

ΑΠΟΦΑΣΗ 28

«Δικαιολογητικά πρωτογενούς εισαγωγής κινητών αξιών στο Χ.Α.»
(όπως τροποποιήθηκε με την από 6/10/2011 απόφαση του ΔΣ του ΧΑ)

ΤΟ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΤΟΥ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟΥ ΑΘΗΝΩΝ

(Συνεδρίαση 17.7.2008)

Αφού έλαβε υπόψη τις διατάξεις των §§ 3.1.8.2. και 3.1.8.3. του Κανονισμού Χ.Α. και την ανάγκη καθορισμού των δικαιολογητικών που πρέπει να υποβάλλονται για την πρωτογενή εισαγωγή κινητών αξιών στην Αγορά Αξιών του Χ.Α.

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΩΣ ΕΞΗΣ:

Μέρος Α : Δικαιολογητικά πρωτογενούς εισαγωγής μετοχών στο Χ.Α.

Τμήμα Ι : Στάδιο αξιολόγησης της αίτησης εισαγωγής

Στα άρθρα 1 έως 6 της παρούσας καθορίζονται τα δικαιολογητικά του Πρώτου Σταδίου της § 3.1.8.2.1. του Κανονισμού Χ.Α..

Άρθρο 1

Δικαιολογητικά για την αξιολόγηση της αίτησης πρωτογενούς εισαγωγής μετοχών στην Αγορά Αξιών του Χ.Α., με δημόσια προσφορά¹

Ι. Κατά την υποβολή φακέλου για την εξέταση από το Δ.Σ. του Χ.Α. της αίτησης εισαγωγής των μετοχών του εκδότη, ο εκδότης (ή ο Προσφέρων) υποχρεούται να υποβάλει στο Χ.Α., από κοινού με τον Σύμβουλο, και εάν δεν υπάρχει Σύμβουλος, από κοινού με τον Κύριο Ανάδοχο, τα ακόλουθα δικαιολογητικά:

1. Αίτηση του εκδότη για την εισαγωγή των μετοχών του στην Αγορά Αξιών, Σχετικό έντυπο αίτησης παρέχεται από το Χ.Α. στο Παράρτημα Α.

2. «Έντυπο Εκδότη Εταιρικού Προφίλ» το οποίο υπογράφεται από τον εκδότη και τον Σύμβουλο/ Κύριο Ανάδοχο, το περιεχόμενο του οποίου περιγράφεται στο Παράρτημα Β της παρούσας.

Στις περιπτώσεις εκδοτών για τους οποίους προβλέπονται ειδικές προϋποθέσεις εισαγωγής, τα σχετικά στοιχεία περιλαμβάνονται στο Έντυπο Εταιρικού Προφίλ.

Το έντυπο υποβάλλεται σε τρία (3) αντίγραφα τα οποία φέρουν στο κάτω μέρος της κάθε σελίδας (footer) ειδική σήμανση με την ημερομηνία έκδοσής του και τον αύξοντα αριθμό της έκδοσης.

3. «Ερωτηματολόγιο καταλληλότητας» το οποίο υποβάλλεται από τον Σύμβουλο/ Κύριο Ανάδοχο και τον εκδότη. Το περιεχόμενο του εντύπου ορίζεται στις «Δηλώσεις Συντονιστή Σύμβουλο/ Κύριο Ανάδοχο» του Παραρτήματος Γ της παρούσας.

4. Έντυπο δηλώσεων σχετικά με την αίτηση εισαγωγής που συμπληρώνεται από τα μέλη του ΔΣ του εκδότη. Το έντυπο παρέχεται από το Χ.Α. στο Παράρτημα Δ.

¹ Το άρθρο τροποποιήθηκε ως έχει, με την από 6-10-2011 απόφαση του Δ.Σ. του Χ.Α.

