

ΝΟΜΟΣ ΠΟΥ ΠΡΟΝΟΕΙ ΓΙΑ ΤΙΣ ΠΡΟΫΠΟΘΕΣΕΙΣ ΔΙΑΦΑΝΕΙΑΣ ΑΝΑΦΟΡΙΚΑ ΜΕ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΠΟΥ ΑΦΟΡΟΥΝ ΕΚΔΟΤΗ ΤΟΥ ΟΠΟΙΟΥ ΟΙ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΕΧΟΥΝ ΕΙΣΑΧΘΕΙ ΠΡΟΣ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΗ ΣΕ ΡΥΘΜΙΖΟΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ

ΚΑΤΑΤΑΞΗ ΑΡΘΡΩΝ

Προοίμιο

ΜΕΡΟΣ Ι – ΕΙΣΑΓΩΓΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ

- Άρθρο 1 Συνοπτικός τίτλος.
- Άρθρο 2 Ερμηνεία.
- Άρθρο 3 Ερμηνεία «ελεγχόμενης επιχείρησης».
- Άρθρο 4 Ερμηνεία «ηλεκτρονικών μέσων».
- Άρθρο 5 Ερμηνεία «κράτους μέλους καταγωγής».
- Άρθρο 6 Ερμηνεία «ρυθμιζόμενων πληροφοριών».
- Άρθρο 7 Σκοπός και πεδίο εφαρμογής του παρόντος Νόμου.
- Άρθρο 8 Επιλογή κράτους μέλους καταγωγής.

ΜΕΡΟΣ ΙΙ – ΠΕΡΙΟΔΙΚΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ ΕΚ ΜΕΡΟΥΣ ΕΚΔΟΤΩΝ

- Άρθρο 9 Ετήσια οικονομική έκθεση.
- Άρθρο 10 Εξαμηνιαία οικονομική έκθεση.
- Άρθρο 11 Ενδιάμεση κατάσταση διαχείρισης.
- Άρθρο 12 Τριμηνιαίες οικονομικές εκθέσεις.
- Άρθρο 13 Ένδειξη αποτελέσματος.
- Άρθρο 14 Εξαίρεση από τις διατάξεις των άρθρων 9, 10, 11 και 12.
- Άρθρο 15 Ευθύνη για κατάρτιση και δημοσιοποίηση περιοδικών πληροφοριών.
- Άρθρο 16 Παράβαση του Μέρους ΙΙ.

ΜΕΡΟΣ ΙΙΙ – ΔΙΑΡΚΗΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ ΕΚ ΜΕΡΟΥΣ ΕΚΔΟΤΩΝ

- Άρθρο 17 Δημοσιοποίηση απόκτησης ή διάθεσης ιδίων μετοχών.
- Άρθρο 18 Δημοσιοποίηση συνολικού αριθμού δικαιωμάτων ψήφου και κεφαλαίου.
- Άρθρο 19 Δημοσιοποίηση κοινοποιούμενων πληροφοριών περί απόκτησης ή διάθεσης δικαιωμάτων ψήφου.
- Άρθρο 20 Γνωστοποίηση πρότασης τροποποίησης ιδρυτικού εγγράφου ή καταστατικού.
- Άρθρο 21 Δημοσιοποίηση μεταβολών αναφορικά προς δικαιώματα.
- Άρθρο 22 Δημοσιοποίηση νέας έκδοσης δανείου.
- Άρθρο 23 Ευθύνη δημοσιοποίησης των πληροφοριών των άρθρων 21 και 22.
- Άρθρο 24 Παράβαση του Μέρους III.

ΜΕΡΟΣ IV - ΠΛΑΙΣΙΑ ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑΣ ΕΚΔΟΤΩΝ ΚΑΙ ΚΑΤΟΧΩΝ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ

- Άρθρο 25 Ίση μεταχείριση και ειδικές υποχρεώσεις εκδότη μετοχών.
- Άρθρο 26 Ίση μεταχείριση και ειδικές υποχρεώσεις εκδότη χρεωστικών τίτλων.
- Άρθρο 27 Παράβαση του Μέρους IV.

ΜΕΡΟΣ V – ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΠΡΟΣΩΠΩΝ ΣΕ ΠΕΡΙΠΤΩΣΗ ΑΠΟΚΤΗΣΗΣ Ή ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΩΝ ΨΗΦΟΥ ΣΕ ΕΚΔΟΤΗ

- Άρθρο 28 Απόκτηση ή διάθεση μετοχών οι οποίες ενσωματώνουν δικαιωμάτων ψήφου.
- Άρθρο 29 Εξαίρεση από τις διατάξεις του άρθρου 28.
- Άρθρο 30 Απόκτηση, διάθεση ή εξάσκηση σημαντικών ποσοστών δικαιωμάτων ψήφου.
- Άρθρο 31 Κάτοχοι χρηματοοικονομικών μέσων.
- Άρθρο 32 Περιεχόμενο κοινοποίησης.
- Άρθρο 33 Προθεσμία κοινοποίησης.
- Άρθρο 34 Άθροιση συμμετοχής και εταιρείες διαχείρισης.
- Άρθρο 35 Άθροιση συμμετοχής και ΕΠΕΥ.
- Άρθρο 36 Παράβαση του Μέρους V.

ΜΕΡΟΣ VI – ΔΗΜΟΣΙΟΠΟΙΗΣΗ, ΚΟΙΝΟΛΟΓΗΣΗ ΚΑΙ ΑΠΟΘΗΚΕΥΣΗ ΡΥΘΜΙΖΟΜΕΝΩΝ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΩΝ

Άρθρο 37 Δημοσιοποίηση ρυθμιζόμενων πληροφοριών.

Άρθρο 38 Μηχανισμός κεντρικής αποθήκευσης ρυθμιζόμενων πληροφοριών.

Άρθρο 39 Οδηγίες Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς για υποβολή ρυθμιζόμενων πληροφοριών.

ΜΕΡΟΣ VII – ΨΕΥΔΗ Ή ΠΑΡΑΠΛΑΝΗΤΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ Ή ΑΠΟΚΡΥΨΗ

Άρθρο 40 Κυρώσεις για ψευδή, παραπλανητικά στοιχεία και απόκρυψη.

ΜΕΡΟΣ VIII - ΓΛΩΣΣΑ ΔΗΜΟΣΙΟΠΟΙΗΣΗΣ ΚΑΙ ΚΟΙΝΟΠΟΙΗΣΗΣ ΡΥΘΜΙΖΟΜΕΝΩΝ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΩΝ

Άρθρο 41 Γλώσσα δημοσιοποίησης ρυθμιζόμενων πληροφοριών.

Άρθρο 42 Γλώσσα κοινοποίησης ρυθμιζόμενων πληροφοριών.

ΜΕΡΟΣ IX – ΕΚΔΟΤΕΣ ΤΡΙΤΩΝ ΧΩΡΩΝ

Άρθρο 43 Εκδότες τρίτων χωρών.

ΜΕΡΟΣ X – ΕΚΔΟΤΕΣ ΜΕ ΚΡΑΤΟΣ ΜΕΛΟΣ ΥΠΟΔΟΧΗΣ ΤΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ

Άρθρο 44 Δημοσιοποίηση για εκδότες με κράτος μέλος υποδοχής τη Δημοκρατία.

Άρθρο 45 Προληπτικά μέτρα.

ΜΕΡΟΣ XI – ΑΣΚΗΣΗ ΕΠΟΠΤΕΙΑΣ

Άρθρο 46 Εποπτική αρχή.

Άρθρο 47 Εξουσίες Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς.

Άρθρο 48 Επαγγελματικό Απόρρητο.

Άρθρο 49 Συνεργασία Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς με εποπτικές αρχές άλλων κρατών μελών.

Άρθρο 50 Συνεργασία με τρίτες χώρες.

ΜΕΡΟΣ XII – ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΕΣ ΚΥΡΩΣΕΙΣ ΚΑΙ ΑΣΤΙΚΗ ΕΥΘΥΝΗ

Άρθρο 51 Διοικητικές κυρώσεις.

Άρθρο 52 Αστική ευθύνη.

- Άρθρο 53 Δικαίωμα προσφυγής.
Άρθρο 54 Μέτρα για παραβάσεις του Μέρους II.
Άρθρο 55 Είσπραξη διοικητικού προστίμου.

ΜΕΡΟΣ XIII – ΤΕΛΙΚΕΣ ΚΑΙ ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ

- Άρθρο 56 Έκδοση Οδηγιών και υποχρέωση συμμόρφωσης.
Άρθρο 57 Έκδοση κατευθυντήριων γραμμών.
Άρθρο 58 Απαλλαγή εκδοτών που εμπίπτουν στον Κανονισμό 1606/2002.
Άρθρο 59 Κοινοποίηση και δημοσιοποίηση ήδη κατεχόντων δικαιωμάτων ψήφου.
Άρθρο 60 Δημοσιοποίηση υφιστάμενου αριθμού δικαιωμάτων ψήφου και κεφαλαίου.
Άρθρο 61 Έναρξη ισχύος.

Για σκοπούς εναρμόνισης με -

Επίσημη Εφημερίδα της Ε.Ε.: L390, 31.12.2004, σ. 38.

(α) Την πράξη της Ευρωπαϊκής Κοινότητας με τίτλο «Οδηγία 2004/109/EK του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου της 15^{ης} Δεκεμβρίου 2004 για την εναρμόνιση των προϋποθέσεων διαφάνειας αναφορικά με την πληροφόρηση σχετικά με εκδότες των οποίων οι κινητές αξίες έχουν εισαχθεί προς διαπραγμάτευση σε ρυθμιζόμενη αγορά και για την τροποποίηση της οδηγίας 2001/34/EK», και

Επίσημη Εφημερίδα της Ε.Ε.: L69, 9.3.2007, σ. 27.

(β) τα άρθρα 2, 5, 9 και 11 της πράξης της Ευρωπαϊκής Κοινότητας με τίτλο «Οδηγία 2007/14/EK της Επιτροπής της 8^{ης} Μαρτίου 2007 σχετικά με τον καθορισμό αναλυτικών κανόνων για την εφαρμογή ορισμένων διατάξεων της οδηγίας 2004/109/EK για την εναρμόνιση των προϋποθέσεων διαφάνειας αναφορικά με την πληροφόρηση σχετικά με εκδότες των οποίων οι κινητές αξίες έχουν εισαχθεί προς διαπραγμάτευση σε ρυθμιζόμενη αγορά»,

Η Βουλή των Αντιπροσώπων ψηφίζει ως ακολούθως:

ΜΕΡΟΣ Ι

ΕΙΣΑΓΩΓΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ

Συνοπτικός
τίτλος.

1. Ο παρών Νόμος θα αναφέρεται ως ο περί των Προϋποθέσεων Διαφάνειας (Κινητές Αξίες προς Διαπραγμάτευση σε Ρυθμιζόμενη Αγορά) Νόμος του 2007.

Ερμηνεία.

2. Στον παρόντα Νόμο, εκτός εάν από το κείμενο προκύπτει διαφορετική έννοια -

«Δημοκρατία» σημαίνει την Κυπριακή Δημοκρατία·

«δημοσιοποίηση» σημαίνει τη δημοσιοποίηση ρυθμιζόμενων πληροφοριών, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 37·

144(I) του 2007.

«διαχείριση χαρτοφυλακίου» έχει την έννοια που αποδίδεται στον όρο αυτό στο εδάφιο (1), του άρθρου 2 του περί Επενδυτικών Υπηρεσιών και Δραστηριοτήτων και Ρυθμιζόμενων Αγορών Νόμου του 2007·

«Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου» σημαίνει τα εκάστοτε εν ισχύι Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου (International Standards on Auditing (ISA)) καθώς και τα συναφή κείμενα, τα οποία εκδίδονται από το International Auditing and Assurance Board (IAASB)·

«Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης» σημαίνει τα εκάστοτε εν ισχύ Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης (IFRS) και διερμηνείες που εκδίδονται από το Συμβούλιο Διεθνών Λογιστικών Προτύπων (International Accounting Standards Board (IASB)) και περιλαμβάνουν τα Διεθνή Λογιστικά Πρότυπα (IAS).

«δικαστήριο» σημαίνει δικαστήριο αρμόδιας δικαιοδοσίας.

«ειδικός διαπραγματευτής» (market maker) σημαίνει πρόσωπο, που δραστηριοποιείται στις χρηματοοικονομικές αγορές σε συνεχή βάση και αναλαμβάνει να συναλλάσσεται για ίδιο λογαριασμό, αγοράζοντας και πουλώντας χρηματοοικονομικά μέσα έναντι ιδίων κεφαλαίων, σε τιμές που καθορίζει ο ίδιος.

«εκδότης» σημαίνει –

(α) Το νομικό πρόσωπο ιδιωτικού ή δημόσιου δικαίου, περιλαμβανομένου του κράτους, του οποίου κινητές αξίες έχουν εισαχθεί προς διαπραγμάτευση σε ρυθμιζόμενη αγορά.

(β) αναφορικά με αποθετήρια έγγραφα κινητών αξιών, το νομικό πρόσωπο που εξέδωσε τις αντιπροσωπευόμενες στο έγγραφο αυτό κινητές αξίες.

«ελεγκτής» στην περίπτωση της Δημοκρατίας, έχει την έννοια που αποδίδεται στον όρο αυτό στο εδάφιο (1), του άρθρου 2 του περί Εταιρειών Νόμου και, στην περίπτωση άλλου κράτους μέλους, σημαίνει το πρόσωπο που έχει τα απαιτούμενα προσόντα νόμιμου ελεγκτή, σύμφωνα με τη νομοθεσία του οικείου κράτους μέλους που στοχεύει στην εναρμόνιση με την οδηγία 2006/43/ΕΚ.

Κεφ. 113.
9 του 1968
76 του 1977
17 του 1979
105 του 1985
198 του 1986

19 του 1990
41(I) του 1994
15(I) του 1995
21(I) του 1997
82(I) του 1999
149(I) του 1999
2(I) του 2000
135(I) του 2000
151(I) του 2000
76(I) του 2001
70(I) του 2003
167(I) του 2003
92(I) του 2004
24(I) του 2005
129(I) του 2005
130(I) του 2005
98(I) του 2006
124(I) του 2006
70(I) του 2007
71(I) του 2007
131(I) του 2007.

«ελεγχόμενη επιχείρηση» έχει την έννοια που αποδίδεται στον όρο αυτό στο άρθρο 3.

64(I) του 2001
157(I) του 2002
71(I) του 2004
187(I) του 2004
44(I) του 2007.

«Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς» σημαίνει το νομικό πρόσωπο δημοσίου δικαίου, που συστάθηκε και λειτουργεί δυνάμει του περί της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς Κύπρου (Σύσταση και Αρμοδιότητες) Νόμου.

«επιχείρηση παροχής επενδυτικών υπηρεσιών» ή «ΕΠΕΥ» στην περίπτωση της Δημοκρατίας, έχει την έννοια που αποδίδεται στον όρο αυτό στο εδάφιο (1) του άρθρου 2 του περί Επενδυτικών Υπηρεσιών και Δραστηριοτήτων και Ρυθμιζόμενων Αγορών Νόμου

και, στην περίπτωση άλλου κράτους μέλους, σημαίνει την επιχείρηση επενδύσεων, που δραστηριοποιείται σύμφωνα με τη νομοθεσία του οικείου κράτους μέλους που στοχεύει στην εναρμόνιση με την οδηγία 2004/39/ΕΚ.

200(I) του 2004. «εταιρεία διαχείρισης» στην περίπτωση της Δημοκρατίας, έχει την έννοια που αποδίδεται στον όρο αυτό στο άρθρο 41 του περί των Ανοικτού Τύπου Οργανισμών Συλλογικών Επενδύσεων σε Κινητές Αξίες (ΟΣΕΚΑ) και περί Συναφών Θεμάτων Νόμου και, στην περίπτωση άλλου κράτους μέλους, σημαίνει την εταιρεία που δραστηριοποιείται, σύμφωνα με τη νομοθεσία του οικείου κράτους μέλους που στοχεύει στην εναρμόνιση με την οδηγία 85/611/ΕΟΚ.

114(I) του 2005. «ετήσιο δελτίο» στην περίπτωση της Δημοκρατίας, έχει την έννοια που αποδίδεται στον όρο αυτό στο άρθρο 2 του περί Δημόσιας Προσφοράς και Ενημερωτικού Δελτίου Νόμου του 2005 και, στην περίπτωση άλλου κράτους μέλους, το ενημερωτικό δελτίο που καταρτίζεται σύμφωνα με τη νομοθεσία του οικείου κράτους μέλους που στοχεύει στην εναρμόνιση με την οδηγία 2003/71/ΕΚ.

«Ευρωπαϊκή Επιτροπή» σημαίνει την Επιτροπή των Ευρωπαϊκών Κοινοτήτων.

Επίσημη Εφημερίδα της Ε.Ε.:L 243, 11.9.2002, σ.1. «Κανονισμός 1606/2002» σημαίνει την πράξη της Ευρωπαϊκής Κοινότητας με τίτλο “Κανονισμός (ΕΚ) αριθ. 1606/2002 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου της 19^{ης} Ιουλίου 2002 για την εφαρμογή των διεθνών λογιστικών προτύπων”, όπως εκάστοτε τροποποιείται.

48 του 1963
10 του 1979
35 του 1990
233 του 1991
74(I) του 1992
66(I) του 1993
100(I) του 1994
99(I) του 1995
116(I) του 1996
107(I) του 1997
97(I) του 1998
92(I) του 1999
148(I) του 1999
124(I) του 2000
166(I) του 2000
147(I) του 2001.

138(I) του 2002
166(I) του 2003
34(I) του 2007.

«Κεντρική Τράπεζα» σημαίνει την Κεντρική Τράπεζα της Κύπρου, η οποία ιδρύθηκε δυνάμει του άρθρου 3 των περί της Κεντρικής Τραπεζής της Κύπρου Νόμων του 1963 μέχρι 2001 και λειτουργεί δυνάμει των περί Κεντρικής Τράπεζας της Κύπρου Νόμων του 2002 έως 2007.

«κινητές αξίες» σημαίνει τις κατηγορίες κινητών αξιών που επιδέχονται διαπραγμάτευσης στην κεφαλαιαγορά, εξαιρουμένων –

(α) Των μέσων πληρωμής (instruments of payment), και

(β) των μέσων χρηματαγοράς (money market instruments) διάρκειας μικρότερης των δώδεκα μηνών,

και περιλαμβάνει -

- (αα) Μετοχές εταιρειών και άλλους τίτλους ισοδύναμους με μετοχές εταιρειών, συνεταιρισμών και άλλων οντοτήτων, καθώς και αποθετήρια έγγραφα μετοχών,
- (ββ) ομόλογα ή άλλες μορφές τιτλοποιημένου χρέους καθώς και αποθετήρια έγγραφα τέτοιων κινητών αξιών,
- (γγ) κάθε άλλη κινητή αξία, η οποία είτε παρέχει δικαίωμα αγοράς ή πώλησης παρόμοιων μεταβιβάσιμων κινητών αξιών είτε επιδέχεται διακανονισμού με ρευστά διαθέσιμα, που προσδιορίζεται κατόπιν αναφοράς προς κινητές αξίες, νομίσματα, επιτόκια, αποδόσεις, αξίες εμπορευμάτων ή άλλους δείκτες ή μεγέθη·

«κινητές αξίες εκδιδόμενες συνεχώς ή κατ' επανάληψη» σημαίνει τους χρεωστικούς τίτλους του ίδιου εκδότη συνεχούς ροής ή τουλάχιστον δύο ξεχωριστές εκδόσεις κινητών αξιών παρόμοιου είδους ή/ και κατηγορίας·

«κράτος μέλος» σημαίνει κράτος μέλος της Ευρωπαϊκής Ένωσης ή άλλο κράτος που είναι συμβαλλόμενο μέρος στη Συμφωνία για τον Ευρωπαϊκό Οικονομικό Χώρο, η οποία υπογράφηκε στο Οπόρτο την 2α Μαΐου 1992, και προσαρμόστηκε από το Πρωτόκολλο το οποίο υπογράφηκε στις Βρυξέλλες την 17η Μαΐου 1993, όπως η Συμφωνία αυτή περαιτέρω εκάστοτε τροποποιείται·

«κράτος μέλος καταγωγής» έχει την έννοια που αποδίδεται στον όρο αυτό στο άρθρο 5·

«κράτος μέλος υποδοχής» σημαίνει το κράτος μέλος, στο οποίο οι κινητές αξίες έχουν εισαχθεί προς διαπραγμάτευση σε ρυθμιζόμενη αγορά, εφόσον αυτό είναι διαφορετικό από το κράτος μέλος καταγωγής·

«μερίδια οργανισμού συλλογικών επενδύσεων» σημαίνει τις κινητές αξίες που εκδίδει οργανισμός συλλογικών επενδύσεων, ως παραστατικά των δικαιωμάτων των συμμετεχόντων επί των περιουσιακών στοιχείων του οργανισμού αυτού·

«μέσα χρηματαγοράς» σημαίνει τις κατηγορίες μέσων που αποτελούν αντικείμενο συνήθους διαπραγμάτευσης στη χρηματαγορά, όπως έντοκα γραμμάτια του Δημοσίου, τίτλοι παρακαταθήκης και εμπορικά γραμμάτια, εξαιρουμένων των μέσων πληρωμής·

«μέτοχος» σημαίνει πρόσωπο, ιδιωτικού ή δημοσίου δικαίου, το οποίο κατέχει άμεσα ή έμμεσα -

(α) Μετοχές εκδότη, στο όνομά του και για λογαριασμό του,

(β) μετοχές εκδότη, στο όνομά του, αλλά για λογαριασμό άλλου προσώπου,

(γ) αποθετήρια έγγραφα, εφόσον ο κομιστής των αποθετηρίων εγγράφων θεωρείται ως ο κάτοχος των μετοχών που εκπροσωπούνται από το αποθετήριο έγγραφο·

«μητρική εταιρεία» στην περίπτωση της Δημοκρατίας, έχει την έννοια που αποδίδεται στον όρο αυτό στο άρθρο 148 του περί Εταιρειών Νόμου και, στην περίπτωση άλλου κράτους μέλους, σημαίνει την εταιρεία που πληροί τις προϋποθέσεις της νομοθεσίας του οικείου κράτους μέλους που στοχεύει στην εναρμόνιση με την οδηγία 83/349/ΕΟΚ.

