

Αριθμός 595

ΟΙ ΠΕΡΙ ΑΞΙΩΝ ΚΑΙ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟΥ ΑΞΙΩΝ ΚΥΠΡΟΥ
(ΚΕΝΤΡΙΚΟ ΑΠΟΘΕΤΗΡΙΟ ΚΑΙ ΚΕΝΤΡΙΚΟ ΜΗΤΡΩΟ ΑΞΙΩΝ)
ΝΟΜΟΙ ΤΟΥ 1996 ΕΩΣ 2001

ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ

Εισαγωγή

Επίσημη Παράδοση Μητρώου

Στοιχεία Κατόχων Αξιών –

Φυσικά Πρόσωπα, Νομικά Πρόσωπα,
Φυσικά ή Νομικά Πρόσωπα Εγγεγραμμένα
σε Μητρώο ως Εμπορικές Επωνυμίες ή
Συνεταιρισμοί, Φανταστικά Ονόματα

Διόρθωση Λαθών στο Μητρώο

Αναστολή Διαπραγμάτευσης

Επιβεβαίωση Στοιχείων Λογαριασμών
Αποθετηρίου

Πιστοποίηση Εταιρικών Εγγράφων

Πληρεξούσια

Αποδοχή Ξένων Εγγράφων

Εγγραφή Επιβαρύνσεων

Εμπιστευματοδόχοι και Θεματοφύλακες

Παραρτήματα 1 – 11

ΚΕΝΤΡΙΚΟ ΜΗΤΡΩΟ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΑΞΙΩΝ**Εισαγωγή:**

Μετά την έκδοση του πρώτου «Εγχειριδίου του Επενδυτή» που αφορά το Κεντρικό Μητρώο των Εισηγμένων Αξιών που δημοσιεύτηκε στην Επίσημη Εφημερίδα στις 13 Ιουλίου 2001 (ΚΔΠ 275/2001), το Συμβούλιο του Χρηματιστηρίου Αξιών Κύπρου, δημοσιεύει το παρόν Συμπληρωματικό Εγχειρίδιο σύμφωνα με το άρθρο 24 των περί Αξιών και Χρηματιστηρίου Αξιών Κύπρου (Κεντρικό Αποθετήριο και Κεντρικό Μητρώο Αξιών) Νόμων 1996-2001, το οποίο αφορά τις διαδικασίες του Κεντρικού Μητρώου εισηγμένων αξιών.

Επίσημη Παράδοση του Μητρώου

Λόγω του ότι το Χρηματιστήριο δεν έχει άμεση πρόσβαση στα μητρώα και στα βιβλία των Εισηγμένων Εταιρειών και δεν έχει όλα τα στοιχεία που χρειάζεται για να προβεί σε αποτελεσματικό έλεγχο κατά την ενσωμάτωση των Μητρώων στο Κεντρικό Μητρώο και έχοντας πάντοτε ως στόχο την καλύτερη εξυπηρέτηση της χρηματιστηριακής αγοράς, εκδίδει τις πιο κάτω Οδηγίες για διευκόλυνση της γρηγορότερης Ενσωμάτωσης των Μητρώων των Εισηγμένων Εταιρειών και της διαχείρισης του Κεντρικού Μητρώου με πιο αποτελεσματικό τρόπο:

1^η ΟΔΗΓΙΑ

Ευθύνη της Εταιρείας

Επειδή είναι ευθύνη και υποχρέωση της ίδιας της Εισηγμένης Εταιρείας να παραδώσει ένα ορθό και πλήρως ενημερωμένο Μητρώο προς καταχώρηση στο Κεντρικό Μητρώο, ο Γραμματέας και ένας Διοικητικός Σύμβουλος της Εταιρείας όταν καταθέτουν το «Πρωτόκολλο Παράδοσης Μητρώου» όπως επιβάλλεται σύμφωνα με το **Παράρτημα 1**, πρέπει να πιστοποιούν ότι το Μητρώο της Εταιρείας είναι ορθό και αληθές και ότι είναι Πιστόν Αντίγραφο του Μητρώου το οποίο η Εταιρεία τηρεί σύμφωνα με τον Περί Εταιρειών Νόμο. Αυτό πρέπει επίσης να παραδίδεται και σε υλική μορφή, διότι μέχρι

εκείνη τη στιγμή το Μητρώο της Εταιρείας είναι σε υλική μορφή και η εταιρεία έχει πλήρη ευθύνη για την τήρηση του.

Επισυνάπτεται **Παράρτημα 2**, ως πρότυπο Πιστοποίησης το οποίο πρέπει να επισυνάπτεται και να ενσωματώνεται στο Μητρώο της Εταιρείας όταν αυτό παραδίδεται στο Χρηματιστήριο σε υλική και σε ηλεκτρονική μορφή.

Εκτός από την πιο πάνω «Πιστοποίηση», το Μητρώο της Εταιρείας πρέπει να αναφέρει στην τελευταία σελίδα τις λέξεις «Πιστόν Αντίγραφο», μαζί με την υπογραφή του Γραμματέα και ενός Διοικητικού Συμβούλου (εκτός εάν η εταιρεία παραδίδει το πρωτότυπο το οποίο πάλιν πρέπει να πιστοποιείται ως πρωτότυπο).

Διαρκής Ευθύνη

Η ευθύνη της εταιρείας συνεχίζεται και κατά τη μετέπειτα διαχείριση του Μητρώου της στο Κεντρικό Μητρώο από το Συμβούλιο, σε σχέση με οποιεσδήποτε πληροφορίες δίδει η ίδια η Εταιρεία σχετικά με το Μητρώο της και οι οποίες καταχωρούνται ηλεκτρονικά στο Κεντρικό Μητρώο.

2^η ΟΔΗΓΙΑ

Ανεξάρτητοι Ελεγκτές

Επίσης προς αποφυγή καί περιορισμό των λαθών πρέπει να γίνεται έλεγχος από Ανεξάρτητους Ελεγκτές ώστε να επιβεβαιώνεται η ορθότητα του Μητρώου πριν αυτό κατατεθεί στο Χρηματιστήριο.

Έτσι κατά την Παράδοση του Μητρώου θα κατατίθενται και οι δύο πιστοποιήσεις ορθότητας –

(α) του Γραμματέα και ενός Διοικητικού Συμβούλου και,

(β) των Ανεξάρτητων Ελεγκτών.

Οδηγίες προς τους Ανεξάρτητους Ελεγκτές ευρίσκονται στο **Παράρτημα 3** και πρότυπο της πιστοποίησης των Ανεξάρτητων Ελεγκτών επισυνάπτεται ως **Παράρτημα 4**.

3^η ΟΔΗΓΙΑ

Αποζημιώσεις λόγω αποδοχής, ενσωμάτωσης και διαχείρισης του Μητρώου

Επίσης η Εταιρεία θα υπογράφει και θα καταθέτει με την παράδοση του Μητρώου, «Έγγραφο Αποζημιώσεων» για οποιαδήποτε ζημία δυνατόν να προκύψει λόγω αποδοχής, ενσωμάτωσης και διαχείρισης του Μητρώου Εταιρείας, όπως π.χ. σε περιπτώσεις λανθασμένων καταχωρήσεων ή παραλείψεων εξ' υπαιτιότητας της Εταιρείας.

Πρότυπο Εγγράφου Αποζημιώσεως επισυνάπτεται ως **Παράρτημα 5**.

4^η ΟΔΗΓΙΑ

Στοιχεία Κατόχων Αξιών

Για αποφυγή σύγχυσης ο κάθε κάτοχος αξιών θα έχει ένα μόνο μοναδικό δικριτικό αριθμό λογαριασμού , βάσει του οποίου θα βρίσκει όλες τις υποδιαιρέσεις τις οποίες έχει στο όνομα του.

Εάν πρόκειται για φυσικό πρόσωπο, ο μοναδικός αριθμός του θα είναι ο αριθμός της ταυτότητας του ή αν πρόκειται για Εταιρεία, Σωματείο, Ίδρυμα, Συνεργατισμό, Εμπορική Επωνυμία, Συνεταιρισμό, ο μοναδικός αριθμός τους θα είναι ο αριθμός εγγραφής τους.

Για αλλοδαπούς θα χρησιμοποιείται ο αριθμός ταυτότητας τους στη χώρα προέλευσης τους ή/και του διαβατηρίου τους και σε περίπτωση αλλοδαπής Εταιρείας, θα χρησιμοποιείται ο αριθμός Εγγραφής της στο εξωτερικό.

Σε περίπτωση Αλλοδαπής Εταιρείας η οποία έχει εγγεγραμμένο υποκατάστημα στην Κύπρο, ο μοναδικός αριθμός της θα είναι ο αριθμός εγγραφής της στο Γραφείο Εφόρου Εταιρειών στην Κύπρο.

(α) Φυσικά Πρόσωπα

Κατά το άνοιγμα Λογαριασμού Αποθετηρίου φυσικού προσώπου, θα λαμβάνεται υπόψη μόνον ο αριθμός της ταυτότητας του κατόχου των αξιών και όπου είναι εφικτό θα τηρείται και η ημερομηνία γεννήσεως του.

Στο Μητρώο θα εγγράφεται το όνομα του/της κατόχου αξιών, όπως αυτό ακριβώς αναφέρεται στην ταυτότητα του.

Ο αριθμός της ταυτότητας έχει ιδιαίτερη σημασία και τα ονόματα θα πρέπει εκ πρώτης όψεως και σύμφωνα με την απλή λογική να φαίνεται ότι πρόκειται για τα ίδια άτομα.

Τα υποκοριστικά ονόματα μπορούν να παραμένουν σε παρένθεση και τα ανορθόγραφα ονόματα πρέπει να διορθώνονται, ή αν είναι διπλά να διαγράφονται.

Τα άλλα επίθετα όπως το νέο επίθετο του συζύγου ή το προηγούμενο του πατέρα, μπορούν να αναφέρονται κάτω από τη στήλη ως «άλλα ονόματα του κατόχου των αξιών».

Εάν τα άλλα ονόματα είναι γνωστά, χρήσιμο είναι να τηρούνται και να γράφονται ως «άλλα ονόματα», ώστε να εντοπίζεται ο κάτοχος αξιών ο οποίος δυνατόν εσκεμμένα να χρησιμοποιεί διάφορα ονόματα για παραπλάνηση είτε των πιστωτών του, είτε των συναλλατομένων μαζί του.

Αυτό θα βοηθήσει επίσης και στις περιπτώσεις που και ο ίδιος ο κάτοχος των αξιών δεν γνωρίζει ακριβώς τις αξίες τις οποίες κατέχει στις διάφορες εταιρείες.

