

## **ΑΠΟΦΑΣΗ ΑΡΙΘΜ. 92**

Τροποποίηση της απόφασης αριθμ. 57/2000 ‘Τροποποίηση διατάξεων της απόφασης 20/5-3-99 του ΔΣ του ΧΑΑ ‘Διαδικασίες και δικαιολογητικά εισαγωγής μετοχών στο Χρηματιστήριο Αξιών Αθηνών», προσθήκη διατάξεων και κωδικοποίηση αυτής σε ενιαίο κείμενο’

### **ΤΟ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΤΟΥ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟΥ ΑΞΙΩΝ ΑΘΗΝΩΝ**

**ΑΠΟΦΑΣΗ Αριθμ.92**

( Συνεδρίαση 26.8.2002 )

αφού έλαβε υπόψη:

- α) τις διατάξεις της παραγράφου 7 του άρθρου 1, του Ν.2651/1998 (ΦΕΚ 248 Α’/3-11-98)
- β) τις διατάξεις του αρθρ. 2 του ν. 2836/2000 (ΦΕΚΑ’168/24-7-2000)
- γ) τις διατάξεις του αρθρ. 18 παρ. 1,2 και 3 του ν. 2842/2000
- δ) τις διατάξεις του αρθρ. 32 του ν. 1806/88 (ΦΕΚ 207 Α’/ 20-9-1998)
- ε) τις διατάξεις των παραγράφων 9-11 του κεφ. Α της απόφασης ΥΠΕΘΟ 2063/Β69/19-1-99 (ΦΕΚΒ 79/8-2-99)
- στ) τις διατάξεις του αρθρ. 20 παρ. 3 του ν. 1806/88
- ζ) την υπ’ αριθμ. 18/15.1.99 (ΦΕΚ 40Β’/27.1.99) απόφαση του Δ.Σ. του ΧΑΑ σχετικά με τις μεθόδους και διαδικασίες διαπραγμάτευσης μετοχών, και
- η) την υπ’ αριθμ. 19/15.1.99 (ΦΕΚ 40Β’/27.1.99) απόφαση του Δ.Σ. του ΧΑΑ για τις υποχρεώσεις εισηγμένων εταιριών σε περιπτώσεις συγχωνεύσεων εξαγορών – αλλαγής της κύριας δραστηριότητας – απόσχιση κλάδου,
- θ) την υπ’ αριθμ. 57/22.9.2000 (ΦΕΚ 88/Β’/31-12-2001) απόφαση του Δ.Σ. του ΧΑΑ για τις διαδικασίες και τα δικαιολογητικά εισαγωγής μετοχών στο Χρηματιστήριο Αξιών Αθηνών και κωδικοποίηση της απόφασης 20/5.3.99 (ΦΕΚ 303 Β’/4-1-99), όπως ισχύει,

1. Τροποποιεί τις διατάξεις του Σταδίου 2 της περίπτωσης 1 «Εισαγωγή μετοχών εταιρίας για πρώτη φορά στο Χρηματιστήριο με δημόσια εγγραφή» του άρθρου 1 της απόφασης 57/2000 του Δ.Σ. του ΧΑΑ, ως ακολούθως:

«Στάδιο 2: Έγκριση εισαγωγής στο Χρηματιστήριο των μετοχών της εταιρίας.

- Υποβολή φακέλου δικαιολογητικών για την έγκριση εισαγωγής των μετοχών στο ΧΑΑ, από τον Κύριο Ανάδοχο. Το περιεχόμενο του φακέλου προσδιορίζεται από τον Κατάλογο δικαιολογητικών Α1.
- Έλεγχος από τις αρμόδιες υπηρεσίες του ΧΑΑ της πληρότητας των δικαιολογητικών, σύμφωνα με τον κατάλογο Α1.
- Έγκριση της εισαγωγής των μετοχών της εταιρίας από το ΔΣ του ΧΑΑ.
- Σε περίπτωση διαθέσεως υφιστάμενων μετοχών, έγκριση από το Δ.Σ. του ΧΑΑ, της μεταβίβασής τους, σύμφωνα με τα οριζόμενα στη μέθοδο 4 της υπ' αριθμ. 18/15.1.99 απόφασης του Δ.Σ. του ΧΑΑ.
- Σε περίπτωση μεταβίβασης μετοχών σε Ειδικό/ ους Διαπραγματευτή/ ες, όπως ισχύει :
  - Γνωστοποίηση από τον Κύριο Ανάδοχο της ημερομηνίας κατά την οποία θα λάβει χώρα τυχόν μεταβίβαση των μετοχών στον/στους Ειδικό/ους Διαπραγματευτή/ες και του αριθμού των μεταβιβαζομένων μετοχών, σύμφωνα με τα οριζόμενα στη Μέθοδο 9 της απόφασης 18/15.1.99 του Δ.Σ. του Χ.Α.Α, όπως εκάστοτε ισχύει.
  - Τρεις εργάσιμες μέρες πριν την προγραμματιζόμενη έναρξη της διαπραγμάτευσης, ολοκλήρωση τυχόν μεταβιβάσεων των μετοχών της εταιρίας στον Ειδικό Διαπραγματευτή, σύμφωνα με τα οριζόμενα στη Μέθοδο 9 της απόφασης 18/15.1.99 του Δ.Σ. του Χ.Α.Α, όπως εκάστοτε και ισχύει»