5. Έντυπο δηλώσεων που συμπληρώνεται από τους μετόχους του εκδότη οι οποίοι κατέχουν ποσοστό άνω του πέντε τοις εκατό (5%) του μετοχικού κεφαλαίου. Το έντυπο παρέχεται από το Χ.Α. στο Παράρτημα Ε.
 6. Έντυπο βεβαιώσεων που συμπληρώνεται από τους τακτικούς ορκωτούς ελεγκτές του εκδότη. Το έντυπο παρέχεται από το Χ.Α. στο Παράρτημα ΣΤ.
 7. Επικυρωμένο αντίγραφο των πρακτικών του αρμοδίου οργάνου του εκδότη που αποφάσισε την εισαγωγή των μετοχών προς διαπραγμάτευση στο Χ.Α. και την (τυχόν) αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου.
 8. Σε περίπτωση διάθεσης υφισταμένων μετοχών, ο Κύριος Ανάδοχος υποβάλει κατάσταση των μετόχων οι οποίοι θα διαθέσουν μετοχές τους.
 9. Αντίγραφο του κωδικοποιημένου καταστατικού του εκδότη (περιλαμβάνει όλες τις τροποποιήσεις μέχρι και την υποβολή της αίτησης εισαγωγής στο Χ.Α.).
 10. Ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις του εκδότη ελεγμένες από ορκωτό ελεγκτή.
 11. Οικονομικές καταστάσεις των εταιριών που περιλαμβάνονται στην ενοποίηση της τελευταίας πριν την υποβολή της αίτησης δημοσιευμένης χρήσης για τις αντίστοιχες χρήσεις, ελεγμένες από ορκωτό ελεγκτή.
- Εφόσον ο εκδότης δεν καταρτίζει ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις προσκομίζονται οι οικονομικές του καταστάσεις ελεγμένες από ορκωτό ελεγκτή.
13. Σε περίπτωση σημαντικής μεταβολής των οικονομικών μεγεθών λόγω εκτάκτων γεγονότων (π.χ. συγχώνευσης, πώληση ή απόκτηση συμμετοχής σε εταιρία, μεταβολή δραστηριότητας, κ.λπ.) άτυπες (proforma) οικονομικές καταστάσεις για τις χρήσεις που παρουσιάζονται στο Ε.Ε.Π.
 14. Φύλλα ελέγχου φορολογίας του εκδότη από τα οποία να προκύπτει ο φορολογικός έλεγχος για όλες τις χρήσεις για τις οποίες έχουν δημοσιευθεί οικονομικές καταστάσεις, πλην της τελευταίας και για όλα τα αντικείμενα ελέγχου.
 15. Στην περίπτωση κατάρτισης ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων με την μέθοδο της ολικής ενσωμάτωσης, για τις εταιρίες που περιλαμβάνονται στην ενοποίηση, προσκομίζονται τα αντίστοιχα φύλλα ελέγχου φορολογίας, για τις χρήσεις στις οποίες καταρτίζονται ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις, πλην της τελευταίας.
 16. Στην περίπτωση κατάρτισης ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων βάσει ειδικών διατάξεων δυνάμει των οποίων υποχρεούται να ενοποιεί εταιρίες με συγκεκριμένη μέθοδο, για τις εταιρίες που περιλαμβάνονται στην ενοποίηση προσκομίζονται τα αντίστοιχα φύλλα ελέγχου φορολογίας, πλην της τελευταίας.
 17. Σε περίπτωση εισαγωγής αλλοδαπού εκδότη, προσκομίζεται ειδική έκθεση σχετικά με τις τυχόν φορολογικές υποχρεώσεις του, που έχει συνταχθεί από αναγνωρισμένο ελεγκτικό και λογιστικό οίκο διεθνούς κύρους. Εφόσον ο αλλοδαπός εκδότης καταρτίζει ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις, η ειδική έκθεση αναφέρεται και στις εταιρίες που περιλαμβάνονται στην ενοποίηση.

II. Σε περίπτωση που ο εκδότης ανήκει σε κλάδο για τον οποίον υπάρχουν ειδικές ρυθμίσεις (π.χ. ασφαλιστικές εταιρίες, κατασκευαστικές εταιρίες, κ.λπ.) υποβάλλονται, επιπλέον των ανωτέρω δικαιολογητικών, και τα δικαιολογητικά που απαιτούνται σύμφωνα με τις σχετικές ρυθμίσεις των επομένων ειδικότερων άρθρων της παρούσας απόφασης.

III. Σε περίπτωση που κάποια από τα δικαιολογητικά της ανωτέρω υπό στοιχείο I παραγράφου του παρόντος άρθρου τυχόν αναφέρονται και στις διατάξεις των επομένων ειδικότερων άρθρων της παρούσας απόφασης περί πρόσθετων δικαιολογητικών, θα υπερισχύουν οι διατάξεις των επομένων άρθρων ως ειδικότερες.

Άρθρο 2

Πρόσθετα δικαιολογητικά για την αξιολόγηση της αίτησης πρωτογενούς εισαγωγής μετοχών στην Αγορά Αξιών του Χ.Α., κατασκευαστικών εταιριών