(β) Νομικά Πρόσωπα

Πέραν των ονομάτων εταιρειών οι οποίες είναι κάτοχοι αξιών (έχουν τον ίδιο αριθμό εγγραφής και την ίδια ημερομηνία εγγραφής), θα καταχωρούνται και τα προηγούμενα ονόματα τους (ως X – ονόματα) τα οποία χρησιμοποιούσαν από

την ημέρα της εγγραφής της μέχρι σήμερα. Σε περίπτωση αλλαγής του ονόματος της εταιρείας, η ίδια εταιρεία, ή ο εκδότης εάν περιέλθει εις γνώση του, έχει υποχρέωση να κοινοποιεί την αλλαγή του ονόματος στο Χρηματιστήριο ώστε να εγγράφεται η αλλαγή στο Κεντρικό Μητρώο, για τους ιδίους λόγους που αναφέρονται πιο πάνω για τα φυσικά πρόσωπα, δηλαδή για:

- Αποφυγή απάτης και,
- Εντοπισμό της Περιουσίας

Συνοψίζοντας, αναφέρεται ότι όλοι οι κάτοχοι αξιών, είτε φυσικά πρόσωπα, είτε εταιρείες έχουν ένα μοναδικό αριθμό που είτε αυτός είναι ο αριθμός ταυτότητας τους, ή όταν είναι αλλοδαποί αυτός είναι ο αριθμός ταυτότητας τους ή του διαβατηρίου τους, είτε είναι ο αριθμός εγγραφής της εταιρείας στην Κύπρο ή στο εξωτερικό.

Για μεγαλύτερη ασφάλεια μπορεί να κοινοποιείται από τους ενδιαφερόμενους και η ημερομηνία γεννήσεως για φυσικά πρόσωπα είτε η ημερομηνία εγγραφής της εταιρείας για νομικά πρόσωπα, ώστε αυτό να εγγράφεται στο Μητρώο.

Φυσικά ή Νομικά Πρόσωπα Εγγεγραμμένα σε Μητρώο ως Ευπορικές

Επωνυμίες ή Συνεταιρισμοί

Ένα φυσικό ή ένα νομικό πρόσωπο μπορούν να είναι εγγεγραμμένα ως Εμπορική Επωνυμία ή εάν πρόκειται για πέραν των δύο φυσικών ή νομικών προσώπων μπορούν να είναι εγγεγραμμένα ως Συνεταιρισμοί στο Γραφείο

Εφόρου Εταιρειών, βάσει του περί Ομορρύθμων και Ετερορρύθμων Εταιρειών Νόμου Κεφ. 116.

Σ' αυτές τις περιπτώσεις ο μοναδικός αριθμός τους θα είναι ο αριθμός εγγραφής τους στον Έφορο Εταιρειών και θα προσκομίζουν πιστοποιητικό εγγραφής τους.

Σωματεία, Ιδρύματα και Συνεργατικές Εταιρείες

Νομικά Πρόσωπα μπορεί να είναι **Σωματεία και Ιδρύματα** τα οποία εγγράφονται στον Έφορο Σωματείων στο Υπουργείο Εσωτερικών, βάσει του Νόμου περί Σωματείων και Ιδρυμάτων.

Τα Φιλανθρωπικά ιδρύματα εγγράφονται και αυτά στον Έφορο Σωματείων και Ιδρυμάτων, και δεν μπορούν να γίνουν αποδεκτά χωρίς πιστοποιητικό εγγραφής.

Ταμεία Προνοίας

Στις περιπτώσεις αυτές πρέπει να προσκομίζεται αποδειξη εγγραφής τους στο Υπουργείο Εργασίας και Κοινωνικών Ασφαλίσεων.

Συνεργατικές Εταιρείες

Νομικά πρόσωπα είναι και οι **Συνεργατικές Εταιρείες** οι οποίες εγγράφονται στον Έφορο Συνεργατικών Εταιρειών βάσει του Περί Συνεργατικών Εταιρειών Νόμου.

Σ' αυτές τις περιπτώσεις θα πρέπει να προσκομίζεται πιστοποιητικό εγγραφής και ο αριθμός εγγραφής τους θα είναι ο μοναδικός αριθμός τους στο Κεντρικό Μητρώο.

Φανταστικά Ονόματα

Δεν μπορεί να εγγραφεί ως κάτοχος αξιών μη υπαρκτό πρόσωπο, με φανταστικό όνομα. Φανταστικοί Ήρωες της λογοτεχνίας δεν μπορούν να είναι κάτοχοι αξιών, εκτός εάν εγγραφούν σε Επίσημο Μητρώο τηρούμενο δια Νόμου, στά Μητρώα που αναφέρονται πιο πάνω.

Το όνομα του κατόχου αξιών πρέπει να είναι το πραγματικό του όνομα όπως αυτό γράφεται στην ταυτότητα του. Αν πρόκειται για φανταστικό όνομα π.χ. «Δήπιαγωγείο Μπάγκς Μπάνυ» αυτό θα πρέπει να είναι εγγεγραμμένο ως Εμπορική Επωνυμία του φυσικού προσώπου που το χρησιμοποιεί, και προς απόδειξη της ύπαρξής του, θα πρέπει να προσκομίσει πιστοποιητικό εγγραφής του ονόματος του, πριν να γίνει αποδεκτό για εγγραφή ως κάτοχος αξιών στο Κεντρικό Μητρώο.

Εκκλησιαστικά Ταμεία, Εκκλησίες, Αρχιεπισκοπή,

Στις περιπτώσεις αυτές το Χρηματιστήριο θα δίδει δικό του διακριτικό αριθμό εγγραφής.

5^η ΟΔΗΓΙΑ

Επιστροφή Μητρώου στον Εκδότη

Όταν παραδίδεται το Μητρώο ο έλεγχος εκ μέρους του Χρηματιστηρίου θα περιορίζεται στο ελάχιστο και όταν προκύπτουν διαφορές, το Μητρώο θα επιστρέφεται στον Εκδότη για διόρθωση.

Σε τέτοια περίπτωση, κατά την οποία ο Εκδότης καταθέσει ανεπαρκές ή λανθασμένο Μητρώο και εφόσον δεν έχει συμμορφωθεί με οδηγίες της υπηρεσίας του Χρηματιστηρίου για διορθώσεις, το Συμβούλιο του Χρηματιστηρίου θα εκδίδει απόφαση του με την οποία θα διατάσσει τον Εκδότη να διορθώσει τα λάθη, ή και να συμπληρώσει τις παραλείψεις και/ή ανεπάρκειες που εντοπίστηκαν.

Στην απόφασή του το Συμβούλιο θα καθορίζει το χρόνο εντός του οποίου θα γίνουν οι διορθώσεις, ο οποίος δεν θα πρέπει να είναι λιγότερος των 8 εργασιμων ημερων ημερών και όχι περισσότερος των 15 εργασιμων ημερών , εκτός εαν κριθεί απαραίτητο, να δοθεί περαιτέρω χρόνος λόγω ειδικών περιστάσεων.

Το Συμβούλιο του Χρηματιστηρίου θα αποδέχεται το Μητρώο εισηγμένης εταιρείας για ενσωμάτωση στο Κεντρικό Μητρώο εντός 8 ημερών από την ημέρα της ολοκληρωμένης κατάθεσης του Μητρώου, ή θα αποφασίσει να το απορρίψει και να το επιστρέψει στον εκδότη.

Η ενσωμάτωση του Μητρώου γίνεται με ευθύνη της Εταιρείας η οποία επιβεβαιώνει ότι παρέδωσε ορθά και αληθή στοιχεία, σύμφωνα με τις υποχρεώσεις της βάσει του Νόμου.

Τα μητρώα όπως παραδίδονται από το Γραμματέα της Εταιρείας κατά τη δεδομένη ημερομηνία φυλάττονται από το Χρηματιστήριο, ώστε στο μέλλον εάν διαπιστωθεί ότι υπήρξε λάθος εκ μέρους της Εταιρείας, να μπορούν να αποδοθούν ευθύνες.

6^η ΟΔΗΓΙΑ

Διορθώσεις Λαθών

Σύμφωνα με το άρθρο 111 του περί Εταιρειών Νόμου, δεν επιτρέπεται διόρθωση του Μητρώου το οποίο διατηρεί η Εταιρεία σε υλική μορφή, χωρίς την έγκριση του Δικαστηρίου.

Μετά από την ενσωμάτωση του Μητρώου της Εταιρείας στο Κεντρικό Μητρώο, υπάρχει η ευχέρεια όπως ο Γενικός Διευθυντής του Χρηματιστηρίου όπου κρίνει ότι είναι ορθό, να διορθώσει ένα πραγματικό λάθος το οποίο φαίνεται ότι έγινε εκ παραδρομής, με τη συνοπτική διαδικασία την οποία προβλέπει ο Κανονισμός 22 του Περί Αξιών και Χρηματιστηρίου Αξιών Κύπρου (Καταχώρηση, Διαπραγματευσης και Εκκαθάριση Αυλών Κινητών Αξιών) Κανονισμοί του 2001.

Σύμφωνα με την παράγραφο (3) του Κανονισμού 22, αποστέλλεται 15ημερη ειδοποίηση στο πρόσωπο το οποίο επηρεάζεται, για διόρθωση του λάθους.

Ο Εκδότης ή άλλο επηρεαζόμενο πρόσωπο μπορεί να αποστείλει την επιστολή αυτή και να προσκομίσει συγκατάθεση για διόρθωση του λάθους ή να προσκομίσει διάταγμα του Δικαστηρίου για διόρθωση του Μητρώου (άρθρο 111 του Περί Εταιρειών Νόμου).

Στην ειδοποίηση πρέπει να αναφέρεται ότι αυτή αποστέλλεται σύμφωνα με τον Κανονισμό 22(3) και τα επηρεαζόμενα πρόσωπα πρέπει να δίδουν τη γραπτή συγκατάθεση τους στη διόρθωση, η οποία θα πρέπει να παραδοθεί στο Χρηματιστήριο μαζί με αίτημα για διόρθωση του Μητρώου.

Με τη συγκατάθεση, ο αιτητής θα προσκομίσει και πιστόν αντίγραφο της επιστολής, η οποία αποστάληκε στα επηρεαζόμενα πρόσωπα. Στο πιστόν αντίγραφο της επιστολής ο παραλήπτης μπορεί να γνωρίζει λήψη της επιστολής και να συγκατατεθεί στη διόρθωση, ή να φέρει ένσταση.

Στην περίπτωση κατά την οποία επηρεαζόμενο πρόσωπο φέρει ένσταση, ο Γενικός Διευθυντής του Χρηματιστηρίου θα καλέσει όλες τις πλευρές και θα ακούσει τις απόψεις τους, πριν αποφασίσει για τη διόρθωση.

Κατά την ακρόαση ενώπιον του Γενικού Διευθυντή, ακούεται πρώτα ο αιτητής ο οποίος θα αγορεύσει είτε ίδιος ή μέσω του δικηγόρου του και θα καταθέσει

γραφτή μαρτυρία δεόντως τεκμηριωμένη. Στη συνέχεια απαντά η άλλη πλευρά με αγόρευση και μαρτυρία και τέλος θα απαντήσει ο αιτητής κλείνοντας την ακρόαση. Ο Γενικός Διευθυντής θα επιφυλάξει την απόφασή του και θα δώσει δεόντως αιτιολογημένη απόφαση, το αργότερο εντός ενός μηνός, μετά την ακρόαση.