**2. Τροποποιεί τις διατάξεις του Σταδίου 3 της περίπτωσης 1 «Εισαγωγή μετοχών εταιρίας για πρώτη φορά στο Χρηματιστήριο με δημόσια εγγραφή» του άρθρου 1 της απόφασης 57/2000 του Δ.Σ. του ΧΑΑ, ως ακολούθως:**

**«Στάδιο 3: Έναρξη διαπραγμάτευσης των μετοχών**

- Υποβολή φακέλου δικαιολογητικών στο ΧΑΑ, από τον Κύριο Ανάδοχο. Τα απαραίτητα δικαιολογητικά προσδιορίζονται από τον Κατάλογο Δικαιολογητικών Α2.
- Έλεγχος από τις αρμόδιες υπηρεσίες του ΧΑΑ της πληρότητας των δικαιολογητικών, σύμφωνα με τον κατάλογο Α2.
- Εισαγωγή ενδείξεως στο ΣΑΤ.
- Εισαγωγή στο Ολοκληρωμένο Αυτόματο Σύστημα Ηλεκτρονικών Συναλλαγών εντολής έναρξης διαπραγμάτευσης από τους εντεταλμένους υπαλλήλους του ΧΑΑ.
- Εισαγωγή στο Ολοκληρωμένο Αυτόματο Σύστημα Ηλεκτρονικών Συναλλαγών τυχόν εντολής έναρξης ειδικής διαπραγμάτευσης από τους εντεταλμένους υπαλλήλους του ΧΑΑ.»

**3. Τροποποιεί τις διατάξεις του Σταδίου 1 της περίπτωσης 2 «Εισαγωγή μετοχών εταιρίας για πρώτη φορά στο Χρηματιστήριο χωρίς δημόσια εγγραφή» του άρθρου 1 της απόφασης 57/2000 του Δ.Σ. του ΧΑΑ, ως ακολούθως:**

**«Στάδιο 1: Έγκριση ενημερωτικού δελτίου και εισαγωγής μετοχών.**

- Υποβολή φακέλου δικαιολογητικών της προς εισαγωγή εταιρείας από τον Κύριο Ανάδοχο. Το περιεχόμενο του φακέλου προσδιορίζεται από τον Κατάλογο Δικαιολογητικών Α3.
- Έλεγχος από τις αρμόδιες υπηρεσίες του ΧΑΑ της πληρότητας των δικαιολογητικών του φακέλου, σύμφωνα με τον κατάλογο Α3.

Αίτηση με ελλιπή δικαιολογητικά δεν εξετάζεται. Συμπλήρωση του φακέλου επιτρέπεται μόνο με νέα αίτηση, βάσει της οποίας θα καταταγεί η εταιρία στις «υπό εισαγωγή λίστες».

- Έλεγχος από τις αρμόδιες υπηρεσίες του ΧΑΑ του περιεχομένου του κατατεθέντος ενημερωτικού δελτίου σε σχέση με το πρότυπο ενημερωτικό δελτίο.
- Έλεγχος και διαπίστωση από το ΔΣ του ΧΑΑ της πλήρωσης της προϋπόθεσης της επαρκούς διασποράς των μετοχών της εταιρίας.
- Έγκριση από το ΔΣ του ΧΑΑ αφενός του περιεχομένου του Ενημερωτικού δελτίου ως προς την κάλυψη των αναγκών πληροφόρησης του επενδυτικού κοινού αφετέρου δε, της εισαγωγής προς διαπραγμάτευση των μετοχών της εταιρίας.
  - Σε περίπτωση μεταβίβασης μετοχών σε Ειδικό/ ους Διαπραγματευτή/ ες:
  - Γνωστοποίηση από τον Κύριο Ανάδοχο της ημερομηνίας κατά την οποία θα λάβει χώρα τυχόν μεταβίβαση των μετοχών στον/στους Ειδικό/ους Διαπραγματευτή/ες και του αριθμού των μεταβιβαζομένων μετοχών, σύμφωνα με τα οριζόμενα στη Μέθοδο 9 της απόφασης 18/15.1.99 του Δ.Σ. του Χ.Α.Α, όπως εκάστοτε ισχύει.
  - Τρεις εργάσιμες μέρες πριν την προγραμματιζόμενη έναρξη της διαπραγμάτευσης, ολοκλήρωση τυχόν μεταβιβάσεων των μετοχών της εταιρίας στον Ειδικό Διαπραγματευτή, σύμφωνα με τα οριζόμενα στη Μέθοδο 9 της απόφασης 18/15.1.99 του Δ.Σ. του Χ.Α.Α, όπως εκάστοτε και ισχύει.
- Έγγραφο ενημέρωση από το ΧΑΑ του Κυρίου Αναδόχου και της εταιρίας για τυχόν προϋποθέσεις που τέθηκαν από το ΔΣ του ΧΑΑ κατά την έγκριση του Ενημερωτικού Δελτίου.
- Κατάθεση από τον Κύριο Ανάδοχο στο ΧΑΑ ενός αντιγράφου του εγκεκριμένου από το ΔΣ ενημερωτικού δελτίου (σε φυσική και ηλεκτρονική μορφή). Το αντίτυπο αυτό θα μονογράφεται από τους εκπρόσωπους της εταιρίας και του Κυρίου Αναδόχου.
- Έγκαιρη γνωστοποίηση στο ΧΑΑ από την εταιρία και τον Κύριο Ανάδοχο του περιεχομένου των ανακοινώσεων μέσω των οποίων αναγγέλλεται η πρόσκληση

προς το επενδυτικό κοινό σύμφωνα με τα αναφερόμενα στα άρθρα. 21 του π.δ. 348/85 και 7 του Κανονισμού Αναδοχών.