«Οδηγία» σημαίνει την κανονιστικού περιεχομένου οδηγία της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, που εκδίδεται κατ' εξουσιοδότηση του παρόντος Νόμου και δημοσιεύεται στην Επίσημη Εφημερίδα της Δημοκρατίας.

Επίσημη
Εφημερίδα της
ΕΕ: L222,
14.8.1978,
σ.1·
L 363,
20.12.2006,
σ. 137.

«οδηγία 78/660/ΕΟΚ» σημαίνει την πράξη της Ευρωπαϊκής Κοινότητας με τίτλο “τέταρτη οδηγία 78/660/ΕΟΚ του Συμβουλίου της 25ης Ιουλίου 1978 βασιζόμενη στο άρθρο 54, παράγραφος 3, περίπτωση ζ) της συνθήκης περί των ετησίων λογαριασμών εταιριών ορισμένων μορφών”, όπως τροποποιήθηκε τελευταία από την οδηγία 2006/99/ΕΚ και όπως περαιτέρω εκάστοτε τροποποιείται.

Επίσημη
Εφημερίδα της
ΕΕ: L193,
18.7.1983, σ. 1·
L 363,
20.12.2006,
σ. 137.

«οδηγία 83/349/ΕΟΚ» σημαίνει την πράξη της Ευρωπαϊκής Κοινότητας με τίτλο “έβδομη οδηγία του Συμβουλίου 83/349/ΕΟΚ της 13^{ης} Ιουνίου 1983 βασιζόμενη στο άρθρο 54 παράγραφος 3 περίπτωση ζ) της συνθήκης για τους ενοποιημένους λογαριασμούς”, όπως τροποποιήθηκε τελευταία από την οδηγία 2006/99/ΕΚ και όπως περαιτέρω εκάστοτε τροποποιείται.

Επίσημη
Εφημερίδα της
Ε.Ε.: L 375,
31.12.1985, σ. 3·
L 79, 24.3.2005,
σ. 9.

«οδηγία 85/611/ΕΟΚ» σημαίνει την πράξη της Ευρωπαϊκής Κοινότητας με τίτλο “οδηγία του Συμβουλίου της 20^{ης} Δεκεμβρίου 1985 για το συντονισμό των νομοθετικών, κανονιστικών και διοικητικών διατάξεων σχετικά με ορισμένους οργανισμούς συλλογικών επενδύσεων σε κινητές αξίες (ΟΣΕΚΑ)”, όπως τροποποιήθηκε τελευταία από την οδηγία 2005/1/ΕΚ και όπως περαιτέρω εκάστοτε τροποποιείται.

Επίσημη
Εφημερίδα της
ΕΕ: L 275,
27.10.2000,
σ. 39·
L 70, 9.3.2006,
σ. 33.

«οδηγία 2000/12/ΕΚ» σημαίνει την πράξη της Ευρωπαϊκής Κοινότητας με τίτλο “οδηγία 2000/12/ΕΚ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου της 20^{ης} Μαρτίου 2000 σχετικά με την ανάληψη και την άσκηση δραστηριότητας πιστωτικών ιδρυμάτων”, όπως τροποποιήθηκε τελευταία από την οδηγία 2006/29/ΕΚ και όπως περαιτέρω εκάστοτε τροποποιείται·

Επίσημη
Εφημερίδα της
ΕΕ: L345,
31.12.2003, σ.64.

«οδηγία 2003/71/ΕΚ» σημαίνει την πράξη της Ευρωπαϊκής Κοινότητας με τίτλο “οδηγία 2003/71/ΕΚ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου της 4^{ης} Νοεμβρίου 2003 σχετικά με το ενημερωτικό δελτίο που πρέπει να δημοσιεύεται κατά τη δημόσια προσφορά κινητών αξιών ή την εισαγωγή τους προς διαπραγμάτευση και την τροποποίηση της οδηγίας 2001/34/ΕΚ” όπως εκάστοτε τροποποιείται·

Επίσημη
Εφημερίδα της
Ε.Ε.: L145,
30.4.2004, σ. 1·
L114, 27.4.2006,
σ. 60.

«οδηγία 2004/39/ΕΚ» σημαίνει την πράξη της Ευρωπαϊκής Κοινότητας με τίτλο “οδηγία 2004/39/ΕΚ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου της 21^{ης} Απριλίου 2004 για τις αγορές χρηματοπιστωτικών μέσων, για την τροποποίηση των οδηγιών 85/611/ΕΟΚ και 93/6/ΕΟΚ του Συμβουλίου και της οδηγίας 2000/12/ΕΚ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου και για την κατάργηση της οδηγίας 93/22/ΕΟΚ του Συμβουλίου”, όπως τροποποιήθηκε τελευταία από την οδηγία 2006/31/ΕΚ και όπως περαιτέρω εκάστοτε τροποποιείται·

Επίσημη
Εφημερίδα της
Ε.Ε.: L390,
31.12.2004, σ.
38.

«οδηγία 2004/109/ΕΚ» σημαίνει την πράξη της Ευρωπαϊκής Κοινότητας με τίτλο “Οδηγία 2004/109/ΕΚ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου της 15^{ης} Δεκεμβρίου 2004 για την εναρμόνιση των προϋποθέσεων διαφάνειας αναφορικά με την πληροφόρηση σχετικά με εκδότες των οποίων οι κινητές αξίες έχουν εισαχθεί προς διαπραγμάτευση σε ρυθμιζόμενη αγορά και για την τροποποίηση της οδηγίας 2001/34/ΕΚ” όπως εκάστοτε τροποποιείται·

Επίσημη
Εφημερίδα της
Ε.Ε.: L157,
9.6.2006, σ. 87.

«οδηγία 2006/43/ΕΚ» σημαίνει την πράξη της Ευρωπαϊκής Κοινότητας με τίτλο “οδηγία 2006/43/ΕΚ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου της 17^{ης} Μαΐου 2006 για τους υποχρεωτικούς ελέγχους των ετήσιων και των ενοποιημένων λογαριασμών, για την τροποποίηση των οδηγιών 78/660/ΕΟΚ και 83/349/ΕΟΚ του Συμβουλίου και για την κατάργηση της οδηγίας 84/253/ΕΟΚ του Συμβουλίου”, όπως εκάστοτε τροποποιείται·

Επίσημη
Εφημερίδα της
Ε.Ε.: L177,
30.6.2006,
σ. 201.

«οδηγία 2006/49/ΕΚ» σημαίνει την πράξη της Ευρωπαϊκής Κοινότητας με τίτλο “οδηγία 2006/49/ΕΚ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου της 14^{ης} Ιουνίου 2006 για την επάρκεια των ιδίων κεφαλαίων των επιχειρήσεων επενδύσεων και των πιστωτικών ιδρυμάτων”, όπως εκάστοτε τροποποιείται·

«οργανισμός συλλογικών επενδύσεων πλην των οργανισμών κλειστού τύπου» σημαίνει τα εμπιστεύματα (unit trusts) και τις εταιρείες επενδύσεων -

- (α) Των οποίων αντικείμενο είναι η συλλογική επένδυση κεφαλαίων που συγκεντρώνονται από το κοινό και των οποίων η λειτουργία βασίζεται στην αρχή της διασποράς του κινδύνου, και
- (β) τα μερίδια των οποίων, κατ' αίτηση του κατόχου αυτών των μεριδίων, επαναγοράζονται ή εξαργυρώνονται, άμεσα ή έμμεσα, από τα περιουσιακά στοιχεία του οργανισμού αυτού·

«πιστωτικό ίδρυμα» σημαίνει -

- (α) Στην περίπτωση της Δημοκρατίας, τράπεζα και/ ή συνεργατικό πιστωτικό ίδρυμα,

- (β) στην περίπτωση άλλου κράτους μέλους, πιστωτικό ίδρυμα που λειτουργεί, σύμφωνα με τη νομοθεσία του οικείου κράτους μέλους που στοχεύει στην εναρμόνιση με την οδηγία 2000/12/EK,
- (γ) στην περίπτωση τρίτης χώρας, πιστωτικό ίδρυμα που έχει λάβει άδεια λειτουργίας, δυνάμει αντίστοιχης νομοθεσίας της οικείας τρίτης χώρας·

«ρυθμιζόμενες πληροφορίες» έχει την έννοια που αποδίδεται στον όρο αυτό στο άρθρο 6·

«ρυθμιζόμενη αγορά» ή «οργανωμένη αγορά» στην περίπτωση της Δημοκρατίας έχει την έννοια που αποδίδεται στον όρο αυτό στο εδάφιο (1), του άρθρου 2 του περί Επενδυτικών Υπηρεσιών και Δραστηριοτήτων και Ρυθμιζόμενων Αγορών Νόμου και, στην περίπτωση άλλου κράτους μέλους, σημαίνει την αγορά σύμφωνα με τη νομοθεσία του οικείου κράτους μέλους που στοχεύει στην εναρμόνιση με την οδηγία 2004/39/EK·

«συνεργατικό πιστωτικό ίδρυμα» έχει την έννοια που αποδίδεται στον όρο αυτό στο άρθρο 2 του περί Συνεργατικών Εταιρειών Νόμου.

22 του 1985

68 του 1987

190 του 1989

8 του 1992

22(l) του 1992

140(l) του 1999

140(l) του 2000

171(l) του 2000

8(l) του 2001

123(l) του 2003

124(l) του 2003

144(l) του 2003

5(l) του 2004

170(l) του 2004

230(l) του 2004

23(I) του 2005
49(I) του 2005
76(I) του 2005
29(I) του 2007
37(I) του 2007.

66(I) του 1997
74(I) του 1999
94(I) του 2000
119(I) του 2003
4(I) του 2004
151(I) του 2004
231(I) του 2004
235(I) του 2004
20(I) του 2005.

«τράπεζα» έχει την έννοια που αποδίδεται στον όρο αυτό στο άρθρο 2 του περί Τραπεζικών Εργασιών Νόμου.

«τρίτη χώρα» σημαίνει χώρα που δεν είναι κράτος μέλος·

«χρεωστικοί τίτλοι» σημαίνει τα ομόλογα ή άλλες μορφές μεταβιβάσιμων τιτλοποιημένων χρεών, εξαιρουμένων των κινητών αξιών -

(α) Οι οποίες ισοδυναμούν με μετοχές εταιρειών, ή

(β) οι οποίες, αν μετατραπούν ή αν εξασκηθούν τα δικαιώματα που παρέχονται από αυτές, δίδουν το δικαίωμα να αποκτηθούν μετοχές ή άλλες κινητές αξίες ισοδύναμες με μετοχές·

14(I) του 1993
32(I) του 1993
91(I) του 1994
45(I) του 1995
74(I) του 1995
50(I) του 1996

«Χρηματιστήριο Αξιών Κύπρου» σημαίνει το Χρηματιστήριο Αξιών Κύπρου, που έχει συσταθεί δυνάμει του άρθρου 3 του περί Αξιών και Χρηματιστηρίου Αξιών Κύπρου Νόμου.

16(l) του 1997
62(l) του 1997
71(l) του 1997
83(l) του 1997
29(l) του 1998
137(l) του 1999
19(l) του 2000
20(l) του 2000
39(l) του 2000
42(l) του 2000
49(l) του 2000
50(l) του 2000
136(l) του 2000
137(l) του 2000
141(l) του 2000
142(l) του 2000
175(l) του 2000
9(l) του 2001
37(l) του 2001
43(l) του 2001
66(l) του 2001
79(l) του 2001
80(l) του 2001
81(l) του 2001
82(l) του 2001
105(l) του 2001
119(l) του 2001
120(l) του 2001
1(l) του 2002
87(l) του 2002
147(l) του 2002
162 (l) του 2002
184(l) του 2003
205(l) του 2004
43(l) του 2005
99(l) του 2005
115 (l) του 2005
93(l) του 2006
28(l) του 2007.

«χρηματοοικονομικά μέσα» σημαίνει τις κινητές αξίες, τα συμβόλαια δικαιωμάτων προαίρεσης, συμβόλαια μελλοντικής εκπλήρωσης, συμβάσεις ανταλλαγής (swaps), προθεσμιακές συμβάσεις επιτοκίου και κάθε άλλη σύμβαση παράγωγου μέσου, που αναφέρεται στο Μέρος III του Τρίτου Παραρτήματος του περί Επενδυτικών Υπηρεσιών και Δραστηριοτήτων και Ρυθμιζόμενων Αγορών Νόμου.

Ερμηνεία
«ελεγχόμενης
επιχείρησης».

3.-(1) Για τους σκοπούς του παρόντος Νόμου, «ελεγχόμενη επιχείρηση» σημαίνει κάθε επιχείρηση, στην οποία πρόσωπο -

- (α) Έχει την πλειοψηφία των δικαιωμάτων ψήφου, ή
- (β) έχει το δικαίωμα διορισμού ή ανάκλησης του διορισμού της πλειοψηφίας των μελών του διοικητικού, διαχειριστικού ή εποπτικού οργάνου και κατά τον ίδιο χρόνο είναι μέτοχος ή εταίρος της εν λόγω επιχείρησης, ή
- (γ) είναι μέτοχος ή εταίρος και μόνος του ελέγχει την πλειοψηφία των δικαιωμάτων ψήφου των μετόχων ή εταίρων, αντίστοιχα, δυνάμει συμφωνίας που έχει συναφθεί με άλλους μετόχους ή εταίρους της εν λόγω επιχείρησης, ή
- (δ) έχει την εξουσία να ασκεί ή εκ των πραγμάτων ασκεί, κυριαρχική επιρροή ή έλεγχο.

(2) Για τους σκοπούς της παραγράφου (β), του εδαφίου (1), στο δικαίωμα διορισμού ή ανάκλησης του διορισμού που έχει το πρόσωπο, περιλαμβάνεται –

(α) Το δικαίωμα κάθε άλλης επιχείρησης που ελέγχεται από τον ίδιο, και

(β) τα δικαιώματα κάθε άλλου προσώπου που ενεργεί εξ' ονόματός του αλλά για λογαριασμό του προσώπου αυτού ή κάθε άλλης επιχείρησης που ελέγχεται από αυτόν.

Ερμηνεία
«ηλεκτρονικών
μέσων».

4.-(1) Για τους σκοπούς του παρόντος Νόμου, «ηλεκτρονικά μέσα» σημαίνει τον ηλεκτρονικό εξοπλισμό για την επεξεργασία, περιλαμβανομένης της ψηφιακής συμπίεσης, την αποθήκευση και την μετάδοση δεδομένων με καλωδιακή, ραδιοκυματική, οπτική τεχνολογία ή με οποιοδήποτε άλλο ηλεκτρομαγνητικό μέσο.

(2) Η Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς δύναται, με Οδηγία της, να καθορίσει ενδεικτικό κατάλογο των μέσων που δεν θεωρούνται ως ηλεκτρονικά μέσα.

Ερμηνεία
«κράτους μέλους
καταγωγής».

5.-(1) Στην περίπτωση εκδότη που έχει συσταθεί σε κράτος μέλος και προκειμένου περί εκδότη μετοχών ή χρεωστικών τίτλων, των οποίων η ονομαστική αξία είναι μικρότερη των 1000 ευρώ, «κράτος μέλος καταγωγής» σημαίνει το κράτος μέλος, στο οποίο ο εκδότης έχει το εγγεγραμμένο του γραφείο.

(2) Στην περίπτωση εκδότη που έχει συσταθεί σε τρίτη χώρα και προκειμένου περί εκδότη μετοχών ή χρεωστικών τίτλων, των οποίων η ονομαστική αξία είναι μικρότερη των 1000 ευρώ, «κράτος μέλος καταγωγής» σημαίνει το κράτος μέλος, στην αρμόδια αρχή του οποίου ο εκδότης υποβάλλει το ετήσιο δελτίο του.

(3) Ο ορισμός του όρου «κράτους μέλους καταγωγής» εφαρμόζεται σε χρεωστικούς τίτλους σε άλλο από ευρώ νόμισμα, υπό την προϋπόθεση ότι η αντίστοιχη ανά μονάδα ονομαστική αξία την ημερομηνία έκδοσης είναι μικρότερη ή σχεδόν ισοδύναμη των 1000 ευρώ.

(4) Στην περίπτωση εκδότη, ο οποίος δεν εμπίπτει στο πεδίο εφαρμογής των εδαφίων (1), (2) και (3), «κράτος μέλος καταγωγής» σημαίνει το κράτος μέλος που ο εκδότης επιλέγει, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 8.

Ερμηνεία
«ρυθμιζόμενων
πληροφοριών».

6. Για τους σκοπούς του παρόντος Νόμου, «ρυθμιζόμενες πληροφορίες» σημαίνει όλες τις πληροφορίες, τις οποίες -

(α) Ο εκδότης, ή

(β) οποιοδήποτε άλλο πρόσωπο που έχει ζητήσει την εισαγωγή κινητών αξιών προς διαπραγμάτευση σε ρυθμιζόμενη αγορά, χωρίς τη συναίνεση του εκδότη,

υποχρεούται να δημοσιοποιεί δυνάμει -

(αα) Του παρόντος Νόμου και των δυνάμει αυτού εκδιδόμενων Οδηγιών, ή

116(I) του 2005.

(ββ) του άρθρου 11 του περί των Πράξεων Προσώπων που Κατέχουν Εμπιστευτικές Πληροφορίες και των Πράξεων Χειραγώγησης της Αγοράς (Κατάχρηση Αγοράς) Νόμου και των δυνάμει αυτού εκδιδόμενων Οδηγιών.

Σκοπός και πεδίο εφαρμογής του παρόντος Νόμου.

7.-(1) Ο παρών Νόμος καθορίζει τις προϋποθέσεις για τη δημοσιοποίηση περιοδικών και διαρκών πληροφοριών, αναφορικά με εκδότες, των οποίων οι κινητές αξίες έχουν εισαχθεί προς διαπραγμάτευση σε ρυθμιζόμενη αγορά και για τους οποίους η Δημοκρατία αποτελεί το κράτος μέλος καταγωγής.

(2) Ο παρών Νόμος δεν εφαρμόζεται -

(α) Στα μερίδια που εκδίδουν οργανισμοί συλλογικών επενδύσεων πλην των οργανισμών κλειστού τύπου·

(β) στα μερίδια που αποκτώνται ή διατίθενται στους οργανισμούς συλλογικών επενδύσεων πλην των οργανισμών κλειστού τύπου.

Επιλογή κράτους μέλους καταγωγής.

8.-(1) Κάθε εκδότης, ο οποίος έχει το δικαίωμα να επιλέξει το κράτος μέλος καταγωγής του, σύμφωνα με τις διατάξεις του εδαφίου (4), του άρθρου 5, οφείλει να ασκεί το δικαίωμα αυτό, επιλέγοντας μόνο ένα κράτος μέλος καταγωγής, μεταξύ -

(α) Του κράτους μέλους, στο έδαφος του οποίου έχει το εγγεγραμμένο του γραφείο, και

(β) εκείνων των κρατών μελών που έχουν εισάξει τις κινητές του αξίες προς διαπραγμάτευση σε ρυθμιζόμενη αγορά στο έδαφός τους.