- 1) Έκθεση Σώματος Ορκωτών Εκτιμητών ή άλλου φορέα εφόσον επιτρέπεται, για την πραγματική αξία των στοιχείων του παγίου ενεργητικού του εκδότη.
 - 2) Επιστολή του Συμβούλου/ Κυρίου Αναδόχου στην οποία :
 - α) θα αναφέρονται οι κοινοπραξίες στις οποίες συμμετέχει ο εκδότης και αντιπροσωπεύουν ποσοστό μεγαλύτερο ή ίσο του πέντε τοις εκατό (5%) του συνολικού κύκλου εργασιών ή των αποτελεσμάτων του εκδότη, όπως έχουν δημοσιευτεί κατά την τελευταία πριν από την εισαγωγή χρήση.
 - β) θα βεβαιώνεται ότι οι ως άνω κοινοπραξίες έχουν ελεγχθεί φορολογικά όπως προβλέπεται στην § 3.1.3.2.2. του Κανονισμού του Χ.Α..
 - γ) σχετικά με εταιρίες που αναλαμβάνουν έργα Δημοσίου, βεβαίωση ότι ο εκδότης έχει προβεί στη διαδικασία ονομαστικοποίησης των μετοχών του σύμφωνα με τα όσα κάθε φορά προβλέπονται.
 - 3) Επιστολή του τακτικού ορκωτού ελεγκτή στην οποία :
 - α) θα αναφέρονται οι Κ/Ξ στις οποίες συμμετείχε ο εκδότης, κατά την τελευταία πριν την αίτηση εισαγωγής χρήση και θα βεβαιώνει ότι έχει πραγματοποιηθεί έλεγχος των οικονομικών τους καταστάσεων και έχει συνταχθεί σχετικό πιστοποιητικό ελέγχου.
 - β) θα εκφέρει τη γνώμη του για το επισφαλές ή μη των απαιτήσεων που διατηρεί ο εκδότης έναντι των Κ/Ξ στις οποίες συμμετέχει. Προκειμένου περί κοινοπραξιών με έδρα το εξωτερικό τα ανωτέρω στοιχεία πρέπει να πιστοποιούνται με βεβαίωση που εκδίδεται από αναγνωρισμένο ελεγκτικό οίκο .
 - γ) θα πιστοποιείται το ανεκτέλεστο υπόλοιπο των έργων του εκδότη, καθώς και αυτό που του αναλογεί από τη συμμετοχή του σε Κ/Ξ κατά το χρόνο λήξης του τελευταίου προ της υποβολής της αίτησης εισαγωγής τριμήνου (31/3, 30/6, 30/9, και 31/12). Το ανεκτέλεστο υπόλοιπο πρέπει να παρουσιάζεται χωριστά για κάθε έργο και να περιλαμβάνει τόσο τις εργασίες που δεν έχουν εκτελεστεί όσο και αυτές που έχουν εκτελεστεί, αλλά δεν έχουν πιστοποιηθεί.
 - δ) θα παρατίθεται πίνακας με τα έσοδα από τις κοινοπραξίες για όλες τις χρήσεις
 - ε) θα αναφέρεται ότι για όλα τα υπό εκτέλεση έργα υπάρχουν συμβάσεις.
 - 4) Οικονομικές καταστάσεις Κ/Ξ στις οποίες συμμετέχει ο εκδότης, κατά την τελευταία πριν την αίτηση εισαγωγής χρήση.
 - 5) Φύλλα φορολογικού ελέγχου των κοινοπραξιών όπως προβλέπονται στην § 3.1.3.2.2. του Κανονισμού Χ.Α..
- Εφόσον η αιτούσα κατασκευαστική εταιρία προσκομίζει οικονομικές καταστάσεις που έχουν συνταχθεί σύμφωνα με τα ΔΛΠ/ΔΠΧΠ δεν υποχρεούται στην προσκόμιση των 1 και 3δ

Άρθρο 3

Πρόσθετα δικαιολογητικά για την αξιολόγηση της αίτησης πρωτογενούς εισαγωγής μετοχών ασφαλιστικών εταιριών στην Αγορά Αξιών του Χ.Α..

- 1) Βεβαίωση του Συμβούλου/ Κυρίου Αναδόχου ότι, για όλες τις δημοσιευμένες χρήσεις, πληρούνται οι ειδικές προϋποθέσεις για την εισαγωγή ασφαλιστικών εταιριών που προβλέπονται στην § 3.1.3.1. του Κανονισμού Χ.Α.
- 2) Βεβαίωση του Συμβούλου/ Κυρίου Αναδόχου ότι έχει πραγματοποιηθεί αποτίμηση της αξίας του εκδότη από αναγνωρισμένη εταιρία αποτιμήσεων.

Άρθρο 4

Δικαιολογητικά για την αξιολόγηση της αίτησης εισαγωγής τίτλων παραστατικών κινητών αξιών, Μεριδίων Δ.Α.Κ. ή άλλων κινητών αξιών

1. Για την εισαγωγή τίτλων παραστατικών κινητών αξιών ή άλλων κινητών αξιών, πλην Μεριδίων Δ.Α.Κ. σχετικά με τα προσκομιζόμενα δικαιολογητικά και τη διαδικασία που ακολουθείται, εφαρμόζονται αναλογικά τα προβλεπόμενα στην απόφαση, προσαρμοζόμενα εκάστοτε κατά τρόπο τέτοιο ώστε να λαμβάνονται υπόψη τα ειδικότερα χαρακτηριστικά των εν λόγω κινητών αξιών.

2. Κατά την υποβολή φακέλου στο Χ.Α. για έγκριση εισαγωγής Μεριδίων Δ.Α.Κ., η Εκδότρια Δ.Α.Κ. υποχρεούται να υποβάλει στο Χ.Α., τα ακόλουθα δικαιολογητικά:

α) Αίτηση της Εκδότριας Δ.Α.Κ. για την εισαγωγή Μεριδίων Δ.Α.Κ. στην Κατηγορία «Διαπραγματευομένων Αμοιβαίων Κεφαλαίων- ETFs). Το περιεχόμενο της αίτησης καθορίζεται από το Χ.Α. στο Παράρτημα Η.

