεόντως συμπληρωμένο (β) αντίγραφο ιδρυτικού εγγράφου ή οποιαδήποτε άλλη πράξη η οποία δεσμεύει το εκδότη να επιτρέπει την ζητούμενη διαφοροποίηση, (γ) ψήφισμα Γενικής Συνέλευσης, (δ) καθώς επίσης και το τέλος των Λ.Κ.....

Άτομο Επικοινωνίας:.....

.....  
Ονοματεπώνυμο  
Εκ μέρους του Διοικητικού  
Συμβουλίου του εκδότη

**ΕΠΩΝΥΜΙΑ ΕΚΔΟΤΡΙΑΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ**



**ΑΙΤΗΣΗ ΓΙΑ ΔΙΕΥΡΥΝΣΗ/ΑΛΛΑΓΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΩΝ ΕΚΔΟΤΗ  
ΠΟΥ ΕΧΕΙ ΕΙΣΗΓΜΕΝΟΥΣ ΤΙΤΛΟΥΣ ΣΤΗΝ .....ΑΓΟΡΑ ΤΟΥ  
ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟΥ ΑΞΙΩΝ ΚΥΠΡΟΥ Ή ΑΠΑΛΛΑΓΗ ΑΠΟ ΤΟΥΣ  
ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΟΥΣ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΟΥΣ ΤΟΥ ΕΚΔΟΤΗ ΠΟΥ ΕΧΕΙ  
ΕΙΣΗΓΜΕΝΟΥΣ ΤΙΤΛΟΥΣ ΣΤΗΝ ΑΓΟΡΑ ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΩΝ  
ΟΡΓΑΝΙΣΜΩΝ ΤΟΥ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟΥ ΑΞΙΩΝ ΚΥΠΡΟΥ**

**Συνοπτική Παρουσίαση  
ΑΙΤΗΤΡΙΑΣ ΕΚΔΟΤΡΙΑΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ**

*Οι Διοικητικοί Σύμβουλοι αναλαμβάνουν συλλογικά και ατομικά πλήρη ευθύνη όσον αφορά την ακρίβεια και ορθότητα των πληροφοριών και των στοιχείων που οφείλονται στο παρόν πληροφοριακό μνημόνιο και διαβεβαιώνουν ότι δεν υπάρχουν άλλα ουσιαστικά γεγονότα που η παράλειψη τους θα καθιστούσε οποιαδήποτε δήλωση που περιέχεται σ' αυτό παραπλανητική.*

*Καθ' όλη τη διάρκεια εξέτασης της αίτησης για διεύρυνση /αλλαγή δραστηριοτήτων ή απαλλαγή από τους επενδυτικούς περιορισμούς, ο διευθυντής έκδοσης/ σύμβουλος έκδοσης είναι.....*

*ηη/μμ/εε*



**A. ΣΚΟΠΟΣ ΕΚΔΟΣΗΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΟΥ ΜΝΗΜΟΝΙΟΥ**

**(α) Διεύρυνση/ Διαφοροποίηση Δραστηριοτήτων:** Αναφορά στις νέες δραστηριότητες που πρόκειται να επεκταθεί ο εκδότης και στους λόγους που οδήγησαν στην απόφαση αυτή.

**(β) Απαλλαγή από τους επενδυτικούς περιορισμούς:** Αναφορά στους επενδυτικούς περιορισμούς για τους οποίους αιτείται ο εκδότης απαλλαγή.

**B. ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΚΑΙ ΕΠΑΓΓΕΛΜΑΤΙΚΟΙ ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ****ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ**

Ονοματεπώνυμο και διεύθυνση του Προέδρου και των Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου του εκδότη. Σε περίπτωση που από την τελευταία δημοσίευση Ενημερωτικού Δελτίου/ Εταιρικού Προφίλ μέχρι σήμερα έχουν διοριστεί νέα Μέλη στο Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας, να δοθεί αναλυτικό βιογραφικό, ηλικία και θέση που κατέχουν στην οργανωτική δομή της εταιρείας ώστε να διαφανεί κατά πόσο οι Διευθυντές και το όργανο διοικήσεως έχουν αποδεδειγμένη γνώση και εμπειρία αναφορικά με τις νέες δραστηριότητες τις οποίες έχει ή πρόκειται να αναλάβει η εταιρεία. *(Να γίνει διευκρίνιση για Εκτελεστικούς, Μη Εκτελεστικούς και Ανεξάρτητους)*

**ΕΠΑΓΓΕΛΜΑΤΙΚΟΙ ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ:**

ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ

ΕΓΓΕΓΡΑΜΜΕΝΟ ΓΡΑΦΕΙΟ

ΤΡΑΠΕΖΙΤΕΣ

ΕΛΕΓΚΤΕΣ

ΔΙΕΥΘΥΝΤΕΣ ΕΚΔΟΣΗΣ, ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ ΕΠΕΥ

ΝΟΜΙΚΟΙ ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ

**ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ**

Διεύθυνση Επικοινωνίας, Τηλέφωνο, Τηλεομοιότυπο, Ηλεκτρονική Διεύθυνση, Ιστοσελίδα, Αριθμός Εγγραφής, Ημερομηνία Σύστασης.

**Γ. ΣΥΝΟΠΤΙΚΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ****(1) ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ**

(χιλ.€)	200X-2	200X-1
Κύκλος Εργασιών		
Κόστος Πωλήσεων		
Μικτό Κέρδος		
Άλλα Εισοδήματα		
Έξοδα		
Κέρδος από εργασίες		
Κέρδος πριν τη φορολογία		
Κέρδος μετά τη φορολογία		
Κέρδος ανά μετοχή (σεντ)		

Επισημάνσεις

1. Αναφορά σε σημαντικές διακυμάνσεις από έτος σε έτος στα οικονομικά μεγέθη με σχετική επεξήγηση.
2. Αναφορά σε λογιστικούς χειρισμούς που επηρέασαν σημαντικά τα αποτελέσματα του τελευταίου οικονομικού έτους.
3. Να αναφερθεί ο μέσος όρος του περιθωρίου καθαρού κέρδους του κλάδου που δραστηριοποιείται η εταιρεία (αναφορά στην πηγή).
4. Αναφορά σε ύπαρξη τυχόν εκτάκτων ή μη λειτουργικών εσόδων-εξόδων, που δεν έχουν σχέση με την κύρια δραστηριότητα της εταιρείας.
5. Σε περίπτωση που έχουν εγκριθεί τα εξαμηνιαία αποτελέσματα της εταιρείας, να περιληφθούν.

**(2) ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ**

(χιλ.€)	200X-2	200X-1
Μη κυκλοφορούν ενεργητικό		
Κυκλοφορούν ενεργητικό:		
• Αποθέματα		
• Χρεώστες		
• Μετρητά στην τράπεζα και στο ταμείο		
<b>Σύνολο Ενεργητικού</b>		
<b>Κεφάλαιο και αποθεματικά:</b>		
Μετοχικό Κεφάλαιο		
Αποθεματικά		
<b>Συμφέρον μειονότητας</b>		
<b>Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις</b>		
<b>Τρέχουσες υποχρεώσεις</b>		
<b>Σύνολο Κεφαλαίου μετόχων και υποχρεώσεων</b>		

Επισημάνσεις

1. Αναφορά σε σημαντικές διακυμάνσεις από έτος σε έτος στα οικονομικά μεγέθη με σχετική επεξήγηση.
2. Αναφορά σε λογιστικούς χειρισμούς που επηρέασαν σημαντικά τα αποτελέσματα του τελευταίου οικονομικού έτους.

3. Σε περίπτωση που έχουν εγκριθεί τα εξαμηνιαία αποτελέσματα της εταιρείας, να περιληφθούν.

### (3) ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

- Οι οικονομικές καταστάσεις του εκδότη έχουν συνταχθεί κατά τις διατάξεις:

(i) του περί Εταιρειών Νόμου που αφορούν τις οικονομικές καταστάσεις των εταιρειών ή κατά τις αντίστοιχες διατάξεις του εθνικού δικαίου του κράτους-μέλους στο οποίο έχει συσταθεί ο εκδότης ή κατά τις διατάξεις τρίτου κράτους στο οποίο έχει συσταθεί ο εκδότης οι οποίες πρέπει να είναι ισοδύναμες των αντίστοιχων της Δημοκρατίας και σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς ή κατά άλλο τύπο που καθορίζεται με απόφαση του Συμβουλίου.

(ii) έχουν ελεγχθεί από αναγνωρισμένο ελεγκτικό οίκο, σύμφωνα με τα Διεθνή Ελεγκτικά Πρότυπα;

(iii) παρέχουν αληθινή και δίκαιη εικόνα της περιουσίας, της οικονομικής καταστάσεως και των αποτελεσμάτων του εκδότη, συμπεριλαμβανομένων της χρηματοοικονομικής επίδοσης και των ταμειακών ροών της;

- Να γίνει αναφορά κατά πόσο στην τελευταία έκθεση ελεγκτών της εταιρείας εκφράζεται οποιαδήποτε επιφύλαξη ή δήλωση αδυναμίας έκφρασης γνώμης ή ουσιαστική αβεβαιότητα ή επισύρεται η προσοχή των επενδυτών (Qualification on the auditors' report); Να γίνουν οι ανάλογες αναφορές.

Αν ΝΑΙ, παρακαλείστε όπως επεξηγήσετε

### Δ. ΙΣΤΟΡΙΚΟ ΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ ΤΟΥ ΕΚΔΟΤΗ

#### (1) ΙΣΤΟΡΙΚΟ

- Εάν ο εκδότης ανήκει σε συγκρότημα, να δοθεί συνοπτική περιγραφή του συγκροτήματος και της θέσης που κατέχει η εταιρεία μέσα σε αυτό (εάν έχει διαφοροποιηθεί από το τελευταίο Ενημερωτικό Δελτίο/ Εταιρικό Προφίλ).

#### (2) ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΕΣ

- Να δοθεί αναλυτική παρουσίαση της σημερινής δραστηριότητας που ασκεί ο εκδότης και να αναφερθεί ποιες ήταν οι κύριες δραστηριότητες της εταιρείας για τα προηγούμενα 4/3/2 της αιτήσεως έτη.
- Σε ποιο κλάδο δραστηριοποιείται ο εκδότης.