(2) Η επιλογή του εκδότη, ως προς το κράτος μέλος καταγωγής, δεν είναι δυνατό να ανακληθεί πριν την πάροδο τριών (3) τουλάχιστον ετών, εκτός εάν οι κινητές του αξίες δεν τυγχάνουν πλέον διαπραγμάτευσης σε καμία ρυθμιζόμενη αγορά ευρισκόμενη ή λειτουργούσα εντός της Ευρωπαϊκής Κοινότητας.

(3) Στην περίπτωση που εκδότης επιλέξει τη Δημοκρατία ως κράτος μέλος καταγωγής του, η επιλογή αυτή δημοσιοποιείται σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στο άρθρο 37.

ΜΕΡΟΣ II

ΠΕΡΙΟΔΙΚΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ ΕΚ ΜΕΡΟΥΣ ΕΚΔΟΤΩΝ

Ετήσια
οικονομική
έκθεση.

9.-(1) Κάθε εκδότης δημοσιοποιεί, το συντομότερο δυνατό και το αργότερο εντός τεσσάρων (4) μηνών μετά το τέλος κάθε οικονομικού έτους, ετήσια οικονομική έκθεση.

(2) Κάθε εκδότης διασφαλίζει ότι, η ετήσια οικονομική του έκθεση παραμένει διαθέσιμη προς το κοινό για περίοδο πέντε (5) τουλάχιστον ετών.

(3) Η ετήσια οικονομική έκθεση περιλαμβάνει -

(α) Τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις,

(β) την έκθεση συμβούλων, και

(γ) δηλώσεις των μελών του διοικητικού συμβουλίου του εκδότη, του γενικού διευθυντή ή του προσώπου που ασκεί αντίστοιχα καθήκοντα, και του οικονομικού διευθυντή, εφόσον δεν είναι μέλη του διοικητικού συμβουλίου του εκδότη, των οποίων το ονοματεπώνυμο και η ιδιότητα αναγράφονται σαφώς, σύμφωνα με τις διατάξεις του εδαφίου (7).

(4) (α) Εκδότης, ο οποίος έχει συσταθεί με βάση τον περί Εταιρειών Νόμο, ο οποίος δεν απαιτείται να καταρτίζει ενοποιημένους λογαριασμούς σύμφωνα με τον εν λόγω Νόμο, καταρτίζει ετήσιες οικονομικές καταστάσεις, σύμφωνα με τις διατάξεις του περί Εταιρειών Νόμου.

(β) Εκδότης, ο οποίος έχει συσταθεί δυνάμει της νομοθεσίας άλλου κράτους μέλους που στοχεύει στην εναρμόνιση με την οδηγία 83/349/ΕΟΚ και ο οποίος, σύμφωνα με τη νομοθεσία αυτή, δεν απαιτείται να καταρτίζει ενοποιημένους λογαριασμούς, καταρτίζει ετήσιες οικονομικές καταστάσεις, σύμφωνα με τις διατάξεις της νομοθεσίας αυτής.

(γ) Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις εκδότη, ο οποίος έχει συσταθεί στη Δημοκρατία, με βάση τον περί Εταιρειών Νόμο, ο οποίος έχει υποχρέωση δυνάμει του Νόμου αυτού να καταρτίζει ενοποιημένους λογαριασμούς, αποτελούνται από –

(i) Τους ενοποιημένους λογαριασμούς που έχουν καταρτισθεί σύμφωνα με τον περί Εταιρειών Νόμο ή τον Κανονισμό 1606/2002, και

- (ii) τους ετήσιους λογαριασμούς της μητρικής εταιρείας, που έχουν καταρτισθεί σύμφωνα με –
 - (A) Τον περί Εταιρειών Νόμο, στην περίπτωση που η μητρική εταιρεία έχει συσταθεί στη Δημοκρατία, ή
 - (B) τη νομοθεσία του οικείου κράτους μέλους, στο οποίο η μητρική εταιρεία έχει συσταθεί.

- (δ) Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις εκδότη, ο οποίος έχει υποχρέωση, δυνάμει της νομοθεσίας άλλου κράτους μέλους που στοχεύει στην εναρμόνιση με την οδηγία 83/349/ΕΟΚ, να καταρτίζει ενοποιημένους λογαριασμούς, αποτελούνται από –
 - (i) Τους ενοποιημένους λογαριασμούς που έχουν καταρτισθεί σύμφωνα με τον Κανονισμό 1606/2002, και
 - (ii) τους ετήσιους λογαριασμούς της μητρικής εταιρείας, που έχουν καταρτισθεί σύμφωνα με –
 - (A) τον περί Εταιρειών Νόμο, στην περίπτωση που η μητρική εταιρεία έχει συσταθεί στη Δημοκρατία, ή
 - (B) τη νομοθεσία του οικείου κράτους μέλους, στο οποίο η μητρική εταιρεία έχει συσταθεί.

- (5) (α) Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις εκδότη, ο οποίος έχει συσταθεί με βάση τον περί Εταιρειών Νόμο, ελέγχονται από πρόσωπο, το οποίο θεωρείται ότι κατέχει τα προσόντα για να διοριστεί ως ελεγκτής και σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 155 και 156 του Νόμου αυτού, τηρουμένων των εκάστοτε Διεθνών Προτύπων Ελέγχου.

- (β) Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις εκδότη, ο οποίος δεν εμπίπτει στο πεδίο εφαρμογής της παραγράφου (α), ελέγχονται σύμφωνα με –
- (i) Τη νομοθεσία του οικείου κράτους μέλους που στοχεύει στην εναρμόνιση με τα άρθρα 51 και 51α της οδηγίας 78/660/ΕΟΚ ή,
 - (ii) εφόσον απαιτείται από τον εν λόγω εκδότη να καταρτίζει ενοποιημένους λογαριασμούς, σύμφωνα με τη νομοθεσία του οικείου κράτους μέλους που στοχεύει στην εναρμόνιση με το άρθρο 37 της οδηγίας 83/349/ΕΟΚ.
- (γ) Η έκθεση ελεγκτών, υπογραμμένη από τον υπεύθυνο για τον έλεγχο των οικονομικών καταστάσεων, δημοσιοποιείται πλήρως, μαζί με την ετήσια οικονομική έκθεση.
- (6)(α) Προκειμένου περί εκδότη που έχει συσταθεί με βάση τον περί Εταιρειών Νόμο, η έκθεση συμβούλων καταρτίζεται σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 57Δ και 151 αυτού.

(β) Προκειμένου περί εκδότη που δεν εμπίπτει στο πεδίο εφαρμογής της παραγράφου (α), η έκθεση συμβούλων καταρτίζεται σύμφωνα με –

- (i) Τη νομοθεσία του οικείου κράτους μέλους που στοχεύει στην εναρμόνιση με το άρθρο 46 της οδηγίας 78/660/ΕΟΚ ή,
- (ii) εφόσον απαιτείται από τον εκδότη να καταρτίζει ενοποιημένους λογαριασμούς, σύμφωνα με τη νομοθεσία του οικείου κράτους μέλους που στοχεύει στην εναρμόνιση με το άρθρο 36 της οδηγίας 83/349/ΕΟΚ.

(7) Τα πρόσωπα που αναφέρονται στην παράγραφο (γ), του εδαφίου (3), προβαίνουν σε δηλώσεις, με τις οποίες επιβεβαιώνουν ότι, εξ' όσων γνωρίζουν:

(α) οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις –

- (i) Καταρτίσθηκαν σύμφωνα με τα εφαρμοστέα λογιστικά πρότυπα και σύμφωνα με τις διατάξεις του εδαφίου (4), και
- (ii) παρέχουν αληθινή και δίκαιη εικόνα των στοιχείων του ενεργητικού και παθητικού, της οικονομικής κατάστασης και του κέρδους ή ζημιών του εκδότη και των επιχειρήσεων που περιλαμβάνονται στους ενοποιημένους λογαριασμούς ως σύνολο· και

(β) η έκθεση συμβούλων παρέχει δίκαιη ανασκόπηση των εξελίξεων και της απόδοσης της επιχείρησης καθώς και της θέσης του εκδότη και των επιχειρήσεων που περιλαμβάνονται στους ενοποιημένους λογαριασμούς ως σύνολο, μαζί με περιγραφή των κυριότερων κινδύνων και αβεβαιοτήτων που αντιμετωπίζουν.

(8) Η Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς, με Οδηγίες της, δύναται -

(α) στο πλαίσιο εφαρμογής των εδαφίων (1) και (2), να καθορίζει τους τρόπους ή/ και τις προϋποθέσεις, υπό τις οποίες η ετήσια οικονομική έκθεση, περιλαμβανομένης της έκθεσης ελεγκτών, παραμένει διαθέσιμη προς το κοινό για πέντε (5) έτη·

(β) να καθορίζει, εξειδικεύει ή διευκρινίζει οποιοσδήποτε πληροφορίες, οι οποίες πρέπει να περιλαμβάνονται στην ετήσια οικονομική έκθεση.

Εξαμηνιαία
οικονομική
έκθεση.

10.-(1) Κάθε εκδότης μετοχών ή χρεωστικών τίτλων δημοσιοποιεί, το συντομότερο δυνατό και το αργότερο εντός δύο μηνών μετά τη λήξη του πρώτου εξαμήνου του οικονομικού έτους, εξαμηνιαία οικονομική έκθεση, που αφορά το πρώτο εξάμηνο του οικονομικού έτους.

(2) Ο εκδότης που αναφέρεται στο εδάφιο (1), διασφαλίζει ότι η εξαμηνιαία οικονομική του έκθεση παραμένει διαθέσιμη προς το κοινό για περίοδο πέντε (5) τουλάχιστον ετών.

(3) Η εξαμηνιαία οικονομική έκθεση περιλαμβάνει -

(α) τις ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις·

(β) την ενδιάμεση έκθεση διαχείρισης· και

(γ) δηλώσεις των μελών του διοικητικού συμβουλίου του εκδότη, του γενικού διευθυντή ή του προσώπου που ασκεί αντίστοιχα καθήκοντα, και του οικονομικού διευθυντή, εφόσον δεν είναι μέλη του διοικητικού συμβουλίου του εκδότη, των οποίων το ονοματεπώνυμο και η ιδιότητα αναγράφονται σαφώς, σύμφωνα με τις διατάξεις του εδαφίου (7).

(4) Με την επιφύλαξη των διατάξεων του άρθρου 58, οι ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις του εκδότη καταρτίζονται σύμφωνα με το Διεθνές Πρότυπο Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης, που αφορά τις ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις.

(5)(α) Στην περίπτωση που η εξαμηνιαία οικονομική έκθεση έχει υποβληθεί σε λογιστικό έλεγχο ή σε επισκόπηση από ελεγκτή, η έκθεση ελεγκτή ή η έκθεση επισκόπησης (audit review), αντίστοιχα, περιλαμβάνονται εξ ολοκλήρου στην εξαμηνιαία οικονομική έκθεση.

(β) Στην περίπτωση που η εξαμηνιαία οικονομική έκθεση δεν έχει υποβληθεί σε λογιστικό έλεγχο ή σε επισκόπηση από ελεγκτή ή εάν αυτός έχει αρνηθεί να εκδώσει σχετική έκθεση, το γεγονός αυτό αναφέρεται από τον εκδότη στην εξαμηνιαία οικονομική έκθεση.

(6) Η ενδιάμεση έκθεση διαχείρισης περιλαμβάνει τουλάχιστον -

- (α) Οικονομική ανάλυση των αποτελεσμάτων, η οποία πρέπει να είναι επαρκής και εκτενής, ώστε οι χρήστες της έκθεσης να μπορούν να εκτιμήσουν και να αξιολογήσουν τη διαμόρφωση των αποτελεσμάτων κατά τη διάρκεια της περιόδου·
- (β) επισήμανση τυχόν εισοδημάτων από μη επαναλαμβανόμενες ή έκτακτες δραστηριότητες του εκδότη·
- (γ) συγκριτική οικονομική ανάλυση των αριθμών που παρουσιάζονται για την περίοδο, σε σχέση με την αντίστοιχη προηγούμενη περίοδο, η οποία πρέπει να είναι επαρκής και εκτενής, ώστε να εντοπίζει και να επεξηγεί τις μεταβολές και τις διαφορές που παρουσιάζονται μεταξύ των αποτελεσμάτων των δύο περιόδων·
- (δ) αναφορά στα σημαντικά γεγονότα που συνέβησαν κατά το πρώτο εξάμηνο του οικονομικού έτους και τις συνέπειές τους στις ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις·
- (ε) περιγραφή των κυριότερων κινδύνων και αβεβαιοτήτων για το δεύτερο εξάμηνο του οικονομικού έτους·
- (στ) κάθε άλλη ουσιώδη πληροφορία, η οποία επηρεάζει 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 και την εξασφάλιση ή απώλεια σημαντικών συμβολαίων ή συνεργασιών·

(ζ) στην περίπτωση εκδότη μετοχών, τις συναλλαγές συνδεδεμένων προσώπων κατά το πρώτο εξάμηνο του οικονομικού έτους, σύμφωνα με το Διεθνές Πρότυπο Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης, που αφορά τις συναλλαγές συνδεδεμένων προσώπων.

(7) Τα πρόσωπα που αναφέρονται στην παράγραφο (γ), του εδαφίου (3), προβαίνουν σε δηλώσεις, με τις οποίες επιβεβαιώνουν ότι, εξ' όσων γνωρίζουν-

(α) οι ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις –

(i) καταρτίστηκαν σύμφωνα με το εφαρμοστέο λογιστικό πρότυπο και σύμφωνα με τις διατάξεις του εδαφίου (4), και

(ii) παρέχουν αληθινή και δίκαιη εικόνα των στοιχείων του ενεργητικού και του παθητικού, της οικονομικής κατάστασης και του κέρδους ή ζημιών του εκδότη και των επιχειρήσεων που περιλαμβάνονται στους ενοποιημένους λογαριασμούς ως σύνολο· και

(β) η ενδιάμεση έκθεση διαχείρισης παρέχει δίκαιη ανασκόπηση (fair review) των πληροφοριών που απαιτούνται από το εδάφιο (6).

(8) Η Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς, με Οδηγίες της, δύναται -

- (α) Στο πλαίσιο εφαρμογής των εδαφίων (1) και (2), να καθορίζει τους τρόπους ή/ και τις προϋποθέσεις, υπό τις οποίες η εξαμηνιαία οικονομική έκθεση, περιλαμβανομένης της έκθεσης ελεγκτών ή της έκθεσης επισκόπησης, παραμένει διαθέσιμη προς το κοινό για πέντε (5) έτη.
- (β) στο πλαίσιο εφαρμογής της παραγράφου (α), του εδαφίου (5), να εξειδικεύει ή διευκρινίζει θέματα αναφορικά με τη φύση της επισκόπησης από ελεγκτή.
- (γ) να καθορίζει, εξειδικεύει ή διευκρινίζει πληροφορίες, οι οποίες περιλαμβάνονται στις εξαμηνιαίες οικονομικές εκθέσεις.

Ενδιάμεση
κατάστασης
διαχείρισης.

11.-(1) Με την επιφύλαξη των διατάξεων του εδαφίου (1), του άρθρου 12 και χωρίς επηρεασμό των διατάξεων του άρθρου 11 του περί των Πράξεων Προσώπων που Κατέχουν Εμπιστευτικές Πληροφορίες και των Πράξεων Χειραγώγησης της Αγοράς (Κατάχρηση Αγοράς) Νόμου, κάθε εκδότης μετοχών δημοσιοποιεί ενδιάμεση κατάσταση διαχείρισης, κατά τη διάρκεια κάθε εξαμήνου του οικονομικού έτους.

(2) Η ενδιάμεση κατάσταση διαχείρισης καταρτίζεται και δημοσιοποιείται εντός περιόδου που αρχίζει δέκα (10) εβδομάδες μετά την έναρξη του σχετικού εξαμήνου και λήγει έξι (6) εβδομάδες πριν τη λήξη του σχετικού εξαμήνου.

(3) Οι πληροφορίες που περιέχονται στην ενδιάμεση κατάσταση διαχείρισης καλύπτουν την περίοδο από την έναρξη του σχετικού εξαμήνου μέχρι την ημερομηνία δημοσιοποίησης της κατάστασης και αφορούν -

- (α) Επεξήγηση των ουσιωδών γεγονότων και συναλλαγών, που έλαβαν χώρα κατά τη διάρκεια της σχετικής περιόδου, και τον αντίκτυπό τους στην οικονομική κατάσταση του εκδότη και των ελεγχόμενων επιχειρήσεων του· και
- (β) γενική περιγραφή της οικονομικής κατάστασης και της απόδοσης του εκδότη και των ελεγχόμενων επιχειρήσεων του, κατά τη διάρκεια της σχετικής περιόδου.

Τριμηνιαίες
οικονομικές
εκθέσεις.

12.-(1) Εκδότης μετοχών, ο οποίος δημοσιεύει τριμηνιαίες οικονομικές εκθέσεις -

Επίσημη
Εφημερίδα,
Παράρτημα
Τρίτο(I):
30.12.2005.
18.5.2007.

- (α) Δυνάμει της απόφασης του Συμβουλίου του Χρηματιστηρίου Αξιών Κύπρου που δημοσιεύθηκε στην Επίσημη Εφημερίδα της Δημοκρατίας ως Κ.Δ.Π. 596/2005, όπως τροποποιήθηκε τελευταία από την απόφαση του Συμβουλίου του Χρηματιστηρίου Αξιών Κύπρου που δημοσιεύθηκε στην Επίσημη Εφημερίδα της Δημοκρατίας ως Κ.Δ.Π. 209/2007 ή αντίστοιχης νομοθεσίας άλλου κράτους μέλους, ή
- (β) δυνάμει υποχρέωσης που επιβάλλεται από τη ρυθμιζόμενη αγορά, ή
- (γ) με δική του πρωτοβουλία,

οι οποίες περιλαμβάνουν τριμηνιαίες ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις, δεν έχει την προβλεπόμενη στο άρθρο 11 υποχρέωση κατάρτισης και δημοσιοποίησης ενδιάμεσων καταστάσεων διαχείρισης για την αντίστοιχη περίοδο.

(2) Εφόσον ο εκδότης καταρτίζει τριμηνιαίες οικονομικές εκθέσεις, οι οποίες περιλαμβάνουν τριμηνιαίες ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις, τις δημοσιοποιεί, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 37, εντός δύο (2) μηνών από τη λήξη του πρώτου και τρίτου τριμήνου κάθε έτους.

Ένδειξη
αποτελέσματος.

13.-(1) Κάθε εκδότης δημοσιοποιεί, το συντομότερο δυνατό και το αργότερο εντός δύο (2) μηνών από τη λήξη της περιόδου στην οποία αφορούν οι ετήσιες οικονομικές εκθέσεις, ένδειξη αποτελέσματος (καθαρό κέρδος ή ζημία μετά τη φορολογία) για το πλήρες οικονομικό έτος.

(2) Η ένδειξη αποτελέσματος καταρτίζεται, σύμφωνα με τις λογιστικές αρχές που εφαρμόζονται για την κατάρτιση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων ή των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων.

(3) Η δημοσιοποίηση της ένδειξης αποτελέσματος για το πλήρες οικονομικό έτος συνοδεύεται από έκθεση, η οποία περιλαμβάνει τουλάχιστον τις πληροφορίες που απαιτούνται από τις παραγράφους (α), (β), (γ) και (στ), του εδαφίου (6), του άρθρου 10.

Εξαίρεση από τις
διατάξεις των
άρθρων 9, 10, 11
και 12.

14. Οι υποχρεώσεις που προβλέπονται στα άρθρα 9, 10, 11 και 12, δεν εφαρμόζονται -

(α) Στην περίπτωση που ο εκδότης είναι –

- (i) Η Δημοκρατία ή άλλο κράτος μέλος,
- (ii) περιφερειακή ή τοπική αρχή της Δημοκρατίας ή άλλου κράτους μέλους,
- (iii) διεθνής δημόσιος οργανισμός, στον οποίο συμμετέχει η Δημοκρατία ή ένα τουλάχιστον άλλο κράτος μέλος,
- (iv) η Ευρωπαϊκή Κεντρική Τράπεζα,
- (v) η Κεντρική Τράπεζα,
- (vi) οποιαδήποτε εθνική κεντρική τράπεζα άλλου κράτους μέλους,

ανεξάρτητα από το εάν εκδίδουν μετοχές ή άλλες κινητές αξίες·

(β) σε εκδότες που εκδίδουν αποκλειστικά χρεωστικούς τίτλους, οι οποίοι διαπραγματεύονται σε ρυθμιζόμενη αγορά –

- (i) των οποίων η ανά μονάδα ονομαστική αξία είναι 50.000 τουλάχιστον ευρώ, ή
- (ii) όταν οι χρεωστικοί τίτλοι αυτοί είναι σε άλλο από ευρώ νόμισμα, εφόσον η αντίστοιχη ανά μονάδα ονομαστική αξία, την ημερομηνία της έκδοσης, είναι ισοδύναμη με 50.000 τουλάχιστον ευρώ.