Στις περιπτώσεις, κατά τις οποίες ο Γενικός Διευθυντής του Χρηματιστηρίου αφού έχει ακούσει τις αγορεύσεις όλων των εμπλεκομένων πλευρών και φαίνεται ότι είναι αδύνατον να υπάρξει συγκατάθεση και τα γεγονότα δεν είναι απολύτως ξεκάθαρα, θα πρέπει η υπόθεση να παραπέμπεται στο Δικαστήριο για επίλυση της διαφοράς δικαστικώς (άρθρο 111 του περί Εταιρειών Νόμου).

Σημ.: Για κάθε καταχώρηση διόρθωσης λάθους στο Μητρώο επιβάλλεται «τέλος διόρθωσης £10» το οποίο καταβάλλεται μαζί με την Αίτηση για Διόρθωση (Παράρτημα 6).

7^η ΟΔΗΓΙΑ

Αναστολή Διαπραγμάτευσης των τίτλων

Ο Κανονισμός 6 προβλέπει μικρό σχετικό χρονικό διάστημα αναστολής της διαπραγμάτευσης των τίτλων (για 15 ημέρες μόνο) και δημιουργείται η ανάγκη παράτασης του χρόνου αυτού, ώστε να είναι δυνατό Μητρώα εισηγμένων

εταιρειών με μεγαλύτερο αριθμό κατόχων αξιών, να ενσωματωθούν στο Κεντρικό Μητρώο.

Στις περιπτώσεις αυτές ο εκδότης μπορεί να υποβάλει αίτηση αναστολής και το Συμβούλιο μπορεί να παρατείνει το χρόνο για ακόμη ένα μήνα με αιτιολογημένη απόφαση του, βάσει των διευρυμένων εξουσιών που του παρέχει το άρθρο 29 του Περὶ Αξιών και Χρηματιστηρίου Αξιών Κύπρου Νόμου .

8η ΟΔΗΓΙΑ

Επιβεβαίωση Στοιχείων Λογαριασμού Αποθετηρίου

Οι Λογαριασμοί Αποθετηρίου ανοίγονται ταυτοχρόνως για όλους τους κατόχους αξιών κατά τη στιγμή ενσωμάτωσης κάθε μητρώου στο Κεντρικό Μητρώο, όπως εγίνετο για τις ήδη εισηγμένες και καταχωρημένες αξίες, εκτός όσον αφορά κατόχους αξιών οι οποίοι έχουν ήδη Λογαριασμό Αποθετηρίου στο Κεντρικό Μητρώο όπου οι αξίες που κατέχουν στα υπό ενσωμάτωση μητρώα, προστίθενται στο Λογαριασμό Αποθετηρίου τους.

Τα στοιχεία των Λογαριασμών Αποθετηρίου θα επιβεβαιώνονται κατά την ενσωμάτωση και πριν την έναρξη της πρώτης διαπραγματευσης στο αυλο σύστημα, ως επίσης και στις αρχές κάθε χρόνου μέσω της «Βεβαίωσης κατάστασης λογαριασμού κατόχου αξιών», (στο τέλος του εντύπου, υπάρχει δήλωση του κατόχου των αξιών, ότι τα στοιχεία του λογαριασμού χρήζουν διόρθωσης). Αν ο κάτοχος αξιών δεν απαντήσει εντός περιόδου 2 μηνών, τότε

τα στοιχεία του λογαριασμού θεωρούνται ότι είναι ορθά όπως αυτά έχουν δοθεί από το Χρηματιστήριο.

Σημ.: Διευκρινίζεται ότι στους Λογαριασμούς Αποθετηρίου στο Κεντρικό Μητρώο σημειώνεται ότι τα στοιχεία έχουν επιβεβαιωθεί με τη λήξη της περιόδου των 2 μηνών ή ότι έχουν επιβεβαιωθεί γραπτώς από τον κάτοχο των αξιών, ώστε σε περίπτωση όπου τα στοιχεία δεν συμφωνούν μεταξύ τους στο μέλλον να λαμβάνεται υπόψη ο τρόπος που λήφθηκε η επιβεβαίωση.

9^η ΟΔΗΓΙΑ

Διαφάνεια του Κεντρικού Μητρώου (2^η Οδηγία της Ευρωπαϊκής Ένωσης)

Το Μητρώο είναι ανοικτό προς επιθεώρηση από το κοινό, τα Μέλη και τους Εκδότες μέσα στο ιστότιο του Χρηματιστηρίου με ηλεκτρονικές οθόνες, για δωρεάν επιθεώρηση ώστε οποιοσδήποτε κάτοχος αξιών επιθυμεί να μπορεί να ελέγξει τις αξίες του.

10^η ΟΔΗΓΙΑ

Εμπιστευτικότητα

Νοείται ότι:

- (α) ο αριθμός λογαριασμού αποθετηρίου του κατόχου αξιών,
- (β) ο αριθμός της ταυτότητας του,
- (γ) πληροφορίας για κάθε κάτοχο αξιών ξεχωριστά από το Μητρώο της κάθε

εισηγμένης Εταιρείας, παραμένουν πάντοτε εμπιστευτικά και δεν μπορεί να κοινοποιούνται, παρά μόνο με διάταγμα δικαστηρίου ή κατά τη διάρκεια ποινικής έρευνας.

Επίσης οι δικαιούχοι των αξιών σε περιπτώσεις λογαριασμών Επιτροπου Εμπιστευματος, ή θεματοφύλακα δεν φαίνονται στο Μητρώο, (άρθρο 112 του περί Εταιρειών Νόμου), εκτός εάν οι ίδιοι επιλέξουν διαφορετικά.

11^η ΟΔΗΓΙΑ

Πιστοποίηση Εταιρικών Εγγράφων της Κύπρου και του εξωτερικού

Σύμφωνα με το άρθρο 37 του περί Εταιρειών Νόμου, έγγραφα ή πρακτικά μίας Εταιρείας μπορούν να επικυρώνονται με την υπογραφή ενός Διοικητικού Συμβούλου, Γραμματέα, ή άλλου εξουσιοδοτημένου εκπροσώπου της Εταιρείας.

Επίσης σύμφωνα με το άρθρο 18 του Περί Αποδείξεως Νόμου, Μητρώο ή υπόμνημα το οποίο τηρείται συμφώνως οποιουδήποτε Νόμου και είναι υπογραμμένο και επικυρωμένο ως γνήσιο αντίγραφο από πρόσωπο το οποίο έχει εξουσία να το τηρεί, γίνεται αποδεκτό σε οποιαδήποτε διαδικασία πολιτική ή ποινική, ως απόδειξη όλων όσων εκτίθενται σ' αυτό.

Ακολουθώντας τα πιο πάνω άρθρα των Νόμων, μπορούν να γίνονται αποδεκτά εταιρικά έγγραφα τα οποία είναι υπογραμμένα στην Κύπρο από το Γραμματέα Κυπριακής Εταιρείας και προσυπογραμμένα από ένα Διοικητικό Σύμβουλο της Εταιρείας, νοούμενου ότι ο Σύμβουλος και ο Γραμματέας είναι διαφορετικά πρόσωπα,

Πιστοποιήσεις από τον Έφορο Εταιρειών:

Τα πιο κάτω έγγραφα όταν καταχωρούνται για πρώτη φορά πρέπει να είναι πιστοποιημένα από τον Έφορο Εταιρειών:

1. Πιστοποιητικό Εγγραφής της Εταιρείας,
2. Πιστοποιητικό Αλλαγής Ονομάτων της Εταιρείας από της εγγραφής της μέχρι σήμερα
3. Εγγεγραμμένη Διεύθυνση της Εταιρείας
4. Πιστοποιητικό Διευθυντών και Γραμματέα
5. Πιστοποιημένο Αντίγραφο Ιδρυτικού εγγράφου και Καταστατικού

Όταν κατά τη διάρκεια του έτους χρειασθεί επιβεβαίωση των πληροφοριών αυτών που αναφέρονται στα πιο πάνω εταιρικά έγγραφα (από 1 μέχρι 5) η πιστοποίηση και επικύρωση της ορθότητας τους μπορεί να γίνεται από το Γραμματέα και ένα Διοικητικό Σύμβουλο της Εταιρείας, οι οποίοι οφείλουν να πιστοποιούν ότι:

«ουδεμία αλλαγή έγινε και τα στοιχεία τα οποία αναφέρονται στο Πιστοποιητικό του Εφόρου Εταιρειών εξακολουθούν να παραμένουν τα ίδια».

Σε περίπτωση αλλαγών στα στοιχεία αυτά, πρέπει να ζητείται νέο «Πιστοποιημένο Αντίγραφο» από τον Έφορο Εταιρειών.

Στις περιπτώσεις Αλλοδαπών Εταιρειών οι οποίες έχουν εγγεγραμμένο υποκατάστημα στην Κύπρο, ακολουθείται η ίδια διαδικασία.

Στις περιπτώσεις Αλλοδαπών Εταιρειών οι οποίες δεν έχουν υποκατάστημα στην Κύπρο πρέπει να προσκομίζεται πρόσφατο Πιστοποιητικό Εγγραφής τους στη χώρα προέλευσης τους το οποίο να είναι πιστοποιημένο από Αρχές με αρμοδιότητες πιστοποίησης της αλλοδαπής και της Κύπρου.

12^η ΟΔΗΓΙΑ

Πληρεξούσια

Σύμφωνα με την υφιστάμενη νομοθεσία και πρακτική, ένα πληρεξούσιο είναι έγκυρο εάν είναι υπογεγραμμένο και δεόντως χαρτοσημασμένο από τον πληρεξουσιοδότη και νοουμένου ότι η υπογραφή του επιβεβαιώνεται από δυο μάρτυρες ενώπιον των οποίων θα υπογράψει.

Οι δύο μάρτυρες πρέπει να είναι και οι δύο ταυτοχρόνως παρόντες, όταν υπογράφεται το Πληρεξούσιο και πρέπει να υπογράψουν, οι ίδιοι οι μάρτυρες, ο ένας στην παρουσία του άλλου. Επίσης στο έντυπο πρέπει να αναφέρεται η ταυτότητά τους και η διεύθυνσή τους.

Ένας από τους δύο μάρτυρες πρέπει να είναι Μέλος του Χρηματιστηρίου ή οποιοσδήποτε εξουσιοδοτημένος Αντιπρόσωπος του.

Νοείται ότι, θα εξακολουθεί να γίνεται αποδεκτή και η πιστοποίηση των υπογραφών, από Πιστοποιούντα Υπαλληλον εάν έτσι προτιμούν οι ενδιαφερομένοι.

Επισυνάπτεται στο Παράρτημα 7 παράδειγμα δήλωσης μαρτύρων σε Πληρεξούσιο ή άλλο έγγραφο.

Επίσης μόνο οι εξουσίες που αναφέρονται στο Πληρεξούσιο επιτρέπεται να διεκπεραιωθούν και είναι έγκυρες μόνο όταν εκτελεσθούν από τον ίδιον τον πληρεξούσιο αντιπρόσωπο.

Π.χ. εάν ένα πληρεξούσιο δεν δίδει δικαίωμα στον Πληρεξούσιο να διορίζει άλλο πρόσωπο να ενεργεί εκ μέρους του, ο Πληρεξούσιος δεν επιτρέπεται να διορίσει άλλο άτομο, για να ενεργεί ως πληρεξούσιος του ατόμου το οποίον τον έχει διορίσει (άρθρο 150 του Περί Συμβάσεων Νόμου Κεφ. 149).