- Προσδιορισμός από τον Κύριο Ανάδοχο, με ανακοίνωσή του διά του τύπου, των σημείων και της χρονικής διάρκειας της διάθεσης του Ενημερωτικού Δελτίου στο κοινό.
- Δημοσίευση από τον Κύριο Ανάδοχο του Ενημερωτικού Δελτίου στο κοινό. Το Ενημερωτικό Δελτίο διανέμεται δωρεάν στο ΧΑΑ, στην έδρα της εταιρίας και τα καταστήματα των αναδόχων.

**4. Τροποποιεί τις διατάξεις του Σταδίου 2 της περίπτωσης 2 «Εισαγωγή μετοχών εταιρίας για πρώτη φορά στο Χρηματιστήριο χωρίς δημόσια εγγραφή» του άρθρου 1 της απόφασης 57/2000 του Δ.Σ. του ΧΑΑ, ως ακολούθως:**

**Στάδιο 2: Έναρξη διαπραγμάτευσης των μετοχών**

- Υποβολή φακέλου δικαιολογητικών στο ΧΑΑ, από τον Κύριο Ανάδοχο. Τα απαραίτητα δικαιολογητικά προσδιορίζονται από τον Κατάλογο Δικαιολογητικών Α4.
- Έλεγχος από τις αρμόδιες υπηρεσίες του ΧΑΑ της πληρότητας των δικαιολογητικών, σύμφωνα με τον κατάλογο Α4.
- Εισαγωγή ενδείξεως στο ΣΑΤ.
- Εισαγωγή στο Ολοκληρωμένο Αυτόματο Σύστημα Ηλεκτρονικών Συναλλαγών εντολής έναρξης διαπραγμάτευσης από τους εντεταλμένους υπαλλήλους του ΧΑΑ
- Εισαγωγή στο Ολοκληρωμένο Αυτόματο Σύστημα Ηλεκτρονικών Συναλλαγών τυχόν εντολής έναρξης ειδικής διαπραγμάτευσης από τους εντεταλμένους υπαλλήλους του ΧΑΑ

**5. Τροποποιεί τις διατάξεις του Κατάλογου Δικαιολογητικών Α1 «Δικαιολογητικά για την έγκριση εισαγωγής των μετοχών νεοεισαγόμενων**

εταιριών» του άρθρου 2 της απόφασης 57/2000 του Δ.Σ. του ΧΑΑ, ως ακολούθως:

**«Α1. Δικαιολογητικά για την έγκριση εισαγωγής των μετοχών νεοεισαγόμενων εταιριών.**

Για την έγκριση εισαγωγής των μετοχών μίας εταιρίας στο ΧΑΑ, η εταιρία, μέσω του Κυρίου Αναδόχου, υποχρεούται να υποβάλει στο Διοικητικό Συμβούλιο του ΧΑΑ:

1. Κατάσταση με τα στοιχεία των προσώπων, που απέκτησαν ή πρόκειται να αποκτήσουν μετοχές κατά τη διαδικασία εισαγωγής των μετοχών της εταιρίας στο Χρηματιστήριο, καθ' οιονδήποτε τρόπο.

i) Στην κατάσταση θα αναγράφονται για κάθε πρόσωπο:

• το ονοματεπώνυμο και το πατρώνυμό του, ή η επωνυμία του (με αλφαβητική σειρά),

• η διεύθυνση κατοικίας του, ή η έδρα του νομικού προσώπου,

• ο αριθμός αστυνομικής ταυτότητας ή διαβατηρίου ή Α.Φ.Μ.,

• ο αριθμός των μετοχών που κατέχει ή θα αποκτήσει,

• ο τίτλος του αναδόχου ή υποαναδόχου (ή ο κωδικός του αναδόχου) στον οποίο υπεβλήθη η αίτηση εγγραφής.

ii) Η κατάσταση θα χωρίζεται στις εξής δύο κατηγορίες:

• θεσμικών επενδυτών και,

• μη θεσμικών επενδυτών.

iii) Η κατάσταση για κάθε μία από τις ανωτέρω κατηγορίες θα χωρίζεται σε διαφορετικές ενότητες που θα αφορούν:

α) τους επενδυτές που απέκτησαν νέες μετοχές που προέκυψαν από αύξηση μετοχικού κεφαλαίου και δεν διατέθηκαν με δημόσια εγγραφή,

β) τους επενδυτές που απέκτησαν ή θα αποκτήσουν υφιστάμενες μετοχές που δεν διατέθηκαν μέσω δημόσιας εγγραφής,

γ) τους επενδυτές που απέκτησαν νέες μετοχές που προέκυψαν από αύξηση μετοχικού κεφαλαίου και διατέθηκαν με δημόσια εγγραφή,

δ) τους επενδυτές που απέκτησαν ή θα αποκτήσουν υφιστάμενες μετοχές μέσω της δημόσιας εγγραφής.

Στο τέλος κάθε ενότητας και κατηγορίας θα πρέπει να εμφανίζονται τα σύνολα i) του αριθμού των επενδυτών μετόχων, ii) του αριθμού των μετοχών, iii) του ποσοστού στο σύνολο του μετοχικού κεφαλαίου.