Ευθύνη για
κατάρτιση και
δημοσιοποίηση
περιοδικών
πληροφοριών.

15.-(1) Κάθε εκδότης και τα διοικητικά ή διαχειριστικά ή εποπτικά όργανα του εκδότη ευθύνονται για την κατάρτιση και δημοσιοποίηση των πληροφοριών που απαιτούνται, σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 9, 10, 11 και 12.

(2) Σε περίπτωση μη κατάρτισης και/ ή δημοσιοποίησης των πληροφοριών που απαιτούνται σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 9, 10, 11 και 12, τα διοικητικά ή διαχειριστικά ή εποπτικά όργανα του εκδότη τεκμαίρεται ότι τυγχάνουν προσωπικά υπεύθυνα για την παράλειψη και υπόκεινται σε διοικητικές κυρώσεις, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 16, εκτός αν αποδείξουν ότι η παράβαση δεν οφειλόταν σε δική τους υπαιτιότητα, εσκεμμένη παράλειψη ή αμέλεια.

Παράβαση του
Μέρους II.

16. Πρόσωπο, το οποίο δεν συμμορφώνεται με τις υποχρεώσεις του παρόντος Μέρους και των δυνάμει αυτού εκδιδόμενων Οδηγιών, υπόκειται σε διοικητικό πρόστιμο από την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς, που δεν υπερβαίνει το ποσό των εκατόν χιλιάδων λιρών (100.000 Λ.Κ.) και, σε περίπτωση επανάληψης της παράβασης, σε διοικητικό πρόστιμο που δεν υπερβαίνει το ποσό των διακοσίων χιλιάδων λιρών (200.000 Λ.Κ.), ανάλογα με τη βαρύτητα της παράβασης.

ΜΕΡΟΣ III

ΔΙΑΡΚΗΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ ΕΚ ΜΕΡΟΥΣ ΕΚΔΟΤΩΝ

Δημοσιοποίηση
απόκτησης ή
διάθεσης ιδίων
μετοχών.

17.-(1) Εφόσον η Δημοκρατία αποτελεί το κράτος μέλος καταγωγής εκδότη, ο οποίος αποκτά ή διαθέτει ίδιες μετοχές, είτε απευθείας είτε μέσω προσώπου που ενεργεί επί ονόματι του αλλά για λογαριασμό του, ο εκδότης έχει υποχρέωση να δημοσιοποιεί, το συντομότερο δυνατό και το αργότερο εντός της επόμενης εργάσιμης ημέρας από την ημερομηνία απόκτησης ή διάθεσης, το συνολικό ποσοστό ιδίων μετοχών που κατέχει, εφόσον αυτό -

(α) Φθάνει ή υπερβαίνει το όριο του πέντε τοις εκατόν (5%) ή του δέκα τοις εκατόν (10%) του συνόλου των δικαιωμάτων ψήφου του, προκειμένου περί απόκτησης·

(β) φθάνει ή υπολείπεται του ορίου του πέντε τοις εκατόν (5%) ή του δέκα τοις εκατόν (10%) του συνόλου των δικαιωμάτων ψήφου του, προκειμένου περί διάθεσης.

(2) Το ποσοστό μετοχών που δημοσιοποιείται από τον εκδότη, σύμφωνα με τις διατάξεις του εδαφίου (1), υπολογίζεται με βάση το συνολικό αριθμό μετοχών του εκδότη, οι οποίες ενσωματώνουν δικαιώματα ψήφου.

(3) Η Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς, με Οδηγία της, δύναται να ρυθμίζει κάθε ειδικό θέμα σχετικά με την εφαρμογή του παρόντος άρθρου.

Δημοσιοποίηση
συνολικού
αριθμού
δικαιωμάτων
ψήφου και
κεφαλαίου.

18. Τηρουμένων των διατάξεων του άρθρου 60, για σκοπούς υπολογισμού των ορίων του εδαφίου (2), του άρθρου 28 και εφόσον η Δημοκρατία αποτελεί το κράτος μέλος καταγωγής του εκδότη, κάθε εκδότης έχει υποχρέωση να δημοσιοποιεί το συνολικό αριθμό των δικαιωμάτων ψήφου και του κεφαλαίου του, στο τέλος κάθε ημερολογιακού μήνα, κατά τη διάρκεια του οποίου σημειώθηκε αύξηση ή μείωση του συνολικού αριθμού αυτού.

Δημοσιοποίηση
κοινοποιούμενων
πληροφοριών
περί απόκτησης
ή διάθεσης
δικαιωμάτων
ψήφου.

19. Τηρουμένων των διατάξεων του εδαφίου (2), του άρθρου 59, κάθε εκδότης έχει υποχρέωση να δημοσιοποιεί, το συντομότερο δυνατό και πριν την πάροδο της επόμενης εργάσιμης ημέρας μετά τη λήψη κάθε κοινοποίησης, που ετοιμάζεται σύμφωνα με τις διατάξεις του εδαφίου (1), του άρθρου 32, όλες τις πληροφορίες που περιέχονται σε αυτήν.

Γνωστοποίηση πρότασης τροποποίησης ιδρυτικού εγγράφου ή καταστατικού εκδότη.

20. Κάθε εκδότης γνωστοποιεί, το συντομότερο δυνατό και το αργότερο πριν την ημερομηνία σύγκλησης της γενικής συνέλευσης που συνέρχεται για να εξετάσει την προτεινόμενη τροποποίηση, κάθε σχέδιο πρότασης για τροποποίηση του ιδρυτικού του εγγράφου ή του καταστατικού του, τόσο στην Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς όσο και στη ρυθμιζόμενη αγορά, στην οποία έχει εισάξει τις κινητές του αξίες.

Δημοσιοποίηση μεταβολών αναφορικά προς δικαιώματα.

21.-(1) Κάθε εκδότης μετοχών έχει υποχρέωση να δημοσιοποιεί, αμέσως και χωρίς οποιαδήποτε καθυστέρηση, κάθε μεταβολή στα δικαιώματα που ενσωματώνονται στις διάφορες κατηγορίες μετοχών, περιλαμβανομένων των μεταβολών στα δικαιώματα που ενσωματώνονται σε παράγωγες κινητές αξίες (derivative securities) που έχει εκδώσει ο εκδότης και τα οποία παρέχουν δικαιώματα αναφορικά με τις μετοχές του.

(2) Κάθε εκδότης κινητών αξιών άλλων από μετοχές, έχει υποχρέωση να δημοσιοποιεί, αμέσως και χωρίς οποιαδήποτε καθυστέρηση, κάθε μεταβολή στα δικαιώματα των κατόχων τέτοιων κινητών αξιών, περιλαμβανομένων των αλλαγών στους όρους ή στις προϋποθέσεις που διέπουν τέτοιες κινητές αξίες και που δυνατό να επηρεάσουν έμμεσα τα δικαιώματα των κατόχων τους, όπως αλλαγές των δανειακών όρων ή επιτοκίων.

Δημοσιοποίηση νέας έκδοσης δανείου.

22.-(1) Κάθε εκδότης έχει υποχρέωση να δημοσιοποιεί, αμέσως και χωρίς οποιαδήποτε καθυστέρηση, κάθε νέα έκδοση δανείου, αναφέροντας τους γενικούς όρους, τις εγγυήσεις ή τις εξασφαλίσεις που το αφορούν.

(2) Χωρίς επηρεασμό των διατάξεων του περί των Πράξεων Προσώπων που Κατέχουν Εμπιστευτικές Πληροφορίες και των Πράξεων Χειραγώγησης της Αγοράς (Κατάχρηση Αγοράς) Νόμου, η υποχρέωση του εδαφίου (1) δεν εφαρμόζεται σε εκδότη, ο οποίος είναι διεθνής δημόσιος οργανισμός, στον οποίο συμμετέχει η Δημοκρατία ή ένα τουλάχιστον άλλο κράτος μέλος.

Ευθύνη δημοσιοποίησης των πληροφοριών των άρθρων 21 και 22.

23. Σε περίπτωση μη συμμόρφωσης με τις διατάξεις των άρθρων 21 και 22, τα διοικητικά ή διαχειριστικά ή εποπτικά όργανα του εκδότη τεκμαίρεται ότι τυγχάνουν προσωπικά υπεύθυνα για την παράλειψη και υπόκεινται σε διοικητικές κυρώσεις, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 24, εκτός αν αποδείξουν ότι η παράβαση δεν οφειλόταν σε δική τους υπαιτιότητα, εσκεμμένη παράλειψη ή αμέλεια.

Παράβαση του Μέρους III.

24. Πρόσωπο, το οποίο παραβαίνει τις διατάξεις του παρόντος Μέρους και των δυνάμει αυτού εκδιδόμενων Οδηγιών, υπόκειται σε διοικητικό πρόστιμο από την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς που δεν υπερβαίνει το ποσό των πενήντα χιλιάδων λιρών (50.000 Λ.Κ.) και, σε περίπτωση επανάληψης της παράβασης, σε διοικητικό πρόστιμο που δεν υπερβαίνει το ποσό των εκατόν χιλιάδων λιρών (100.000 Λ.Κ.), ανάλογα με τη βαρύτητα της παράβασης.

ΜΕΡΟΣ IV

ΠΛΑΙΣΙΑ ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑΣ ΕΚΔΟΤΩΝ ΚΑΙ ΚΑΤΟΧΩΝ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ

Ίση μεταχείριση και ειδικές υποχρεώσεις εκδότη μετοχών.

25.-(1) Κάθε εκδότης μετοχών έχει υποχρέωση να διασφαλίζει την ίση μεταχείριση όλων των μετόχων της ίδιας κατηγορίας.

(2) Χωρίς επηρεασμό της προβλεπόμενης στο εδάφιο (1) υποχρέωσης, κάθε εκδότης μετοχών έχει τις ακόλουθες υποχρεώσεις:

(α) Στην περίπτωση που η Δημοκρατία αποτελεί το κράτος μέλος καταγωγής του, να διασφαλίζει ότι διατίθενται στη Δημοκρατία όλες οι απαραίτητες διευκολύνσεις και πληροφορίες, ούτως ώστε οι μέτοχοι να μπορούν να ασκούν τα δικαιώματά τους·

(β) να διασφαλίζει την ακεραιότητα και την ασφάλεια των στοιχείων και δεδομένων·

(γ) τηρουμένων των διατάξεων του περί Εταιρειών Νόμου ή, στην περίπτωση που ο εκδότης μετοχών έχει συσταθεί σε άλλο κράτος μέλος, της νομοθεσίας του εν λόγω κράτους μέλους, να μην παρεμποδίζει την άσκηση δια πληρεξουσίου των δικαιωμάτων των μετοχών.

(3) Επιπροσθέτως των υποχρεώσεων του εδαφίου (2), κάθε εκδότης μετοχών οφείλει, ιδίως, να -

(α) Παρέχει πληροφορίες, αναφορικά με -

(i) Τον τόπο, την ημερομηνία και την ημερήσια διάταξη των συνελεύσεών του,

(ii) το συνολικό αριθμό των μετοχών και των δικαιωμάτων ψήφου, και

(iii) το δικαίωμα συμμετοχής των μετόχων στις συνελεύσεις·

(β) διαθέτει του απαιτούμενου τύπου πληρεξούσιο, σε έντυπη ή, όπου αυτό εφαρμόζεται, σε ηλεκτρονική μορφή, σε κάθε πρόσωπο που έχει δικαίωμα ψήφου σε συνέλευση των μετόχων, μαζί με την πρόσκληση για τη συνέλευση, και, προκειμένου περί συνελεύσεων που συγκαλούνται δια ανακοίνωσης χωρίς πρόσκληση προς έκαστο μέτοχο, προς έκαστο μέτοχο που το ζητά·

(γ) ορίζει χρηματοοικονομικό οργανισμό, ως αντιπρόσωπο, μέσω του οποίου οι μέτοχοι μπορούν να ασκήσουν τα οικονομικά τους δικαιώματα· και

(δ) δημοσιεύει ανακοινώσεις ή να κυκλοφορεί εγκυκλίους, αναφορικά με την κατανομή και πληρωμή μερισμάτων ή την έκδοση νέων μετοχών, περιλαμβάνοντας πληροφορίες για τον τρόπο κατανομής, εγγραφής, ακύρωσης ή μετατροπής.

(4) Για σκοπούς διαβίβασης πληροφοριών, κάθε εκδότης μετοχών δύναται να χρησιμοποιεί ηλεκτρονικά μέσα, υπό την προϋπόθεση ότι, η απόφαση για χρησιμοποίηση ηλεκτρονικών μέσων λαμβάνεται σε γενική συνέλευση και η διαβίβαση των πληροφοριών ανταποκρίνεται στους ακόλουθους, τουλάχιστον, όρους-

(α) Η χρησιμοποίηση των ηλεκτρονικών μέσων δεν εξαρτάται από τον τόπο της έδρας ή της κατοικίας του μετόχου ή των προσώπων που έχουν κοινοποιηθεί στον εκδότη ότι έχουν δικαίωμα να ασκούν τα δικαιώματα ψήφου, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 30·

(β) εξασφαλίζεται σύστημα αναγνώρισης, ώστε οι μέτοχοι ή τα πρόσωπα που έχουν κοινοποιηθεί στον εκδότη ότι έχουν δικαίωμα να ασκούν τα δικαιώματα ψήφου, πράγματι μπορούν να λάβουν τις πληροφορίες·

(γ) τηρουμένων των διατάξεων του εδαφίου (5) και χωρίς επηρεασμό των διατάξεων του εδαφίου (6), ζητείται γραπτώς, από τους μετόχους ή τα πρόσωπα που έχουν κοινοποιηθεί στον εκδότη ότι έχουν το δικαίωμα να ασκούν τα δικαιώματα ψήφου, σύμφωνα με τις διατάξεις των παραγράφων (αα), (ββ), (γγ), (δδ) και (εε), του εδαφίου (1), του άρθρου 30, να συναινέσουν για τη χρησιμοποίηση ηλεκτρονικών μέσων για τη διαβίβαση πληροφοριών·

(δ) η τυχόν κατανομή των εξόδων, που συνεπάγεται η διαβίβαση των πληροφοριών με ηλεκτρονικά μέσα, καθορίζεται από τον εκδότη σύμφωνα με την αρχή της ίσης μεταχείρισης, σύμφωνα με τις διατάξεις του εδαφίου (1).

(5) Για τους σκοπούς της παραγράφου (γ), του εδαφίου (4), σε περίπτωση που τα πρόσωπα που αναφέρονται στην εν λόγω διάταξη δεν εκφράσουν αντίρρηση εντός εύλογου χρόνου, θεωρείται ότι συναινούν.

(6) Τα πρόσωπα που αναφέρονται στην παράγραφο (γ), του εδαφίου (4), δύνανται, οποιαδήποτε στιγμή στο μέλλον, να ζητήσουν τη γραπτή διαβίβαση των πληροφοριών.

(7) Η Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς, στα πλαίσια εφαρμογής της παραγράφου (γ), του εδαφίου (3), δύναται, με Οδηγία της, να προσδιορίσει τους τύπους των χρηματοοικονομικών οργανισμών που ορίζονται ως αντιπρόσωποι, μέσω των οποίων οι μέτοχοι μπορούν να ασκήσουν τα οικονομικά τους δικαιώματα.

Ίση μεταχείριση
και ειδικές
υποχρεώσεις
εκδότη
χρεωστικών
τίτλων.

26.-(1) Κάθε εκδότης χρεωστικών τίτλων έχει υποχρέωση να διασφαλίζει την ίση μεταχείριση όλων των κατόχων των χρεωστικών τίτλων ίδιας προτεραιότητας, ως προς όλα τα δικαιώματα που ενσωματώνονται σε αυτούς.

(2) Χωρίς επηρεασμό της προβλεπόμενης στο εδάφιο (1) υποχρέωσης, κάθε εκδότης χρεωστικών τίτλων έχει τις ακόλουθες υποχρεώσεις:

- (α) Στην περίπτωση που η Δημοκρατία αποτελεί το κράτος μέλος καταγωγής του, να διασφαλίζει ότι διατίθενται στη Δημοκρατία όλες οι απαραίτητες διευκολύνσεις και πληροφορίες, ούτως ώστε οι κάτοχοι των χρεωστικών τίτλων να μπορούν να ασκούν τα δικαιώματά τους·
- (β) να διασφαλίζει την ακεραιότητα και την ασφάλεια των στοιχείων και δεδομένων·
- (γ) τηρουμένων των διατάξεων του περί Εταιρειών Νόμου ή, στην περίπτωση που ο εκδότης χρεωστικών τίτλων έχει συσταθεί σε άλλο κράτος μέλος, της νομοθεσίας του εν λόγω κράτους μέλους, να μην παρεμποδίζει την άσκηση δια πληρεξουσίου των δικαιωμάτων των κατόχων χρεωστικών τίτλων.

(3) Επιπροσθέτως των υποχρεώσεων του εδαφίου (2), ο εκδότης χρεωστικών τίτλων οφείλει, ιδίως, να -

(α) δημοσιεύει ανακοινώσεις ή να κυκλοφορεί εγκυκλίους, σχετικά με-

- (i) τον τόπο, την ημερομηνία και την ημερήσια διάταξη των συνελεύσεων των κατόχων χρεωστικών τίτλων,
- (ii) την πληρωμή τόκων, την άσκηση ενδεχόμενων δικαιωμάτων μετατροπής, ανταλλαγής, εγγραφής ή ακύρωσης,
- (iii) την εξόφληση, και
- (iv) το δικαίωμα συμμετοχής των κατόχων των χρεωστικών τίτλων στις συνελεύσεις·

(β) διαθέτει το απαιτούμενου τύπου πληρεξούσιο σε έντυπη ή, όπου αυτό εφαρμόζεται, σε ηλεκτρονική μορφή, σε κάθε πρόσωπο που έχει δικαίωμα ψήφου σε συνέλευση των κατόχων χρεωστικών τίτλων και, προκειμένου περί συνελεύσεων που συγκαλούνται δια ανακοίνωσης χωρίς πρόσκληση προς έκαστο κάτοχο χρεωστικών τίτλων, προς έκαστο κάτοχο που το ζητά· και

(γ) ορίζει χρηματοοικονομικό οργανισμό ως αντιπρόσωπο, μέσω του οποίου οι κάτοχοι χρεωστικών τίτλων μπορούν να ασκήσουν τα οικονομικά τους δικαιώματα.

(4) Σε περίπτωση που καλούνται σε συνέλευση μόνο κάτοχοι χρεωστικών τίτλων -

(α) των οποίων η ονομαστική αξία ανά μονάδα είναι τουλάχιστον 50.000 ευρώ, ή

(β) σε άλλο από ευρώ νόμισμα, του οποίου η αντίστοιχη ανά μονάδα ονομαστική αξία την ημερομηνία της έκδοσης είναι ισοδύναμη με 50.000 τουλάχιστον ευρώ,

ο εκδότης δύναται να επιλέξει ως τόπο σύγκλισης της συνέλευσης οποιοδήποτε κράτος μέλος, νοουμένου ότι θα είναι διαθέσιμες σε αυτό όλες οι αναγκαίες διευκολύνσεις και πληροφορίες, ούτως ώστε οι κάτοχοι να μπορούν να ασκούν τα δικαιώματά τους.