- Να αναφερθεί κάθε δικαστική διαφορά, διαιτησία ή διακοπή των δραστηριοτήτων που δύναται να έχει ή είχε, στο πρόσφατο παρελθόν, σημαντικές επιπτώσεις στην οικονομική κατάσταση του εκδότη.
- Να δοθούν συνοπτικές πληροφορίες για τυχόν εξάρτηση του εκδότη από δικαιώματα ευρεσιτεχνίας, άδειες εκμετάλλευσης, βιομηχανικές, εμπορικές ή οικονομικές συμβάσεις ή νέες μεθόδους κατασκευής, εφόσον αυτοί οι παράγοντες έχουν θεμελιώδη σημασία για τη δραστηριότητα και/ή την επικερδότητα του εκδότη.

### (3) ΑΝΑΛΥΣΗ ΚΥΚΛΟΥ ΕΡΓΑΣΙΩΝ

#### 3.1. Ανά δραστηριότητα

(σε χιλ. £)	200X-1	200X-2
<b>Κύκλος Εργασιών Εξωτερικού</b>		
Βιομηχανική Δραστηριότητα		
Εμπορική Δραστηριότητα		
Παροχή υπηρεσιών		
<b>Σύνολο Κύκλου Εργασιών Εξωτερικού</b>		
% επί του Συνολικού Κύκλου Εργασιών		
<b>Κύκλος Εργασιών Εσωτερικού</b>		
Βιομηχανική Δραστηριότητα		
Εμπορική Δραστηριότητα		
Παροχή υπηρεσιών		
<b>Σύνολο Κύκλου Εργασιών Εσωτερικού</b>		
% επί του Συνολικού Κύκλου Εργασιών		
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΚΥΚΛΟΥ ΕΡΓΑΣΙΩΝ</b>		

#### 3.2 Ανά κατηγορία προϊόντος:

Κύκλος Εργασιών (χιλ. £)	200X-1	200X-2	Ποσοστό (%) 200X-2
Προϊόντα - Υπηρεσίες			
Κατηγορία 1			
Κατηγορία 2			
.....			
<b>Σύνολο Κύκλου Εργασιών</b>			

#### 3.3 Ανά γεωγραφική αγορά

### (4) ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΟΙ ΚΙΝΔΥΝΟΙ - ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΗ ΚΑΛΥΨΗ

- Να γίνει εκτενής αναφορά στους παράγοντες επικινδυνότητας οι οποίοι είναι ειδικοί για την εταιρεία και τον κλάδο της

επιχειρηματικής της δραστηριότητας και οι οποίοι δύναται να μεταβάλουν την έκδοση ψηλού κινδύνου.

- Να αναφερθεί κατά πόσο υπάρχει επαρκής ασφαλιστική κάλυψη του εκδότη.

#### **Ε. ΞΕΛΙΞΗ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ**

- Να γίνει αναφορά στο ύψος του εκδοθέντος κεφαλαίου, αριθμό και κατηγορίες των μετοχών που το αντιπροσωπεύουν και κύρια χαρακτηριστικά τους. Επίσης να αναφερθεί το μέρος του εκδοθέντος κεφαλαίου που δεν έχει ακόμα καταβληθεί, ο αριθμός ή συνολική ονομαστική αξία και το είδος των μετοχών που δεν έχουν πλήρως αποπληρωθεί με ανάλυση, όπου εφαρμόζεται, του βαθμού που αυτές έχουν αποπληρωθεί. (Να αναφερθούν όλες οι κατηγορίες αξιών που ο εκδότης εκδωσε ή είναι υποχρεωμένος να εκδώσει).

#### **ΣΤ. ΚΥΡΙΟΙ ΜΕΤΟΧΟΙ ΚΑΙ ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΩΝ ΣΤΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ**

Κατά την ημερομηνία του παρόντος Πληροφοριακού Μνημονίου οι Κύριοι Μέτοχοι της εταιρείας είναι οι ακόλουθοι:

ΜΕΤΟΧΟΣ	ΑΜΕΣΑ	ΕΜΜΕΣΑ	ΣΥΝΟΛΟ	
			ΜΕΤΟΧΕΣ	%
Μέτοχος Α				
Μέτοχος Β				
Ευρύ κοινό				
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>				

Κατά την ημερομηνία του παρόντος Πληροφοριακού Μνημονίου οι Διοικητικοί Σύμβουλοι της εταιρείας είναι οι ακόλουθοι:

ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΣ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ	ΑΜΕΣΑ	ΕΜΜΕΣΑ	ΣΥΝΟΛΟ	
			ΜΕΤΟΧΕΣ	%
Διοικ.Συμβ. Α				
Διοικ.Συμβ. Β				
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>				

#### **Ζ. ΣΤΟΧΟΙ – ΠΡΟΟΠΤΙΚΕΣ – ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΟ ΣΧΕΔΙΟ**

##### **(1) ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΟ ΣΧΕΔΙΟ**

- Συνοπτική αναφορά στους στόχους, προοπτικές και στην επιχειρηματική στρατηγική της εκδόμενης εταιρείας για τα επόμενα 3 χρόνια.

- Να περιληφθεί επιχειρηματικό επενδυτικό σχέδιο όπου θα αναλύεται η πορεία της εταιρείας για τα επόμενα τρία χρόνια του τρέχοντος έτους με βάση τη διεύρυνση/ διαφοροποίηση των δραστηριοτήτων της. Στο σχέδιο θα πρέπει να επεξηγούνται με λεπτομέρεια βραχυχρόνιοι και μακροχρόνιοι στόχοι, στρατηγική και προοπτικές της εταιρείας ως επίσης και η επενδυτική της πολιτική. Το σχέδιο θα συντάσσεται με ευθύνη του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας.

## (2) ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ

- Να δοθεί περιγραφή των κυριότερων επενδύσεων, συμπεριλαμβανομένων των δικαιωμάτων σε άλλες επιχειρήσεις, όπως μετοχές, μερίδια, ομολογίες, που πραγματοποιήθηκαν κατά τα τρία τελευταία οικονομικά έτη και κατά τους προηγούμενους μήνες του τρέχοντος οικονομικού έτους.
- Να δοθούν στοιχεία σχετικά με τις κυριότερες μελλοντικές επενδύσεις του εκδότη για την πραγματοποίηση των οποίων έχουν αναλάβει οριστική υποχρέωση τα όργανα διοίκησης του, με εξαίρεση τα συμφέροντα που πρόκειται να αποκτηθούν σε άλλες επιχειρήσεις.

## H. ΑΛΛΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΓΙΑ ΤΟΝ ΕΚΔΟΤΗ

### • Κώδικας Εταιρικής Διακυβέρνησης

i) Η εταιρεία εφαρμόζει τον Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης;

- Πλήρως

- Μερικώς

- Καθόλου

ii) Σε περίπτωση που έχει τροποποιηθεί οτιδήποτε αναφορικά με την εφαρμογή του Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης εκ μέρους της εταιρείας, παρακαλώ να αναφερθούν οι τροποποιήσεις και να επισυναφθεί η αναθεωρημένη έκθεση περί Εταιρικής Διακυβέρνησης.

.....  
 .....  
 .....

### • Ελεύθερη Μεταβίβαση

Υπάρχει οποιοσδήποτε περιορισμός για τη μεταβίβαση των τίτλων από οποιοδήποτε μέτοχο της εταιρείας σε άλλο; Υπάρχουν συμφωνίες που δυνατόν να περιορίζουν την ελεύθερη μεταβίβαση;

Αν ναι, παρακαλώ όπως επισυναφθούν τα αντίγραφα στο ΧΑΚ.

- Η εταιρεία έχει παραχωρήσει ειδικά δικαιώματα σε οποιονδήποτε μέτοχο; Υπάρχουν σημαντικές συμφωνίες με τα όργανα διοίκησης ή με μεγαλομετόχους και με συνδεδεμένα με αυτά άτομα; Αν ναι, τότε να επισυναφθούν οι συμφωνίες αυτές.

- **Μερισματική Πολιτική**

Να αναφερθεί η ημερομηνία έναρξης απόδοσης σε μέρισμα καθώς και η μερισματική πολιτική που ακολουθεί ο εκδότης.

**Το Συμβούλιο του Χρηματιστηρίου ή/ και η Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς έχει την ευχέρεια να ζητήσει επιπρόσθετα στοιχεία ή πληροφορίες ή διευκρινίσεις.**

**ΚΑΝΟΝΙΣΤΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ ΧΑΚ: ΠΑΡΑΓΡΑΦΟΣ 5.2.6.1**

**ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ ΣΥΝΑΛΛΑΓΩΝ ΜΕΛΩΝ ΟΡΓΑΝΩΝ ΔΙΟΙΚΗΣΗΣ & ΑΞΙΩΜΑΤΟΥΧΩΝ ΕΚΔΟΤΗ [ΑΡΘΡΟ 137(3)] ΚΑΘΩΣ ΚΑΙ ΟΠΟΙΟΔΗΠΟΤΕ ΑΛΛΟ ΠΡΟΣΩΠΟ ΚΑΤΕΧΕΙ ΚΑΤΑ ΚΥΡΙΟΤΗΤΑ ΕΙΤΕ ΤΟ ΙΔΙΟ ΠΡΟΣΩΠΙΚΑ ΕΙΤΕ ΜΑΖΙ ΜΕ ΤΑ ΚΑΘΟΡΙΣΜΕΝΑ ΣΤΟ ΑΡΘΡΟ 137(4) ΠΡΟΣΩΠΑ ΣΕ ΠΟΣΟΣΤΟ 5% ΚΑΙ ΑΝΩ ΜΕΤΟΧΕΣ Ή ΤΟΥΣ ΠΑΡΑΣΤΑΤΙΚΟΥΣ ΤΙΤΛΟΥΣ ΜΕ ΔΙΚΑΙΩΜΑ ΨΗΦΟΥ, ΜΕ ΒΑΣΗ ΤΟΝ ΠΕΡΙ ΑΞΙΩΝ ΚΑΙ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟΥ ΑΞΙΩΝ ΚΥΠΡΟΥ, ΝΟΜΟ ΤΟΥ 2005**

ΟΝΟΜΑ ΚΑΙ ΙΔΙΟΤΗΤΑ ΔΗΛΟΥΝΤΟΣ: (π.χ Υιός Προέδρου, ελεγχόμενη επιχείρηση από Διοικητικό Σύμβουλο, Χρηματοδότης/ εμπιστευματοδόχος)		
ΟΝΟΜΑ ΕΚΔΟΤΗ		
ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΤΙΤΛΟΥ:	ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ ΣΥΝΑΛΛΑΓΗΣ:	ΑΡΙΘΜΟΣ ΑΞΙΩΝ:
ΚΑΤΑΡΤΙΣΤΗΚΕ:	ΣΤΟ Χ.Α.Κ. <input type="text"/>	Χ.Α.Α. <input type="text"/>
ΑΦΟΡΑ:	ΑΓΟΡΑ <input type="text"/>	ΤΙΜΗ ΚΑΤΑ ΑΞΙΑ:£/ ΕΥΡΩ .....
	ΠΩΛΗΣΗ <input type="text"/>	
ΚΑΤΑΡΤΙΣΤΗΚΕ ΕΚΤΟΣ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟΥ	<input type="text"/>	
ΑΝ ΑΛΛΗ ΑΙΤΙΑ ΚΑΘΟΡΙΣΤΕ: .....		
.....		
.....		