2. α) Κατάσταση με αλφαβητική σειρά με τα στοιχεία των μετόχων που κατέχουν ή πρόκειται να αποκτήσουν αριθμό μετοχών μικρότερο ή ίσο του 2% του συνόλου των μετοχών της εταιρίας, β) Κατάσταση με όλους τους άλλους μετόχους. Η κατάσταση αυτή θα απεικονίζει τη μετοχική σύνθεση της εταιρίας όπως θα διαμορφωθεί μετά την τυχόν μεταβίβαση υφισταμένων μετοχών.
3. Κατάσταση στην οποία θα αναφέρονται οι τυχόν μέτοχοι που θα διαθέσουν υφιστάμενες μετοχές μετά την εισαγωγή της Εταιρίας στο ΧΑΑ με σκοπό την επίτευξη της απαιτούμενης διασποράς.
4. Επιστολή του Κυρίου Αναδόχου με την οποία:
  - θα βεβαιώνει ότι τηρήθηκε το άρθρο 4 του Κανονισμού Αναδόχων.
  - θα προσδιορίζει την τιμή έναρξης διαπραγμάτευσης των κατηγοριών μετοχών που εισάγονται. Προκειμένου περί διαθέσεως μετοχών με δημόσια εγγραφή, η υποδεικνυόμενη από τον ανάδοχο τιμή έναρξης διαπραγμάτευσης δεν μπορεί να διαφέρει από την τιμή διάθεσης των μετοχών.
5. Πίνακα, που καταρτίζει ο Κύριος Ανάδοχος με τα συγκεντρωτικά στατιστικά στοιχεία του παραρτήματος 3 (ΠΙΝΑΚΕΣ 1-4).

**6. Σε περίπτωση ορισμού Ειδικού/ων Διαπραγματευτή/ων, σύμφωνα με το άρθρο 22 Α του ν. 1806/88:**

**α) σύμβαση ειδικής διαπραγμάτευσης**

**β) δήλωση του Κυρίου Αναδόχου i) για έναρξη της ειδικής διαπραγμάτευσης και ii) για τυχόν μεταβίβαση των μετοχών στον Ειδικό Διαπραγματευτή σύμφωνα με τη μέθοδο 9 της απόφασης 18/15-1-1999 του Δ.Σ. του Χ.Α.Α, όπως εκάστοτε ισχύει. Η δήλωση αυτή πρέπει να περιέχει τουλάχιστον :**

- τα πλήρη στοιχεία των προσώπων που πρόκειται να μεταβιβάσουν τις μετοχές

- τις επωνυμίες του/ων Ειδικού/ών Διαπραγματευτή/ών στους οποίους θα γίνουν οι μεταβιβάσεις
- τον αριθμό των μετοχών που πρόκειται να μεταβιβαστούν και την ημερομηνία κατά την οποία θα λάβει χώρα η μεταβίβαση
- δέσμευση ότι θα έχει ολοκληρωθεί η μεταβίβαση τρεις εργάσιμες ημέρες πριν την έναρξη διαπραγμάτευσης

γ) Κατάσταση στην οποία θα αναφέρονται τα πρόσωπα που θα διαθέσουν μετοχές μετά την εισαγωγή της Εταιρίας στο ΧΑΑ προς τον/τους Ειδικό/ους Διαπραγματευτές, εφόσον έχουν οριστεί.

**6. Τροποποιεί τις διατάξεις του Κατάλογου Δικαιολογητικών Α2 «Δικαιολογητικά για την έναρξη διαπραγμάτευσης των μετοχών των νεοεισαγόμενων εταιριών» του άρθρου 2 της απόφασης 57/2000 του Δ.Σ. του ΧΑΑ, ως ακολούθως:**

**«Α2. Δικαιολογητικά για την έναρξη διαπραγμάτευσης των μετοχών των νεοεισαγόμενων εταιριών.**

Για την έναρξη διαπραγμάτευσης των μετοχών μίας εταιρείας στο ΧΑΑ, η εταιρία, μέσω του Κυρίου Αναδόχου, υποχρεούται να υποβάλει στο ΧΑΑ:

1. Επικυρωμένο αντίγραφο της ανακοίνωσης της Νομαρχίας της έδρας της, σχετικά με την έγκριση της τροποποίησης του άρθρου του καταστατικού περί μετοχικού κεφαλαίου.
2. Επικυρωμένο πρακτικό του Δ.Σ. της εταιρίας που να πιστοποιεί την ολοσχερή καταβολή του ποσού της αύξησης του κεφαλαίου (μετοχικό κεφάλαιο και υπέρ το άρτιο) και ανακοίνωση της Νομαρχίας της έδρας της για την πιστοποίηση.
3. Αντίγραφο Τ.Α.Π.Ε.Τ. από το Εθνικό Τυπογραφείο για την δημοσίευση της απόφασης του Δ.Σ. του Χ.Α.Α. που αφορά την εισαγωγή των μετοχών της προς διαπραγμάτευση στο Χ.Α.Α.