(5) Για σκοπούς διαβίβασης πληροφοριών, κάθε εκδότης χρεωστικών τίτλων με κράτος μέλος καταγωγής τη Δημοκρατία ή εκδότης, ο οποίος επέλεξε τη Δημοκρατία ως τόπο σύγκλισης της συνέλευσης, σύμφωνα με τις διατάξεις του εδαφίου (4), δύναται να χρησιμοποιεί ηλεκτρονικά μέσα, υπό την προϋπόθεση ότι η απόφαση για χρησιμοποίηση ηλεκτρονικών μέσων λαμβάνεται σε γενική συνέλευση και η διαβίβαση των πληροφοριών ανταποκρίνεται στους ακόλουθους, τουλάχιστον, όρους -

(α) Η χρησιμοποίηση ηλεκτρονικών μέσων δεν εξαρτάται από τον τόπο της έδρας ή της κατοικίας του κατόχου χρεωστικών τίτλων ή του πληρεξούσιου αντιπροσώπου αυτού·

(β) εξασφαλίζεται σύστημα αναγνώρισης ότι οι κάτοχοι των χρεωστικών τίτλων πράγματι μπορούν να λάβουν τις πληροφορίες·

(γ) ζητείται γραπτώς από τους κατόχους των χρεωστικών τίτλων να συναινέσουν για τη χρησιμοποίηση ηλεκτρονικών μέσων για τη διαβίβαση πληροφοριών·

(δ) η τυχόν κατανομή των εξόδων, που συνεπάγεται η διαβίβαση των πληροφοριών με ηλεκτρονικά μέσα, καθορίζεται από τον εκδότη χρεωστικών τίτλων, σύμφωνα με την αρχή της ίσης μεταχείρισης που προβλέπεται στις διατάξεις του εδαφίου (1).

(6) Για τους σκοπούς της παραγράφου (γ), του εδαφίου (5), σε περίπτωση που τα πρόσωπα που αναφέρονται στην εν λόγω διάταξη δεν εκφράσουν αντίρρηση εντός εύλογου χρόνου, θεωρείται ότι συναινούν.

(7) Τα πρόσωπα που αναφέρονται στην παράγραφο (γ), του εδαφίου (5), δύνανται, οποιαδήποτε στιγμή στο μέλλον, να ζητήσουν τη γραπτή διαβίβαση των πληροφοριών.

(8) Η Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς, στα πλαίσια εφαρμογής της παραγράφου (γ), του εδαφίου (3), δύναται, με Οδηγία της, να προσδιορίσει τους τύπους των χρηματοοικονομικών οργανισμών, που ορίζονται ως αντιπρόσωποι, μέσω των οποίων οι κάτοχοι χρεωστικών τίτλων μπορούν να ασκήσουν τα οικονομικά τους δικαιώματα.

Παράβαση του
Μέρους IV.

27. Εκδότης, ο οποίος παραβαίνει τις διατάξεις του παρόντος Μέρους και των δυνάμει αυτού εκδιδόμενων Οδηγιών, υπόκειται σε διοικητικό πρόστιμο από την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς που δεν υπερβαίνει το ποσό των πενήντα χιλιάδων λιρών (50.000 Λ.Κ.) και, σε περίπτωση επανάληψης της παράβασης, σε διοικητικό πρόστιμο που δεν υπερβαίνει το ποσό των εκατόν χιλιάδων λιρών (100.000 Λ.Κ.), ανάλογα με τη βαρύτητα της παράβασης.

ΜΕΡΟΣ V

ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΠΡΟΣΩΠΩΝ ΣΕ ΠΕΡΙΠΤΩΣΗ ΑΠΟΚΤΗΣΗΣ Ή ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΩΝ ΨΗΦΟΥ ΣΕ ΕΚΔΟΤΗ

Απόκτηση ή
διάθεση μετοχών
οι οποίες
ενσωματώνουν
δικαιωμάτων
ψήφου.

28.-(1) Για τους σκοπούς του παρόντος άρθρου, μέτοχος λογίζεται και οποιοδήποτε πρόσωπο αποκτά για πρώτη φορά μετοχές σε εκδότη, οι οποίες ενσωματώνουν δικαιώματα ψήφου, εφόσον, με την απόκτηση αυτή, το ποσοστό των δικαιωμάτων ψήφου που κατέχει στον εκδότη φθάνει ή υπερβαίνει τα όρια του εδαφίου (2).

(2) Τηρουμένων των διατάξεων του εδαφίου (1), του άρθρου 59, μέτοχος, ο οποίος αποκτά ή διαθέτει μετοχές σε εκδότη, οι οποίες ενσωματώνουν δικαιώματα ψήφου, έχει υποχρέωση να κοινοποιεί –

(α) Στον εκδότη, και

(β) (i) στην περίπτωση που το κράτος μέλος καταγωγής είναι η Δημοκρατία, στην Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς, ή

(ii) στην περίπτωση που το κράτος μέλος καταγωγής είναι άλλο από τη Δημοκρατία, στις αρμόδιες αρχές του εν λόγω κράτους μέλους,

το ποσοστό των δικαιωμάτων ψήφου που κατέχει, εφόσον, ως αποτέλεσμα της απόκτησης ή της διάθεσης, το ποσοστό αυτό -

(αα) Σε περίπτωση απόκτησης, φθάνει ή υπερβαίνει, ή

(ββ) σε περίπτωση διάθεσης, φθάνει ή υπολείπεται,

των ορίων του πέντε τοις εκατόν (5%) ή του δέκα τοις εκατόν (10%) ή του δεκαπέντε τοις εκατόν (15%) ή του είκοσι τοις εκατόν (20%) ή του είκοσι πέντε τοις εκατόν (25%) ή του τριάντα τοις εκατόν (30%) ή του πενήντα τοις εκατόν (50%) ή του εβδομήντα πέντε τοις εκατόν (75%) του συνόλου των δικαιωμάτων ψήφου του εκδότη.

(3) (α) Τηρουμένων των διατάξεων του εδαφίου (1), του άρθρου 59, κάθε μέτοχος υποχρεούται να κοινοποιήσει –

(i) στον εκδότη, και

(ii)(A) στην περίπτωση που η Δημοκρατία αποτελεί το κράτος μέλος καταγωγής, στην Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς, ή

(B) στην περίπτωση που το κράτος μέλος καταγωγής είναι άλλο από τη Δημοκρατία, στις αρμόδιες αρχές του εν λόγω κράτους μέλους,

το ποσοστό των δικαιωμάτων ψήφου που κατέχει σε εκδότη, εφόσον το ποσοστό αυτό φθάνει, υπερβαίνει ή υπολείπεται των ορίων του εδαφίου (2), συνεπεία οποιωνδήποτε γεγονότων που μεταβάλλουν την κατανομή των δικαιωμάτων ψήφου του εκδότη, σύμφωνα με τις πληροφορίες που δημοσιοποιούνται, δυνάμει των διατάξεων του άρθρου 18.

(β) Τηρουμένων των διατάξεων του εδαφίου (1), του άρθρου 59, στην περίπτωση εκδότη, που έχει συσταθεί σε τρίτη χώρα, κάθε μέτοχος έχει την προβλεπόμενη στην παράγραφο (α) υποχρέωση κοινοποίησης, εφόσον συντρέχουν γεγονότα, αντίστοιχα με τα περιγραφόμενα στην παράγραφο (α).

(γ) Η Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς, με Οδηγία της, δύναται να προσδιορίσει τα γεγονότα, ως αποτέλεσμα των οποίων μεταβάλλεται η κατανομή των δικαιωμάτων ψήφου εκδότη.

(4) Τα δικαιώματα ψήφου υπολογίζονται, με βάση το σύνολο των μετοχών του εκδότη, οι οποίες ενσωματώνουν δικαιώματα ψήφου, ακόμη και αν η άσκηση των δικαιωμάτων ψήφου έχει ανασταλεί. Πληροφόρηση παρέχεται και σε σχέση με το σύνολο των μετοχών του εκδότη που ανήκουν στην ίδια κατηγορία, οι οποίες ενσωματώνουν δικαιώματα ψήφου.

(5) Για τον υπολογισμό των ποσοστών του εδαφίου (2), συνυπολογίζονται και τυχόν δικαιώματα ψήφου που μέτοχος δικαιούται να αποκτά, διαθέτει ή ασκεί, σύμφωνα με το άρθρο 30.

Εξαιρέσεις από τις διατάξεις του άρθρου 28.

29.-(1) Τηρουμένων των διατάξεων του εδαφίου (1), του άρθρου 59, οι διατάξεις του άρθρου 28 δεν εφαρμόζονται -

(α) Σε μετοχές, που αποκτώνται αποκλειστικά για σκοπούς εκκαθάρισης και διακανονισμού χρηματιστηριακών συναλλαγών, κατ' ανώτατο χρονικό διάστημα τριών εργασίμων ημερών μετά την κατάρτιση της χρηματιστηριακής συναλλαγής.

- (β) σε θεματοφύλακα, που κατέχει μετοχές υπό την ιδιότητα του αυτή, υπό την προϋπόθεση ότι ο θεματοφύλακας μπορεί να ασκήσει τα δικαιώματα ψήφου που ενσωματώνονται στις μετοχές αυτές μόνο κατόπιν γραπτών οδηγιών ή οδηγιών που δίνονται με ηλεκτρονικά μέσα από το δικαιούχο των μετοχών·
- (γ) σε περίπτωση απόκτησης ή διάθεσης από ειδικό διαπραγματευτή, δικαιωμάτων ψήφου, τα οποία φτάνουν ή υπερβαίνουν το όριο του 5% του συνόλου των δικαιωμάτων ψήφου του εκδότη, υπό την προϋπόθεση ότι ο ειδικός διαπραγματευτής -
- (i) Ενεργεί υπό την ιδιότητα του αυτή και σύμφωνα με τις διατάξεις του περί Επενδυτικών Υπηρεσιών και Δραστηριοτήτων και Ρυθμιζόμενων Αγορών Νόμου ή, στην περίπτωση που το κράτος μέλος καταγωγής δεν είναι η Δημοκρατία, σύμφωνα με τη νομοθεσία του οικείου κράτους μέλους που στοχεύει στην εναρμόνιση με την οδηγία 2004/39/EK, και
 - (ii) δεν παρεμβαίνει σε θέματα διαχείρισης του εκδότη, ούτε ασκεί οποιαδήποτε επιρροή στον εκδότη για αγορά τέτοιων μετοχών ή στήριξη της τιμής τους·
- (δ) σε μετοχές εκδότη, οι οποίες υπάγονται στο χαρτοφυλάκιο συναλλαγών πιστωτικού ιδρύματος ή ΕΠΕΥ, σύμφωνα με -

Επίσημη
Εφημερίδα,
Παράρτημα
Τρίτο(I):
15.12.2006.
25.7.2007.

- (i) Το Κεφάλαιο III, της Ενότητας Β της Οδηγίας της Κεντρικής Τράπεζας για τον υπολογισμό των κεφαλαιακών απαιτήσεων και των μεγάλων χρηματοδοτικών ανοιγμάτων και την αντίστοιχου περιεχομένου Οδηγία της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, ή

- (ii) τη νομοθεσία άλλου κράτους μέλους που στοχεύει στην εναρμόνιση με το άρθρο 11 της Οδηγίας 2006/49/EK,

εφόσον -

- (iA) Τα δικαιώματα ψήφου από τις εν λόγω μετοχές δεν υπερβαίνουν το 5% του συνόλου των δικαιωμάτων ψήφου του εκδότη, και
 - (iB) το πιστωτικό ίδρυμα ή η ΕΠΕΥ διασφαλίζει ότι τα δικαιώματα ψήφου από τις εν λόγω μετοχές δεν ασκούνται και δεν χρησιμοποιούνται με σκοπό την παρέμβαση σε θέματα διαχείρισης του εκδότη.
- (ε) σε μετοχές που δίδονται σε μέλη του Ευρωπαϊκού Συστήματος Κεντρικών Τραπεζών, στο πλαίσιο εκτέλεσης των καθηκόντων τους ως νομισματικών αρχών, περιλαμβανομένων των μετοχών που δίδονται σε ή από μέλη του Ευρωπαϊκού Συστήματος Κεντρικών Τραπεζών, στο πλαίσιο ενεχυρίασης ή πώλησης με σύμφωνο επαναγοράς ή παρεμφερών συμφωνιών για παροχή ρευστότητας, για σκοπούς νομισματικής πολιτικής ή στο πλαίσιο λειτουργίας συστημάτων πληρωμών, υπό την προϋπόθεση ότι οι σχετικές συναλλαγές είναι βραχείας διάρκειας και ότι δεν ασκούνται τα δικαιώματα ψήφου που ενσωματώνονται στις μετοχές αυτές.

(2) Για τους σκοπούς της υποπαραγράφου (iB), της παραγράφου (δ), του εδαφίου (1), το πιστωτικό ίδρυμα ή η ΕΠΕΥ διασφαλίζει ότι συμμορφώνεται με την υποχρέωση της εν λόγω διάταξης, δια μέσου της μη εξάσκησης των δικαιωμάτων ψήφου από τις μετοχές εκδότη, οι οποίες υπάγονται στο χαρτοφυλάκιο συναλλαγών.

(3) Για τους σκοπούς της παραγράφου (δ) του εδαφίου (1), «χαρτοφυλάκιο συναλλαγών» έχει την έννοια που αποδίδεται στον όρο αυτό στο άρθρο 2 των περί των Επιχειρήσεων Παροχή Επενδυτικών Υπηρεσιών (Ε.Π.Ε.Υ.) Νόμων του 2002 έως 2005.

148(I) του 2002
214(I) του 2002
6(I) του 2003
86(I) του 2003
194(I) του 2003
195(I) του 2003
145(I) του 2004
238(I) του 2004
98(I) του 2005.

(4) Η Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς, με Οδηγία της, δύναται να καθορίσει, για σκοπούς εφαρμογής της παραγράφου (γ), του εδαφίου (1), τη διαδικασία που πρέπει να τηρεί ο ειδικός διαπραγματευτής, ούτως ώστε να τυγχάνει της απαλλαγής.

Απόκτηση,
διάθεση ή
εξάσκηση
σημαντικών
ποσοστών
δικαιωμάτων
ψήφου.

30.-(1) Τηρουμένων των διατάξεων του εδαφίου (1), του άρθρου 59, πρόσωπο, το οποίο δικαιούται να αποκτήσει, διαθέσει ή εξασκήσει δικαιώματα ψήφου εκδότη, έχει υποχρέωση να κοινοποιήσει, σύμφωνα με τις διατάξεις των εδαφίων (1), (2), (3) και (4), του άρθρου 28 -

(α) Στον εκδότη, και

(β) στην περίπτωση που η Δημοκρατία αποτελεί το κράτος μέλος καταγωγής, στην Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς, ή

- (γ) στην περίπτωση που το κράτος μέλος καταγωγής είναι άλλο από τη Δημοκρατία, στις αρμόδιες αρχές του εν λόγω κράτους μέλους,

το ποσοστό των δικαιωμάτων ψήφου που κατέχει, εφόσον, συνεπεία της απόκτησης ή της διάθεσης ή της εξάσκησης ή των γεγονότων που μεταβάλλουν την κατανομή των δικαιωμάτων ψήφου του εκδότη, το ποσοστό αυτό φτάνει, υπερβαίνει ή υπολείπεται των ορίων του εδαφίου (2), του άρθρου 28, σε οποιαδήποτε από τις ακόλουθες περιπτώσεις ή σε συνδυασμό αυτών:

- (αα) Δικαιώματα ψήφου που κατέχει τρίτος, με τον οποίο το εν λόγω πρόσωπο έχει συνάψει συμφωνία, η οποία υποχρεώνει τα συμβαλλόμενα μέρη να υιοθετούν, μέσω συντονισμένης άσκησης των δικαιωμάτων ψήφου που κατέχουν, διαρκή κοινή πολιτική, ως προς τη διαχείριση του εν λόγω εκδότη·
- (ββ) δικαιώματα ψήφου που κατέχει τρίτος, με τον οποίο το εν λόγω πρόσωπο έχει συνάψει συμφωνία, η οποία προβλέπει την προσωρινή επ' ανταλλάγματι μεταβίβαση της άσκησης των δικαιωμάτων ψήφου σε αυτόν·
- (γγ) δικαιώματα ψήφου, που ενσωματώνονται σε μετοχές που έχουν κατατεθεί ως ασφάλεια στο εν λόγω πρόσωπο, υπό την προϋπόθεση ότι αυτό έχει τον έλεγχο των δικαιωμάτων ψήφου και δηλώνει την πρόθεσή του να τα ασκήσει·
- (δδ) δικαιώματα ψήφου που ενσωματώνονται σε μετοχές, των οποίων ισόβιος επικαρπωτής είναι το εν λόγω πρόσωπο·

(εε) δικαιώματα ψήφου, τα οποία κατέχονται ή δύνανται να ασκηθούν, σύμφωνα με τις διατάξεις των παραγράφων (αα), (ββ), (γγ) και (δδ), από ελεγχόμενη επιχείρηση του εν λόγω προσώπου·

(στστ) δικαιώματα ψήφου, τα οποία ενσωματώνονται σε μετοχές που έχουν κατατεθεί στο εν λόγω πρόσωπο και τα οποία το πρόσωπο αυτό μπορεί να ασκήσει κατά την κρίση του, εφόσον δεν υπάρχουν ειδικές οδηγίες από το μέτοχο·

(ζζ) δικαιώματα ψήφου που κατέχει τρίτο πρόσωπο στο όνομα του τρίτου προσώπου για λογαριασμό του εν λόγω προσώπου·

(ηη) δικαιώματα ψήφου, τα οποία μπορεί να ασκήσει το εν λόγω πρόσωπο κατά την κρίση του, ως πληρεξούσιος αντιπρόσωπος του μετόχου, εφόσον ο μέτοχος δεν έχει δώσει συγκεκριμένες οδηγίες για την άσκησή τους.

(2) Οι διατάξεις της παραγράφου (γγ), του εδαφίου (1), δεν εφαρμόζονται σε μετοχές που δίδονται σε μέλη του Ευρωπαϊκού Συστήματος Κεντρικών Τραπεζών, στο πλαίσιο εκτέλεσης των καθηκόντων τους ως νομισματικών αρχών, περιλαμβανομένων των μετοχών που δίδονται σε ή από μέλη του Ευρωπαϊκού Συστήματος Κεντρικών Τραπεζών, στο πλαίσιο ενεχυρίασης ή πώλησης με σύμφωνο επαναγοράς ή παρεμφερών συμφωνιών για παροχή ρευστότητας, για σκοπούς νομισματικής πολιτικής ή στο πλαίσιο λειτουργίας συστημάτων πληρωμών, υπό την προϋπόθεση ότι οι σχετικές συναλλαγές είναι βραχείας διάρκειας και ότι δεν ασκούνται τα δικαιώματα ψήφου που ενσωματώνονται στις μετοχές αυτές.

Κάτοχοι χρηματο-
οικονομικών
μέσων.

31.-(1) Τηρουμένων των διατάξεων του εδαφίου (1), του άρθρου 59, πρόσωπο, το οποίο κατέχει, άμεσα ή έμμεσα, τα χρηματοοικονομικά μέσα του εδαφίου (5), έχει υποχρέωση κοινοποίησης, σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 28 και 29 -

(α) στον εκδότη, και

(β) στην περίπτωση που η Δημοκρατία αποτελεί το κράτος μέλος καταγωγής, στην Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς, ή

(γ) στην περίπτωση που το κράτος μέλος καταγωγής είναι άλλο από τη Δημοκρατία, στις αρμόδιες αρχές του εν λόγω κράτους μέλους,

του ποσοστού των χρηματοοικονομικών μέσων που κατέχει, εφόσον αυτό φτάνει, υπερβαίνει ή υπολείπεται των ορίων του εδαφίου (2), του άρθρου 28.

(2) Η υποχρέωση κοινοποίησης του εδαφίου (1) προκύπτει, εφόσον ο κάτοχος του χρηματοοικονομικού μέσου, κατά την ημερομηνία λήξης αυτού, διαθέτει -

(α) Είτε το άνευ όρων δικαίωμα προς απόκτηση των υποκείμενων μετοχών (underlying shares),

(β) είτε τη διακριτική ευχέρεια για απόκτηση ή μη απόκτηση τέτοιων μετοχών.

(3) Για σκοπούς κοινοποίησης, ο κάτοχος του χρηματοοικονομικού μέσου αθροίζει και κοινοποιεί προς τον εκδότη των υποκείμενων μετοχών όλα τα χρηματοοικονομικά μέσα, τα οποία κατέχει σε αυτόν.

(4) Σε περίπτωση που χρηματοοικονομικό μέσο αφορά περισσότερες από μία υποκείμενες μετοχές, ο κάτοχος κοινοποιεί ξεχωριστά σε κάθε εκδότη των υποκείμενων μετοχών το ποσοστό που κατέχει σε αυτόν.

(5) Για τους σκοπούς του παρόντος άρθρου, «χρηματοοικονομικά μέσα» σημαίνει χρηματοοικονομικά μέσα, τα οποία ενσωματώνουν το δικαίωμα απόκτησης, με αποκλειστική πρωτοβουλία του κατόχου και βάσει συμφωνίας που είναι νομικά δεσμευτική, μετοχών, οι οποίες ενσωματώνουν δικαιώματα ψήφου, ανεξαρτήτως του αν οι μετοχές έχουν εκδοθεί ή όχι από τον εκδότη.