Υπογραφή

Ημερομηνία

Σημείωση: Η δήλωση αυτή θα πρέπει να ανακοινώνεται στο Συμβούλιο του Χρηματιστηρίου, Οδός Κάμπου, 2<sup>ος</sup> όροφος, Στρόβολος, Λευκωσία, Τ.Κ. 25427 1309 Λευκωσία, τηλ: 712300 fax: 570308, εντός 24 ωρών και μία (1) ώρα πριν την έναρξη της επόμενης χρηματιστηριακής συνάντησης από την ημέρα που έγινε η συναλλαγή.



## Πίνακας Ι

## ΧΡΕΩΣΕΙΣ ΓΙΑ ΕΙΔΙΚΟΥΣ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΤΕΣ

## ΕΙΔΟΣ ΧΡΕΩΣΗΣ

Α/Α	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΧΡΕΩΣΗΣ	ΔΙΚΑΙΩΜΑ £
1.	Εφάπαξ ποσό εγγραφής ως ειδικός διαπραγματευτής	£15.000
2.	Ετήσια συνδρομή ειδικού διαπραγματευτή  <b>Σημείωση:</b> Δεν συμπεριλαμβάνει διασύνδεση με το σύστημα για Μέλη εκτός Κύπρου	£15.000

**Σημείωση:** Όσοι από τα Μέλη εξωτερικού είναι και ειδικοί διαπραγματευτές δεν θα πληρώνουν το ετήσιο πάγιο / μεταβλητό δικαίωμα ως συνδρομή μέλους παρά μόνο θα καταβάλλουν τα κονδύλια για την συνδρομή τους ως ειδικός διαπραγματευτής και για την ηλεκτρονική διασύνδεση τους με το σύστημα, εφόσον το ύψος της χρέωσης θα εξαρτάται από την επιλογή διασύνδεσης.



Α/Α	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΧΡΕΩΣΗΣ	ΔΙΚΑΙΩΜΑ £
	<p>2.3 Ποσοστιαία μεταβλητή χρέωση</p> <p>2.4 Ηλεκτρονική σύνδεση (on line σύνδεση) Μέλους για παροχή πληροφοριών για εντολές πελατών, συναλλαγές και υπόλοιπα λογαριασμών διαπραγμάτευσης</p>	<p><b>Μετοχές:</b> 0.04% επί της ημερήσιας αξίας συναλλαγών</p> <p><b>Εταιρικά Ομόλογα:</b> 0.02% επί της ημερήσιας αξίας συναλλαγών</p> <p><b>Κρατικά* Ομόλογα:</b> 0.01% επί της ημερησίας αξίας συναλλαγών</p> <p>£500 ετησίως</p>
3	<p>Ετήσια εισφορά Μέλους στο «Συνεγγητικό Ταμείο Εξασφάλισης της εκτέλεσης χρηματιστηριακών συναλλαγών», για την εξασφάλιση της εκκαθάρισης και τελείωσης χρηματιστηριακών συναλλαγών γενικής εκκαθάρισης</p>	<p>0.05 % επί της συνολικής αξίας των συναλλαγών που καταρτίζει για αγορά και πώληση άυλων κινητών αξιών.</p>
4.	<p>Άδειες άσκησης επαγγέλματος</p>	<p>£250 ετησίως για Χρηματιστηριακό Εκπρόσωπο</p> <p>£75 ετησίως για Βοηθό Χρηματιστηριακού Εκπρόσωπου</p> <p>£75 ετησίως για Υπεύθυνο Εκκαθάρισης Χρηματιστηριακών Συναλλαγών</p>
5.	<p>Δικαίωμα συμμετοχής σε εξέταση υποψηφίου για εγγραφή ως Χρηματιστής / εξέταση για πιστοποίηση ως Βοηθός Χρηματιστηριακού Εκπροσώπου η ως Υπεύθυνος Εκκαθάρισης Χρηματιστηριακών Συναλλαγών</p>	<p>£50</p>
6.	<p>Τέλος για Συγχώνευση δύο Μελών</p>	<p>£2.000</p>

\*Σημείωση: Ο όρος «Κρατικά» Χρεόγραφα καλύπτει Χρεόγραφα Δημοσίου, Ημικρατικών Οργανισμών και Δήμων

## Πίνακας III

**ΧΡΕΩΣΕΙΣ ΕΠΕΝΔΥΤΩΝ ΤΟΥ Χ.Α.Κ. ΓΙΑ ΔΙΕΞΑΓΩΓΗ ΚΑΙ  
ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ ΣΥΝΑΛΛΑΓΩΝ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΚΑΙ ΟΜΟΛΟΓΑ**

Α/Α	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΧΡΕΩΣΗΣ	ΔΙΚΑΙΩΜΑ £
1.	Δικαίωμα επί χρηματιστηριακών συναλλαγών (εντός και εκτός Χρηματιστηρίου)	<p>Χρηματιστηριακές Συναλλαγές που αφορούν τίτλους εξαιρουμένων των κρατικών χρεογράφων:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Εξαιρουμένων των κρατικών χρεογράφων για κάθε χρηματιστηριακή συναλλαγή που καταρτίζεται, ποσοστό 0.01% του συνολικού ποσού της συναλλαγής το οποίο καταβάλλεται από το κάθε συμβαλλόμενο μέρος.</li> <li>➤ Για κάθε πράξη που ανακοινώνεται προς το Χρηματιστήριο δυνάμει του Άρθρου 23 του Νόμου εκτός αυτών που εμπίπτουν στις διατάξεις της παραγράφου (α) του εδαφίου (1) του Άρθρου 23, αυτών που αφορούν κρατικά χρεόγραφα και αυτών που αφορούν μεταβιβάσεις λόγω εξαγορών και συγχωνεύσεων (Πίνακας V, Μέρος Δ.4), ποσοστό 0.01 %, με ελάχιστο ποσό χρέωσης £2, το οποίο καταβάλλεται από το δικαιοδόχο και που υπολογίζεται:</li> </ul>
		<ul style="list-style-type: none"> <li>❖ Σε περίπτωση μεταβίβασης αιτία θανάτου ή σε περίπτωση χαριστικής ή άλλης συναλλαγής που δεν συνεπάγεται χρηματική αντιπαροχή, στη συνολική αξία των κινητών αξιών κατά την ημέρα του θανάτου, ή την ημέρα ανακοίνωσης της συναλλαγής, με βάση τη μέση τιμή κλεισίματος των αξιών αυτών κατά την ημέρα αυτή, ή με βάση την τελευταία υπάρχουσα τιμή κλεισίματος.</li> </ul>

Α/Α	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΧΡΕΩΣΗΣ	ΔΙΚΑΙΩΜΑ £
		<p>❖ Στις περιπτώσεις όλων των άλλων συναλλαγών που εμπίπτουν στο Άρθρο 23, στη συνολική αξία των κινητών αξιών κατά την ημέρα της συναλλαγής με βάση τη μέση τιμή κλεισίματος των αξιών κατά την ημέρα αυτή, ή την τελευταία υπάρχουσα τιμή κλεισίματος ή με βάση τη δηλωθείσα τιμή, οποιαδήποτε από τις δύο είναι η ψηλότερη.</p>
		<p>➤ Για κάθε πράξη που ανακοινώνεται προς το Χρηματιστήριο δυνάμει του Άρθρου 23 του Νόμου και αφορά συναλλαγή με αντικείμενο κινητές αξίες μιας κατηγορίας, χρηματιστηριακής αξίας τετρακοσίων χιλιάδων τουλάχιστον λιρών (£400.000) (εξαιρουμένων κρατικών χρεογράφων και μεταβιβάσεων λόγω εξαγορών και συγχωνεύσεων -Πίνακας V, Μέρος Δ.4), ποσοστό 0.02% στη συνολική αξία των κινητών αξιών κατά την ημέρα της συναλλαγής με βάση τη μέση τιμή κλεισίματος των αξιών κατά την ημέρα αυτή, ή την τελευταία υπάρχουσα τιμή κλεισίματος ή με βάση τη δηλωθείσα τιμή, οποιαδήποτε από τις δύο είναι η ψηλότερη επί της αξίας της συναλλαγής, το οποίο καταβάλλεται από το δικαιούχο, με ελάχιστο ποσό χρέωσης £200 ανά συναλλαγή.</p>

Α/Α	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΧΡΕΩΣΗΣ	ΔΙΚΑΙΩΜΑ £
		<p><b>Χρηματιστηριακές Συναλλαγές που αφορούν Κρατικά Χρεόγραφα:</b></p> <p>➤ Για κάθε χρηματιστηριακή συναλλαγή εντός Χρηματιστηρίου που καταρτίζεται και αφορά κρατικά χρεόγραφα, ποσοστό 0.0025% του συνολικού ποσού της συναλλαγής, το οποίο καταβάλλεται από κάθε συμβαλλόμενο μέρος.</p>
		<p>➤ Για κάθε πράξη που ανακοινώνεται προς το Χρηματιστήριο δυνάμει του Άρθρου 23 του Νόμου και αφορά κρατικά χρεόγραφα, ποσοστό 0.0025%, με ελάχιστο ποσό χρέωσης £1, το οποίο καταβάλλεται από το δικαιούχο και το οποίο υπολογίζεται:</p>
		<p>❖ Σε περίπτωση μεταβίβασης αιτία θανάτου ή σε περίπτωση χαριστικής ή άλλης συναλλαγής που δεν συνεπάγεται χρηματική αντιπαροχή, στη συνολική αξία των κινητών αξιών κατά την ημέρα του θανάτου, ή την ημέρα ανακοίνωσης της συναλλαγής, με βάση τη μέση τιμή κλεισίματος των αξιών αυτών κατά την ημέρα αυτή, ή με βάση την τελευταία υπάρχουσα τιμή κλεισίματος.</p> <p>❖ Στις περιπτώσεις όλων των άλλων συναλλαγών που εμπίπτουν στο Άρθρο 23, στη συνολική αξία των κινητών αξιών κατά την ημέρα της συναλλαγής με βάση τη μέση τιμή κλεισίματος των αξιών κατά την ημέρα αυτή, ή την τελευταία υπάρχουσα τιμή κλεισίματος ή με βάση τη δηλωθείσα τιμή, οποιαδήποτε από τις δύο είναι η ψηλότερη.</p>