4. Αντίγραφο παραστατικού εξόφλησης οικονομικών υποχρεώσεων της εταιρίας προς το Χρηματιστήριο (εφόπαξ ποσό δικαιώματος εισαγωγής μετοχών και συνδρομή του τρέχοντος τριμήνου).
5. Αντίγραφο παραστατικού καταβολής ποσού 0,02 % επί της συνολικής κεφαλαιοποίησης, υπέρ της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς στην Τράπεζα της Ελλάδος.
6. Επιστολή από την εταιρία στην οποία:
  - 6.1 Θα ορίζεται η ημερομηνία έναρξης διαπραγμάτευσης των μετοχών στο ΧΑΑ,
  - 6.2 θα βεβαιώνεται ότι η εταιρία έχει αποστείλει στο ΚΑΑ το Αρχείο Κατανομής Δικαιούχων σύμφωνα με τα άρθρα 76, 49 και 52 του Κανονισμού ΣΑΤ, όπως ισχύουν κάθε φορά και ότι κατά την ημερομηνία έναρξης διαπραγμάτευσης θα έχουν πιστωθεί με τις αντίστοιχες ποσότητες όλες οι μερίδες των επενδυτών που είτε κατείχαν μετοχές πριν την δημόσια εγγραφή και την ιδιωτική τοποθέτηση, είτε απέκτησαν μετοχές μέσω της Δημόσιας Εγγραφής ή και Ιδιωτικής τοποθέτησης
  - 6.3 θα αναφέρονται τα ονόματα των πολιτικών ή οικονομικών εφημερίδων στις οποίες δημοσιεύεται η ανακοίνωση για την έναρξη διαπραγμάτευσης των μετοχών της εταιρίας, εκ των οποίων οι δύο θα είναι ημερήσιες - πανελλαδικής και ευρείας κυκλοφορίας. Η σχετική ανακοίνωση θα πρέπει να δημοσιεύεται το αργότερο την προηγούμενη της ημέρας έναρξης διαπραγμάτευσης των νέων μετοχών.
7. Επιστολή του Κυρίου Αναδόχου με την οποία θα βεβαιώνει ότι κατά την ημερομηνία έναρξης διαπραγμάτευσης θα έχουν πιστωθεί με τις αντίστοιχες ποσότητες, όλες οι μερίδες των επενδυτών που είτε κατείχαν μετοχές πριν την δημόσια εγγραφή και την ιδιωτική τοποθέτηση, είτε απέκτησαν μετοχές μέσω της Δημόσιας Εγγραφής ή και Ιδιωτικής τοποθέτησης. Επίσης, σε περίπτωση ορισμού Ειδικού/ων Διαπραγματευτή/ων σύμφωνα με το άρθρο 22 Α του ν. 1806/88 θα βεβαιώνεται από τον Κύριο Ανάδοχο ότι κατά την ημερομηνία έναρξης διαπραγμάτευσης θα έχει πιστωθεί με τις αντίστοιχες ποσότητες, η μερίδα/ες του Ειδικού/ων Διαπραγματευτή/ών εάν

απέκτησε/αν μετοχές σύμφωνα με τη Μέθοδο 9 της απόφασης 18/15-1-1999 του Δ.Σ. του Χ.Α.Α, όπως εκάστοτε ισχύει.

Η εταιρία μέσω του Κυρίου Αναδόχου υποχρεούται να προσκομίσει τα δικαιολογητικά των σημείων 1 έως και 5 το αργότερο 4 εργάσιμες ημέρες πριν την προγραμματιζόμενη ημέρα έναρξης διαπραγμάτευσης.

Όσον αφορά τα δικαιολογητικά των σημείων 6 και 7, θα πρέπει να αποστέλλονται στο Χρηματιστήριο, με ευθύνη του Κυρίου Αναδόχου, το αργότερο δύο εργάσιμες ημέρες πριν την προγραμματιζόμενη ημέρα έναρξης διαπραγμάτευσης.»

**7. Τροποποιεί τις διατάξεις του Κατάλογου Δικαιολογητικών Α3 «Δικαιολογητικά φακέλου για έγκριση ενημερωτικού δελτίου και εισαγωγής της εταιρίας στην Κύρια Αγορά του ΧΑΑ χωρίς δημόσια εγγραφή» του άρθρου 2 της απόφασης 57/2000 του Δ.Σ. του ΧΑΑ, ως ακολούθως:**

**«Α3. Δικαιολογητικά φακέλου για έγκριση ενημερωτικού δελτίου και εισαγωγής της εταιρίας στην Κύρια Αγορά του ΧΑΑ χωρίς δημόσια εγγραφή.**

Κατά την υποβολή φακέλου για έγκριση ενημερωτικού δελτίου και εισαγωγής της εταιρίας στην Κύρια Αγορά του ΧΑΑ χωρίς δημόσια εγγραφή, η εταιρία, μέσω του Κυρίου Αναδόχου, υποχρεούται να υποβάλει στο Διοικητικό Συμβούλιο του ΧΑΑ τα ακόλουθα δικαιολογητικά:

1. Αίτηση της εταιρίας για την εισαγωγή των μετοχών της στην Κύρια Αγορά του ΧΑΑ χωρίς δημόσια εγγραφή. Στην αίτηση θα προσδιορίζονται: α) ο εκπρόσωπος της εταιρίας που την δεσμεύει στην επικοινωνία της με το ΧΑΑ κατά τη διαδικασία εισαγωγής, νομίμως προς τούτο εξουσιοδοτημένος από τα αρμόδια καταστατικά της όργανα, β) ο Κύριος Ανάδοχος.
2. Επικυρωμένο αντίγραφο των πρακτικών του αρμοδίου οργάνου της εταιρίας που αποφάσισε την εισαγωγή των μετοχών προς διαπραγμάτευση στο ΧΑΑ.