Όταν ακυρώνεται το Πληρεξούσιο πρέπει να ανακαλείται γραπτώς προτού, καταχωρηθεί το νέο Πληρεξούσιο (Παράρτημα 8 Ανάκληση Πληρεξουσίου).

13^η ΟΔΗΓΙΑ**Αποδοχή Ξένων Εγγράφων**

Σύμφωνα με τον περί Αποδείξεως Νόμο, Κεφ. 9, άρθρο 17 όπως έχει τροποποιηθεί τα έγγραφα προερχόμενα από το εξωτερικό στην Κύπρο, πρέπει να πιστοποιούνται από Πιστοποιόν Υπάλληλον (notary public) της χώρας από την οποία προέρχονται (και από τις Κυπριακές Αρχές σύμφωνα με διμερείς συμφωνίες και τη Σύμβαση της Χάγης).

Σε πολύ έκτακτες περιπτώσεις ο Γενικός Διευθυντής του Χρηματιστηρίου με την εξουσιοδότηση του Συμβουλίου, μπορεί να αποδέχεται ξένα εταιρικά έγγραφα εάν ικανοποιηθεί ότι αυτά είναι ορθά και αληθή, εφ' όσον προέρχονται από αξιόπιστες πηγές και πιστοποιούνται από αναγνωρισμένη Τράπεζα.

Εάν η πιστοποιούσα Τράπεζα εδρεύει στο εξωτερικό, το έγγραφο θα πρέπει να προσυπογράφεται και από Κυπριακή Τράπεζα η οποία έχει σχέσεις Αντιπροσώπου με τη ξένη Τράπεζα και είναι σε θέση να γνωρίζει τις εγκεκριμένες και δεσμευτικές υπογραφές της Τράπεζας στο εξωτερικό.

14^η ΟΔΗΓΙΑ**Εγγραφή Επιβαρύνσεων**

Όσον αφορά τις Επιβαρύνσεις οι οποίες καταχωρούνται μετά την παράδοση του Μητρώου, αυτές κοινοποιούνται στο Χρηματιστήριο με ειδικό έντυπο υπογραμμένο από τον πιστωτή και το χρεώστη και/η τον κατοχο των αξιών εάν

είναι διαφορετικό πρόσωπο , και γίνεται η εγγραφή της επιβάρυνσης στο Μητρώο της Εταιρείας και εκδίδεται πιστοποιητικό επιβάρυνσης (Παράρτημα 9).

Το ίδιο το έγγραφο της επιβάρυνσης προσκομίζεται για επιβεβαίωση και επιστρέφεται στον πιστωτή. Αυτό πρέπει να είναι δεόντως χαρτοσημασμένο και υπογεγραμμένο από τον Πιστωτή και το Μέτοχο και από δύο μάρτυρες των υπογραφών τους.

Η εξόφληση της επιβάρυνσης, είτε αφορά απαλλαγή όλων των επιβαρυνθέντων αξιών, είτε αφορά απαλλαγή μέρους των αξιών, θα κοινοποιείται πάλι από τον πιστωτή και το χρεώστη, υπογράφοντας ειδικά έντυπα εξόφλησης (μερικής ή ολικής) με δύο μάρτυρες υπογραφών. (Επισυνάπτεται Παράδειγμα Καταχώρησης Πλήρους Εξόφλησης – Παράρτημα 10 και Καταχώρησης Μερικής Εξόφλησης – Παράρτημα 11).

Η εξόφληση είτε μερική, είτε ολική θα πρέπει να καταχωρείται στο Μητρώο επιβαρύνσεων σε ξεχωριστή στήλη δίπλα από την εγγραφή της Επιβάρυνσης.

15^η ΟΔΗΓΙΑ**Επιτροποι Εμπιστεύματος (Trustees) και Θεματοφύλακες (Custodian)**

Ως Επίτροπος Εμπιστεύματος (Trustee) ή/και Θεματοφύλακας (Custodian Trustee) σύμφωνα με τον περί Επιτρόπων Εμπιστεύματος Νόμο Κεφ. 193, μπορεί να διορισθεί φυσικό ή νομικό πρόσωπο.

(α) Το Χρηματιστήριο δεν θα αποδέχεται φυσικά πρόσωπα ως Επιτρόπους Εμπιστεύματος ή Θεματοφύλακες παρά μόνο σε ειδικές περιπτώσεις ιδιωτικού εμπιστεύματος που αφορά ένα μόνο μεμονωμένο διορισμό για συγκεκριμένο Εμπίστευμα. Ο διορισμός ενός ή περισσότερων προσώπων δεν θα είναι επαγγελματικός διορισμός, αλλά προσωπική επιλογή και θέση εμπιστοσύνης του εμπιστευματοπαρόχου (settlor) και του Επιτρόπου εμπιστεύματος, ή του θεματοφύλακα.

(β) Το Χρηματιστήριο θα αποδέχεται νομικά πρόσωπα ως Επιτρόπους Εμπιστεύματος ή Θεματοφύλακες, εφ' όσον πληρούν τα πιο κάτω κριτήρια:

(1) Είναι εταιρεία εγγεγραμμένη στη Δημοκρατία και συμπεριλαμβάνει στους σκοπούς του Ιδρυτικού της Εγγράφου ότι μπορεί να ενεργεί ως Επίτροπος Εμπιστεύματος ή Θεματοφύλακας και επίσης είναι –

(α) Τραπεζικός Οργανισμός υπό την εποπτεία της Κεντρικής Τράπεζας της Κύπρου, ή

(β) Μέλος του Χρηματιστηρίου Αξιών Κύπρου που εποπτεύεται από

την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς, ή

(γ) Εταιρεία η οποία υπόκειται σε ανεξάρτητο λογιστικό έλεγχο από αναγνωρισμένους από το Νόμο ελεγκτές και εγκρίνεται από την Κεντρική Τράπεζα, σύμφωνα με τον περί Διεθνών Εμπιστευμάτων Νόμο του 1992.

(2) Πρέπει να έχει εσωτερικές διαδικασίες με τις οποίες θα εξασφαλίζεται ότι τα πρόσωπα τα οποία εκτελούν υπηρεσίες Επιτρόπου εμπιστεύματος ή θεματοφύλακα, έχουν την απαραίτητη εκπαίδευση και πείρα και εποπτεύονται ικανοποιητικά.

(3) Το Κεφάλαιο των Εταιρειών αυτών να είναι τουλάχιστον £ 600.000.

Επίσης όταν ενεργεί για λογαριασμό Διεθνούς Εμπιστεύματος σύμφωνα με τον περί Διεθνών Εμπιστευμάτων Νόμο 69(1) του 1992, τόσο ο εμπιστευματοπάροχος (settlor) όσο και ο δικαιούχος δεν πρέπει να είναι κάτοικοι Κύπρου.

Διορισμός Επιτρόπου Εμπιστεύματος ή Θεματοφύλακα Ο Επίτροπος Εμπιστεύματος ή ο Θεματοφύλακας μπορεί να διορισθεί από το δικαστήριο, ή

από τον επενδυτή-εμπιστευματοπάροχο (settlor) ή από άλλο Διαχειριστή-Επίτροπο Εμπιστεύματος (Managing Trustee). Επίσης ο Επίτροπος Εμπιστεύματος ή ο Θεματοφύλακας μπορούν να διορίσουν αντιπρόσωπο τους με πληρεξούσιο ή με έγγραφη συμφωνία ως υπο-Θεματοφύλακα (sub-custodian).

Σε αυτές τις περιπτώσεις οι αξίες οι οποίες υπόκεινται στο Εμπίστευμα μεταβιβάζονται στο όνομα του Θεματοφύλακα, αλλά η διαχείριση των αξιών παραμένει στους Επιτρόπους Εμπιστεύματος (Managing Trustees). Ο Θεματοφύλακας δεν ενεργεί ως διαχειριστής επενδύσεων ούτε ως σύμβουλος επενδύσεων, αλλά ενεργεί βάσει οδηγιών και σύμφωνα με το έγγραφο το οποίο το διορίζει.

Εγγραφή αξιών στο όνομα του Επιτρόπου Εμπιστεύματος ή Θεματοφύλακα

Σύμφωνα με την Κυπριακή Νομοθεσία περί Επιτρόπων Εμπιστεύματος Νόμου Κεφ. 193 άρθρο 39 (τούτο είναι το ίδιο με το άρθρο 40 του Trustee Act 1925 του Ηνωμένου Βασιλείου), μετοχές, χρεόγραφα κλπ. πρέπει να εγγράφονται στο όνομα του Επιτρόπου Εμπιστεύματος ή του Θεματοφύλακα. Ο λόγος για τον οποίο η νομοθεσία απαιτεί όπως στις περιπτώσεις αυτές οι αξίες μεταβιβάζονται στον Επίτροπο Εμπιστεύματος ή Θεματοφύλακα, είναι για να διευκολύνεται η ομαλή μεταβίβαση των αξιών στις καθημερινές συναλλαγές. (Snell's Principles of Equity 26th edition – p. 216).

Επίτροποι Εμπιστεύματος ή Θεματοφύλακες από διαφορετικές χώρες μπορεί να ζητούν να εγγράφονται με διαφορετικούς τρόπους ως κάτοχοι των αξιών,

Αναφέρονται πιο κάτω, παραδείγματα εγγραφής Επιτρόπου Εμπιστεύματος ή Θεματοφύλακα στο Κεντρικό Μητρώο:

1. Εγγραφή των αξιών στο όνομα του Επιτρόπου Εμπιστεύματος ή του Θεματοφύλακα, χωρίς καμία ένδειξη ως προς την ιδιότητα του (άρθρο 112 του περί Εταιρειών Νόμου).
2. Εγγραφή των αξιών στο όνομα του Επιτρόπου Εμπιστευματος ή του Θεματοφύλακα, μαζί με ένδειξη ότι κατέχει τις αξίες ως Επίτροπος Εμπιστευματος (Trustee), ή Θεματοφύλακας (Custodian). Πχ:

(a) Local Bank Ltd as Trustee,

(b) Local Bank Ltd as Custodian,

(c) Local Bank Ltd as sub-custodian.

3. Εγγραφή των αξιών στο όνομα του Επιτρόπου Εμπιστεύμας ή του Θεματοφύλακα, μαζί με ένδειξη ότι κατέχει τις αξίες ως Επίτροπος Εμπιστεύματος (Trustee) ή Θεματοφύλακας (Custodian), με αποκάλυψη του ονόματος του δικαιούχου (beneficiary), ή με αποκάλυψη του Επιτρόπου Εμπιστεύματος (Managing Trustee). Πχ

- (a) Local Bank Ltd as Trustee for B Ltd
- (b) Local Bank Ltd as Custodian for X Ltd
- (c) Local Bank Ltd as sub-custodian for X-custodian

4. Εγγραφή των αξιών στο όνομα υπο- Θεματοφύλακα (sub-custodian) με αποκάλυψη του κυρίως Θεματοφύλακα (Custodian) και με αποκάλυψη του ονόματος του δικαιούχου (beneficiary).