Α/Α	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΧΡΕΩΣΗΣ	ΔΙΚΑΙΩΜΑ £
2.	Τέλος ανά συναλλαγή (transaction)	<p><b>Μετοχές / ΔΑΜ** / Εταιρικά Χρεόγραφα:</b> £0,03 ανά πράξη ανά συμβαλλόμενο μέρος</p> <p><b>Κρατικά* Χρεόγραφα:</b> Εξαιρούνται</p> <p><b>Σημείωση:</b> Από τη χρέωση αυτή εξαιρούνται οι πράξεις που διενεργούνται από τους ειδικούς διαπραγματευτές</p>
3.	Δικαιώματα υπέρ Κ.Α (Κεντρικού Αποθετηρίου) για εκκαθάριση συναλλαγών	<p><b>Μετοχές:</b> 0,03% επί της ημερήσιας αξίας συναλλαγών.</p> <p><b>Εταιρικά Χρεόγραφα:</b> 0,015% επί της αξίας των συναλλαγών</p> <p><b>Κρατικά* Χρεόγραφα:</b> 0,0075% επί της αξίας των συναλλαγών</p>
4.	Δικαίωμα για ενεχυρίαση τίτλων	<p>£10 για καταχώρηση και £5 για αποδέσμευση ή τροποποίηση ή διόρθωση σε υφιστάμενη ενεχυρίαση στο Κεντρικό μητρώο / Αποθετήριο</p>
5.	Μεταφορά από λογαριασμό διαπραγμάτευσης ενός Μέλους σε λογαριασμό διαπραγμάτευσης άλλου Μέλους	£1

**Σημείωση:** \*Ο όρος «Κρατικά» Χρεόγραφα καλύπτει Χρεόγραφα Δημοσίου, Ημικρατικών Οργανισμών και Δήμων

\*\*ΔΑΜ = Δικαιώματα Αγοράς Μετοχών

## Πίνακας IV

## ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΕΚΔΟΤΩΝ ΤΟΥ ΧΑΚ ΓΙΑ ΤΕΛΗ ΚΕΝΤΡΙΚΟΥ ΜΗΤΡΩΟΥ ΚΑΙ ΚΕΝΤΡΙΚΟΥ ΑΠΟΘΕΤΗΡΙΟΥ

Α/Α	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΧΡΕΩΣΗΣ	ΔΙΚΑΙΩΜΑ £
1.	Δικαίωμα μεταβίβασης	<ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Ισχύει ως ο Πίνακας III, Α/Α 1, Δικαίωμα επί χρηματιστηριακών συναλλαγών (εντός και εκτός Χρηματιστηρίου)</li> </ul>
2.	Εγγραφή εκδότη στο Κεντρικό Μητρώο : Τέλος ανάληψης αξιών από το Κεντρικό Αποθετήριο και Κεντρικό Μητρώο Αξιών	<ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Ανάληψη μητρώου μετοχών: Δικαίωμα εγγραφής τίτλου ανά κατηγορία αξιών: £1.000 ανα μητρώο</li> <li>➤ Ανάληψη μητρώου ΔΑΜ: £500 ανά μητρώο</li> <li>➤ Ανάληψη μητρώου εταιρικών χρεογράφων: £500 ανά μητρώο</li> <li>➤ Ανάληψη μητρώου Κρατικών Χρεογράφων:</li> <li>➤ £100 ανά μητρώο</li> <li>➤ Ενσωμάτωση κατόχου σε υφιστάμενο μητρώο: £2 ανά κάτοχο με μέγιστη χρέωση £100 ανά μητρώο.</li> <li>➤ Διαγραφή κατόχου από μητρώο £0,50: ανά κάτοχο.</li> </ul>
3.	<p><b>Ετήσια χρέωση εκδοτών για τήρηση μητρώου</b></p> <p>3.1 Χρέωση ανά συναλλαγή για τήρηση μητρώου μετοχών, ΔΑΜ και χρεογράφων*</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Μετοχές: £0,10 ανά εγγραφή / συναλλαγή</li> <li>➤ ΔΑΜ και χρεόγραφα*: £0.05 ανά συναλλαγή</li> </ul> <p>* <b>Σημείωση:</b> Ο όρος χρεόγραφα καλύπτει Χρεόγραφα Δημοσίου, Ημικρατικών Οργανισμών, Δήμων και Εταιρικά.</p>



3.2 Ετήσια πάγια χρέωση ανά λογαριασμό Αποθετηρίου για τήρηση μητρώων		
➤ Τήρηση μητρώου μετοχών και ΔΑΜ	Αριθμός Λογαριασμών Αποθετηρίου	Χρέωση ανά έτος
	1-200	£500
	201-500	£1.000
	501-1.000	£2.000
	1.001-2.000	£3.000
	2.001-3.000	£4.000
	3.001-4.000	£5.000
	4.001-5.000	£6.000
	5.001-6.000	£7.000
	6.001-8.000	£8.000
	8.001-10.000	£9.000
	10.001-12.000	£10.000
	12.001-15.000	£12.000
	15.001-20.000	£15.000
20.001-25.000	£18.000	
25.001-30.000	£20.000	
>30.001	£25.000	
	[όσον αφορά τα ΔΑΜ, η χρέωση γίνεται με 50% έκπτωση του δικαιώματος για μετοχές]	
➤ Τήρηση μητρώου εταιρικών χρεογράφων	£500 ετήσιο τέλος	
➤ Τήρηση μητρώου δημοτικών χρεογράφων	£1 ανά μέτοχο με ελάχιστη εισφορά £100 ανά μητρώο.	
➤ Τήρηση μητρώου κυβερνητικών χρεογράφων εξαιρουμένων μητρώων Γραμματιών Δημοσίου	£1 ανά μέτοχο με ελάχιστη εισφορά £100 ανά μητρώο.	

	<p><b>Σημειώσεις:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Για τήρηση μητρώου μετοχών ή δικαιωμάτων αγοράς μετοχών (ΔΑΜ) που έχει αναληφθεί από το Κεντρικό Αποθετήριο και Κεντρικό Μητρώο Αξιών, ο εκδότης θα καταβάλλει ετήσιο τέλος ανάλογα με τον αριθμό λογαριασμών αποθετηρίου του μητρώου και τέλος για κάθε συναλλαγή που καταρτίζεται με αντικείμενο τις μετοχές ή τα δικαιώματα αγοράς μετοχών του εκδότη. Όσον αφορά ΔΑΜ, η χρέωση γίνεται με 50% του δικαιώματος για μετοχές.</li> <li>➤ Το ετήσιο τέλος θα υπολογίζεται την πρώτη ημέρα κάθε ημερολογιακού έτους ανάλογα με τον αριθμό λογαριασμών αποθετηρίου του μητρώου κατά την πρώτη ημέρα του κάθε έτους. Εκδότης του οποίου αξίες αναλαμβάνονται για πρώτη φορά από το Κεντρικό Αποθετήριο και Κεντρικό Μητρώο Αξιών θα χρεώνεται με βάση τον αριθμό λογαριασμών αποθετηρίου του μητρώου την πρώτη ημέρα καταχώρησης των λογαριασμών στο Κεντρικό Αποθετήριο και Κεντρικό Μητρώο Αξιών, με αναλογία ημερών μέχρι το τέλος του έτους για μη συμπληρωμένα έτη.</li> <li>➤ Η τήρηση μητρώου Δικαιωμάτων Προτίμησης θα είναι δωρεάν.</li> <li>➤ Για την τήρηση μητρώου Εταιρικών Χρεογράφων που έχει αναληφθεί από το Κεντρικό Αποθετήριο και Κεντρικό Μητρώο Αξιών, το ετήσιο τέλος θα είναι πληρωτέο κατά την ανάληψη του μητρώου και στη συνέχεια την πρώτη εργάσιμη ημέρα κάθε επόμενου έτους. Το τέλος δεν θα διαφοροποιείται εάν η τήρηση του μητρώου από το Κεντρικό Αποθετήριο και Κεντρικό Μητρώο Αξιών είναι για χρονικό διάστημα μικρότερο των δώδεκα μηνών κατά τη διάρκεια ενός ημερολογιακού έτους.</li> </ul>	
4.	<p><b>Εταιρικές Δραστηριότητες</b></p> <p><b>Κατηγορία 1:</b></p> <p>Εταιρικές δραστηριότητες που συνεπάγονται γενική και ενιαία διαφοροποίηση του αριθμού αξιών όλων των λογαριασμών του μητρώου, όπως παραχώρηση δωρεάν μετοχών, υποδιαίρεση μετοχών, συγχωνεύσεις κλπ.</p>	<p>£0,05 ανά επηρεαζόμενο λογαριασμό αποθετηρίου με μέγιστη χρέωση £800 ανά εταιρική δραστηριότητα.</p>
	<p><b>Κατηγορία 2:</b></p> <p>Οι εταιρικές δραστηριότητες που η διαφοροποίηση δεν είναι γενική και ενιαία, όπως εξάσκηση δικαιωμάτων, εξαγορά κλπ.</p>	<p>£0,20 ανά επηρεαζόμενο λογαριασμό αποθετηρίου</p>