β) Έντυπο που θα περιλαμβάνει συνοπτικές πληροφορίες για το Δ.Α.Κ., όπως ενδεικτικά για την σύνθεση του ενεργητικού και τον επενδυτικό σκοπό. Το περιεχόμενο του εντύπου καθορίζεται από το Χ.Α. στο Παράρτημα Θ. Το έντυπο αυτό υποβάλλεται σε τρία (3) αντίγραφα τα οποία φέρουν στο κάτω μέρος της κάθε σελίδας (footer) ειδική σήμανση με την ημερομηνία έκδοσής του και τον αύξοντα αριθμό της έκδοσης.

γ) Επικυρωμένο αντίγραφο των πρακτικών του αρμοδίου οργάνου της Εκδότριας που αποφάσισε την εισαγωγή των μεριδίων του Δ.Α.Κ. προς διαπραγμάτευση στο Χ.Α.

δ) Αντίγραφο της άδειας σύστασης του Δ.Α.Κ. από την Αρμόδια Αρχή της χώρας καταγωγής του, επικυρωμένο από την τελευταία

ε) Αντίγραφο του Κανονισμού του Δ.Α.Κ., επικυρωμένο από την Αρμόδια Αρχή.

στ) Επικυρωμένο αντίγραφο του κωδικοποιημένου καταστατικού της Εκδότριας του Δ.Α.Κ. και κατάλογο των κυρίων μετόχων της

ζ) Επικυρωμένο αντίγραφο της σύμβασης της Εκδότριας με έναν (1) τουλάχιστον Ειδικό Διαπραγματευτή.

η) Επιστολή του Δικαιούχου-Παρόχου Δείκτη (Index provider) ή άλλο έγγραφο που να αποδεικνύει ότι έχει χορηγηθεί στην Εκδότρια άδεια χρήσης του χρηματιστηριακού Δείκτη που αναφέρεται στην επωνυμία του Δ.Α.Κ..

θ) Ετήσιες και εξαμηνιαίες εκθέσεις του Δ.Α.Κ. (εάν υπάρχουν), ελεγμένες από Ορκωτό Ελεγκτή της τελευταίας τριετίας που έχουν συνταχθεί σύμφωνα το δίκαιο της χώρας καταγωγής του ή εκθέσεις ελεγμένες από Ορκωτό Ελεγκτή για το τυχόν βραχύτερο βίο του .

ι) Εάν πρόκειται για αλλοδαπό Δ.Α.Κ. που έχει συσταθεί σε άλλο κράτος-μέλος της Ευρωπαϊκής Ένωσης, εκτός Ελλάδος, υποβάλλεται επιστολή της Εκδότριας με την οποία βεβαιώνεται η εκπνοή της προθεσμίας από την γνωστοποίηση του άρθρου 35 παρ. 2β) Ν.3283/2004, στην οποία θα επισυνάπτεται αντίγραφο της εν λόγω γνωστοποίησης με αναφορά του αριθμού πρωτοκόλλου υποβολής της προς την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς.

ια) Σε περίπτωση δευτερογενούς εισαγωγής Μεριδίων Δ.Α.Κ., θα προσκομίζεται αντίγραφο της έγκρισης εισαγωγής της αλλοδαπής οργανωμένης αγοράς.

ιβ) Σε περίπτωση έκδοσης πληροφοριακού σημειώματος λόγω διάθεσης με ιδιωτική τοποθέτηση σε έλληνες ή αλλοδαπούς θεσμικούς επενδυτές κεφαλαίων ή και κινητών αξιών για την έκδοση Μεριδίων Δ.Α.Κ., τυχόν επιπρόσθετη πληροφόρηση περιλαμβάνεται στο έντυπο του Παραρτήματος Θ.

ιγ) Έκθεση της Εκδότριας για την σύνθεση του χρηματιστηριακού δείκτη που αναπαράγει το Δ.Α.Κ., τη μέθοδο και τις πηγές υπολογισμού του, την επικαιροποίηση και την δημοσίευσή του, εφόσον ο εν λόγω δείκτης δεν υπολογίζεται ή δεν δημοσιεύεται ή δεν επικαιροποιείται από το Χ.Α..

ιδ) Βεβαίωση της Εκδότριας ότι τα Μερίδια είναι πλήρως αποπληρωμένα και ελεύθερα μεταβιβάσιμα και ότι έχουν εκδοθεί σύμφωνα με την κείμενη νομοθεσία της χώρας καταγωγής του Δ.Α.Κ.

ιε) Βεβαίωση της Ε.Χ.Α.Ε. ότι τα Μερίδια μπορούν να καταχωρούνται και να εκκαθαρίζονται από το Σύστημα ΣΑΤ.