3. Αντίγραφο του κωδικοποιημένου καταστατικού της εταιρίας επικυρωμένο από την αρμόδια εποπτεύουσα αρχή.
4. Επιστολή του Κυρίου Αναδόχου στη οποία:
  - α) κάνει γνωστό ότι έχει υπογραφεί η σχετική συμφωνία για την ανάθεση καθηκόντων αναδοχής,
  - β) βεβαιώνει ότι πληρούνται όλες οι προϋποθέσεις εισαγωγής των μετοχών στο Χρηματιστήριο από την εταιρία. Στην περίπτωση κατά την οποία δεν πληρούνται κάποιες προϋποθέσεις για τις οποίες παρέχεται από τη νομοθεσία δυνατότητα εξαίρεσης, οι προϋποθέσεις αυτές προσδιορίζονται επακριβώς και εξηγούνται αναλυτικά οι λόγοι οι οποίοι δικαιολογούν την εξαίρεση,
  - γ) αναφέρει την κατηγορία της λίστας εισαγωγής στην οποία εντάσσεται η εκδότρια εταιρία,
  - δ) βεβαιώνει ότι όλα τα οικονομικά στοιχεία που περιλαμβάνονται στο Ενημερωτικό δελτίο είναι ακριβής μεταφορά από τις οικονομικές – λογιστικές καταστάσεις της εταιρίας,
  - ε) βεβαιώνει ότι η εταιρία διαθέτει επαρκές σύστημα εσωτερικού ελέγχου,
  - στ) αναφέρει τα συμπεράσματα του νομικού ελέγχου και εκτιμά τις δικαστικές εκκρεμότητες και τις επιπτώσεις που μπορεί να επιφέρει τυχόν αρνητική για την εταιρία έκβασή τους (η εκτίμηση αυτή περιλαμβάνεται στο Ενημερωτικό Δελτίο),
  - ζ) ορίζει τον εξουσιοδοτημένο εκπρόσωπό του που θα επικοινωνεί με το ΧΑΑ για τον συγκεκριμένο φάκελο και
  - η) βεβαιώνει τη νομιμότητα της διαδικασίας που προηγήθηκε όσον αφορά την επίτευξη της διασποράς που προβλέπεται από το ΠΔ350/85, για την εισαγωγή των μετοχών της εταιρίας στο Χρηματιστήριο χωρίς δημόσια εγγραφή.
5. Επιστολή της εταιρίας με την οποία βεβαιώνεται ότι η νομική της κατάσταση είναι σύμφωνη με τους νόμους και κανονισμούς στους οποίους υπόκειται, ιδίως όσον αφορά την ίδρυση και καταστατική της λειτουργία
6. Οικονομικές καταστάσεις<sup>1</sup> της Εταιρίας ελεγμένες από Ορκωτό Ελεγκτή.

---

<sup>1</sup> Οι Οικονομικές Καταστάσεις που υποβάλλονται είναι οι εξής:

1. Ισολογισμός τέλους χρήσης Σε περίπτωση που έχουν παρέλθει περισσότεροι από εννέα μήνες από την ημερομηνία κλεισίματος της χρήσης στην οποία αναφέρονται οι τελευταίοι δημοσιευμένοι ισολογισμοί, υποβάλλονται και προσωρινές οικονομικές καταστάσεις εξαμήνου τουλάχιστον, ελεγμένες από ορκωτό ελεγκτή.
2. Λογαριασμός Αποτελεσμάτων Χρήσης

- 6.1 Τυχόν ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις ελεγμένες από Ορκωτό Ελεγκτή.
  - 6.2 Οικονομικές καταστάσεις των Εταιριών που περιλαμβάνονται στην ενοποίηση για τις αντίστοιχες χρήσεις, ελεγμένες από Ορκωτό Ελεγκτή.
  - 6.3 Σε κάθε περίπτωση επισυνάπτονται οι οικονομικές καταστάσεις των θυγατρικών εταιριών των αντίστοιχων χρήσεων.
  - 6.4 Εκθέσεις διαχείρισης του ΔΣ της εταιρίας.
7. Φύλλα ελέγχου φορολογίας της εταιρίας από τα οποία να προκύπτει ο φορολογικός έλεγχος της εταιρίας για όλες τις χρήσεις για τις οποίες έχουν δημοσιευθεί οικονομικές καταστάσεις.
8. Στην περίπτωση κατάρτισης ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων, για τις εταιρίες που περιλαμβάνονται στην ενοποίηση προσκομίζονται τα αντίστοιχα φύλλα ελέγχου φορολογίας.
- Σε περίπτωση εισαγωγής αλλοδαπής εταιρίας, προσκομίζεται έκθεση σχετικά με τις τυχόν φορολογικές υποχρεώσεις της, που έχει συνταχθεί από ελεγκτικό οίκο διεθνούς κύρους.
9. Νομικός και οικονομικός-λογιστικός έλεγχος από ανεξάρτητους ελεγκτές, εφόσον έχει πραγματοποιηθεί.
10. Επιστολή από τους Ορκωτούς ελεγκτές με την οποία ενημερώνεται το ΔΣ του Χ.Α.Α.:
- α) εάν η εκδότρια εταιρία διαθέτει σύστημα εσωτερικού ελέγχου κατά τις τελευταίες δύο χρήσεις και εάν αυτό είναι επαρκές ή χρήζει βελτιώσεων.
  - β) εάν υπήρξαν διαφωνίες μεταξύ της διοίκησης της εταιρίας και των ιδίων.
11. Επιστολή υπογεγραμμένη από τα μέλη του ΔΣ της εκδότριας εταιρίας με την οποία δηλώνουν ότι έχουν λάβει πλήρη γνώση και συμφωνούν με το περιεχόμενο του ενημερωτικού δελτίου.
12. Τρία αντίγραφα του ενημερωτικού δελτίου μαζί με τις οικονομικές καταστάσεις, νομικό, λογιστικό - οικονομικό έλεγχο. Κάθε αντίγραφο θα φέρει στο κάτω μέρος της κάθε σελίδας (footer) ειδική σήμανση με την ημερομηνία έκδοσής του και τον αύξοντα αριθμό της έκδοσης. Κάθε νέα έκδοση ενημερωτικού δελτίου