**Σημείωση:** Ο όρος «Κρατικά» Χρεόγραφα καλύπτει Χρεόγραφα Δημοσίου, Ημικρατικών Οργανισμών και Δήμων

## Α. ΑΙΤΗΣΗ ΓΙΑ ΕΙΣΑΓΩΓΗ ΝΕΟΥ ΕΚΔΟΤΗ

Α/Α	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΧΡΕΩΣΗΣ	ΔΙΚΑΙΩΜΑ ΑΓΟΡΑΣ					
		ΚΥΡΙΑ	ΠΑΡΑΛΛΗΛΗ	ΕΝΑ	ΜΕΓΑΛΩΝ ΕΡΓΩΝ	ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΩΝ ΟΡΓΑΝΙΣΜΩΝ	ΠΟΝΤΟΠΟΡΟΥ ΝΑΥΤΙΛΙΑΣ
1.	Αίτηση για εξασφάλιση προέγκρισης	£1.000	£500	£250	£1.000	£250	£1.000
	Εξέταση Καταλληλότητας / Προέγκριση Ερωτηματολογίου	£300	£200	£100	£300	£100	£300
2.	Εξέταση τελικού Εταιρικού Προφίλ	£1.000	£500	£250	£1.000	£250	£1.000
	Έκδοση επίσημης ανακοίνωσης εισαγωγής στο ΧΑΚ	£2.000	£1.000	£500	£2.000	£500	£2.000
3.	Αρχική εγγραφή νέου εκδότη / ανά τίτλο - Έκδοση τίτλου νέου εκδότη	£2.000 πάγιο και £150 ανά εκατομύριο κατά αναλογία υπολογιζόμενα	£1.500 πάγιο και £100 ανά εκατομύριο κατά αναλογία υπολογιζόμενα στη χρηματιστηριακή αξία <sup>6</sup> των αξιών	£1.000 πάγιο και £50 ανά εκατομύριο κατά αναλογία υπολογιζόμενα στη χρηματιστηριακή ή αξία <sup>6</sup> των αξιών	£2.000 πάγιο και £150 ανά εκατομύριο κατά αναλογία υπολογιζόμενα στη χρηματιστηριακή ή αξία <sup>6</sup> των αξιών	£1.000 πάγιο και £50 ανά εκατομύριο κατά αναλογία υπολογιζόμενα στη χρηματιστηριακή αξία <sup>6</sup> των αξιών	£2.000 πάγιο και £150 ανά εκατομύριο κατά αναλογία υπολογιζόμενα στη χρηματιστηριακή αξία <sup>6</sup> των αξιών

Α/Α	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΧΡΕΩΣΗΣ	ΔΙΚΑΙΩΜΑ ΑΓΟΡΑΣ					ΠΟΝΤΟΠΟΡΟΥ ΝΑΥΤΙΛΙΑΣ
		ΚΥΡΙΑ	ΠΑΡΑΛΛΗΛΗ	ΕΝΑ	ΜΕΓΑΛΩΝ ΕΡΓΩΝ	ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΩΝ ΟΡΓΑΝΙΣΜΩΝ	
		Μέγιστη χρέωση £100.000 και ελάχιστη £2.000	Μέγιστη χρέωση £50.000 και ελάχιστη £1.500	Μέγιστη χρέωση £25.000 και ελάχιστη £1.000	Μέγιστη χρέωση £100.000 και ελάχιστη £2.000	Μέγιστη χρέωση £25.000 και ελάχιστη £1.000	Μέγιστη χρέωση £100.000 και ελάχιστη £2.000

**B. ΠΑΡΑΛΛΗΛΗ ΕΙΣΑΓΩΓΗ ΕΚΔΟΣΗ**

**B1.** Για εκδότη ο οποίος θα εισάξει αξίες στο ΧΑΚ και σε άλλο αναγνωρισμένο Χρηματιστήριο παρόχρονά θα ακολουθήσει τις χρεώσεις του Πίνακα Α.

**B2.** Για Παράλληλη Εισαγωγή εκδότη ο οποίος έχει εισηγμένες Αξίες σε άλλο αναγνωρισμένο Χρηματιστήριο με διενέργεια πρόσκλήσης στο κοινό θα ακολουθήσει τις χρεώσεις του Πίνακα Α.

**B3.** Παράλληλη Εισαγωγή εκδότη που έχει εισηγμένες αξίες σε άλλο αναγνωρισμένο Χρηματιστήριο με τη μέθοδο τοποθέτησης τίτλων.

Α/Α	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΧΡΕΩΣΗΣ	ΔΙΚΑΙΩΜΑ ΑΓΟΡΑΣ					ΠΟΝΤΟΠΟΡΟΥ ΝΑΥΤΙΛΙΑΣ
		ΚΥΡΙΑ	ΠΑΡΑΛΛΗΛΗ	ΕΝΑ	ΜΕΓΑΛΩΝ ΕΡΓΩΝ	ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΩΝ ΟΡΓΑΝΙΣΜΩΝ	
<b>1.</b>	Αίτηση εισαγωγής αξιών ήδη εισηγμένου εκδότη σε άλλο Χρηματιστήριο	£2.000	£1.000	£500	£2.000	£500	£2.000
<b>2.</b>	Εξέταση Ερωτηματολογίου Καταλληλότητας και Εταρικού Προφίλ	£300	£200	£100	£300	£100	£300
<b>3.</b>	Έκδοση επίσημης ανακοίνωσης εισαγωγής στο ΧΑΚ	£2.000	£1.000	£500	£2.000	£500	£2.000
<b>3.</b>	Για τα δικαιώματα αρχικής εγγραφής νέου εκδότη / ανά τίτλο – έκδοση τίτλου νέου εκδότη, θα ακολουθούνται οι χρεώσεις στο σημείο 3 του πίνακα Α.						

## Γ. ΑΙΤΗΣΗ ΓΙΑ ΕΙΣΑΓΩΓΗ ΕΠΙΠΡΟΣΘΕΤΩΝ ΔΕΙΩΝ ΥΦΙΣΤΑΜΕΝΟΥ ΕΚΔΟΤΗ

Α/Α	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΧΡΕΩΣΗΣ	ΔΙΚΑΙΩΜΑ ΑΓΟΡΑΣ					ΠΟΝΤΟΠΟΡΟΥ ΝΑΥΤΙΛΙΑΣ
		ΚΥΡΙΑ	ΠΑΡΑΛΛΗΛΗ	ΕΝΑ	ΜΕΓΑΛΩΝ ΕΡΓΩΝ	ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΩΝ ΟΡΓΑΝΙΣΜΩΝ	
<b>A.</b>	<b>Χωρίς προέγκριση</b>						
	Αίτηση για εισαγωγή αξιών και έκδοση επίσημης ανακοίνωσης εισαγωγής στο ΧΑΚ	£500	£250	£125	£500	£125	£500
<b>B.</b>	<b>Με προέγκριση</b>						
<b>1.</b>	Αίτηση για εξασφάλιση προέγκρισης Εξέταση Ερωτηματολογίου Καταλληλότητας / Προέγκριση	£1.000	£500	£250	£1.000	£250	£1.000
<b>2.</b>	Έκδοση επίσημης ανακοίνωσης εισαγωγής στο ΧΑΚ	£1.000	£500	£250	£1.000	£250	£1.000

		ΔΙΚΑΙΩΜΑ ΑΓΟΡΑΣ					
A/A	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΧΡΕΩΣΗΣ	ΚΥΡΙΑ	ΠΑΡΑΛΛΗΛΗ	ΕΝΑ	ΜΕΓΑΛΩΝ ΕΡΓΩΝ	ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΩΝ ΟΡΓΑΝΙΣΜΩΝ	ΠΟΝΤΟΠΟΥ ΝΑΥΤΙΛΙΑΣ
3.	Έκδοση νέων αξιών ιδίου τίτλου /κατηγορίας (further issues and readmission)	£75 ανά εκατομμύριο ή μέρος αναλογικά υπολογιζόμενο στη χρηματιστηριακή αξία <sup>6</sup> των αξιών.	£50 ανά εκατομμύριο ή μέρος αναλογικά υπολογιζόμενο στη χρηματιστηριακή αξία <sup>6</sup> των αξιών.	£25 ανά εκατομμύριο ή μέρος αναλογικά υπολογιζόμενο στη χρηματιστηριακή αξία <sup>6</sup> των αξιών.	£75 ανά εκατομμύριο ή μέρος αναλογικά υπολογιζόμενο στη χρηματιστηριακή αξία <sup>6</sup> των αξιών.	£25 ανά εκατομμύριο ή μέρος αναλογικά υπολογιζόμενο στη χρηματιστηριακή αξία <sup>6</sup> των αξιών.	£75 ανά εκατομμύριο ή μέρος αναλογικά υπολογιζόμενο στη χρηματιστηριακή αξία <sup>6</sup> των αξιών.
		Μέγιστη χρέωση £50.000. Ελάχιστη πάγια χρέωση £75	Μέγιστη χρέωση £37.500. Ελάχιστη πάγια χρέωση £50	Μέγιστη χρέωση £25.000 . Ελάχιστη πάγια χρέωση £25	Μέγιστη χρέωση £50.000. Ελάχιστη πάγια χρέωση £75	Μέγιστη χρέωση £25.000 . Ελάχιστη πάγια χρέωση £25	Μέγιστη χρέωση £50.000. Ελάχιστη πάγια χρέωση £75
		<ul style="list-style-type: none"> <li>Σε περίπτωση έκδοσης δικαιωμάτων προτίμησης (rights) το δικαίωμα αυτό καταβάλλεται όταν εκδοθούν οι μετοχές που προκύπτουν από την εξάσκηση των δικαιωμάτων προτίμησης.</li> </ul>					

Α/Α	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΧΡΕΩΣΗΣ	ΔΙΚΑΙΩΜΑ ΑΓΟΡΑΣ					
		ΚΥΡΙΑ	ΠΑΡΑΛΛΗΛΗ	ΕΝΑ	ΜΕΓΑΛΩΝ ΕΡΓΩΝ	ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΩΝ ΟΡΓΑΝΙΣΜΩΝ	ΠΟΝΤΟΠΟΡΟΥ ΝΑΥΤΙΛΙΑΣ
<b>Γ.</b>	<b>Άλλες Αιτήσεις</b>						
<b>1.</b>	Αίτηση για μετάταξη σε άλλη αγορά	£2.000	£1.500	£1.000	£2.000	£1.000	£2.000
<b>2.</b>	Αίτηση για απαλλαγή από τους επενδυτικούς περιορισμούς/ διεύρυνση δραστηριοτήτων	-	-	-	-	£500	-
<b>3.</b>	Εξέταση Πληροφοριακού Μηνιμονίου για διεύρυνση δραστηριοτήτων των εκδοτών πλην των επενδυτικών οργανισμών.	£500	£500	£500	£500	-	£500