Περιεχόμενο
κοινοποίησης.

32.-(1) Η κοινοποίηση που απαιτείται, σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 28, 29 και 30, περιλαμβάνει τις ακόλουθες πληροφορίες:

- (α) Την προκύπτουσα κατάσταση (resulting situation), αναφορικά προς τα δικαιώματα ψήφου·
- (β) όπου συντρέχει περίπτωση, την αλυσίδα των ελεγχόμενων επιχειρήσεων, μέσω των οποίων κατέχονται τα δικαιώματα ψήφου·
- (γ) την ημερομηνία, κατά την οποία σημειώθηκε η διαφοροποίηση του ορίου·

(δ) την ταυτότητα -

- (i) του μετόχου, έστω και αν αυτός δεν δικαιούται να ασκήσει το δικαίωμα ψήφου λόγω συνδρομής οποιασδήποτε των περιπτώσεων που αναφέρονται στο άρθρο 30, και
- (ii) του προσώπου που δικαιούται να ασκήσει τα δικαιώματα ψήφου για λογαριασμό του μετόχου.

(2) Για τους σκοπούς της παραγράφου (α), του εδαφίου (3), το ποσοστό των δικαιωμάτων ψήφου υπολογίζεται, με βάση το συνολικό αριθμό των δικαιωμάτων ψήφου και του κεφαλαίου του εκδότη, όπως αυτά δημοσιοποιούνται από τον εκδότη, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 18.

(3) Στην περίπτωση κοινοποίησης, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 31, αυτή περιλαμβάνει -

- (α) Την προκύπτουσα κατάσταση, αναφορικά προς τα δικαιώματα ψήφου·
- (β) όπου συντρέχει περίπτωση, την αλυσίδα των ελεγχόμενων επιχειρήσεων, μέσω των οποίων κατέχονται τα χρηματοοικονομικά μέσα·
- (γ) την ημερομηνία, κατά την οποία σημειώθηκε η διαφοροποίηση του ορίου·

(δ) αναφορικά με τα μέσα, για τα οποία ισχύει περίοδος άσκησης, ένδειξη της ημερομηνίας ή της χρονικής περιόδου, κατά την οποία οι μετοχές θα αποκτηθούν ή μπορούν να αποκτηθούν, ανάλογα με την περίπτωση·

(ε) την ημερομηνία λήξης του μέσου·

(στ) την ταυτότητα του κατόχου του χρηματοοικονομικού μέσου·

(ζ) το όνομα του εκδότη.

(4) Νομικό πρόσωπο απαλλάσσεται από την υποχρέωση κοινοποίησης που απαιτείται δυνάμει του εδαφίου (1), εφόσον η κοινοποίηση υποβάλλεται από τη μητρική του εταιρεία ή οποιαδήποτε άλλη εταιρεία, που ελέγχει τη μητρική.

(5) Η Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς, με Οδηγίες της, δύναται -

(α) Να καθορίσει το έντυπο που θα χρησιμοποιείται για την κοινοποίηση των πληροφοριών που απαιτούνται από τα άρθρα 28, 29, 30 και 31 προς τον εκδότη και την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς,

(β) εφόσον συντρέχουν οι περιπτώσεις του άρθρου 30, να διευκρινίσει τις περιστάσεις, υπό τις οποίες ο μέτοχος, το πρόσωπο που αναφέρεται στο άρθρο 30 ή αμφότεροι, προβαίνουν σε κοινοποίηση προς τον εκδότη και την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς,

(γ) να ρυθμίσει ειδικά θέματα και λεπτομέρειες, ως προς την εφαρμογή των διατάξεων του παρόντος άρθρου.

Προθεσμία
κοινοποίησης.

33.-(1) Τηρουμένων των διατάξεων του εδαφίου (1), του άρθρου 59, η κοινοποίηση που απαιτείται, σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 28, 29, 30 και 32, πραγματοποιείται το συντομότερο δυνατό και το αργότερο εντός της επόμενης εργάσιμης ημέρας διαπραγμάτευσης -

(α) Από τη μέρα –

- (i) Κατάρτισης της συναλλαγής, ή
- (ii) κατά την οποία το πρόσωπο υπόχρεο προς κοινοποίηση έλαβε γνώση της απόκτησης ή της διάθεσης ή τη δυνατότητα να ασκήσει δικαιώματα ψήφου ή, δεδομένων των συνθηκών, όφειλε να είχε λάβει γνώση της σχετικής πληροφόρησης, ανεξάρτητα από την ημερομηνία ισχύος της απόκτησης, της διάθεσης ή της δυνατότητας άσκησης δικαιωμάτων ψήφου.

(β) από τη μέρα που το πρόσωπο υπόχρεο προς κοινοποίηση έχει ενημερωθεί ή, δεδομένων των συνθηκών, θα έπρεπε να είχε ενημερωθεί για το γεγονός, το οποίο είχε ως αποτέλεσμα τη μεταβολή στην κατανομή των δικαιωμάτων ψήφου του εκδότη, σύμφωνα με τις παραγράφους (α) και (β), του εδαφίου (3), του άρθρου 28.

(2) Για τους σκοπούς της υποπαραγράφου (ii), της παραγράφου (α), του εδαφίου (1), πρόσωπο υπόχρεο προς κοινοποίηση θεωρείται ότι όφειλε να είχε λάβει γνώση σχετικά με την απόκτηση ή τη διάθεση ή τη δυνατότητα να ασκήσει δικαιώματα ψήφου, το αργότερο δύο ημέρες διαπραγμάτευσης μετά την κατάρτιση της συναλλαγής.

(3) Η έναρξη της προθεσμίας κοινοποίησης δεν επηρεάζεται από το γεγονός ότι η δυνατότητα πραγματικής άσκησης των δικαιωμάτων ψήφου, που αποκτώνται ή μεταβιβάζονται, δεν μπορεί να ασκηθεί ακόμη ή από το γεγονός ότι ο έλεγχος επί των δικαιωμάτων ψήφου δεν έχει για τυπικούς λόγους οριστικοποιηθεί.

(4) Η Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς, για σκοπούς συμμόρφωσης με την προθεσμία κοινοποίησης, δύναται, με Οδηγία της, να καθορίσει ημερολόγιο των ημερών διαπραγμάτευσης.

Άθροιση
συμμετοχής και
εταιρείες
διαχείρισης.

34.-(1) Δεν απαιτείται από μητρική εταιρεία εταιρείας διαχείρισης να αθροίζει τη συμμετοχή της σε εκδότη, που αφορά μετοχές, οι οποίες ενσωματώνουν δικαιώματα ψήφου ή δικαιώματα ψήφου δυνάμει των άρθρων 28, 29 και 30, με τις συμμετοχές που η εταιρεία διαχείρισης διαχειρίζεται στον ίδιο εκδότη, σύμφωνα με τις διατάξεις –

(α) Του περί Ανοικτού Τύπου Οργανισμών Συλλογικών Επενδύσεων σε Κινητές Αξίες (ΟΣΕΚΑ) και περί Συναφών Θεμάτων Νόμου, ή

(β) της νομοθεσίας άλλου κράτους μέλους που στοχεύει στην εναρμόνιση με την οδηγία 85/611/ΕΟΚ,

υπό την προϋπόθεση ότι, η εταιρεία διαχείρισης ασκεί τα δικαιώματα ψήφου που διαχειρίζεται ανεξάρτητα από τη μητρική εταιρεία.

(2) Οι διατάξεις των άρθρων 28, 29 και 30 εφαρμόζονται σε μητρική εταιρεία εταιρείας διαχείρισης και αυτή υποχρεούται να αθροίζει τις συμμετοχές της σε εκδότη με τις συμμετοχές της εταιρείας διαχείρισης, εφόσον –

(α) Η μητρική εταιρεία ή άλλη ελεγχόμενη επιχείρηση της μητρικής, έχει επενδύσει σε συμμετοχές που τελούν υπό τη διαχείριση της εταιρείας διαχείρισης, και

(β) η εταιρεία διαχείρισης δεν έχει τη διακριτική ευχέρεια να ασκεί τα δικαιώματα ψήφου που ενσωματώνονται στις συμμετοχές αυτές, παρά μόνο βάσει άμεσων ή έμμεσων οδηγιών που λαμβάνει, είτε από τη μητρική εταιρεία είτε από άλλη ελεγχόμενη επιχείρηση της μητρικής εταιρείας.

(3) Σε περίπτωση που η Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς πιστεύει ότι δεν τηρείται οποιαδήποτε από τις διατάξεις του παρόντος άρθρου, έχει εξουσία να επιβάλει σε εταιρεία να αθροίσει τα δικαιώματα ψήφου που κατέχει, ανεξαρτήτως του γεγονότος ότι, σύμφωνα με τις διατάξεις του παρόντος άρθρου δεν έχει τέτοια υποχρέωση.

(4) Η Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς δύναται, με Οδηγία της, να εξειδικεύει ή διευκρινίζει τις προϋποθέσεις ανεξαρτησίας που πρέπει να πληρούν οι εταιρείες διαχείρισης και οι μητρικές τους εταιρείες, προκειμένου να επωφελούνται των διατάξεων του παρόντος άρθρου.

Άθροιση
συμμετοχής και
ΕΠΕΥ.

35.-(1) Δεν απαιτείται από μητρική εταιρεία επιχείρησης παροχής επενδυτικών υπηρεσιών, η οποία έχει λάβει άδεια σύμφωνα με τις διατάξεις του περί Επενδυτικών Υπηρεσιών και Δραστηριοτήτων και Ρυθμιζόμενων Αγορών Νόμου, να αθροίζει τη συμμετοχή της σε εκδότη, που αφορά μετοχές, οι οποίες ενσωματώνουν δικαιώματα ψήφου ή δικαιώματα ψήφου δυνάμει των άρθρων 28, 29 και 30, με τις συμμετοχές που η ΕΠΕΥ διαχειρίζεται στον ίδιο εκδότη ανά πελάτη μέσα στα πλαίσια διαχείρισης χαρτοφυλακίου, υπό την προϋπόθεση ότι η ΕΠΕΥ-

(α) Έχει λάβει άδεια από την αρμόδια εποπτική αρχή να παρέχει την επενδυτική υπηρεσία της διαχείρισης χαρτοφυλακίων, σύμφωνα με τις διατάξεις –

- (i) Του περί Επενδυτικών Υπηρεσιών και Δραστηριοτήτων και Ρυθμιζόμενων Αγορών Νόμου, ή
- (ii) της νομοθεσίας άλλου κράτους μέλους που στοχεύει στην εναρμόνιση με την οδηγία 2004/39/ΕΚ·

(β) μπορεί να ασκεί τα δικαιώματα ψήφου, που ενσωματώνονται στις μετοχές, μόνο κατόπιν εντολών που λαμβάνει γραπτώς ή με ηλεκτρονικά μέσα ή εάν διασφαλίζει, με τη σύσταση των κατάλληλων μηχανισμών, ότι, όπου προσφέρονται ατομικές υπηρεσίες διαχείρισης χαρτοφυλακίου, αυτές διεξάγονται ανεξάρτητα από οποιεσδήποτε άλλες υπηρεσίες, υπό συνθήκες ισοδύναμες εκείνων που προβλέπονται στις διατάξεις –

- (i) του περί των Ανοικτού Τύπου Οργανισμών Συλλογικών Επενδύσεων σε Κινητές Αξίες (ΟΣΕΚΑ) και περί Συναφών Θεμάτων Νόμου, και
- (ii) της νομοθεσίας άλλου κράτους μέλους που στοχεύει στην εναρμόνιση με την οδηγία 85/611/ΕΟΚ· και

(γ) ασκεί τα δικαιώματα ψήφου που κατέχει ανεξάρτητα από τη μητρική εταιρεία.

(2) Οι διατάξεις των άρθρων 28, 29 και 30 εφαρμόζονται σε μητρική εταιρεία επιχείρησης παροχής επενδυτικών υπηρεσιών και αυτή υποχρεούται να αθροίζει τις συμμετοχές της σε εκδότη με τις συμμετοχές της ΕΠΕΥ, εφόσον –

(α) Η μητρική εταιρεία ή άλλη ελεγχόμενη επιχείρηση της μητρικής εταιρείας έχει επενδύσει σε συμμετοχές που τελούν υπό τη διαχείριση της ΕΠΕΥ· και

(β) η ΕΠΕΥ δεν έχει τη διακριτική ευχέρεια να ασκεί τα δικαιώματα ψήφου που ενσωματώνονται στις συμμετοχές αυτές, παρά μόνο βάσει άμεσων ή έμμεσων οδηγιών, που λαμβάνει από τη μητρική εταιρεία ή από άλλη ελεγχόμενη επιχείρηση της μητρικής εταιρείας.

(3) Σε περίπτωση που η Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς πιστεύει ότι δεν τηρείται οποιαδήποτε από τις διατάξεις του παρόντος άρθρου, έχει εξουσία να επιβάλλει σε εταιρεία να αθροίσει τα δικαιώματα ψήφου που κατέχει, ανεξαρτήτως του γεγονότος ότι σύμφωνα με τις διατάξεις του παρόντος άρθρου δεν έχει τέτοια υποχρέωση.

(4) Η Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς δύναται, με Οδηγία της, να εξειδικεύει ή διευκρινίζει τις προϋποθέσεις ανεξαρτησίας που πρέπει να πληρούν οι ΕΠΕΥ και οι μητρικές τους εταιρείες, προκειμένου να επωφελούνται των διατάξεων του παρόντος άρθρου.

Παράβαση του
Μέρους V.

36. Πρόσωπο, το οποίο παραβαίνει τις διατάξεις του παρόντος Μέρους και των δυνάμει αυτού εκδιδόμενων Οδηγιών υπόκειται σε διοικητικό πρόστιμο από την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς που δεν υπερβαίνει το ποσό των πενήντα χιλιάδων λιρών (50.000 Λ.Κ.) και, σε περίπτωση επανάληψης της παράβασης, σε διοικητικό πρόστιμο που δεν υπερβαίνει το ποσό των εκατόν χιλιάδων λιρών (100.000 Λ.Κ.), ανάλογα με τη βαρύτητα της παράβασης.

ΜΕΡΟΣ VI

ΔΗΜΟΣΙΟΠΟΙΗΣΗ, ΚΟΙΝΟΛΟΓΗΣΗ ΚΑΙ ΑΠΟΘΗΚΕΥΣΗ ΡΥΘΜΙΖΟΜΕΝΩΝ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΩΝ

Δημοσιοποίηση
ρυθμιζόμενων
πληροφοριών.

37.-(1) Στην περίπτωση που η Δημοκρατία αποτελεί το κράτος μέλος καταγωγής εκδότη, ο εκδότης ή πρόσωπο το οποίο ζήτησε την εισαγωγή προς διαπραγμάτευση σε ρυθμιζόμενη αγορά χωρίς τη συγκατάθεση του εκδότη, έχει υποχρέωση να δημοσιοποιεί ρυθμιζόμενες πληροφορίες, κατά τρόπο που να διασφαλίζεται η έγκαιρη και χωρίς διακρίσεις πρόσβαση του κοινού στις πληροφορίες αυτές.

(2) Επιπροσθέτως των διατάξεων του εδαφίου (1), το πρόσωπο που αναφέρεται στο εδάφιο (1) έχει υποχρέωση -

- (α) Με την επιφύλαξη των διατάξεων του εδαφίου (5), να υποβάλλει τις ρυθμιζόμενες πληροφορίες στην Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς, η οποία δύναται να τις δημοσιεύει στο διαδουκτικό της τόπο,
- (β) εφόσον ο εκδότης έχει εισάξει τις κινητές του αξίες σε ρυθμιζόμενη αγορά στη Δημοκρατία, να ανακοινώνει τις ρυθμιζόμενες πληροφορίες στην εν λόγω ρυθμιζόμενη αγορά,

(γ) να διαθέτει τις ρυθμιζόμενες πληροφορίες για σκοπούς αποθήκευσης στον επίσημα καθορισμένο μηχανισμό, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 38,

(δ) να ανακοινώνει τις ρυθμιζόμενες πληροφορίες στο διαδικτυακό του τόπο,

(ε) να χρησιμοποιεί τέτοια μέσα ενημέρωσης, τα οποία ευλόγως θεωρούνται αξιόπιστα, για την αποτελεσματική κοινολόγηση των ρυθμιζόμενων πληροφοριών στο ευρύτερο δυνατό κοινό στη Δημοκρατία και στα άλλα κράτη μέλη.

(3) Ο εκδότης ή το πρόσωπο που ζήτησε την εισαγωγή προς διαπραγμάτευση σε ρυθμιζόμενη αγορά χωρίς τη συγκατάθεση του εκδότη, δεν μπορεί να επιβαρύνει τους επενδυτές με τη δαπάνη για την παροχή ρυθμιζόμενων πληροφοριών.

(4) Για σκοπούς εφαρμογής της παραγράφου (ε), του εδαφίου (2), η Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς δύναται, με Οδηγία της, να καθορίσει τις κατ' ελάχιστον προϋποθέσεις, οι οποίες πρέπει να τηρούνται από τον εκδότη ή πρόσωπο το οποίο ζήτησε την εισαγωγή προς διαπραγμάτευση σε ρυθμιζόμενη αγορά χωρίς τη συγκατάθεση του εκδότη, κατά την κοινολόγηση των ρυθμιζόμενων πληροφοριών στα άλλα κράτη μέλη καθώς και τα μέσα ενημέρωσης που μπορούν να χρησιμοποιούνται για το σκοπό αυτό.

(5) Κάθε εκδότης ή πρόσωπο το οποίο ζήτησε την εισαγωγή προς διαπραγμάτευση σε ρυθμιζόμενη αγορά χωρίς τη συγκατάθεση του εκδότη, απαλλάσσεται της υποχρέωσης υποβολής στην Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς ρυθμιζόμενων πληροφοριών, εφόσον αυτές έχουν υποβληθεί στην Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς, με βάση το άρθρο 14 του περί των Πράξεων Προσώπων που Κατέχουν Εμπιστευτικές Πληροφορίες και των Πράξεων Χειραγώγησης της Αγοράς (Κατάχρηση Αγοράς) Νόμου.

(6) Εκδότης ή πρόσωπο το οποίο ζήτησε την εισαγωγή προς διαπραγμάτευση σε ρυθμιζόμενη αγορά χωρίς τη συγκατάθεση του εκδότη, στο πλαίσιο εφαρμογής του παρόντος άρθρου, δεν υποχρεούται να χρησιμοποιεί αποκλειστικώς μέσα ενημέρωσης, των οποίων οι φορείς εκμετάλλευσης είναι εγκαταστημένοι στη Δημοκρατία.

Μηχανισμός
κεντρικής
αποθήκευσης
ρυθμιζόμενων
πληροφοριών.

38.-(1) Η Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς διασφαλίζει ότι στην περίπτωση που η Δημοκρατία αποτελεί το κράτος μέλος καταγωγής–

- (α) Υπάρχει ένας τουλάχιστον επίσημα καθορισμένος μηχανισμός για την κεντρική αποθήκευση των ρυθμιζόμενων πληροφοριών, και
- (β) ο εν λόγω μηχανισμός πληροί, σε διαρκή βάση, τα ελάχιστα πρότυπα ποιότητας όσον αφορά την ασφάλεια, τη βεβαιότητα για την πηγή των πληροφοριών, τη χρονική καταγραφή και την εύκολη πρόσβαση από τους τελικούς χρήστες.

(2) Ο μηχανισμός που αναφέρεται στο εδάφιο (1), ευθυγραμμίζεται προς τη διαδικασία υποβολής ρυθμιζόμενων πληροφοριών του άρθρου 20 και της παραγράφου (α), του εδαφίου (2), του άρθρου 37.

(3) Η Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς έχει εξουσία να ορίσει πρόσωπο, το οποίο θα ενεργεί ως μηχανισμός για την κεντρική αποθήκευση ρυθμιζόμενων πληροφοριών, εφόσον πληροί τις προϋποθέσεις των εδαφίων (1) και (2).

(4) Η Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς, με Οδηγία της, δύναται να διευκρινίσει τις ελάχιστες προϋποθέσεις ποιότητας, όσον αφορά την ασφάλεια, τη βεβαιότητα για την πηγή των πληροφοριών, τη χρονική καταγραφή και την εύκολη πρόσβαση από τους χρήστες στον μηχανισμό κεντρικής αποθήκευσης καθώς επίσης να καθορίσει τους όρους και το χρόνο αποθήκευσης των ρυθμιζόμενων πληροφοριών.