---

3. Πίνακας Διάθεσης Αποτελεσμάτων

4. Προσάρτημα του Ισολογισμού και των Αποτελεσμάτων χρήσης

που θα προσκομίζεται στο ΧΑΑ από τον ανάδοχο ενσωματώνοντας νέες ή τροποποιημένες πληροφορίες θα έχει τυπωμένες τις αλλαγές με ειδικό διακριτικό για να είναι εύκολα διακριτές. Ο Κύριος Ανάδοχος στο διαβιβαστικό του έγγραφο θα σημειώνει ότι οι μόνες αλλαγές στο ενημερωτικό δελτίο είναι αυτές που φέρουν το ειδικό διακριτικό.

13. Σε περίπτωση που η εταιρία ανήκει σε κλάδο για τον οποίον υπάρχουν ειδικές ρυθμίσεις (π.χ. ασφαλιστικές εταιρίες, κατασκευαστικές εταιρίες, ναυτιλιακές εταιρίες, κ.λ.π.) υποβάλλονται και τα δικαιολογητικά που απαιτούνται σύμφωνα με τις αποφάσεις αυτές.
14. Κατάσταση με τα στοιχεία των προσώπων που κατέχουν μετοχές κατά την ημερομηνία έγκρισης του Ενημερωτικού δελτίου.  
Στην κατάσταση θα αναγράφονται για κάθε πρόσωπο:
  - το ονοματεπώνυμο και το πατρώνυμό του, ή η επωνυμία του (με αλφαβητική σειρά),
  - η διεύθυνση κατοικίας του, ή η έδρα του νομικού προσώπου,
  - ο αριθμός αστυνομικής ταυτότητας ή διαβατηρίου ή Α.Φ.Μ.,
  - ο αριθμός των μετοχών που κατέχει.
15. α) Κατάσταση με αλφαβητική σειρά με τα στοιχεία των μετόχων που κατέχουν αριθμό μετοχών μικρότερο ή ίσο του 2% του συνόλου των μετοχών της εταιρίας,  
β) Κατάσταση με όλους τους άλλους μετόχους.
16. Επιστολή του Κυρίου Αναδόχου με την οποία θα βεβαιώνει ότι τηρήθηκε το άρθρο 4 του Κανονισμού Αναδόχων και θα προσδιορίζει την τιμή έναρξης διαπραγματεύσεως των κατηγοριών μετοχών που εισάγονται.
17. Πίνακας με ανάλυση κύκλου εργασιών ανά κλάδο οικονομικής δραστηριότητας, σύμφωνα με την ανάλυση της ΕΣΥΕ (ΣΤΑΚΟΔ 91)
18. Κατάσταση Ελέγχου (check list) των περιεχομένων του φακέλου που υποβάλλεται (ως **Παράρτημα 1**), υπογεγραμμένη από τον Κύριο Ανάδοχο.
19. Μέσω ηλεκτρονικού ταχυδρομίου (check list) των περιεχομένων του ενημερωτικού δελτίου (ως Παράρτημα 2), υπογεγραμμένη από τον Κύριο Ανάδοχο.
20. Σε περίπτωση ορισμού Ειδικού/ων Διαπραγματευτή/ων, σύμφωνα με το άρθρο 22 Α του ν. 1806/88:

α) σύμβαση ειδικής διαπραγμάτευσης

β) δήλωση του Κυρίου Αναδόχου i) για έναρξη της ειδικής διαπραγμάτευσης και ii) για τυχόν μεταβίβαση των μετοχών στον Ειδικό Διαπραγματευτή σύμφωνα με τη μέθοδο 9 της απόφασης 18/15-1-1999 του Δ.Σ. του Χ.Α.Α, όπως εκάστοτε ισχύει. Η δήλωση αυτή πρέπει να περιέχει τουλάχιστον :

- τα πλήρη στοιχεία των προσώπων που πρόκειται να μεταβιβάσουν τις μετοχές
- τις επωνυμίες του/ων Ειδικού/ών Διαπραγματευτή/ών στους οποίους θα γίνουν οι μεταβιβάσεις
- τον αριθμό των μετοχών που πρόκειται να μεταβιβαστούν και την ημερομηνία κατά την οποία θα λάβει χώρα η μεταβίβαση
- δέσμευση ότι θα έχει ολοκληρωθεί η μεταβίβαση τρεις εργάσιμες ημέρες πριν την έναρξη διαπραγμάτευσης

γ) Κατάσταση στην οποία θα αναφέρονται τα πρόσωπα που θα διαθέσουν μετοχές μετά την εισαγωγή της Εταιρίας στο ΧΑΑ προς τον/τους Ειδικό/ους Διαπραγματευτές, εφόσον έχουν οριστεί.