Π.χ.

Local Bank Ltd as sub-custodian for the International Bank Ltd as Custodian for X-Trustee ή X-Investor Ltd.

Διαχείριση Λογαριασμών Επιτρόπων Εμπιστευμάτων και Θεματοφυλάκων

Οι λογαριασμοί των πελατών των Επιτρόπων Εμπιστευμάτων ή των Θεματοφυλάκων πρέπει να τηρούνται ξεχωριστά από τους προσωπικούς τους λογαριασμούς και αυτοί μπορούν:

- (α) είτε να ανοίξουν ξεχωριστούς Λογαριασμούς Αποθετηρίου για τον κάθε πελάτη (segregated accounts) ξεχωριστά, ή

(β) σε περίπτωση κατά την οποία ο Επίτροπος Εμπιστεύματος ή ο Θεματοφύλακας επιλέξουν να ανοίξουν ένα Λογαριασμό Αποθετηρίου και Διαπραγμάτευσης (omnibus a/cs) (Aggregate Investments) για όλους τους πελάτες τους μαζί, τότε έχουν υποχρέωση να διατηρούν εσωτερικούς λογαριασμούς στα βιβλία τους στους οποίους θα φαίνονται καθαρά οι ξεχωριστοί λογαριασμοί με τις αξίες τις οποίες κρατούν προς όφελος των πελατών του, για τον κάθε ένα ανεξάρτητα από τους υπόλοιπους.

Ένας κοινός λογαριασμός πελατών (pooling) μπορεί να έχει υποδιαίρεσεις των λογαριασμών πελατών και να διαχωρίζονται οι αξίες του κάθε πελάτη.

Οι αξίες οι οποίες ευρίσκονται στους λογαριασμούς Επιτρόπων Εμπιστευμάτων και Θεματοφυλάκων μεταβιβάζονται ελεύθερα.

Λανθασμένες καταχωρήσεις στους Λογαριασμούς Αποθετηρίου Επιτρόπων Εμπιστευμάτων και Θεματοφυλάκων. Οι Λογαριασμοί Αποθετηρίου των Επιτρόπων Εμπιστευμάτων και Θεματοφυλάκων πρέπει να ελέγχονται συχνά από εσωτερικούς ελεγκτές ή από τους διορίζοντες τους. Σε περίπτωση εντοπισμού λαθών θα ακολουθείται η 6^η Οδηγία του παρόντος εγχειριδίου.

Επιβαρύνσεις – Ενεχυριάσεις. Οι αξίες οι οποίες ευρίσκονται σε λογαριασμό Επιτρόπου Εμπιστεύματος ή Θεματοφύλακα δεν επιβαρύνονται, ούτε

ενεχυριάζονται, παρά μόνο με διάταγμα δικαστηρίου, ή σύμφωνα με τους όρους του Εμπιστεύματος.

Σε περίπτωση διαφοράς, μεταξύ των συμβαλλομένων και του Επιτρόπου Εμπιστεύματος ή του Θεματοφύλακα όσον αφορά την πληρωμή της αμοιβής ή οποιασδήποτε άλλης διαφοράς, οι αξίες δεν θα επιβαρύνονται εκτός με διάταγμα δικαστηρίου και η διαφορά θα επιλύεται με δικαστική απόφαση, η οποία θα κατατίθεται στο Χρηματιστήριο.

Το Χρηματιστήριο δεν μπορεί να ενεργήσει βάσει Δικαστικών αποφάσεων οι οποίες δεν απευθύνονται και δεν δίδουν σαφείς οδηγίες προς το Χρηματιστήριο.

Σε περίπτωση κοινοποίησης στο Κεντρικό Μητρώο οποιασδήποτε επιβάρυνσης ή ενεχυρίασης σε βάρος αξιών, σε λογαριασμό Επιτρόπου Εμπιστεύματος ή Θεματοφύλακα, το Χρηματιστήριο πριν προχωρήσει με εγγραφή της επιβάρυνσης ή ενεχυρίασης, ειδοποιεί αμέσως τον Επίτροπο Εμπιστεύματος ή Θεματοφύλακα στο όνομα του οποίου είναι εγγεγραμμένες οι αξίες.

Εισόδημα και Δικαιώματα Εμπιστεύματος Τα μερίσματα ή άλλο εισόδημα, π.χ. επιστροφή κεφαλαίου από τις εγγεγραμμένες αξίες, αποστέλλονται στο Επίτροπο Εμπιστεύματος ή Θεματοφύλακα εκτός εάν το Χρηματιστήριο έχει διαφορετικές οδηγίες οπότε τα μερίσματα ή άλλα εισοδήματα θα αποστέλλονται

στους άλλους Εμπιστευματοδόχους (managing trustees) ή στους δικαιούχους, σύμφωνα με τις οδηγίες που κατατίθενται στο Χρηματιστήριο.

Δικαιώματα μετοχών (rights issue) μετοχές δια δωρεάς και οποιαδήποτε άλλα δικαιώματα λόγω εταιρικών πράξεων, θα εγγράφονται στο λογαριασμό του Επιτρόπου Εμπιστεύματος ή του Θεματοφύλακα.

Διαφημίσεις Διαφημίσεις των υπηρεσιών του Επιτρόπου Εμπιστεύματος ή του Θεματοφύλακα θα πρέπει να τύχουν της προηγούμενης έγκρισης του Χρηματιστηρίου.

Διάταγμα Εκκαθάρισης ή Παραλαβής της Περιουσίας εναντίον του Εμπιστευματοδόχου ή Θεματοφύλακα Σε περίπτωση διατάγματος εκκαθάρισης ή παραλαβής περιουσίας εναντίον Επιτρόπου Εμπιστεύματος ή Θεματοφύλακα, η περιουσία την οποία κατέχει ως Επίτροπος Εμπιστεύματος ή Θεματοφύλακας δεν εμπίπτει στη δικαστική διαδικασία εκκαθάρισης ή παραλαβής περιουσίας και διαχωρίζεται από την υπόλοιπη περιουσία, χωρίς να επιβαρύνεται με τις υποχρεώσεις του Επιτρόπου Εμπιστεύματος ή Θεματοφύλακα.

Τερματισμός διορισμού Επιτρόπου Εμπιστεύματος ή Θεματοφύλακα

Όταν είτε ο ίδιος ο Επίτροπος Εμπιστεύματος ή ο Θεματοφύλακας παραιτηθεί, είτε τερματισθούν οι υπηρεσίες του με διάταγμα δικαστηρίου ή από το

διορίσαντα τον, ή λόγω διατάγματος εκκαθάρισης ή παραλαβής της περιουσίας του, θα πρέπει αμέσως να διορισθεί νέος Επίτροπος Εμπιστεύματος ή Θεματοφύλακας ο οποίος θα δώσει γραπτώς τη συγκατάθεσή του. (Αν πρόκειται για εταιρεία πρέπει να τηρούνται τα κριτήρια που αναφέρονται στην αρχή της 15^{ης} Οδηγίας. Αν πρόκειται για φυσικά πρόσωπα θα πρέπει να είναι τουλάχιστον δύο και όχι περισσότερα από 4 φυσικά πρόσωπα μόνιμοι κάτοικοι Κύπρου) (άρθρο 38 περί Επιτρόπων Εμπιστεύματος Νόμος Cap. 193).

Τηρουμένων των προνοιών του εγγραφου διορισμου του, ένας Επίτροπος Εμπιστεύματος ή Θεματοφύλακας μπορεί να απαλλαγεί, μόνο με το διορισμό νέου Επιτρόπου Εμπιστευματος ή Θεματοφύλακα και με τη μεταβίβαση των αξιών στο όνομα του νέου Επιτρόπου Εμπιστεύματος ή Θεματοφύλακα, ή του δικαιούχου τους.

Ευθύνη Χρηματιστηρίου

Το Χρηματιστήριο ουδεμίαν ευθύνη φέρει για τις πράξεις οποιουδήποτε Επιτρόπου Εμπιστεύματος, ή Θεματοφύλακα.

16^η ΟΔΗΓΙΑ

Γενικά

Στόχος του Χρηματιστηρίου Αξιών Κύπρου είναι η διεύρυνση των υπηρεσιών και των προϊόντων τα οποία προσφέρει για την καλύτερη λειτουργία της Χρηματιστηριακής Αγοράς. Οι δε, σκοποί, οι αρμοδιότητες και υποχρεώσεις του Χρηματιστηρίου όπως περιγράφονται στο άρθρο 5 των περί Χρηματιστηρίου Αξιών Κύπρου (Κεντρικό Αποθετήριο) Νόμων, και εφ' όσον δεν έχουν υλοποιηθεί ακόμη, θα υλοποιούνται όπως εκάστοτε ανακοινώνεται από το Συμβούλιο του Χρηματιστηρίου.

Νοεμβριο 2002

Το παρόν εγχειρίδιο είναι για διευκόλυνση των χρηστών του Κεντρικού Μητρώου και δεν καθορίζει ούτε περιορίζει οποιεσδήποτε πρόνοιες οποιασδήποτε κειμένης Νομοθεσίας. Δεν είναι εξαντλητικό και ερμηνεύεται ευρέως.

Παράρτημα 1

**Ο Περί Αξιών και Χρηματιστηρίου Αξιών Κύπρου
(Κεντρικό Αποθετήριο και Κεντρικό Μητρώο Αξιών)
Νόμος 1996**

ΠΡΩΤΟΚΟΛΛΟ ΠΑΡΑΔΟΣΗΣ ΜΗΤΡΩΟΥ

ΟΝΟΜΑ ΕΚΔΟΤΗ:

ΜΗΤΡΩΟ:

ΕΚΔΟΘΕΝ ΚΑΙ ΠΑΡΑΧΩΡΗΘΕΝ ΚΕΦΑΛΑΙΟ: £

ΑΡ. ΑΞΙΩΝ..... ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΛΩΝ ΟΝΟΜΑΣΤΙΚΗ ΑΞΙΑ.....

Σύμφωνα με τον Κανονισμό 4 των περί Αξιών και Χρηματιστηρίου Αξιών Κύπρου (Καταχώρηση, Διαπραγμάτευση και Εκκαθάρισης Άυλων Κινητών Αξιών) Κανονισμών του 2001, με το πρωτόκολλο αυτό παραδίδεται σήμερα στο Χρηματιστήριο Αξιών Κύπρου το πιο πάνω μητρώο και ειδικότερα:

1. (α) Τα ονόματα,
(β) ο αριθμός ταυτότητας, ή
(γ) ο αριθμός εγγραφής αν πρόκειται για εταιρεία, και
(δ) ημερομηνία γεννησεως, η ,
(ε) ημερομηνία εγγραφης εαν προκειται για Εταιρεια,
(δ) η τελευταία διεύθυνσή τους, ως επίσης και άλλα στοιχεία των κατόχων των τίτλων και
(ε) ο αριθμός των αξιών, που ο κάθε ένας κατέχει σήμερα σε ηλεκτρονική μορφή μέσω δισκέτας Η/Υ(3.5") και ηλεκτρονικού ταχυδρομείου (e-mail).