Άρθρο 5

Δικαιολογητικά για την αξιολόγηση της αίτησης πρωτογενούς εισαγωγής μετοχών στην Αγορά Αξιών του Χ.Α., χωρίς δημόσια προσφορά

Κατά την υποβολή φακέλου, για έγκριση εισαγωγής του εκδότη στο Χ.Α. χωρίς δημόσια προσφορά, ο εκδότης (ή ο Προσφέρων) υποχρεούται να υποβάλει στο Χ.Α., από κοινού με τον Σύμβουλο, και εάν δεν υπάρχει Σύμβουλος, από κοινού με τον Κύριο Ανάδοχο, πέραν των δικαιολογητικών του άρθρου 1 και τα ακόλουθα δικαιολογητικά:

1. Αντίγραφο της απόφασης της Αρμόδιας Αρχής περί έγκρισης του ενημερωτικού δελτίου ή εξαίρεσης από την υποχρέωση δημοσίευσης ενημερωτικού δελτίου.
2. Στην περίπτωση υποχρέωσης δημοσίευσης ενημερωτικού δελτίου, αντίγραφο του ενημερωτικού δελτίου σε έγχαρτη και ηλεκτρονική μορφή συνοδευόμενο από την βεβαίωση του Παραρτήματος Ι.
3. Μετοχολόγιο σε μαγνητικό μέσο.
4. Κατάσταση σε μαγνητικό μέσο με τα στοιχεία των προσώπων που κατέχουν μετοχές κατά την ημερομηνία υποβολής της αίτησης εισαγωγής. 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

Η Κατάσταση θα είναι με αλφαβητική σειρά, χωρισμένη σε δύο τμήματα : α) στους μετόχους που κατέχουν αριθμό μετοχών μικρότερο ή ίσο του δύο τοις εκατό (2%) του συνόλου των μετοχών του εκδότη και β) στους λοιπούς μετόχους.

5. Ακριβές αντίγραφο πρακτικού συνεδρίασης του αρμοδίου οργάνου του εκδότη περί της ισχύουσας νόμιμης εκπροσώπησής του και επιπλέον, για μεν τους ημεδαπούς εκδότες, αντίστοιχο ΦΕΚ (ή ανακοίνωση καταχώρησης Υπουργ. Ανάπτυξης), για δε τους αλλοδαπούς, αντίστοιχο αποδεικτικό δημοσιότητας (ισχύος) της σχετικής εκπροσώπησης.

6. Επιστολή του Συμβούλου/ Κυρίου Αναδόχου στην οποία θα βεβαιώνει:

- 3.1 ότι ο Εκδότης διαθέτει επαρκή διασπορά των μετοχών του στο κοινό, σύμφωνα με τα οριζόμενα στην § 3.1.2.1.4. του Κανονισμού Χ.Α., αναφέροντας επίσης το ποσοστό διασποράς, τον αριθμό μετόχων με ποσοστό <2%.
- 3.2 τη νομιμότητα της διαδικασίας που προηγήθηκε, όσον αφορά την επίτευξη της απαιτούμενης διασποράς που προβλέπεται στον Κανονισμό Χ.Α..

Τμήμα II : Στάδιο έγκρισης της αίτησης εισαγωγής

Άρθρο 6

Δικαιολογητικά για την έγκριση εισαγωγής των μετοχών νεοεισαγόμενου εκδότη

Για την λήψη απόφασης περί της εισαγωγής των μετοχών ενός εκδότη στο Χ.Α., ο εκδότης, (ή ο Προσφέρων) υποχρεούται να υποβάλει στο Χ.Α., από κοινού με τον Σύμβουλο, και εάν δεν υπάρχει Σύμβουλος, από κοινού με τον Κύριο Ανάδοχο:

Πριν τη διενέργεια της δημόσιας προσφοράς:

1. Αντίγραφο της απόφασης της ΕΚ περί έγκρισης του Ενημερωτικού Δελτίου και της δημόσιας προσφοράς.
2. Αντίγραφο του ενημερωτικού δελτίου σε έγχαρτη και ηλεκτρονική μορφή, συνοδευόμενο από την βεβαίωση του Παραρτήματος Ι.
3. Επιστολή του Κυρίου Αναδόχου στην οποία θα αναφέρονται οι αιτούμενες ημερομηνίες για τη διενέργεια της Δ.Π.
4. Αίτηση του εκδότη για την έκδοση κωδικού ISIN και CFI.

Μετά την διενέργεια της Δημόσιας Προσφοράς:

5. Μετοχολόγιο σε μαγνητικό μέσο.
6. Κατάσταση σε μαγνητικό μέσο με τα στοιχεία των προσώπων που απέκτησαν καθ' οιονδήποτε τρόπο μετοχές κατά την διαδικασία εισαγωγής των μετοχών της εκδότη ίας στο Χρηματιστήριο.

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:

- ειδικών επενδυτών και,
- μη ειδικών 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 προσφορά ,
- β) τους επενδυτές που απέκτησαν ή θα αποκτήσουν υφιστάμενες μετοχές που δεν διατέθηκαν μέσω δημόσιας προσφοράς,
- γ) τους επενδυτές που απέκτησαν νέες μετοχές που προέκυψαν από αύξηση μετοχικού κεφαλαίου και διατέθηκαν με δημόσια προσφορά,
- δ) τους επενδυτές που απέκτησαν ή θα αποκτήσουν υφιστάμενες μετοχές μέσω της δημόσιας προσφοράς.

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.