Η αίτηση για την εισαγωγή της εταιρίας στην Κύρια αγορά του ΧΑΑ θα πρωτοκολλείται, εφόσον ο Κύριος ανάδοχος έχει προσκομίσει όλα τα απαιτούμενα δικαιολογητικά και υπογράψει τις σχετικές καταστάσεις.»

**8. Τροποποιεί τις διατάξεις του Κατάλογου Δικαιολογητικών Α4 «Δικαιολογητικά φακέλου για την έναρξη διαπραγμάτευσης των μετοχών των νεοεισαγόμενων εταιριών χωρίς δημόσια εγγραφή» του άρθρου 2 της απόφασης 57/2000 του Δ.Σ. του ΧΑΑ, ως ακολούθως:**

**«Α4. Δικαιολογητικά για την έναρξη διαπραγμάτευσης των μετοχών των νεοεισαγόμενων εταιριών χωρίς δημόσια εγγραφή.**

Για την έναρξη διαπραγμάτευσης των μετοχών μίας εταιρείας στο ΧΑΑ, η Εταιρία, μέσω του Κυρίου Αναδόχου, υποχρεούται να υποβάλει στο ΧΑΑ:

1. Αντίγραφο Τ.Α.Π.Ε.Τ. από το Εθνικό Τυπογραφείο για την δημοσίευση της απόφασης του Δ.Σ. του Χ.Α.Α. που αφορά την εισαγωγή των μετοχών προς διαπραγμάτευση στο Χ.Α.Α.
2. Αντίγραφο παραστατικού εξόφλησης οικονομικών υποχρεώσεων της εταιρίας προς το Χρηματιστήριο (εφάπαξ ποσό δικαιώματος εισαγωγής μετοχών και συνδρομή του τρέχοντος τριμήνου).
3. Επιστολή από την εταιρία στην οποία θα :
  - 3.1 ορίζεται η ημερομηνία έναρξης διαπραγμάτευσης των μετοχών στο ΧΑΑ.
  - 3.2 βεβαιώνεται ότι η εταιρία έχει αποστείλει στο ΚΑΑ το Αρχείο Κατανομής Δικαιούχων σύμφωνα με τα άρθρα 76, 49 και 52 του Κανονισμού ΣΑΤ, όπως ισχύουν κάθε φορά και ότι κατά την ημερομηνία έναρξης διαπραγμάτευσης θα είναι πιστωμένες με τις αντίστοιχες ποσότητες, όλες οι μερίδες των επενδυτών που έχουν μετοχές.
  - 3.3 αναφέρονται τα ονόματα των πολιτικών ή οικονομικών εφημερίδων στις οποίες δημοσιεύεται η ανακοίνωση με την οποία γνωστοποιείται η έναρξη διαπραγμάτευσης των μετοχών της εταιρίας στο Χ.Α.Α., εκ των οποίων οι δύο θα είναι ημερήσιες- πανελλαδικής και ευρείας κυκλοφορίας. Η σχετική ανακοίνωση θα πρέπει να δημοσιεύεται το αργότερο την προηγούμενη της ημέρας έναρξης διαπραγμάτευσης των νέων μετοχών.
4. Επιστολή του Κυρίου Αναδόχου με την οποία :
  - 4.1 θα βεβαιώνει ότι το ενημερωτικό δελτίο έχει διανεμηθεί και βρίσκεται στη διάθεση του επενδυτικού κοινού σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 7 του Κανονισμού Αναδοχών.

4.2 θα βεβαιώνει ότι κατά την ημερομηνία έναρξης διαπραγμάτευσης θα έχουν πιστωθεί με τις αντίστοιχες ποσότητες, όλες οι μερίδες των επενδυτών.

4.3 Επίσης, σε περίπτωση ορισμού Ειδικού/ων Διαπραγματευτή/ων σύμφωνα με το άρθρο 22 Α του ν. 1806/88 θα βεβαιώνεται από τον Κύριο Ανάδοχο ότι κατά την ημερομηνία έναρξης διαπραγμάτευσης θα έχει/ουν πιστωθεί με τις αντίστοιχες ποσότητες, η μερίδα/ες του Ειδικού/ων Διαπραγματευτή/ών εάν απέκτησε/αν μετοχές σύμφωνα με τη Μέθοδο 9 της απόφασης 18/15-1-1999 του Δ.Σ. του Χ.Α.Α, όπως εκάστοτε ισχύει.

Η εταιρία μέσω του Κυρίου Αναδόχου υποχρεούται να προσκομίσει τα δικαιολογητικά (σημεία 1 έως και 2) το αργότερο 4 εργάσιμες ημέρες πριν την προγραμματιζόμενη ημέρα έναρξης διαπραγμάτευσης.

Όσον αφορά τα δικαιολογητικά των σημείων 3 και 4, θα προσκομίζονται με ευθύνη του Κυρίου Αναδόχου, το αργότερο 2 εργάσιμες ημέρες πριν την προγραμματισμένη ημέρα έναρξης διαπραγμάτευσης.»

Η παρούσα να δημοσιευθεί στην Εφημερίδα της Κυβερνήσεως.

Αθήνα, 26/7 Αυγούστου 2002

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ ΑΛΕΞΑΚΗΣ