Επίσης πρέπει να παραδοθεί το μητρώο τυπωμένο και πιστοποιημένο ως ορθόν και αληθές από το Γραμματέα και ένα Σύμβουλο της Εταιρείας και να σημειωθεί ως Παράρτημα 1.

2. Έγγραφο Αποζημιώσεως.
3. Πληρεξούσια Έγγραφα σχετικά με το Μητρώο.
4. Εταιρικά Έγγραφα σχετικά με το Μητρώο()

5. Κατάλογο επιβαρύνσεων που αφορούν τις στο μητρώο εγγεγραμμένες αξίες και αφορούν:
 - (α) Ενεχυριάσεις που επηρεάζουν εγγραφές στο μητρώο και που συνιστούν πράξεις ενεχυρίασης σύμφωνα με το σχετικό κατάλογο που επισυνάπτεται ως Παράρτημα 2.
 - (β) Προσωρινά διατάγματα που επηρεάζουν εγγραφές στο μητρώο και που αριθμούν συνολικά προσωρινά διατάγματα Δικαστηρίων, σύμφωνα με το σχετικό κατάλογο που επισυνάπτεται ως Παράρτημα 3.
 - (γ) Επιβαρυντικά διατάγματα σύμφωνα με το άρθρο 3 του Νόμου 31(1)/92, που επηρεάζουν εγγραφές στο μητρώο και που αριθμούν συνολικά επιβαρυντικά διατάγματα, σύμφωνα με το σχετικό κατάλογο που επισυνάπτεται ως Παράρτημα 4.
 - (δ) Διάταγμα πώλησης, σύμφωνα με το άρθρο 6 του Νόμου 31(1)/92, που επηρεάζουν εγγραφές στο μητρώο και που αριθμούν συνολικά διατάγματα πώλησης, σύμφωνα με το σχετικό κατάλογο που επισυνάπτεται ως Παράρτημα 5.
 - (ε) Πιστοποιητικά Εμπιστεύματος αξιών Ασφαλιστικών Εταιρειών επ' ονόματι Εγκεκριμένου Επιτρόπου Εμπιστευματοδόχου που επηρεάζουν εγγραφές στο μητρώο σύμφωνα με το σχετικό κατάλογο που επισυνάπτεται ως Παράρτημα 6.
6. Κατάλογο αναφορικά προς τους κατόχους αξιών του μητρώου που έχουν αποβιώσει και που επηρεάζουν εγγραφές στο μητρώο σύμφωνα με το σχετικό κατάλογο που επισυνάπτεται ως Παράρτημα 7.
7. Κατάλογο αναφορικά προς τους κατόχους αξιών του μητρώου για τους οποίους έχει εκδοθεί διάταγμα διορισμού Διαχειριστή σύμφωνα με το Νόμο 23(1)/96, που επηρεάζουν εγγραφές στο μητρώο, σύμφωνα με το σχετικό κατάλογο που επισυνάπτεται ως Παράρτημα 8.
8. Κατάλογο αναφορικά προς νομικά πρόσωπα κατόχους αξιών εναντίον των οποίων έχει εκδοθεί διάταγμα εκκαθάρισης ή διορισμού προσωρινού εκκαθαριστή που επηρεάζει εγγραφές στο μητρώο σύμφωνα με το σχετικό κατάλογο που επισυνάπτεται ως Παράρτημα 9.
9. Κατάλογο αναφορικά προς φυσικά πρόσωπα κατόχους αξιών εναντίον των οποίων έχει εκδοθεί διάταγμα παραλαβής της περιουσίας τους που

επηρεάζειεγγραφές στο μητρώο σύμφωνα με το σχετικό κατάλογο που επισυνάπτεται ως Παράρτημα 10.

10. Κατάλογο αναφορικά προς φυσικά πρόσωπα κατόχους αξιών που είναι ανήλικοι και που επηρεάζουνεγγραφές στο μητρώο σύμφωνα με το σχετικό κατάλογο που επισυνάπτεται ως Παράρτημα 11.
11. Κατάλογο αναφορικά με τους «Χειριστές Χαρτοφυλακίων Ασφαλείας» σύμφωνα με τον Κανονισμό 11(5), μαζί με αίτηση για το άνοιγμα Λογαριασμού Διαπραγμάτευσης που επηρεάζουνκαταχωρήσεις σύμφωνα με το σχετικό κατάλογο που επισυνάπτεται ως Παράρτημα 12.
12. Δήλωση Ανεξάρτητων Ελεγκτών.

Επίσης, επισυνάπτουμε πιστοποιημένο αντίγραφο του καταστατικού της Εταιρείας, ως και πιστοποιημένο κατάλογο Διευθυντών και Γραμματέα της Εταιρείας.

Δια της παρούσης δηλώνουμε ότι οι πληροφορίες που έχουμε δώσει είναι πλήρεις και ορθές, και συμφωνούμε ότι θα συμμορφωθούμε με οποιουδήποτε κανονισμούς και οδηγίες εκδοθούν από το Χρηματιστήριο που διέπουν την ενσωμάτωση, τη διαχείριση και διοίκηση, του Κεντρικού Μητρώου και που ισχύουν και που θα ισχύουν από καιρού εις καιρόν.

Επίσης συμφωνούμε να δώσουμε στο Χρηματιστήριο οποιεσδήποτε, συμπληρωματικές πληροφορίες ή διευκρινήσεις όπως μπορεί να χρειασθούν σε σχέση με την ενσωμάτωση και διαχείριση και διοίκηση του Μητρώου της Εταιρείας μας.

Γραμματέας της Εταιρείας είναι ο/η κ. Αρ.
 τηλεφώνου.....αρ. φαξ..... ο οποίος είναι
 εξουσιοδοτημένος να εκπροσωπεί την Εταιρεία για οποιοδήποτε θέμα αφορά το
 μητρώο που παραδίδεται.

Λευκωσία,

ΓΙΑ ΤΟΝ ΕΚΔΟΤΗ

.....
 Διευθυντής

.....
 Γραμματέας

Όνομα

.....

ΓΙΑ ΤΟ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ

.....

Παράρτημα 2«Πιστοποίηση Γραμματέα και ΣυμβούλουΠιστόν Αντίγραφο του Μητρώου της εταιρείας

.....

Εμείς εκ ο
 σύμβουλος της Εταιρείας και ο εκ
 γραμματέας της Εταιρείας πιστοποιούμε ότι το επισυνημμένο μητρώο της
 εταιρείας Αρ. Εγγραφής (εν
 τοις εφεξής ονομαζόμενης «η εταιρεία») είναι Πιστόν Αντίγραφο του Μητρώο
 της Εταιρείας και περιέχει τα πλήρη και αληθή στοιχεία των κατόχων των αξιών
 της Εταιρείας και των αξιών των οποίων κατέχουν είτε ως εγγεγραμμένοι
 ιδιοκτήτες, ή ως δικαιούχοι ή Επίτροποι Εμπιστεύματος ή Θεματοφύλακες κατά
 την 2002 συμπεριλαμβανομένης, ως επίσης και όλες τις
 επιβαρύνσεις, ενεχυριάσεις και δικαιώματα επισχέσεως τα οποία έχουν
 κοινοποιηθεί και εγγραφεί μέχρι την ημερομηνία παραδόσεως του Μητρώου
 τόσο σε υλική μορφή, όσο και σε ηλεκτρονική.

Έχουμε συγκρίνει το Μητρώο το οποίο παραδίδεται σε υλική και σε
 ηλεκτρονική μορφή και τα στοιχεία τα οποία περιέχουν είναι ακριβώς τα ίδια
 και δεν έχουν καμία απολύτως διαφορά από το Μητρώο το οποίο τηρεί μέχρι
 σήμερα η Εταιρεία σε υλική μορφή.

Εξ' όσων κάλλιον γνωρίζουμε και πιστεύουμε τα στοιχεία τα οποία περιέχονται στο επισυνημμένο μητρώο (είναι τα ίδια σε υλική και ηλεκτρονική μορφή) είναι ορθά και αληθή.

Όσον αφορά οποιαδήποτε λάθη ή παραλείψεις που θα προκύψουν στα στοιχεία του ηλεκτρονικού και υλικού μητρώου το οποίο παραδίδουμε σήμερα, ή λάθη ή παραλείψεις που θα προκύψουν στο μέλλον, αναλαμβάνουμε όπως προσκομίσουμε τις συγκαταθέσεις των επηρεαζομένων πλευρών για διόρθωση ή όπως αποταθούμε στο Δικαστήριο σύμφωνα με το άρθρο 111 του Περί Εταιρειών Νόμου για διόρθωση του Μητρώου και/ή σύμφωνα με την απόφαση και τις οδηγίες του Γενικού Διευθυντή του Χρηματιστηρίου, ως προβλέπεται από τον Κανονισμό 22 του Περί Αξιών και Χρηματιστηρίου Αξιών Κύπρου (Κεντρικό Αποθετήριο και Κεντρικό Μητρώο Αξιών) Νόμου.

Υπογράφουν

Διευθυντής

Γραμματέας

.....

.....»

Παράρτημα 3

**Περί Αξιών και Χρηματιστηρίου
Αξιών Κύπρου (Κεντρικό Αποθετήριο και Κεντρικό Μητρώο
Αξιών) Νόμος 1996-2001**

Με βάση τα άρθρα 11 και 24

**ΟΔΗΓΙΕΣ ΠΡΟΣ ΤΟΥΣ ΕΚΔΟΤΕΣ ΩΣ ΠΡΟΣ ΤΟΥΣ
ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟΥΣ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΓΙΑ ΕΛΕΓΧΟ ΤΗΣ ΟΡΘΟΤΗΤΑΣ
ΤΟΥ ΜΗΤΡΩΟΥ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ ΠΡΙΝ ΤΗΝ ΕΝΣΩΜΑΤΩΣΗ
ΤΟΥΣ ΣΤΟ ΚΕΝΤΡΙΚΟ ΜΗΤΡΩΟ ΑΠΟΥΛΟΠΟΙΗΣΗΣ**

Σύμφωνα με την εγκύκλιο του Χρηματιστηρίου Αξιών Κύπρου αρ. ο εκδότης κατά την επίσημη παράδοσή του Μητρώου της Εταιρείας οφείλει να προσκομίσει πιστοποίηση από ανεξάρτητο ελεγκτή, ο οποίος θα πιστοποιεί την ορθότητα του Μητρώου της Εταιρείας πριν αυτό ενσωματωθεί στο Κεντρικό Μητρώο.

Ο ανεξάρτητος ελεγκτής δυνατόν να είναι νομικός ή λογιστής και να έχει γνώση και πείρα στην τήρηση Μητρώου Εταιρειών και να είναι ανεξάρτητος ως προς την Εταιρεία, της οποίας θα ελέγξει το Μητρώο. Ο διορισμός του εναπόκειται στη διακριτική ευχέρεια της Εταιρείας.

Κατά τον ανεξάρτητο έλεγχο ο Ελεγκτής θα λάβει υπόψη του τις οδηγίες οι οποίες αναφέρονται στο Εγχειρίδιο του Επενδυτή .