Οδηγίες
Επιτροπής
Κεφαλαιαγοράς
για υποβολή
ρυθμιζόμενων
πληροφοριών.

39. Μέσα στα πλαίσια της υποχρέωσης για υποβολή ρυθμιζόμενων πληροφοριών στην Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς από τον εκδότη, το μέτοχο, τον κάτοχο χρηματοοικονομικών μέσων και το πρόσωπο που αναφέρεται στο άρθρο 30, η Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς, με Οδηγία της, δύναται να καθορίσει -

- (α) Τον τρόπο ή/και τη διαδικασία, σύμφωνα με την οποία τα προαναφερόμενα πρόσωπα υποβάλλουν με ηλεκτρονικά μέσα ρυθμιζόμενες πληροφορίες στην Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς,
- (β) τη διαδικασία, ώστε να συντονίζεται από τον εκδότη η υποβολή της ετήσιας οικονομικής έκθεσης που προβλέπεται από το άρθρο 9, με την υποβολή του ετήσιου δελτίου.

ΜΕΡΟΣ VII**ΨΕΥΔΗ Ή ΠΑΡΑΠΛΑΝΗΤΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ Ή ΑΠΟΚΡΥΨΗ**

Κυρώσεις για
ψευδή,
παραπλανητικά
στοιχεία και
απόκρυψη.

40.-(1) Απαγορεύεται όπως οποιοδήποτε πρόσωπο, το οποίο προβαίνει σε ανακοίνωση ή δημοσιοποίηση ή κοινοποίηση ή υποβολή στοιχείων ή πληροφοριών, τις οποίες είναι υπόχρεος να ανακοινώνει, δημοσιοποιεί, κοινοποιεί ή υποβάλλει δυνάμει του παρόντος Νόμου ή των δυνάμει αυτού εκδιδόμενων Οδηγιών, να παρέχει και/ ή να επιβεβαιώνει ψευδή ή παραπλανητικά στοιχεία ή πληροφορίες και/ ή να αποκρύπτει στοιχεία και πληροφορίες.

(2) Πρόσωπο, το οποίο παραβαίνει τις διατάξεις του εδαφίου (1) υπόκειται σε διοικητικό πρόστιμο από την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς που δεν υπερβαίνει το ποσό των διακοσίων χιλιάδων λιρών (200.000 Λ.Κ.) και, σε περίπτωση επανάληψης της παράβασης, σε διοικητικό πρόστιμο που δεν υπερβαίνει τις τετρακόσιες χιλιάδες λίρες (400.000 Λ.Κ.), ανάλογα με τη βαρύτητα της παράβασης.

(3) Παράβαση του παρόντος άρθρου αποτελεί, εκτός από διοικητική παράβαση σύμφωνα με τις διατάξεις του εδαφίου (2), και ποινικό αδίκημα, το οποίο, σε περίπτωση καταδίκης, τιμωρείται με φυλάκιση που δεν υπερβαίνει τα πέντε (5) έτη ή με χρηματική ποινή που δεν υπερβαίνει τις διακόσιες χιλιάδες λίρες (200.000 Λ.Κ.) ή και με τις δύο αυτές ποινές.

(4) Ποινική ευθύνη για το αδίκημα του εδαφίου (1), που διαπράττεται από νομικό πρόσωπο, υπέχει, εκτός από το ίδιο το νομικό πρόσωπο, και οποιοδήποτε από τα μέλη των διοικητικών, εποπτικών ή διαχειριστικών του οργάνων, που αποδεικνύεται ότι συναίνεσε ή συνέπραξε στη διάπραξη του ποινικού αδικήματος.

(5) Πρόσωπο, το οποίο, σύμφωνα με τις διατάξεις του εδαφίου (4), υπέχει ποινική ευθύνη για ποινικό αδίκημα που διαπράττεται από νομικό πρόσωπο, ευθύνεται μαζί και ξεχωριστά με το νομικό πρόσωπο, για κάθε ζημία που γίνεται σε τρίτους λόγω της διάπραξης του ποινικού αδικήματος.

(6) Καταδίκη οποιουδήποτε προσώπου, σύμφωνα με τις διατάξεις του εδαφίου (3), σε καμία περίπτωση δεν συνιστά απαλλαγή του προσώπου ως προς τυχόν ποινική ευθύνη αναφορικά προς αδικήματα που προβλέπονται στον περί των Πράξεων Προσώπων που Κατέχουν Εμπιστευτικές Πληροφορίες και των Πράξεων Χειραγώγησης της Αγοράς (Κατάχρηση Αγοράς) Νόμο ή οποιονδήποτε άλλο νόμο.

ΜΕΡΟΣ VIII

ΓΛΩΣΣΑ ΔΗΜΟΣΙΟΠΟΙΗΣΗΣ ΚΑΙ ΚΟΙΝΟΠΟΙΗΣΗΣ ΡΥΘΜΙΖΟΜΕΝΩΝ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΩΝ

Γλώσσα
δημοσιοποίησης
ρυθμιζόμενων
πληροφοριών.

41.-(1) Όταν κινητές αξίες εκδότη έχουν εισαχθεί προς διαπραγμάτευση σε ρυθμιζόμενη αγορά μόνο στη Δημοκρατία, η οποία αποτελεί το κράτος μέλος καταγωγής, ο εκδότης δημοσιοποιεί ρυθμιζόμενες πληροφορίες στην ελληνική γλώσσα και, επιπρόσθετα, εάν και εφόσον επιθυμεί, σε οποιαδήποτε άλλη γλώσσα, ευρέως διαδεδομένη στο διεθνή χρηματοοικονομικό τομέα.

(2) Όταν κινητές αξίες εκδότη έχουν εισαχθεί προς διαπραγμάτευση σε ρυθμιζόμενη αγορά στη Δημοκρατία, η οποία αποτελεί το κράτος μέλος καταγωγής και παράλληλα σε ρυθμιζόμενη αγορά ενός ή περισσότερων άλλων κρατών μελών υποδοχής, ο εκδότης δημοσιοποιεί ρυθμιζόμενες πληροφορίες-

- (α) Στην ελληνική γλώσσα και, επιπρόσθετα, εάν και εφόσον επιθυμεί, σε οποιαδήποτε άλλη γλώσσα ευρέως διαδεδομένη στο διεθνή χρηματοοικονομικό τομέα, και
- (β) ανάλογα με την επιλογή του εκδότη, είτε σε γλώσσα αποδεκτή από τις αρμόδιες εποπτικές αρχές των κρατών μελών υποδοχής είτε σε γλώσσα ευρέως διαδεδομένη στο διεθνή χρηματοοικονομικό τομέα.
- (3)(α) Όταν κινητές αξίες εκδότη έχουν εισαχθεί προς διαπραγμάτευση σε ρυθμιζόμενη αγορά σε ένα ή περισσότερα κράτη μέλη υποδοχής, και όχι στη Δημοκρατία, η οποία αποτελεί το κράτος μέλος καταγωγής, ο εκδότης έχει επιλογή να δημοσιοποιεί ρυθμιζόμενες πληροφορίες, είτε σε γλώσσα αποδεκτή από τις αρμόδιες εποπτικές αρχές των κρατών μελών υποδοχής είτε σε γλώσσα ευρέως διαδεδομένη στο διεθνή χρηματοοικονομικό τομέα.
- (β) Εφόσον η Δημοκρατία αποτελεί το κράτος μέλος καταγωγής του εκδότη που αναφέρεται στην παράγραφο (α), η Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς δύναται να ζητήσει από τον εν λόγω εκδότη όπως δημοσιοποιεί ρυθμιζόμενες πληροφορίες στην ελληνική ή την αγγλική γλώσσα.
- (4) Στην περίπτωση που οι κινητές αξίες εκδότη έχουν εισαχθεί προς διαπραγμάτευση σε ρυθμιζόμενη αγορά χωρίς τη συγκατάθεση του εκδότη, οι υποχρεώσεις των εδαφίων (1), (2) και (3) δεν βαρύνουν τον εκδότη αλλά το πρόσωπο, το οποίο, χωρίς τη συγκατάθεση του εκδότη, ζήτησε την εισαγωγή αυτή.

(5) Κατά παρέκκλιση των διατάξεων των εδαφίων (1), (2), (3) και (4) και προκειμένου περί -

(α) Κινητών αξιών, των οποίων η ονομαστική αξία ανά μονάδα ανέρχεται σε 50.000 τουλάχιστον ευρώ, ή

(β) χρεωστικών τίτλων σε άλλο από ευρώ νόμισμα, των οποίων η αντίστοιχη ονομαστική αξία κατά την ημερομηνία της έκδοσης είναι ισοδύναμη με 50.000 τουλάχιστον ευρώ,

που έχουν εισαχθεί προς διαπραγμάτευση στη Δημοκρατία και σε ένα ή περισσότερα άλλα κράτη μέλη, ο εκδότης δημοσιοποιεί ρυθμιζόμενες πληροφορίες -

(αα) Είτε σε γλώσσα αποδεκτή τόσο από την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς, στην περίπτωση που η Δημοκρατία αποτελεί το κράτος μέλος καταγωγής, όσο και από τις αρμόδιες αρχές του κράτους μέλους υποδοχής,

(ββ) είτε σε γλώσσα ευρέως διαδεδομένη στο διεθνή χρηματοοικονομικό τομέα, ανάλογα με την επιλογή του εκδότη ή του προσώπου το οποίο ζήτησε την εισαγωγή χωρίς τη συγκατάθεση του εκδότη.

(6) Στην περίπτωση διαδικασίας ενώπιον δικαστηρίου, που αφορά το περιεχόμενο των ρυθμιζόμενων πληροφοριών, η υποχρέωση για την πληρωμή του κόστους μετάφρασης των πληροφοριών αυτών για τους σκοπούς της νομικής διαδικασίας, αποφασίζεται από το δικαστήριο.

Γλώσσα
κοινοποίησης
ρυθμιζόμενων
πληροφοριών.

42.-(1) Ο μέτοχος που αναφέρεται στα άρθρα 28 και 29, το πρόσωπο που αναφέρεται στο άρθρο 30 ή ο κάτοχος χρηματοοικονομικών μέσων που αναφέρεται στο άρθρο 31, δύναται να κοινοποιεί στον εκδότη πληροφορίες μόνο σε γλώσσα ευρέως διαδεδομένη στο διεθνή χρηματοοικονομικό τομέα.

(2) Εφόσον ο εκδότης λάβει κοινοποίηση, σύμφωνα με τις διατάξεις του εδαφίου (1), δεν υποχρεούται να προβεί σε μετάφραση των κοινοποιούμενων πληροφοριών σε γλώσσα αποδεκτή από την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς.

ΜΕΡΟΣ ΙΧ

ΕΚΔΟΤΕΣ ΤΡΙΤΩΝ ΧΩΡΩΝ

Εκδότες τρίτων
χωρών.

43.-(1) Η Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς έχει εξουσία να εξαιρέσει εκδότη, του οποίου το εγγεγραμμένο γραφείο βρίσκεται σε τρίτη χώρα και του οποίου η Δημοκρατία αποτελεί το κράτος μέλος καταγωγής, από οποιαδήποτε υποχρέωση προβλέπεται στα άρθρα 9, 10, 11, 12, 15, 17, 18, 19, 21, 22, 23, 25 και 26, εφόσον ικανοποιηθεί ότι -

- (α) το δίκαιο της τρίτης χώρας, στην οποία ο εκδότης έχει το εγγεγραμμένο του γραφείο, προβλέπει τουλάχιστον ισοδύναμες προς τις προβλεπόμενες στον παρόντα Νόμο, απαιτήσεις, ή
- (β) ο εκδότης συμμορφώνεται με τις διατάξεις της νομοθεσίας της τρίτης χώρας, τις οποίες η Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς θεωρεί ως ισοδύναμες των διατάξεων του παρόντος Νόμου.

(2) Τυχόν εξαίρεση του εκδότη από οποιαδήποτε υποχρέωση, σύμφωνα με τις διατάξεις του εδαφίου (1), δεν εξυπακούει εξαίρεση και από την υποχρέωση δημοσιοποίησης πληροφοριών, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 20, του εδαφίου (2) του άρθρου 28, του εδαφίου (1) του άρθρου 30, των εδαφίων (1) και (5) του άρθρου 31 και των άρθρων 37, 38, 41, 42 και 44 και των δυνάμει του παρόντος Νόμου εκδιδόμενων Οδηγιών.

(3) Εκδότης, του οποίου το εγγεγραμμένο γραφείο βρίσκεται σε τρίτη χώρα, εξαιρείται από την υποχρέωση υποβολής οικονομικών εκθέσεων, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 9 ή 10, αναφορικά με οικονομική χρήση που αρχίζει την ή μετά την 1.1.2007, υπό την προϋπόθεση ότι ο εν λόγω εκδότης καταρτίζει τις οικονομικές του καταστάσεις, σύμφωνα με τις διεθνώς αποδεκτές προδιαγραφές που αναφέρονται στο άρθρο 9 του Κανονισμού 1606/2002.

(4) Η Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς δύναται να ζητήσει από εκδότη -

(α) Του οποίου η Δημοκρατία αποτελεί το κράτος μέλος καταγωγής,

(β) ο οποίος έχει το εγγεγραμμένο του γραφείο σε τρίτη χώρα, και

(γ) ο οποίος δημοσιεύει πληροφορίες στην τρίτη χώρα,

να δημοσιοποιήσει πληροφορίες, οι οποίες δύναται να είναι σημαντικές στη Δημοκρατία και τα λοιπά κράτη μέλη, σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 41 και 42, παρά το γεγονός ότι αυτές δεν αποτελούν ρυθμιζόμενες πληροφορίες.

(5) Εταιρεία, της οποίας το εγγεγραμμένο γραφείο βρίσκεται σε τρίτη χώρα, η οποία, εάν είχε το εγγεγραμμένο της γραφείο στη Δημοκρατία, θα απαιτείτο να-

(α) Λάβει άδεια ως εταιρεία διαχείρισης, δυνάμει των άρθρων 14 ή 16 του περί των Ανοικτού Τύπου Οργανισμών Συλλογικών Επενδύσεων σε Κινητές Αξίες (ΟΣΕΚΑ) και περί Συναφών Θεμάτων Νόμου, ή

(β) άδεια για να παρέχει υπηρεσίες διαχείρισης χαρτοφυλακίων ως ΕΠΕΥ, σύμφωνα με τον περί Επενδυτικών Υπηρεσιών και Δραστηριοτήτων και Ρυθμιζόμενων Αγορών Νόμο,

απαλλάσσεται της υποχρέωσης να αθροίζει τις συμμετοχές της σε εκδότη με τις συμμετοχές της μητρικής της εταιρείας, σύμφωνα με τις διατάξεις των εδαφίων (1) και (2) του άρθρου 34 και των εδαφίων (1) και (2) του άρθρου 35, υπό την προϋπόθεση ότι πληροί ισοδύναμες προϋποθέσεις ανεξαρτησίας με εκείνες των εταιρειών διαχείρισης ή των ΕΠΕΥ που παρέχουν την υπηρεσία διαχείρισης χαρτοφυλακίου, σύμφωνα με τις διατάξεις του περί Επενδυτικών Υπηρεσιών και Δραστηριοτήτων και Ρυθμιζόμενων Αγορών Νόμου.

(6) Η Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς, με Οδηγία της, δύναται να καθορίσει-

(α) Στα πλαίσια εφαρμογής του εδαφίου (1) -

- (i) μηχανισμό, που να διασφαλίζει την ισοδυναμία των πληροφοριών που απαιτούνται δυνάμει του παρόντος Νόμου, περιλαμβανομένων των οικονομικών καταστάσεων, με τις πληροφορίες, περιλαμβανομένων των οικονομικών καταστάσεων, που απαιτούνται βάσει των νομοθετικών, κανονιστικών και διοικητικών διατάξεων τρίτης χώρας,
 - (ii) πότε τρίτη χώρα θεωρείται ότι προβλέπει απαιτήσεις ισοδύναμες με τις προβλεπόμενες στον παρόντα Νόμο,
- (β) στα πλαίσια εφαρμογής του εδαφίου (4), το είδος των πληροφοριών που δημοσιεύονται σε τρίτη χώρα, οι οποίες δύναται να είναι σημαντικές στη Δημοκρατία και τα λοιπά κράτη μέλη, παρά το γεγονός ότι δεν αποτελούν ρυθμιζόμενες πληροφορίες,
- (γ) στα πλαίσια εφαρμογής του εδαφίου (5), πότε τρίτη χώρα θεωρείται ότι προβλέπει προϋποθέσεις ανεξαρτησίας ισοδύναμες με τις προβλεπόμενες στον παρόντα Νόμο και των δυνάμει αυτού εκδιδόμενων Οδηγιών.

ΜΕΡΟΣ Χ

ΕΚΔΟΤΕΣ ΜΕ ΚΡΑΤΟΣ ΜΕΛΟΣ ΥΠΟΔΟΧΗΣ ΤΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ

Δημοσιοποίηση για εκδότες με κράτος μέλος υποδοχής τη Δημοκρατία.

44. Εκδότης, του οποίου οι κινητές αξίες δεν είναι εισηγμένες στο κράτος μέλος καταγωγής του αλλά είναι εισηγμένες μόνο σε ρυθμιζόμενη αγορά της Δημοκρατίας, η οποία αποτελεί το κράτος μέλος υποδοχής του, έχει υποχρέωση να δημοσιοποιεί ρυθμιζόμενες πληροφορίες, σύμφωνα με τις διατάξεις των εδαφίων (1), (2), (3), (4) και (6) του άρθρου 37.

Προληπτικά
μέτρα.

45.-(1) Εκδότης, του οποίου η Δημοκρατία αποτελεί το κράτος μέλος υποδοχής, υπόκειται στο δίκαιο του κράτους μέλους καταγωγής του, όπως αυτό έχει εναρμονιστεί με την οδηγία 2004/109/ΕΚ.

(2) Σε περίπτωση που η Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς διαπιστώσει ότι -

(α) Εκδότης, του οποίου η Δημοκρατία αποτελεί το κράτος μέλος υποδοχής, ή

(β) μέτοχος εκδότη, ή

(γ) κάτοχος χρηματοοικονομικών μέσων εκδότη, ή

(δ) πρόσωπο που αναφέρεται στο άρθρο 29,

έχουν προβεί σε παρατυπία ή μη συμμόρφωση με τις υποχρεώσεις τους, γνωστοποιεί τα ευρήματά της στην αρμόδια αρχή του κράτους μέλους καταγωγής.

(3)(α) Σε περίπτωση που, παρά τα μέτρα που λαμβάνονται από την εποπτική αρχή του κράτους μέλους καταγωγής ή λόγω ανεπάρκειας των μέτρων αυτών, το πρόσωπο του εδαφίου (2) συνεχίζει να παραβιάζει τις υποχρεώσεις του, η Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς, αφού ενημερώσει σχετικά την αρμόδια εποπτική αρχή του κράτους μέλους καταγωγής, δύναται να λαμβάνει οποιοδήποτε απαραίτητο μέτρο για την προστασία των επενδυτών.

(β) Η Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς ενημερώνει το συντομότερο δυνατό την Ευρωπαϊκή Επιτροπή για τη λήψη των μέτρων αυτών.

(4) Για σκοπούς εφαρμογής του εδαφίου (3), τα υπό αναφορά πρόσωπα υπόκεινται στις διατάξεις του παρόντος Νόμου, εκτός αν το δίκαιο του κράτους μέλους καταγωγής τους προβλέπει λιγότερο αυστηρές διατάξεις, οπότεν εφαρμόζονται οι λιγότερο αυστηρές διατάξεις αυτές.

ΜΕΡΟΣ ΧΙ

ΑΣΚΗΣΗ ΕΠΟΠΤΕΙΑΣ

Εποπτική Αρχή. 46.-(1) Η Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς είναι η αρμόδια αρχή για την εποπτεία και εξασφάλιση της εφαρμογής των διατάξεων του παρόντος Νόμου και των δυνάμει αυτού εκδιδόμενων Οδηγιών καθώς και για την επιβολή διοικητικών κυρώσεων.

(2) Η Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς επιλαμβάνεται διοικητικών παραβάσεων είτε αυτεπαγγέλτως είτε έπειτα από καταγγελία που υποβάλλεται σε αυτήν.