7. α) Κατάσταση σε μαγνητικό μέσο, με αλφαβητική σειρά με τα στοιχεία των μετόχων που κατέχουν ή πρόκειται να αποκτήσουν αριθμό μετοχών μικρότερο ή ίσο του δύο τοις εκατό (2%) του συνόλου των μετοχών του εκδότη, β) Κατάσταση με όλους τους άλλους μετόχους.

Η κατάσταση αυτή θα απεικονίζει τη μετοχική σύνθεση του εκδότη όπως θα διαμορφωθεί μετά την τυχόν μεταβίβαση υφισταμένων μετοχών.

8. Κατάσταση σε μαγνητικό μέσο στην οποία θα αναφέρονται οι τυχόν μέτοχοι που θα διαθέσουν υφιστάμενες μετοχές μετά την εισαγωγή του εκδότη στο Χ.Α., με σκοπό την επίτευξη της απαιτούμενης διασποράς.

9. Ακριβές αντίγραφο πρακτικού συνεδρίασης του αρμοδίου οργάνου του εκδότη περί της ισχύουσας νόμιμης εκπροσώπησης του και επιπλέον, για μεν τους ημεδαπούς εκδότες, αντίστοιχο ΦΕΚ (ή ανακοίνωση καταχώρησης Υπουργ. Ανάπτυξης), για δε τους αλλοδαπούς, αντίστοιχο αποδεικτικό δημοσιότητας (ισχύος) της σχετικής εκπροσώπησης.

10. Ακριβές απόσπασμα πρακτικού συνεδρίασης του αρμοδίου οργάνου του εκδότη με το οποίο θα εξουσιοδοτείται υπάλληλος ή υπάλληλοί της να:

Α) συντάξει, για λογαριασμό του εκδότη, υπογράψει υπό την εταιρική επωνυμία του εκδότη, ανά φύλλο και στο τέλος, και παραδώσει στην Ε.Χ.Α.Ε., αναλυτική ενάριθμη μηχανογραφική κατάσταση των μετόχων και μετοχών του εκδότη

Β) παραδώσει, για λογαριασμό του εκδότη στην Ε.Χ.Α.Ε., το κατάλληλο μαγνητικό μέσο που αντιστοιχεί στην μηχανογραφική κατάσταση,

Γ) βεβαιώσει, για λογαριασμό του εκδότη στο τέλος της ως άνω υπό α κατάστασης, ότι τα στοιχεία που περιλαμβάνονται στην κατάσταση αυτή, συμπίπτουν απόλυτα με το αντίστοιχο μαγνητικό μέσο που καταθέτει στην Ε.Χ.Α.Ε.,

Δ) βεβαιώσει, για λογαριασμό του εκδότη ότι η υπό α ανωτέρω αναλυτική κατάσταση του εκδότη έχει καταρτιστεί από τον εκδότη με αποκλειστική ευθύνη του.

Ε) δηλώσει, για λογαριασμό του εκδότη, δεσμευτικά ότι παρέχεται προς την Ε.Χ.Α.Ε. η ανέκκλητη εντολή όπως η Ε.Χ.Α.Ε. καταχωρήσει δια του προσκομιζομένου υπό στοιχείο β ανωτέρω, μαγνητικού μέσου, τα περιλαμβανόμενα σε αυτά στοιχεία, στο Σ.Α.Τ., εφόσον, και μόνο όταν, αυτά πληρούν την προβλεπόμενη από την Ε.Χ.Α.Ε. διαδικασία ελέγχου.

11. Επιστολή του Συμβούλου/ Κυρίου Αναδόχου με την οποία:

(α) θα δηλώνει ότι τηρήθηκαν τα προβλεπόμενα στον Κανονισμό Αναδοχών.

(β) θα βεβαιώνει ότι ο εκδότης διαθέτει επαρκή διασπορά, σύμφωνα με τα οριζόμενα στην § 3.1.2.1.4. του Κανονισμού του Χ.Α. , αναφέροντας επίσης το ποσοστό διασποράς, τον αριθμό μετόχων με ποσοστό μικρότερο του δύο τοις εκατό (<2%).

(γ) θα προσδιορίζει την τιμή έναρξης διαπραγμάτευσης των κατηγοριών μετοχών που εισάγονται.

(δ) προκειμένου περί διαθέσεως μετοχών με δημόσια προσφορά, η τιμή έναρξης διαπραγμάτευσης δεν μπορεί να διαφέρει από την τιμή διάθεσης των μετοχών.

(ε) θα γνωστοποιεί τα πρόσωπα που συμμετείχαν στη ΔΠ και ΙΤ και δεν προσμετρούνται στο ποσοστό διασποράς με βάση τα προβλεπόμενα στον κανονισμό του Χ.Α., καθώς και τον αριθμό των μετοχών που κατανεμήθηκε σε αυτά.

(στ) θα γνωστοποιείται η ημερομηνία διενέργειας της συναλλαγής μεταβίβασης τυχόν υφιστάμενων μετοχών που διατέθηκαν στη ΔΠ και την ΙΤ, καθώς και τα πρόσωπα που θα μεταβιβάσουν μετοχές.