## Ε. ΧΡΕΩΣΕΙΣ ΓΙΑ ΕΤΗΣΙΑ ΣΥΝΔΡΟΜΗ ΕΚΔΟΤΗ ΣΤΟ Χ.Α.Κ.

Α/Α	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΧΡΕΩΣΗΣ	ΔΙΚΑΙΩΜΑ ΑΓΟΡΑΣ					ΠΟΝΤΟΠΟΡΟΥ ΝΑΥΤΙΛΙΑΣ
		ΚΥΡΙΑ	ΠΑΡΑΛΛΗΛΗ	ΕΝΑ	ΜΕΓΑΛΩΝ ΕΡΓΩΝ	ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΩΝ ΟΡΓΑΝΙΣΜΩΝ	
<b>Ετήσια συνδρομή εκδοτών για εισηγμένους τίτλους πληρωτέα σε τριμηνιαία βάση</b>							
Οι εκδότες που έχουν τίτλους εισηγμένους στο ΧΑΚ, εισφέρουν ένα ετήσιο ποσό για κάθε εισηγμένο τίτλο χωριστά <sup>1</sup> , με βάση τη χρηματιστηριακή αξία <sup>5, 6</sup> , το οποίο θα υπολογίζεται ανά τρίμηνο <sup>4</sup> ως ακολούθως:							
Μέχρι ένα εκ.: πάγιο ποσό	£3.000 (ελάχιστη χρέωση)	£1.500 (ελάχιστη χρέωση)	£750 (ελάχιστη χρέωση)	£3.000 (ελάχιστη χρέωση)	£750 (ελάχιστη χρέωση)	£3.000 (ελάχιστη χρέωση)	
Για κάθε πρόσθετο από το πρώτο εκ. μέχρι το πέμπτο εκ. ή μέρος εκ. κατ' αναλογία	£250	£200	£150	£250	£150	£250	
Μετά το πέμπτο, για κάθε πρόσθετο εκ. ή μέρος εκ. κατ' αναλογία	£25	£25	£25	£25	£25	£25	
<b>Γενικές Σημειώσεις για τα Δικαιώματα</b>							
1. Στην περίπτωση εισηγμένων εκδοτών οι οποίοι έχουν εισηγμένους τίτλους τύπου "split capital", η χρέωση θα υπολογίζεται ανά εκδότη και όχι ανά εισηγμένο τίτλο, νοσημένου ότι η συνολική κεφαλαιοποίηση του εκδότη δεν θα υπερβεί τα £5εκ.							
2. Δεν υπάρχει ελάχιστη χρέωση στις αυξησεις κεφαλαίου ή μετέπειτα εκδόσεις και δεν θα γίνεται υπολογισμός κατά την εισαγωγή							
3. Καταβολή συνδρομής επί τριμηνιαίας βάσης στο σύνολο των μετοχών συμπεριλαμβανομένων των αυξήσεων							
4. Για το πρώτο τρίμηνο η ετήσια (τριμηνιαία) εισφορά υπολογίζεται κατά αναλογία από την ημέρα εισαγωγής των τίτλων μέχρι την τελευταία ημέρα του τριμήνου κατά το οποίο εισήχθησαν οι τίτλοι. Για κάθε άλλο τρίμηνο καταβάλλεται ολόκληρο το ποσό και θα χρεώνεται την πρώτη ημέρα μετά το τέλος του τριμήνου.							

<p>5. Η χρηματιστηριακή αξία των εισηγμένων τίτλων καθορίζεται με βάση την μέση τιμή κλεισίματος των τίτλων κατά την διάρκεια του κάθε τριμήνου (η μέση τιμή καθορίζεται ως το άθροισμα της τιμής κλεισίματος κατά την διάρκεια του τριμήνου).</p>
<p>6. Σε περιπτώσεις εισαγωγής νέων τίτλων στο Χρηματιστήριο η χρηματιστηριακή αξία καθορίζεται ως εξής:</p> <ul style="list-style-type: none"><li data-bbox="212 68 276 1744">• Αναφορικά με την έκδοση νέων μετοχών, χρησιμοποιείται η τιμή έκδοσης τους (δηλαδή η τιμή πώλησης που καθορίζεται και όχι η ονομαστική αξία του τίτλου).</li><li data-bbox="302 68 367 1744">• Αναφορικά με την εισαγωγή δικαιωμάτων αγοράς μετοχών (share warrants) καθώς επίσης και τίτλων που είναι ήδη εκδομένοι, χρησιμοποιείται η μέση τιμή που θα διαμορφωθεί κατά τις πρώτες 5 εργάσιμες ημέρες διαπραγμάτευσης.</li><li data-bbox="392 68 453 1744">• Αναφορικά με την εισαγωγή δικαιωμάτων (rights) χρησιμοποιείται η τιμή εξάσκησης τους</li></ul>

## ΠΙΝΑΚΑΣ VI

**ΧΡΕΩΣΕΙΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΑΓΟΡΑ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ**  
**ΤΕΛΗ ΓΙΑ ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΧΡΕΟΓΡΑΦΑ, ΚΡΑΤΙΚΑ ΚΑΙ ΔΗΜΟΤΙΚΑ ΟΝΟΜΑΣΤΙΚΑ**  
**ΧΡΕΟΓΡΑΦΑ ΑΝΑΠΤΥΞΕΩΣ ΚΑΙ ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΔΗΜΟΣΙΟΥ**

Α/Α	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΧΡΕΩΣΗΣ	ΔΙΚΑΙΩΜΑ			€
		ΕΤΑΙΡΙΚΑ	ΔΗΜΟΤΙΚΑ	ΚΥΒΕΡΝΗΤΙΚΑ	
1.	Χρεώσεις που καταβάλλονται από εκδότη 1.1 Χρεώσεις για εισαγωγή και διαπραγμάτευση Εταιρικών Χρεογράφων, Δημοτικών Χρεογράφων, Κρατικών Ονομαστικών Χρεογράφων Ανατύξεως και Γραμματίων Δημοσίου που καταβάλλονται από την Κυβέρνηση / Εκδότες				
	1.1.1 Δικαιώμα αίτησης εγγραφής χρεογράφων / γραμματίων ανά σειρά χρεογράφων ❖ Πρώτη έκδοση / εισαγωγή	£500	£100		£100

Α/Α	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΧΡΕΩΣΗΣ	ΔΙΚΑΙΩΜΑ			€
		ΕΤΑΙΡΙΚΑ	ΔΗΜΟΤΙΚΑ	ΚΥΒΕΡΝΗΤΙΚΑ	
	❖ Επιπρόσθετη έκδοση / εισαγωγή	£250	£50		£50
	<b>Σημείωση:</b> Στην περίπτωση Γραμματίων Δημοσίου 13 εβδομάδων και 1 έτους (Treasury Bills), οι εκδόσεις γραμματίων με τους ίδιους όρους κατά τη διάρκεια ενός έτους θα θεωρούνται ως επιπρόσθετες εκδόσεις και θα χρεώνονται με το δικαίωμα επιπρόσθετης έκδοσης, δηλαδή με 50% έκπτωση του δικαιώματος της πρώτης έκδοσης.				
	<b>1.1.2</b> Εισαγωγή (αρχική εγγραφή)(Listing Fee) ανά σειρά χρεογράφων / γραμματίων				
	❖ πρώτης έκδοσης	£1.000	£200		£1.000 ανά έκδοση
	❖ επόμενες εκδόσεις	£500	£100		£500 ανά έκδοση
	❖ εισαγωγή τραπεζικών ομολόγων	£1.000 ανά έκδοση			

Α/Α	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΧΡΕΩΣΗΣ	ΔΙΚΑΙΩΜΑ			€
		ΕΤΑΙΡΙΚΑ	ΔΗΜΟΤΙΚΑ	ΚΥΒΕΡΝΗΤΙΚΑ	
	<p><b>Σημείωση:</b> Στην περίπτωση Γραμματίων Δημοσίου 13 εβδομάδων και 1 έτους (Treasury Bills), οι εκδόσεις γραμματίων με τους ίδιους όρους κατά τη διάρκεια ενός έτους θα θεωρούνται ως επόμενες εκδόσεις και θα χρεώνονται με το δικαίωμα επόμενων εκδόσεων, δηλαδή με 50% έκπτωση του δικαιώματος της πρώτης έκδοσης.</p> <p><b>1.1.3</b> Ετήσια συνδρομή χρεογράφων</p>	£500 πάγιο	£500 ανά σειρά		£500 ανά σειρά
	<p><b>Σημείωση:</b> Τα Γραμμάτια Δημοσίου 13 εβδομάδων και 1 έτους (Treasury Bills), εξαιρούνται από το δικαίωμα ετήσιας συνδρομής εφόσον λήγουν εντός ενός έτους.</p>				
	<p><b>1.2</b> Χρέωσεις Κεντρικού Αποθετηρίου και Κεντρικού Μητρώου για Χρεόγραφα και Γραμμάτια</p> <p><b>1.2.1</b> Ανάληψη Μητρώου / Καταχώρηση χρεογράφων λόγω εισαγωγής / μετατροπής ήδη εισηγμένων τίτλων</p>	£500	£100		£100