Εξουσίες
Επιτροπής
Κεφαλαιαγοράς. 47.-(1) Χωρίς επηρεασμό των ειδικότερων διατάξεων του παρόντος Νόμου, που αφορούν την επιβολή κυρώσεων, οι διατάξεις του περί της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς Κύπρου (Σύσταση και Αρμοδιότητες) Νόμου, που έχουν ως αντικείμενο την εποπτική αρμοδιότητα της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, την εξουσία της να συλλέγει πληροφορίες, να διενεργεί έρευνες ή ελέγχους, να επιβάλλει κυρώσεις και γενικά όλες οι αρμοδιότητες, εξουσίες, ευθύνες και καθήκοντά της, δυνάμει του πιο πάνω Νόμου, εφαρμόζονται συμπληρωματικά, ως προς την εποπτεία που ασκεί η Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς δυνάμει του παρόντος Νόμου.

(2) Επιπροσθέτως των εξουσιών της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς που καθορίζονται στον περί της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς Κύπρου (Σύσταση και Αρμοδιότητες) Νόμο, η Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς έχει τις ακόλουθες εξουσίες -

- (α) Να απαιτεί από τους ελεγκτές, τους εκδότες, τους μετόχους, τους κατόχους χρηματοοικονομικών μέσων και το πρόσωπο που αναφέρεται στο άρθρο 30 ή 31 καθώς και από τα πρόσωπα που τα ελέγχουν ή ελέγχονται από αυτά, να προσκομίζουν στην Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς πληροφορίες και έγγραφα·
- (β) να απαιτεί από εκδότη να αποκαλύπτει στο κοινό τις πληροφορίες που προσκομίζονται, με βάση την παράγραφο (α), με τα μέσα και εντός της προθεσμίας που η Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς καθορίζει·
- (γ) να δημοσιεύει, με δική της πρωτοβουλία και μετά από διαβούλευση με τον εκδότη, στην περίπτωση που ο εκδότης ή τα πρόσωπα που τον ελέγχουν ή ελέγχονται από αυτόν, παραλείπουν να το πράξουν, τις πληροφορίες που αναφέρονται στην παράγραφο (β)·
- (δ) να απαιτεί από τα διευθυντικά στελέχη εκδότη, τους μετόχους, τους κατόχους χρηματοοικονομικών μέσων και το πρόσωπο που αναφέρεται στο άρθρο 30 ή 31, να κοινοποιούν τις πληροφορίες που απαιτούνται από τον παρόντα Νόμο και τις δυνάμει αυτού εκδιδόμενες Οδηγίες και, όπου αυτό απαιτείται, να προσκομίζουν περαιτέρω πληροφορίες και έγγραφα·
- (ε) να αναστέλλει ή να απαιτεί από τη ρυθμιζόμενη αγορά την αναστολή της διαπραγμάτευσης των κινητών αξιών εκδότη, για χρονικό διάστημα που δεν υπερβαίνει τις δέκα (10) μέρες, εφόσον έχει εύλογες υπόνοιες ότι ο εκδότης παραβιάζει διατάξεις του παρόντος Νόμου ή των δυνάμει αυτού εκδιδόμενων Οδηγιών·

- (στ) να απαγορεύει τη διαπραγμάτευση σε ρυθμιζόμενη αγορά, στην περίπτωση που διαπιστώνει ή έχει εύλογες υπόνοιες ότι ο εκδότης έχει παραβιάσει διατάξεις του παρόντος Νόμου ή των δυνάμει αυτού εκδιδόμενων Οδηγιών·
- (ζ) να παρακολουθεί ότι ο εκδότης δημοσιοποιεί έγκαιρα πληροφορίες, κατά τρόπο που διασφαλίζεται η αποτελεσματική και ισότιμη πρόσβαση του κοινού τόσο στη Δημοκρατία όσο και σε όλα τα άλλα κράτη μέλη, στα οποία οι κινητές αξίες αποτελούν αντικείμενο διαπραγμάτευσης και να λαμβάνει τα απαραίτητα μέτρα, στις περιπτώσεις όπου αυτό δεν συμβαίνει·
- (η) να ανακοινώνει το γεγονός ότι ο εκδότης, ο μέτοχος, ο κάτοχος χρηματοοικονομικών μέσων ή το πρόσωπο που αναφέρεται στο άρθρο 30 ή 31, παραλείπει να συμμορφωθεί με τις υποχρεώσεις του·
- (θ) να εξετάζει κατά πόσο η πληροφόρηση, που απαιτείται από τον παρόντα Νόμο, καταρτίζεται σύμφωνα με τα προβλεπόμενα πλαίσια, λαμβάνοντας τα ενδεδειγμένα μέτρα, όπως αυτά καθορίζονται στο άρθρο 54, σε περίπτωση που διαπιστώνει παραβάσεις αυτών·
- (ι) να πραγματοποιεί επιτόπιους ελέγχους στη Δημοκρατία, προκειμένου να επιβεβαιώνει τη συμμόρφωση με τις διατάξεις του παρόντος Νόμου ή των δυνάμει αυτού εκδιδόμενων Οδηγιών·
- (ια) να αποκαλύπτει στο κοινό κάθε μέτρο που λαμβάνει ή διοικητικό πρόστιμο που επιβάλλει για συμμόρφωση με τις διατάξεις του παρόντος Νόμου και των δυνάμει αυτού εκδιδόμενων Οδηγιών, εκτός αν τέτοια αποκάλυψη δύναται να διακυβεύσει σοβαρά τις

χρηματοπιστωτικές αγορές ή να προκαλέσει δυσανάλογη ζημιά στα ενδιαφερόμενα μέρη·

(ιβ) να καλεί τον εκδότη, το μέτοχο, τον κάτοχο χρηματοοικονομικών μέσων και το πρόσωπο που αναφέρεται στο άρθρο 30 να προβεί σε διορθωτική ή συμπληρωματική ανακοίνωση, εφόσον οι πληροφορίες που παρέχουν δυνάμει των Μερών III, IV και V του παρόντος Νόμου κρίνονται από την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς ότι χρήζουν διόρθωσης ή συμπλήρωσης.

(3) Για τους σκοπούς της παραγράφου (α), του εδαφίου (2), η αποκάλυψη από ελεγκτή προς την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς οποιασδήποτε πληροφορίας, περιλαμβανομένου γεγονότος ή απόφασης, στα πλαίσια αιτήματος της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, δεν συνιστά εκ μέρους του παράβαση υποχρέωσης εμπιστευτικότητας, η οποία προκύπτει από νομοθετική, διοικητική ή συμβατική υποχρέωσή του και σε καμία περίπτωση δεν συνεπάγεται ευθύνη εκ μέρους του.

Επαγγελματικό
απόρρητο.

48.-(1) Οι διατάξεις του περί της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς Κύπρου (Σύσταση και Αρμοδιότητες) Νόμου, που έχουν ως αντικείμενο την υποχρέωση εχεμύθειας και τήρησης του επαγγελματικού απορρήτου από την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς, ισχύουν και ως προς την άσκηση από την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς των αρμοδιοτήτων της, δυνάμει του παρόντος Νόμου, τηρουμένων των αναλογιών.

(2) Πληροφορίες που καλύπτονται από επαγγελματικό απόρρητο δεν δύναται να αποκαλυφθούν σε άλλο πρόσωπο ή αρχή, εκτός από τις περιπτώσεις που αυτό επιτρέπεται δυνάμει νομοθετικών ή κανονιστικών διοικητικών διατάξεων που ισχύουν στη Δημοκρατία.

Συνεργασία
Επιτροπής
Κεφαλαιαγοράς
με εποπτικές
αρχές άλλων
κρατών μελών.

49.-(1) Η Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς συνεργάζεται με και συνδράμει τις αρμόδιες αρχές των άλλων κρατών μελών, μετά από σχετικό αίτημά τους, ασκώντας τις εξουσίες της, όπως αυτές καθορίζονται στον παρόντα Νόμο και στον περί της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς Κύπρου (Σύσταση και Αρμοδιότητες) Νόμο, εφόσον αυτό είναι αναγκαίο για την εκπλήρωση των καθηκόντων της, όπως προβλέπονται στον παρόντα Νόμο και των καθηκόντων των αρμοδίων αρχών των άλλων κρατών μελών που προβλέπονται στη νομοθεσία των οικείων κρατών μελών που στοχεύουν στην εναρμόνιση με την οδηγία 2004/109/ΕΚ.

(2) Τηρουμένων των διατάξεων του άρθρου 48, η Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς δύναται να ανταλλάζει εμπιστευτικές πληροφορίες με αρμόδιες εποπτικές αρχές άλλων κρατών μελών, εφόσον τα πρόσωπα που λαμβάνουν τις πληροφορίες υπόκεινται σε αντίστοιχη υποχρέωση εχεμύθειας και τήρησης επαγγελματικού απορρήτου, αναφορικά με τις πληροφορίες που λαμβάνονται.

(3) Κατά τη διενέργεια έρευνας εκ μέρους αρμόδιας εποπτικής αρχής κράτους μέλους, η Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς δύναται να συνοδεύεται από άτομο το οποίο εξουσιοδοτείται γραπτώς από την αρμόδια εποπτική αρχή του κράτους μέλους, ως αντιπρόσωπος της εν λόγω αρχής.

Συνεργασία με
 τρίτες χώρες.

50.-(1) Η Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς δύναται να συνάπτει συμφωνίες συνεργασίας που προβλέπουν την ανταλλαγή πληροφοριών με αρμόδιες αρχές τρίτων χωρών ή με φορείς τρίτων χωρών, οι οποίοι εκτελούν καθήκοντα ανάλογα του άρθρου 47, μόνον εφόσον –

(α) Οι πληροφορίες που ανταλλάσσονται καλύπτονται από εγγυήσεις τήρησης επαγγελματικού απορρήτου, τουλάχιστον ισοδύναμες με αυτές που προβλέπονται στα άρθρα 48 και 49·

(β) η ανταλλαγή πληροφοριών εξυπηρετεί την εκτέλεση των εποπτικών αρμοδιοτήτων των εν λόγω αρμόδιων αρχών ή φορέων.

(2) Η Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς, προκειμένου να αποκαλύψει σε αρμόδια αρχή ή φορέα τρίτης χώρας, πληροφορίες οι οποίες περιήλθαν στην κατοχή της από αρμόδια αρχή άλλου κράτους μέλους, λαμβάνει τη ρητή συγκατάθεση της αρμόδιας αρχής του εν λόγω κράτους μέλους και αποκαλύπτει αυτές, μόνο για τους σκοπούς που η εν λόγω αρμόδια αρχή έδωσε τη συγκατάθεσή της.

ΜΕΡΟΣ ΧΙΙ

ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΕΣ ΚΥΡΩΣΕΙΣ ΚΑΙ ΑΣΤΙΚΗ ΕΥΘΥΝΗ

Διοικητικές
κυρώσεις.

51.-(1) Σε περίπτωση που πρόσωπο παραβαίνει τις διατάξεις του παρόντος Νόμου ή των δυνάμει αυτού εκδιδόμενων Οδηγιών, για τις οποίες δεν προβλέπεται ειδική διοικητική κύρωση, η Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς δύναται να επιβάλει διοικητικό πρόστιμο που δεν υπερβαίνει τις πενήντα χιλιάδες λίρες (50.000 Λ.Κ.) και, σε περίπτωση επανάληψης της παράβασης, διοικητικό πρόστιμο που δεν υπερβαίνει τις εκατό χιλιάδες λίρες (100.000 Λ.Κ.).

(2) Σε περίπτωση που αποδεικνύεται ότι πρόσωπο προσπορίστηκε όφελος από παράβαση του παρόντος Νόμου ή/και των δυνάμει αυτού εκδιδόμενων Οδηγιών, το οποίο υπερβαίνει το ποσό των διοικητικών προστίμων που καθορίζονται στον παρόντα Νόμο για την εν λόγω παράβαση, η Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς δύναται να επιβάλει διοικητικό πρόστιμο, ύψους μέχρι και του διπλάσιου του οφέλους που το εν λόγω πρόσωπο αποδεδειγμένα προσπορίστηκε λόγω της παράβασης.

(3) Εφόσον, μετά την επιβολή από την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς διοικητικού προστίμου σύμφωνα με τις διατάξεις του παρόντος άρθρου ή των διατάξεων του παρόντος Νόμου που προβλέπουν ειδική διοικητική κύρωση, υπάρχει συνέχιση της παράβασης, η Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς, μετά την πάροδο εύλογου χρόνου, που δεν μπορεί να είναι μικρότερος του ενός μηνός, δύναται να επιβάλει εκ νέου και κατ' επανάληψη διοικητικό πρόστιμο, θεωρώντας τη μη συμμόρφωση ως επανάληψη της παράβασης.

(4) Σε περίπτωση διαπίστωσης παράβασης του παρόντος Νόμου ή των δυνάμει αυτού εκδιδόμενων Οδηγιών από νομικό πρόσωπο, η Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς δύναται να επιβάλει διοικητικό πρόστιμο -

(α) Στο νομικό πρόσωπο, ή

(β) μόνο στους διοικητικούς συμβούλους, διευθυντές ή αξιωματούχους του νομικού προσώπου, σε περίπτωση που προκύπτει ότι η παράβαση οφειλόταν σε δική τους υπαιτιότητα, εσκεμμένη παράλειψη ή αμέλεια, ή

(γ) τόσο στο νομικό πρόσωπο όσο και στους διοικητικούς συμβούλους, διευθυντές ή αξιωματούχους του νομικού προσώπου, σε περίπτωση που προκύπτει ότι η παράβαση οφειλόταν και σε δική τους υπαιτιότητα, εσκεμμένη παράλειψη ή αμέλεια.

Αστική ευθύνη.

52.-(1) Πρόσωπο, το οποίο ενεργεί κατά παράβαση του παρόντος Νόμου ή των δυνάμει αυτού εκδιδόμενων Οδηγιών, υποχρεούται να αποζημιώνει οποιοδήποτε πρόσωπο έχει υποστεί ζημία ή απώλεια κέρδους ή και τα δύο, που τυχόν έχει προκύψει λόγω ενέργειας ή παράλειψής του, κατά παράβαση των υποχρεώσεών του που απορρέουν από τον παρόντα Νόμο ή των δυνάμει αυτού εκδιδόμενων Οδηγιών.

(2) Τυχόν ποινική ευθύνη ή επιβολή διοικητικής κύρωσης δεν απαλλάσσει τον παραβάτη από τυχόν αστική ευθύνη.

Δικαίωμα
προσφυγής.

53. Οι αποφάσεις της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, που εκδίδονται δυνάμει του παρόντος Νόμου, υπόκεινται σε προσφυγή ενώπιον του Ανωτάτου Δικαστηρίου, με βάση το Άρθρο 146 του Συντάγματος.

Μέτρα για
παραβάσεις του
Μέρους II.

54. Ανεξάρτητα από την τυχόν επιβολή διοικητικών κυρώσεων, σε περίπτωση διαπίστωσης ότι η πληροφόρηση του Μέρους II του παρόντος Νόμου δεν καταρτίζεται σύμφωνα με τις διατάξεις του Μέρους II, η Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς, μέσα στα πλαίσια άσκησης της εξουσίας της, δυνάμει της παραγράφου (θ), του εδαφίου (2), του άρθρου 47, δύναται να ζητήσει από τον εκδότη να προβεί σε μία ή περισσότερες από τις ακόλουθες ενέργειες:

(α) Διορθωτική δήλωση ή/και ανακοίνωση·

(β) επανέκδοση των οικονομικών καταστάσεων·

(γ) συμπερίληψη πληροφοριών στο επόμενο οικονομικό έτος.

Είσπραξη
διοικητικού
προστίμου.

55.-(1) Τα διοικητικά πρόστιμα, που επιβάλλονται σύμφωνα με τις διατάξεις του παρόντος Νόμου, λογίζονται ως έσοδα του Πάγιου Ταμείου της Δημοκρατίας.

(2) Σε περίπτωση παράλειψης πληρωμής διοικητικών προστίμων, λαμβάνονται δικαστικά μέτρα προς είσπραξή τους, σύμφωνα με τις διατάξεις του περί της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς (Σύσταση και Αρμοδιότητες) Νόμου.

ΜΕΡΟΣ XIII

ΤΕΛΙΚΕΣ ΚΑΙ ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ

Έκδοση Οδηγιών και υποχρέωση συμμόρφωσης.

56.-(1) Ανεξάρτητα από τις διατάξεις του παρόντος Νόμου που προνοούν για την έκδοση Οδηγιών, η Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς έχει εξουσία να εκδίδει Οδηγίες για τη ρύθμιση οποιουδήποτε άλλου θέματος στον παρόντα Νόμο, το οποίο χρήζει ή είναι δεκτικό καθορισμού.

(2) Η εφαρμογή Οδηγιών που εκδίδονται από την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς δυνάμει του παρόντος Νόμου, από πρόσωπα, στα οποία αυτές απευθύνονται, είναι υποχρεωτική και παράβαση εφαρμογής οποιασδήποτε από αυτές συνιστά παράβαση του άρθρου δυνάμει του οποίου ή αναφορικά με το οποίο η Οδηγία εκδίδεται.

Έκδοση κατευθυντήριων γραμμών.

57.-(1) Η Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς έχει εξουσία να εκδίδει κατευθυντήριες γραμμές, σε σχέση με την εφαρμογή των διατάξεων του παρόντος Νόμου και, ειδικότερα, αναφορικά με την περαιτέρω διευκόλυνση της πρόσβασης του κοινού σε –

(α) Ρυθμιζόμενες πληροφορίες, και

(β) πληροφορίες που απαιτούνται δυνάμει του περί Δημόσιας Προσφοράς και Ενημερωτικού Δελτίου Νόμου.

(2) Στόχος των κατευθυντήριων γραμμών, που αναφέρονται στο εδάφιο (1), είναι -

(α) Η σύσταση ενός ηλεκτρονικού δικτύου στη Δημοκρατία μεταξύ –

- (i) Των ρυθμιστικών αρχών των αγορών κινητών αξιών στη Δημοκρατία,
- (ii) των διαχειριστών των ρυθμιζόμενων αγορών, και
- (iii) των εθνικών μητρώων εταιρειών στη Δημοκρατία.

(β) η δημιουργία ενός ενιαίου ηλεκτρονικού δικτύου ή μιας κοινής βάσης ηλεκτρονικών δικτύων μεταξύ των κρατών μελών.

Απαλλαγή εκδοτών που εμπíπτουν στον Κανονισμό 1606/2002.

58. Κατά παρέκκλιση των διατάξεων του εδαφίου (4), του άρθρου 10, η Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς δύναται να απαλλάξει από την υποχρέωση δημοσιοποίησης των οικονομικών καταστάσεων δυνάμει του Κανονισμού 1606/2002, εκδότες, των οποίων η Δημοκρατία αποτελεί το κράτος μέλος καταγωγής και αναφέρονται στο άρθρο 9 του Κανονισμού 1606/2002, για το οικονομικό έτος που άρχισε την ή μετά την 1 Ιανουαρίου 2006.

Κοινοποίηση και δημοσιοποίηση των ήδη κατεχόντων δικαιωμάτων ψήφου.

59.-(1) Παρά τις διατάξεις του εδαφίου (1), του άρθρου 33, ο μέτοχος κοινοποιεί στον εκδότη, το συντομότερο δυνατό και το αργότερο εντός δύο μηνών από την ημερομηνία έναρξης ισχύος του παρόντος Νόμου, το ποσοστό των δικαιωμάτων ψήφου και του κεφαλαίου που κατέχει στον εκδότη, σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 28, 29, 30 και 31, κατά την ημερομηνία αυτή, εκτός αν έχει ήδη προβεί, πριν από την εν λόγω ημερομηνία, σε κοινοποίηση, η οποία περιέχει ισοδύναμες πληροφορίες.

(2) Παρά τις διατάξεις του άρθρου 19, ο εκδότης δημοσιοποιεί τις πληροφορίες που έλαβε μέσω των κοινοποιήσεων του εδαφίου (1), το συντομότερο δυνατό και το αργότερο εντός τριών μηνών από την ημερομηνία έναρξης ισχύος του παρόντος Νόμου.

Δημοσιοποίηση
υφιστάμενου
αριθμού
δικαιωμάτων
ψήφου και
κεφαλαίου

60. Παρά τις διατάξεις του άρθρου 18, ο εκδότης δημοσιοποιεί, το συντομότερο δυνατό από την ημερομηνία έναρξης ισχύος του παρόντος Νόμου, το συνολικό αριθμό των δικαιωμάτων ψήφου και του κεφαλαίου του, εκτός αν έχει ήδη προβεί, πριν από την εν λόγω ημερομηνία, σε ανακοίνωση, η οποία περιέχει ισοδύναμες πληροφορίες.

Αρ. Φακ.: 23.01.048.252.2007

Γ/ΝΝΑ