(ζ) θα αναφέρεται πώς προσδιορίστηκε το εύρος τιμών (αν έγινε pre-marketing και ποιοι συμμετείχαν), στοιχεία της ζήτησης που εκδηλώθηκε κατά τη διαδικασία του Βιβλίου Προσφορών, καθώς και πώς προσδιορίστηκε η τιμή διάθεσης.

(η) θα αναφέρεται πώς διαμορφώθηκε η οριστική κατανομή των μετοχών συνολικά, ανά προσφορά (διεθνής, εγχώρια), ανά κατηγορία επενδυτών (ειδικοί, μη-ειδικοί).

12. Σύμβαση με τον Ειδικό/ούς Διαπραγματευτή/τες, εφόσον υπάρχει.

13. Πίνακες, που καταρτίζει ο Κύριος Ανάδοχος με τα συγκεντρωτικά στατιστικά στοιχεία (Παράρτημα Ζ-Πίνακες I,II,III,IV,V,VII,VIII) ²

14. Σε περίπτωση λήψης απόφασης εισαγωγής μετοχών χωρίς δημόσια προσφορά, υποβάλλονται τα δικαιολογητικά 1, 2, 4, 7, 8, 10 και 12 του παρόντος άρθρου – εφόσον τα λοιπά δικαιολογητικά έχουν υποβληθεί στο Στάδιο 1 της διαδικασίας εισαγωγής.

Άρθρο 7

Δικαιολογητικά για την έγκριση εισαγωγής Μεριδίων νεοεισαγόμενων Δ.Α.Κ.

Για την λήψη απόφασης περί της εισαγωγής των Μεριδίων ενός Δ.Α.Κ. στο Χ.Α. η εκδότρια υποχρεούται να υποβάλει στο Χ.Α. :

1.Ενημερωτικό δελτίο εισαγωγής στο Χ.Α. εγκεκριμένο και επικυρωμένο από την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς.

2. Κατάσταση σε μαγνητικό μέσο με τα στοιχεία των μεριδιούχων της έκδοσης (εάν έχει ήδη λάβει χώρα) ή των νομικών προσώπων που έχουν δεσμευθεί έναντι της εκδότριας ότι θα καταστούν μεριδιούχοι κατά τη δημιουργία μεριδίων που θα λάβει χώρα σε συγκεκριμένη ημερομηνία που θα προσδιορίζεται επακριβώς, εντός του χρονικού διαστήματος από την έγκριση εισαγωγής μέχρι το αργότερο (3) εργάσιμες ημέρες πριν την έναρξη διαπραγμάτευσης .

ι) Στην κατάσταση θα αναγράφονται για κάθε νομικό πρόσωπο:

α) η επωνυμία του (με αλφαβητική σειρά),

β) η έδρα

γ)η αξία της εισφοράς κάθε μεριδιούχου (υποκείμενων κινητών αξιών ή και μετρητών) που έχει ή θα καταβληθεί

δ) η τιμή της πρώτης έκδοσης μεριδίων ως ποσοστό της τιμής του χρηματιστηριακού δείκτη που αναπαράγει το Δ.Α.Κ. κατά την ημέρα πρώτης δημιουργίας

Στο τέλος θα πρέπει να εμφανίζεται:

α) ο συνολικός αριθμός των μεριδίων που εκδόθηκαν (ή θα εκδοθούν) ανά μεριδιούχο, καθώς και ο συνολικός αριθμός των μέχρι τότε εκδοθέντων μεριδίων και

β) ο συνολικός αριθμός των μεριδίων που δύναται να εκδώσει και να εισάγει κατά μέγιστο όριο η εκδότρια για λογαριασμό του Δ.Α.Κ..

² Η περίπτωση 13 τροποποιήθηκε ως έχει, με την από 6-10-2011 απόφαση του Δ.Σ. του Χ.Α

Άρθρο 8

Δικαιολογητικά για την έναρξη διαπραγμάτευσης των μετοχών Νεοεισαγόμενου εκδότη

Για την έναρξη διαπραγμάτευσης των μετοχών ενός εκδότη στο Χ.Α., ο εκδότης, (ή ο Προσφέρων) υποχρεούται να υποβάλει στο Χ.Α., από κοινού με τον Σύμβουλο, και εάν δεν υπάρχει Σύμβουλος, από κοινού με τον Κύριο Ανάδοχο, τα παρακάτω δικαιολογητικά:

1. Επικυρωμένο αντίγραφο της εγκριτικής απόφασης του Υπουργείου Ανάπτυξης (ή αρμόδιας Νομαρχίας) και, προκειμένου για αλλοδαπούς εκδότες της αρμόδιας αρχής ή φορέα του εκδότη με βάση το δίκαιο που τον διέπει, σχετικά με την έγκριση της τροποποίησης του άρθρου του καταστατικού του εκδότη περί μετοχικού κεφαλαίου.