Α/Α	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΧΡΕΩΣΗΣ	ΔΙΚΑΙΩΜΑ			€
		ΕΤΑΙΡΙΚΑ	ΔΗΜΟΤΙΚΑ	ΚΥΒΕΡΝΗΤΙΚΑ	
	<p>1.2.2 Ενσωμάτωση κατόχου σε υφιστάμενο μητρώο</p> <p>1.2.3 Διαγραφή κατόχου από μητρώο</p> <p>1.3 Ετήσιο τέλος τήρησης μητρώου (εξαιρούνται μητρώα Γραμματίων Δημοσίου)</p> <p>1.3.1 Πάγια ετήσια χρέωση</p> <p>1.3.2 Τέλος ανά συναλλαγή για τήρηση μητρώου</p> <p>1.4 Εταιρικές δραστηριότητες (μετατροπή μετατρέψιμων χρεογράφων)</p>	-	<p>£2 ανά κάτοχο με μέγιστη χρέωση £100 ανά μητρώο</p> <p>£0,50 ανά κάτοχο</p>	<p>£2 ανά κάτοχο με μέγιστη χρέωση £100 ανά μητρώο</p> <p>£0,50 ανά κάτοχο</p>	<p>£2 ανά κάτοχο με μέγιστη χρέωση £100 ανά μητρώο</p> <p>£0,50 ανά κάτοχο</p>
		£500	<p>£1 ανά μέτοχο με ελάχιστη χρέωση £100 ανά μητρώο</p> <p>£0,05 σέντ ανά συναλλαγή</p>	<p>£1 ανά μέτοχο με ελάχιστη χρέωση £100 ανά μητρώο</p> <p>£0,05 σέντ ανά συναλλαγή</p>	<p>£1 ανά μέτοχο με ελάχιστη χρέωση £100 ανά μητρώο</p> <p>£0,05 σέντ ανά συναλλαγή</p>
2.	Δικαιώματα που καταβάλλονται από επενδυτές	£0,20 ανά λογαριασμό αποθετηρίου	-	-	-
		<p>Ισχύει ως ο Πίνακας ΙΙΙ, Α/Α 1, Δικαίωμα επί χρηματοπιστωτικών συναλλαγών (εντός και εκτός Χρηματοπιστηρίου), Α/Α 2, Τέλος ανά συναλλαγή (transaction), Α/Α 3 Δικαιώματα υπέρ Κ.Α (Κεντρικού Αποθετηρίου) για εκκαθάριση συναλλαγών</p>			

## Πίνακας VII

**ΧΡΕΩΣΕΙΣ ΓΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ**  
**ΤΕΛΗ ΓΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΑΝΟΙΚΤΟΥ ΤΥΠΟΥ (UCITS) &**  
**ΚΛΕΙΣΤΟΥ ΤΥΠΟΥ (NON UCITS)**

ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΧΡΕΩΣΗΣ	ΔΙΚΑΙΩΜΑ £
<b>1. Ανοικτού Τύπου - Αμοιβαία Κεφάλαια (UCITS)</b> <b>1.1 Εισαγωγή και κόστος διαπραγμάτευσης</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Ανά μερίδιο / κεφάλαιο (Single fund)</li> <li>➤ Διάφορα αμοιβαία μερίδια / υποκεφάλαια (Umbrella / multi-class fund)</li> <li>➤ Ειδοποίηση για επιρόσθετα υπό μερίδια / υποκεφάλαια (Notification of additional sub fund(s))</li> </ul>	£600 £600 συν £250 ανά μερίδιο / υποκεφάλαιο £250 ανά μερίδιο / υποκεφάλαιο
<b>1.2 Ετήσια συνδρομή</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Ανά μερίδιο / κεφάλαιο (Single fund)</li> <li>➤ Διάφορα αμοιβαία μερίδια / υποκεφάλαια (Umbrella / multi-class fund)</li> <li>➤ Ειδοποίηση για επιρόσθετα υπό μερίδια / υποκεφάλαια (Notification of additional sub fund(s))</li> </ul>	£600 £600 συν £250 ανά μερίδιο / υποκεφάλαιο £250 ανά μερίδιο / υποκεφάλαιο
<b>1.3 Επιπλέον τέλη:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Δικαίωμα υποβολής αίτησης Οργανισμού Επενδύσεων για εισαγωγή μεριδίων</li> </ul>	£250



ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΧΡΕΩΣΗΣ	ΔΙΚΑΙΩΜΑ £
➤ Δικαίωμα εξέτασης Ενημερωτικών Δελτίων και Σχέδιο Πληροφοριακού Δελτίου μεριδίων	£250
➤ Έκδοση άδειας εισαγωγής μεριδίων	£100

### Υποσημειώσεις:

1. Το δικαίωμα αίτησης και εξέτασης του Ε.Δ. πληρώνεται κατά την ημερομηνία υποβολής της αίτησης για εισαγωγή στο Χρηματιστήριο.
2. Το δικαίωμα αρχικής εγγραφής και έκδοσης άδειας εισαγωγής μεριδίων πληρώνεται κατά την ημερομηνία έγκρισης για εισαγωγή του κεφαλαίου στο Χρηματιστήριο.
3. Η ετήσια συνδρομή είναι πληρωτέα κατά την ημερομηνία έγκρισης εισαγωγής και επιπλέον κατά την ετήσια επέτειο
4. Η ετήσια συνδρομή υπολογίζεται βάση του οικονομικού έτους.
5. Η ετήσια συνδρομή κατά το πρώτο έτος εισαγωγής υπολογίζεται κατά αναλογία των υπολοίπων μηνών του οικονομικού έτους.
6. Εάν κατά την διάρκεια του έτους υπάρχει διαγραφή μίας αξίας, τότε η ετήσια συνδρομή αναφορικά με το έτος που έχει ήδη αρχίσει θα είναι οφειλόμενη για ολόκληρο το έτος και εάν έχει ήδη πληρωθεί δεν επιστρέφεται

ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΧΡΕΩΣΗΣ	ΔΙΚΑΙΩΜΑ £			
2. Κλειστού Τύπου - Αμοιβαία Κεφάλαια (NON UCITS)  ➤ Ανά μερίδιο (Single fund) / κεφάλαιο  ➤ Διάφορα αμοιβαία μερίδια (Umbrella / Multi-class fund) / υτοκεφάλαια	Αρχική Εγγραφή		Ετήσια Συνδρομή	
	Πρώτη Έκδοση	Δεύτερη Έκδοση	Πρώτη Έκδοση	Δεύτερη Έκδοση
	£1.000	£500	£500	£250
	£1.000 συν £250 ανά μερίδιο / υτοκεφάλαιο	£500 συν £250 ανά μερίδιο / υτοκεφάλαιο	£500 συν £250 ανά μερίδιο / υτοκεφάλαιο	£250 συν £250 ανά μερίδιο / υτοκεφάλαιο

ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΧΡΕΩΣΗΣ	ΔΙΚΑΙΩΜΑ £
<p><b>3. Ετήσια Τέλη για δημοσίευση τιμών των μεριδίων οργανισμών συλλογικών επενδύσεων (αμοιβαίων κεφαλαίων)</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Δημοσίευση τιμών μεριδίων αμοιβαίου κεφαλαίου</li> <li>➤ Δημοσίευση τιμών μεριδίων ενός μέχρι είκοσι υποκεφαλαίων (subfunds) αμοιβαίου κεφαλαίου</li> <li>➤ Δημοσίευση τιμών μεριδίων άνω των είκοσι υποκεφαλαίων (subfunds) αμοιβαίου κεφαλαίου</li> </ul>	<p>£150 έκαστο £100 έκαστο £75 έκαστο</p>

#### Υποσημειώσεις:

1. Η ετήσια συνδρομή κατά το πρώτο έτος εισαγωγής είναι οφειλόμενη για ολόκληρο το έτος έστω και ένα έχει εισαχθεί κατά την διάρκεια του έτους.
2. Εάν κατά την διάρκεια του έτους υπάρξει διαγραφή μίας αξίας, τότε η ετήσια συνδρομή αναφορικά με το έτος που έχει ήδη αρχίσει θα είναι οφειλόμενη για ολόκληρο το έτος και εάν έχει πληρωθεί δεν επιστρέφεται.

## Πίνακας VIII

## ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΛΛΕΣ ΧΡΕΩΣΕΙΣ ΓΙΑ ΕΚΔΟΤΕΣ / ΜΕΛΗ / ΕΠΕΝΔΥΤΕΣ

ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΧΡΕΩΣΗΣ	ΔΙΚΑΙΩΜΑ £
<p>1. Τέλη ηλεκτρονικής σύνδεσης εκδότη με το σύστημα Κεντρικού Αποθετηρίου και Κεντρικού Μητρώου Αξιών (CSD) για την παραχώρηση πληροφοριών</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Τέλος αρχικής εγκατάστασης άδειας (license fee) και ετήσιο συμβόλαιο συντήρησης (maintenance fee)</li> <li>➤ Τέλος εγκατάστασης επιρόσθετης άδειας (license fee) για τον ίδιο εκδότη και εγκατάστασης επιρόσθετου Ηλεκτρονικού Υπολογιστή (PC) και ετήσιο συμβόλαιο συντήρησης</li> <li>➤ Μεταφορά / εγκατάσταση άδειας σε άλλο Ηλεκτρονικό Υπολογιστή (PC) του εκδότη</li> <li>➤ Τεχνική υποστήριξη</li> </ul>	<p>£500 ανά Ηλεκτρονικό Υπολογιστή (PC) και ανά Κωδικό χρήσης (password)</p> <p>£ 200</p> <p>£ 100</p> <p>£30/ανά ώρα</p>
<p>2. Τεχνική υποστήριξη στα Μέλη</p>	<p>£30/ανά ώρα</p>

ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΧΡΕΩΣΗΣ	ΔΙΚΑΙΩΜΑ £
<p><b>3. Εκτύπωση καταστάσεων</b></p> <p><b>3.1 Εκδότες</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Κατάσταση ανά λογαριασμό Αποθετηρίου ξεχωριστά</li> <li>➤ Μητρώου εκδότη (Hard Copy)</li> <li>➤ Μητρώου εκδότη (Ηλεκτρονική μορφή-Δισκάκι, E mail και Ιντερνετ)</li> <li>➤ Τέλος εκτύπωσης μητρώου του εκδότη για σκοπούς μερισμάτων και τόκων (σε Ηλεκτρονική μορφή)</li> <li>➤ Τέλος εκτύπωσης ετικετών (Labels A4) (χωρίς την παροχή των ετικετών από το Χ.Α.Κ.)</li> <li>➤ Τέλος εκτύπωσης κατάστασης λογαριασμών αποθετηρίου του εκδότη (χαρτί A4)</li> </ul> <p><b>3.2 Μέλη</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Κατάσταση ανά λογαριασμό Διαπραγμάτευσης ξεχωριστά</li> <li>➤ Κατάσταση με όλους τους λογαριασμούς Διαπραγμάτευσης υπό την ευθύνη του Μέλους (Hard copy)</li> <li>➤ Κατάσταση με όλους τους λογαριασμούς Διαπραγμάτευσης υπό την ευθύνη του Μέλους (Ηλεκτρονική μορφή-Δισκάκι, E-mail και Ιντερνετ)</li> </ul>	<p>£0.05 ανά κατάσταση £1 ανά A4 σελίδα £10 ανά μητρώο</p> <p>£50 ανά μητρώο</p> <p>£0.10 ανά A4 σελίδα</p> <p>£0.10 ανά A4 σελίδα</p> <p>£0.50 ανά κατάσταση</p> <p>£1 /ανά A4 σελίδα</p> <p>£10</p>

ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΧΡΕΩΣΗΣ	ΔΙΚΑΙΩΜΑ £
<p><b>3.3 Επενδυτές</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Κατάσταση Λογαριασμού Αποθετηρίου</li> <li>➤ Έρευνα Μητρώου (Search)</li> </ul>	<p>£2 ανά κατάσταση</p> <p>£1 ανά έρευνα ανεξαρτήτως χρόνου</p>
<p><b>4. Τέλος για την εκτύπωση και αποστολή κατάστασης Λογαριασμού Αποθετηρίου (το δικαίωμα είναι προπληρωτέο με το άνοιγμα λογαριασμού στην Κύπρο)</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Μια φορά κάθε 2 έτη υποχρεωτικό</li> <li>➤ Ανά έτος</li> <li>➤ Ανά εξάμηνο</li> <li>➤ Ανά τρίμηνο</li> <li>➤ Ανά μήνα</li> </ul>	<p><u>Κύπρος</u> Εξωτερικό</p> <p>Δωρεάν Δωρεάν</p> <p>£1 £2</p> <p>£4 £4</p> <p>£6</p> <p>£12 £18</p>
<p><b>5. Τέλος αίτησης για πληροφορίες που αφορούν ενεχυριάσεις αξιών, που είναι καταχωρημένες στο Κεντρικό Αποθετήριο και Κεντρικό Μητρώο Αξιών</b></p>	<p>£0.50 ανά επενδυτή</p>
<p><b>6. Τέλος αίτησης για πληροφορίες που αφορούν λογαριασμούς Αποθετηρίου πελατών Μέλους</b></p>	<p>£1 /ανά Α4 σελίδα</p>
<p><b>7. Τέλος αίτησης για πληροφορίες που αφορούν ενεχυριάσεις πελατών Μέλους</b></p>	<p>£0.50 ανά επενδυτή Ελάχιστη χρέωση £10 ανά αίτηση</p>
<p><b>8. Τέλος καταχώρησης ενεχυριάσης</b></p>	<p>£10</p>

ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΧΡΕΩΣΗΣ	ΔΙΚΑΙΩΜΑ £
9. Τέλος αποδέσμευσης ενεχυρασμένων μετοχών (Εντολο Αρ.6 του Εγχειριδίου Επενδύση) ή τροποποίηση /διόρθωση σε υφιστάμενη ενεχυρίαση στο Κεντρικό Μητρώο / Αποθετήριο	£5
10. Μεταφορά σε λογαριασμό διαπραγμάτευσης από Μέλος σε Μέλος	£1
11. Νομοθεσία <ul style="list-style-type: none"> <li>➢ Πώληση Νομοθεσίας Κεντρικού Αποθετηρίου και Κεντρικού Μητρώου Αξιών</li> <li>➢ Πώληση Νομοθεσίας των Περί Αξιών και Χρηματιστηρίου Αξιών Κύπρου Νόμων, των Περί Αξιών και Χρηματιστηρίου Αξιών Κύπρου Κανονισμών, των Περί Αξιών και Χρηματιστηρίου Αξιών Κύπρου (Δημόσια Πρόταση προς Εξαγορά ή Αγορά Τίτλων και Συγχώνευση Εταιρειών Εισηγμένων στο Χρηματιστήριο) Κανονισμών των Κανόνων Διαπραγμάτευσης (Ηλεκτρονικού Συστήματος και των κανόνων εκκαθάρισης Αξιών)</li> <li>➢ Πώληση συγκεκριμένης Νομοθεσίας</li> </ul>	£15  £15  £0.50 ανά σελίδα, ελάχιστη χρέωση £1 ανά Νομοθεσία
12. Εγκύκλιοι (Hard copy ή Ηλεκτρονικά) <ul style="list-style-type: none"> <li>➢ Πώληση Εγκυκλίων Χ.Α.Κ</li> <li>➢ Πώληση ανά τόμο / ανά έτος</li> <li>➢ Νέοι εγκύκλιοι: <ul style="list-style-type: none"> <li>❖ Ετήσια συνδρομή για αποστολή (επί τριμηνιαίας βάσης) των νέων εγκυκλίων χωρίς τις εγκυκλίους προηγούμενων ετών</li> <li>➢ Συνδρομή για αποστολή (επί τριμηνιαίας βάσης) των νέων εγκυκλίων συμπεριλαμβανομένων και εγκυκλίων προηγούμενων ετών</li> </ul> </li> </ul>	£35  £7  £15  £50

ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΧΡΕΩΣΗΣ	ΔΙΚΑΙΩΜΑ €
<ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Πώληση συγκεκριμένης Εγκυκλίου</li> </ul>	£0.50 ανά σελίδα, ελάχιστη χρέωση £1 ανά Εγκύκλιο
<b>13. Αποστολή ανακοινώσεων με ηλεκτρονικό ταχυδρομείο (e-mail)</b>	£250 / ανά έτος
<b>14. Αντιγραφή οποιουδήποτε εντύπου όπου δεν προσδιορίζεται άλλο τέλος</b>	£0.50 ανά Α4 σελίδα / ανά 100 λέξεις
<b>15. Διαφημίσεις (Ηλεκτρονική μορφή για Internet ή σε έντυπο):</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Καταχώρηση Διαφήμισης από εκδότριες εταιρείες και Μέλη Χ.Α.Κ. στα ακόλουθα έντυπα που εκδίδει κάθε έτος το Χ.Α.Κ.:               <ul style="list-style-type: none"> <li>❖ Fact book</li> <li>❖ Monthly Bulletin</li> <li>❖ Year book</li> <li>❖ Οποιοδήποτε άλλο έντυπο εκδίδει το Χ.Α.Κ. για σκοπούς πληροφόρησης</li> </ul> </li> </ul>	Έντυπο (hard copy): £1.000/σελίδα £500/μισή σελίδα £300/τέταρτο σελίδας £1.500 πρώτη ή τελευταία σελίδα Ηλεκτρονική Μορφή Banner (Logo εταιρείας) στο Year Book: 120 X 50 pixel £500 / ανά έτος 460 X 50 pixel £1.000 / ανά έτος



ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΧΡΕΩΣΗΣ	ΔΙΚΑΙΩΜΑ £
<p>➤ Διαφήμιση στην ιστοσελίδα του Κεντρικού Αποθετηρίου και Κεντρικού Μητρώου Αξιών ή στην ιστοσελίδα του Χ.Α.Κ.</p>	<p>Ηλεκτρονική Μορφή Banner (Logo εταιρείας) στην ιστοσελίδα του ΧΑΚ: 120 X 50 pixel £1.000 / ανά έτος 460 X 50 pixel £2.000 / ανά έτος</p>
<p><b>16. Ετήσια συνδρομή για την παραχώρηση άδειας άμεσης αναμετάδοσης στοιχείων και πληροφοριών που παρουσιάζονται στις οθόνες του χώρου συναλλαγών, κατά την διάρκεια των χρηματιστηριακών συναντίσεων</b></p>	<p>£9.000</p>
<p><b>17. Δικαίωμα παραχώρησης άδειας άμεσης αναμετάδοσης στοιχείων και πληροφοριών που παρουσιάζονται στις οθόνες του χώρου συναλλαγών κατά τη διάρκεια των χρηματιστηριακών συναλλαγών μέσω της νέας μεθόδου που βασίζεται στο Πρωτόκολλο επικοινωνίας TCP/IP και τη χρήση προκαθορισμένου Socket</b></p> <p>➤ Την πληροφορία αυτή θα μπορούν να λαμβάνουν όσοι έχουν καταβάλει την ετήσια συνδρομή για την παραχώρηση άδειας άμεσης αναμετάδοσης στοιχείων και πληροφοριών που παρουσιάζονται στις οθόνες του χώρου συναλλαγών κατά τη διάρκεια των χρηματιστηριακών συναλλαγών, που δημοσιεύτηκε στην Επίσημη Εφημερίδα της Δημοκρατίας (3 Μάϊου 1996) και το δικαίωμα αυτό είναι επιπρόσθετο αυτής της ετήσιας συνδρομής</p>	<p>£1.500</p>
<p><b>18. Δικαίωμα για την παραχώρηση ετήσιας άδειας έκδοσης κάθε δείκτη αξιών</b></p> <p>➤ Από μέλος του Χρηματιστηρίου</p>	

ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΧΡΕΩΣΗΣ	ΔΙΚΑΙΩΜΑ £
<ul style="list-style-type: none"> <li>❖ Που θα προβάλλεται ή θα δημοσιεύεται οπουδήποτε</li> <li>❖ Που θα δημοσιεύεται μόνο σε έντυπα μέσα ενημέρωσης</li> <li>❖ Που θα αποστέλλεται μόνο σε πελάτες μελών</li> <li>➤ Από μη μέλη Χρηματιστηρίου</li> <li>❖ Που θα προβάλλεται ή θα δημοσιεύεται οπουδήποτε</li> <li>❖ Που θα δημοσιεύεται μόνο σε έντυπα μέσα ενημέρωσης ή που θα κοινοποιείται εγγράφως σε τρίτους</li> </ul>	<p>£3.000</p> <p>£1.000</p> <p>£500</p> <p>£5.000</p> <p>£1.000</p>
<p><b>19. Δικαίωμα για την παραχώρηση επίσης εμπορικής εκμετάλλευσης για αναμετάδοση ή προβολή του πίνακα τιμών και / ή του δείκτη του ΧΑΚ</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Σε έντυπα μέσα ενημέρωσης</li> <li>➤ Μέσω τηλεφώνου</li> <li>➤ Μέσω τηλεοπτικής αναμετάδοσης (teletext)</li> </ul>	<p>Δωρεάν</p> <p>£2.500</p> <p>Δωρεάν</p>
<p><b>20. Επίσια συνδρομή για την αποστολή με ηλεκτρονικό ταχυδρομείο καθημερινά του πίνακα τιμών και του δείκτη του Χρηματιστηρίου Αξιών Κύπρου σε όλες τις χώρες. Η αποστολή σε εφημερίδες ή άλλα έντυπα του εξωτερικού είναι δωρεάν</b></p>	<p>£250</p>

Τυπώθηκε στο Τυπογραφείο της Κυπριακής Δημοκρατίας, Λευκωσία.