Επιπρόσθετα επισημαίνονται πιο κάτω, μερικά επιπλέον σημεία τα οποία θα πρέπει να ελέγξει, χωρίς ο κατάλογος αυτός να είναι εξαντλητικός :

1. Επιβεβαίωση του εκδοθέντος και παραχωρηθέντος κεφαλαίου της Εταιρείας.

2. Επιβεβαίωση ότι όλες οι εκδοθείσες και παραχωρηθείσες αξίες έχουν διανεμηθεί στους κατόχους των αξιών.
3. Το Μητρώο των κατόχων των αξιών συμπίπτει με τους αριθμούς έκδοσης και παραχώρησης μετοχών.
4. Τα ονόματα, φυσικών προσώπων, κατόχων αξιών, να συμπίπτουν με τα στοιχεία τους, ή την ταυτότητά τους (εάν χρησιμοποιούν άλλα ονόματα να αναφερθούν (υποκοριστικά, πατρικά).
5. Αριθμός ταυτότητας των φυσικών προσώπων κατόχων αξιών ή ο αριθμός της Εμπορικής του Επωνυμίας ή του Συνεταιρισμού τους.
6. Εάν ο κάτοχος των αξιών, είναι νομικό πρόσωπο τον αριθμό εγγραφής και τον τύπο του Νομικού Προσώπου (Ημεδαπή ή Αλλοδαπή Εταιρεία, Ίδρυμα ή Σωματείο ή Συνεργατισμός).
7. Σε περίπτωση Νομικού προσώπου να ελεγχθούν και τα προηγούμενα ονόματα του Νομικού Προσώπου εάν υπάρχουν και να επισυνάπτεται Πιστοποιητικό Αλλαγής Ονόματος από την Αρμόδια Αρχή (Εφορο Εταιρειών, Εφορο Σωματείων).
8. Έλεγχος των διευθύνσεων των κατόχων αξιών και καταχώρηση του Ταχυδρομικού Κώδικα.
9. Έλεγχος των εγγράφων επιβαρύνσεων και της καταχώρησης τους στο Μητρώο.

10. Να κατατεθεί ξεχωριστό Μητρώο Επιβαρύνσεων το οποίο θα αναφέρει κατ' αύξοντα αριθμό όλες τις Επιβαρύνσεις στο Μητρώο του εκδότη.
11. Έλεγχος εάν έχουν δεόντως καταχωρηθεί στο Μητρώο τυχόν Προσωρινά Διατάγματα Δικαστηρίων που δεσμεύουν ή άλλως πως επηρεάζουν τα δικαιώματα του κατόχου των αξιών.
12. Έλεγχος εάν έχουν γίνει οι καταχωρήσεις Επιβαρυντικών Διαταγμάτων σύμφωνα με τον Περί Επιβαρυντικών Διαταγμάτων Νόμο 31(1)/92.
13. Έλεγχος καταλόγου αποβιωσάντων κατόχων αξιών και διατάγματα διαχειρίσεως και ονόματα διαχειριστών με τα στοιχεία τους.
14. Έλεγχος καταλόγου Διαχειριστών σύμφωνα με τον Νόμο του 23(1)96 και των διαταγμάτων τους.
15. Έλεγχος καταλόγου διαταγμάτων εκκαθάρισης και το διορισμό εκκαθαριστή ή προσωρινού εκκαθαριστή με λεπτομέρειες όσον αφορά τα στοιχεία του σύμφωνα με τον περί Εταιρειών Νόμο, το Νόμο Συνεργατικών Εταιρειών ή Περί Σωματείων.
16. Έλεγχος καταλόγου δικαστικών διαταγμάτων παραλαβής και διορισμού διαχειριστή με βάση τον Περί Πτωχεύσεων Νόμο Κεφ. 5.
17. Έλεγχος καταλόγου ανηλίκων κατόχων αξιών, σύμφωνα με την ημερομηνία γεννήσεώς τους και τον αριθμό της ταυτότητάς τους ο οποίος θα λαμβάνεται από το Αρχείο Πληθυσμού στο Υπουργείο Εσωτερικών.

18.Έλεγχος καταλόγου «χειριστής χαρτοφυλακίου ασφαλείας» σύμφωνα με τον Κανονισμό 11(5) μαζί με τα έγγραφα διορισμού τους –

(α) ο αριθμός των εγγράφων να συμπίπτει με τον αριθμό της καταχώρησης στο Μητρώο.

(β) ο αριθμός αξιών που δεσμεύονται να είναι ο ίδιος αριθμός στο έγγραφο.

(γ) τα στοιχεία του «χειριστή Χαρτοφυλακίου ασφαλείας» καθώς και του Μέλους στα έγγραφα να συμπίπτουν με τα στοιχεία στο ηλεκτρονικό αντιγραφο.

19.Έλεγχος καταλόγου «Επιτρόπων Εμπιστευμάτων» με βάση «τον Περί Επιτρόπων Εμπιστεύματος Νόμου Κεφ. 193» και των Πιστοποιητικών Επιτρόπων Εμπιστευμάτων (Trust Deeds) (συμπεριλαμβανομένων και των Επιτρόπων Εμπιστευμάτων Ασφαλιστικών Εταιρειών» με βάση τον περί Ασφαλιστικών Εταιρειών Νόμο).

20.Τα ονόματα των κατόχων αξιών να είναι τα ίδια στο Μητρώο και στο έντυπο ανοίγματος Λογαριασμού Διαπραγματευτών.

21.Έλεγχος των Πληρεξουσίων και διαβεβαίωση ότι δεν έχουν λαβει ειδοποίηση ότι αυτά έχουν ανακληθεί.

(α) Έλεγχος υπογραφών και υπογραφών 2 μαρτύρων ή πιστοποίηση πιστοποιούντος υπαλλήλου.

(β) Οι εξουσίες οι οποίες δίδονται να αφορούν τις συγκεκριμένες αξίες (αν είναι ειδικό πληρεξούσιο), ή να αφορούν όλες τις αξίες τις οποίες δικαιούται ο δικαιούχος.

(γ) Έλεγχος ότι είναι δεόντως χαρτοσημασμένα.

22. Κατά τον έλεγχο Ξένων Εγγράφων πρέπει να επιβεβαιώνεται η μαρτυρία υπογραφών από Πιστοποιόν Υπάλληλο της Χώρας και από τις Κυπριακές Αρχές (Σύμβαση της Χάγης).

23. Στην περίπτωση εντοπισμού λαθών στο Μητρώο της Εταιρείας εάν δεν μπορούν να διορθωθούν θα πρέπει να υποβάλλεται αίτηση στο δικαστήριο για διόρθωση του λάθους σύμφωνα με το άρθρο 111 του περί Εταιρειών Νόμου.

24. Έλεγχος των εγγράφων του διορισμού των Επιτρόπων Εμπιστεύματος και των Θεματοφυλάκων.

Παράρτημα 4**«Πιστοποίηση Ανεξάρτητων Ελεγκτών****για την ορθότητα του Μητρώου****της εταιρείας**

Εμείς έχουμε εξετάσει
το Μητρώο της Εταιρείας μέχρι την
..... ημέρα παραδόσεως του Μητρώου στο Χρηματιστήριο και ελέγξαμε
όλες τις μεταβιβάσεις και επιβαρύνσεις, δικαιώματα επισχέσεως, ακυρώσεις,
εμπιστεύματα, ανακατατάξεις του κεφαλαίου και όλα τα σχετικά με το Μητρώο
έγγραφα και βρίσκουμε ότι το τηρούμενο Μητρώο της πιο πάνω Εταιρείας είναι
ορθό και αληθές και ότι όλα τα σχετικά έγγραφα είναι δεόντως υπογραμμένα,
και δεόντως χαρτοσημασμένα.

Επίσης έχουμε ελέγξει και συγκρίνει το Μητρώο το οποίο τηρεί μέχρι σήμερα η
Εταιρεία σύμφωνα με τον Περί Εταιρειών Νόμο, μαζί με το Πιστόν Αντίγραφο
του Μητρώου το οποίο καταθέτει η εταιρεία σε υλική μορφή και μαζί με το
Μητρώο το οποίο καταθέτει σε ηλεκτρονική μορφή και αυτά είναι ακριβώς τα
ίδια και ουδεμία διαφορά έχουν.

Υπογραφή Ελεγκτών

Παράρτημα 5ΕΓΓΡΑΦΟΝ ΑΠΟΖΗΜΙΩΣΕΩΣ

Επειδή το Συμβούλιο του Χρηματιστηρίου Αξιών Κύπρου συμφώνησε όπως αποδεχθεί και/ή ενσωματώσει στο Κεντρικό Μητρώο Απούλοποίησης και/ή συνεχίσει να διατηρεί και διαχειρίζεται εκ μέρους της Εταιρείας
 το Μητρώο αυτής μαζί με τις πληροφορίες οι οποίες έχουν κατατεθεί με αυτό και με βάση τις πληροφορίες αυτές έχουν πιστωθεί οι λογαριασμοί των κατόχων των αξιών και/ή έχουν δεσμευθεί ή επιβαρυνθεί και,

Επειδή, η Εταιρεία εξακολουθεί να καταχωρεί πληροφορίες στο Μητρώο της Εταιρείας με ειδική πρόσβαση στο Κεντρικό Μητρώο η οποία παραχωρείται στην εταιρεία από το Συμβούλιο του Χρηματιστηρίου Αξιών Κύπρου,

Εμείς, η εταιρεία
 αναλαμβάνομεν την υποχρέωση να αποζημιώσουμε το Χρηματιστήριο Αξιών Κύπρου, δι' οιαδήποτε απαίτησιν ζημιάν και/ή έξοδα, συμπεριλαμβανομένων επιδικασθέντων αποζημιώσεων και ή απαιτήσεων και δικηγορικών εξόδων, τα οποία δυνατόν να δημιουργηθούν εξ υπαιτιότητος μας, λόγω της αποδοχής, των πληροφοριών τις οποίες ημείς έχουμε παραδώσει ή καταχωρήσει στο Μητρώο και λόγω της ενσωμάτωσης, διατήρησης και διαχείρισης του Μητρώου της πιο πάνω Εταιρείας στο Κεντρικό Μητρώο.

Το παρόν έγγραφον Αποζημιώσεως είναι μία επιπρόσθετη εξασφάλιση και ουδόλως επηρεάζει ή θα επηρεάζεται από υφιστάμενες ή μελλοντικές εξασφαλίσεις τις οποίες έχει ή θα έχει το Χρηματιστήριο από τον Εκδότη ή από άλλο πρόσωπο ή πρόσωπα.

Περαιτέρω και άνευ επηρεασμού της ισχύος οιασδήποτε των πιο πάνω προνοιών το Συμβούλιο του Χρηματιστηρίου καθ' οιαδήποτε στιγμή και χωρίς να επηρεάζει την ισχύ του παρόντος εγγράφου Αποζημιώσεως και/ή την ευθύνην μας βάσει του παρόντος εγγράφου δύναται να πράττει τα ακόλουθα:

(α) να τερματίσει ή και να τροποποιήσει την παροχή των υπηρεσιών της ενσωμάτωσης, διατήρησης και διαχείρισης του Μητρώου της Εταιρείας στο Κεντρικό Μητρώο νοουμένου ότι θα δοθεί τριμηνή ειδοποίηση.

(β) να δίδει προς τον Εκδότη χρόνο, εύλογη παράταση χρόνου για διόρθωση λαθών ή παραλείψεων που έχουν εντοπισθεί στο Μητρώο της Εταιρείας, μετά την ενσωμάτωση του στο Κεντρικό Μητρώο και κατά τη διάρκεια της διαχείρισης του Μητρώου της Εταιρείας.

Εν 2002

1. Πρόεδρος
2. Γραμματέας

Για την εταιρεία υπέγραψαν με
απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας ημέρ. . .
.....

Μάρτυρες Υπογραφών

Υπεγράφει επί παρουσία και ενώπιον:

1. του/της

εκ και

2. του/της

εκ

Πάρτημα 6

**Ο περί Αξιών και Χρηματιστηρίου Αξιών Κύπρου
(Κεντρικόν Αποθετήριο και Κεντρικό Μητρώο Αξιών
(Κανονισμοί)**

ΑΙΤΗΣΗ ΓΙΑ ΔΙΟΡΘΩΣΗ ΛΑΘΟΥΣ

(Με βάση τον Κανονισμό 22)

ΟΝΟΜΑ ΕΚΔΟΤΗ

ΜΗΤΡΩΟ

Δια της παρούσης υποβάλλεται αίτηση για διόρθωση του πιο πάνω Μητρώου

της Εταιρείας

λόγω του ότι εκ παραδρομής έχουν καταχωρηθεί λανθασμένα τα πιο κάτω

στοιχεία:

1 ΟΝΟΜΑ ΚΑΤΟΧΟΥ ΑΞΙΩΝ ΚΑΙ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΑΥΤΟΥ:

Όνομα:..... αρ. ταυτότητας /εγγραφής.....

Διεύθυνσηυπηκοότητα

1. Ονομα η άλλα στοιχεία κατοχου αξιών το/τα οποιο/α έχει/ουν εγγραφει
λανθασμενα

ΌνομαΑρ. Ταυτοτητος/εγγραφης.....

ΔιεύθυνσηΥπηκοότητα.....

Παρακαλουμε οπως διορθωθουν τα λανθασμενα ονοματα η άλλα στοιχεία
οπως δηλωνεται πιο πανω.

2. Αξίες

- Ο λανθασμένος Αριθμός Αξιών..... παρακαλούμε όπως

διορθωθεί με τον ορθό αριθμό αξιών.

- Ο ορθός αριθμός Αξιών οι οποίες κατέχονται είναι £.....

3. Άλλες διορθώσεις:

.....
.....

Επισυνάπτονται τα πιο κάτω έγγραφα προς απόδειξη της αιτήσεώς μας:

.....
.....

Υπογράφουν:

.....

Ο Αιτητής/τες

Όνομα και αρ. Ταυτοτητος/εγγραφης

Δια της παρούσης δηλώνω/ουμε ότι αναλαμβάνω/ουμε πλήρως την ευθύνη της παρούσας αιτήσεως και ότι πάντα τα γεγονότα τα αναφερόμενα εις αυτήν είναι όρθά και αληθή,

ή

Προς υποστήριξη της αιτήσεως μου/μας επισυνάπτω/ουμε σχετικό διάταγμα του Δικαστηρίου για διόρθωση των λανθασμένων στοιχείων τα οποία αναφέρονται πιο πάνω.

Παράρτημα 7

«κείμενο πληρεξουσίου»

Υπογραφή

.....

(Ο πληρεξουσιοδοτών) (όνομα) Αρ.

Ταυτότητας εκ (διεύθυνσης)

(Μάρτυρες Υπογραφών)

Υπεγράφη υπό του/της πιο πάνω,
 ενόψει και στην παρουσία μας, όλων παρισταμένων ταυτοχρόνως οι οποίοι
 ενόψει και στην παρουσία αυτού/ης, και παρουσία αλλήλων υπογράφομεν τα
 ονόματα μας ως επιβεβαιωτές μάρτυρες:

Υπογραφές Μαρτύρων

1. (Όνομα) Αρ. Ταυτότητας Υπογραφή

(Μέλος Χρηματιστηρίου)

2. (Όνομα) Αρ. Ταυτότητας Υπογραφή

..... »

Παράρτημα 8**Ανάκληση Πληρεξουσίου**

Δια Πληρεξουσίου Εγγράφου δεόντως υπογεγραμμένου, την
 είχα διορίσει τον Αρ. Ταυτότητας.....
εκ ως Πληρεξούσιο Αντιπρόσωπόν μου
 όπως ενεργεί για μένα και εξ' ονόματος μου διάφορες πράξεις σχετικά με τις
 αξίες τις οποίες κατέχω (να δηλωθούν λεπτομέρειες).

Δια της παρούσης ενυπογράφου δηλώσεώς μου ανακαλώ το πιο πάνω
 Πληρεξούσιο Έγγραφο και ο διορισμός του κου ως
 Πληρεξουσίου αντιπροσώπου μου τερματίζεται, από

Νοείται ότι ουδόλως επηρεάζεται η εγκυρότης οποιασδήποτε πράξεως του εν
 λόγω κου (όνομα) εφόσον συνετελέσθαι με βάσει
 τις εξουσίες τις οποίες είχε πριν πάρει την ειδοποίηση τερματισμού του πιο
 πάνω αναφερομένου Πληρεξουσίου.

Υπογραφή και σφραγίδα (εάν υπάρχει)
 του Πληρεξουσιοδοτούντος

.....

Μάρτυρες Υπογραφής

1.
2.

Παράρτημα 9

Ο Περί Αξιών και Χρηματιστηρίου Αξιών Κύπρου
(Κεντρικό αποθετήριο και Κεντρικό Μητρώο Αξιών)
Νόμος 1996

-- ▼ --

**ΠΙΣΤΟΠΟΙΗΤΙΚΟ ΒΕΒΑΙΩΣΗΣ ΕΓΓΡΑΦΗΣ
ΕΠΙΒΑΡΥΝΣΗΣ ΑΞΙΩΝ**

(Με βάση το Άρθρο 17)

Δια της παρούσης πιστοποιείται ότι την καταχωρήθηκε
και ενεγράφη Επιβάρυνση των πιο κάτω περιγραφομένων Αξιών από τον
εγγεγραμμένο Ιδιοκτήτη εκ
..... προς όφελος του εκ
..... Δικαιούχου της Επιβάρυνσης:

Περιγραφή Αξιών

Όνομα Εκδότη Αρ. Εγγραφής Η.Ε.
Αριθμός Αξιών

Σημ.: Δικαιώματα ή μερίσματα τα οποία απορρέουν εις το μέλλον από τις
πιο πάνω Αξίες επίσης επιβαρύνονται (διαγράφεται εάν δεν ισχύει).

Υπογραφή

.....

Χρηματιστήριο Αξιών Κύπρου

Παράρτημα 10

Τέλος Λ.Κ. 5

Ο Περί Αξιών και Χρηματιστηρίου Αξιών Κύπρου
(Κεντρικό Αποθετήριο και Κεντρικό Μητρώο Αξιών)
Νόμος του 1996

-- ▼ --

**Δήλωση ΕΞΟΦΛΗΣΗ ΕΓΓΕΓΡΑΜΜΕΝΗΣ
ΕΠΒΑΡΥΝΣΗΣ ΑΞΙΩΝ**

Εμείς οι πιο κάτω εκ
και εκ
Διευθυντής και Γραμματέας της Εταιρείας
..... δικαιούχου της Εγγεγραμμένης Επιβάρυνσης των πιο κάτω
περιγραφομένων Αξιών και ο/η
εκ κάτοχος των Αξιών αυτών δηλώνουμε ότι
την εξοφλήθη πλήρως η εν λόγω επιβάρυνση και ως εκ
τούτου οι πιο κάτω Αξίες απαλλάσσονται από την Επιβάρυνση και παρακαλούμε
όπως καταχωρήσετε την απαλλαγή αυτή.

Περιγραφή Αξιών

Όνομα Εκδότη Αρ. Εγγραφής Η.Ε.
Αριθμός Αξιών

Υπογραφή

.....

Εγγεγραμμένος Δικαιούχος

Επιβάρυνσης

Υπογραφή

.....

Κάτοχος Αξιών

Μάρτυρες Υπογραφών:

Υπεγράφει υπό τους πιο πάνω

Ενόψει και στην παρουσία μας, όλων παρισταμένων ταυτοχρόνως, οι οποίοι
 ενόψει και στην παρουσία αυτών και παρουσία αλλήλων υπογράφομεν τα
 ονόματα μας ως επιβεβαιωταί μάρτυρες.

1)

Όνομα

Αρ. Ταυτότητας

Διεύθυνση

2)

Όνομα

Αρ. Ταυτότητας

Διεύθυνση

Παράρτημα 11

Τέλος Λ.Κ. 5

Ο Περί Αξιών και Χρηματιστηρίου Αξιών Κύπρου (Κεντρικό
Αποθετήριο και Κεντρικό Μητρώο Αξιών)
Νόμος του 1996

-- ▼ --

**ΔΗΛΩΣΗ ΜΕΡΙΚΗΣ ΕΞΟΦΛΗΣΗΣ
ΕΓΓΕΓΡΑΜΜΕΝΗΣ ΕΠΙΒΑΡΥΝΣΗΣ
ή ΑΠΑΛΛΑΓΗ ΜΕΡΟΥΣ ΕΠΙΒΑΡΥΝΘΕΝΤΩΝ ΑΞΙΩΝ**

Εμείς οι πιο κάτω ΕΚ
και ΕΚ
Διευθυντής και Γραμματέας της Εταιρείας
δικαιούχου της Εγγεγραμμένης Επιβάρυνσης των πιο κάτω περιγραφομένων
Αξιών και ο/η
κάτοχος των Αξιών αυτών δηλώνουμε ότι την εξοφλήθη
μερικώς η εν λόγω επιβάρυνση και ως εκ τούτου οι πιο κάτω Αξίες
απαλλάττονται από την Εγγεγραμμένη Επιβάρυνση.

Περιγραφή Αξιών που έχουν Απαλλαγή

Όνομα Εκδότη Αρ. Εγγραφής Η.Ε.
Αριθμός Αξιών

Υπογραφή

.....

Εγγεγραμμένος Δικαιούχος

Επιβάρυνσης

Υπογραφή

.....

Κάτοχος των Αξιών

Μάρτυρες υπογραφών:

Υπεγράφει υπό τους πιο πάνω
.....

Ενόψει και στην παρουσία μας, όλων παρισταμένων ταυτοχρόνως, οι οποίοι
ενόψει και στην παρουσία αυτών και παρουσία αλλήλων υπογράφομεν τα
ονόματά μας ως επιβεβαιωταί μάρτυρες.

1) 2)

Όνομα Όνομα

Αρ. Ταυτότητας Αρ. Ταυτότητας

Διεύθυνση Διεύθυνση