2. Επικυρωμένο πρακτικό συνεδρίασης του αρμοδίου οργάνου του εκδότη / και αντίγραφο ανακοίνωσης του Υπουργείου Ανάπτυξης (ή αρμόδιας Νομαρχίας) ή προκειμένου για αλλοδαπούς εκδότες της αρμόδιας αρχής ή φορέα του εκδότη με βάση το δίκαιο που τον διέπει, που να πιστοποιεί την ολοσχερή καταβολή του ποσού της αύξησης του κεφαλαίου (μετοχικό κεφάλαιο και υπέρ το άρτιο).

3. Επιστολή του εκδότη (η οποία όταν ξεκινήσει η έναρξη διαπραγμάτευσης θα αποστέλλεται και μέσω του Συστήματος Επικοινωνίας (ΕΡΜΗΣ) με την οποία:

4.1 θα ορίζεται η ημερομηνία έναρξης διαπραγμάτευσης των μετοχών στο Χ.Α.,

4.2 θα υποβάλλεται το οριστικό Αρχείο Κατανομής Δικαιούχων, σύμφωνα με τον Κανονισμό Λειτουργίας Σ.Α.Τ. όπως ισχύει. (το αρχείο πρέπει να προσκομίζεται εγκαίρως σύμφωνα με τα οριζόμενα στον ως άνω Κανονισμό).

4.3 Αναλυτική Ενάριθμη Μηχανογραφική Κατάσταση των μετόχων και μετοχών του εκδότη, υπογεγραμμένη υπό ημεροχρονολογία από τους νομίμους εκπροσώπους του.

4.5 θα βεβαιώνεται ότι ο εκδότης έχει προχωρήσει στις προβλεπόμενες ενέργειες για τη δημοσιοποίηση της έναρξης διαπραγμάτευσης σύμφωνα με τις κείμενες διατάξεις.

5.. Επιστολή του Συμβούλου/ Κυρίου Αναδόχου με την οποία θα βεβαιώνει ότι μέχρι και την ημερομηνία έναρξης διαπραγμάτευσης, θα έχει προβεί σε όλες τις απαραίτητες ενέργειες ώστε κατά την ημερομηνία έναρξης διαπραγμάτευσης να έχουν πιστωθεί με τις αντίστοιχες ποσότητες, σύμφωνα με τα οριζόμενα στον Κανονισμό Λειτουργίας ΣΑΤ ι) όλες οι μερίδες των επενδυτών που α) κατείχαν μετοχές πριν την δημόσια εγγραφή και την ιδιωτική τοποθέτηση, β) απέκτησαν μετοχές μέσω της Δημόσιας προσφοράς ή και Ιδιωτικής τοποθέτησης και γ) εμφανίστηκαν μέχρι και τρεις (3) εργάσιμες ημέρες πριν την έναρξη της διαπραγμάτευσης.

Σημειώνεται ότι τα παραπάνω δικαιολογητικά θα πρέπει να αποστέλλονται στο Χρηματιστήριο, με ευθύνη του Συμβούλου/ Κυρίου Αναδόχου, το αργότερο τρεις (3) εργάσιμες ημέρες πριν την προγραμματιζόμενη ημέρα έναρξης διαπραγμάτευσης. Στην περίπτωση εισαγωγής των μετοχών του εκδότη στο Χ.Α., με διάθεση υφιστάμενων μετοχών, χωρίς να γίνεται ταυτόχρονα αύξηση μετοχικού κεφαλαίου, ο Σύμβουλος/ Κύριος Ανάδοχος δεν υποβάλει στο Χ.Α., τα δικαιολογητικά 1-3. Επιπλέον προσκομίζεται βεβαίωση από τον Σύμβουλο/ Κύριο Ανάδοχο ότι καταβλήθηκαν στους υφιστάμενους μετόχους τα κεφάλαια που τους αντιστοιχούν από τις μετοχές που διέθεσαν στην δημόσια προσφορά, η οποία πρέπει να προσκομιστεί την ημέρα κατάρτισης της συναλλαγής για την μεταβίβαση των μετοχών.

Άρθρο 9

Δικαιολογητικά για την έναρξη διαπραγμάτευσης Μεριδίων νεοεισαγόμενων Δ.Α.Κ.

Για την έναρξη διαπραγμάτευσης των Μεριδίων Δ.Α.Κ. στο Χ.Α., ο Εκδότης υποχρεούται να υποβάλει στο Χ.Α.:

1. Κατάσταση Μεριδιούχων σε μαγνητικό μέσο, στην οποία θα φαίνεται ο αριθμός των εκδοθέντων Μεριδίων ανά μεριδιούχο, καθώς και ο συνολικός αριθμός των μέχρι τότε εκδοθέντων μεριδίων
2. Βεβαίωση του θεματοφύλακα για την κατάθεση των υποκειμένων αξιών που συγκροτούν το αρχικό ενεργητικό του Δ.Α.Κ., καθώς και ότι το ενεργητικό του είναι επενδυμένο στις κινητές αξίες του δείκτη που αναπαράγει.
- 3 Αντίγραφο παραστατικού εξόφλησης οικονομικών υποχρεώσεων του εκδότη προς το Χρηματιστήριο (εφάπαξ ποσό δικαιώματος εισαγωγής μεριδίων και συνδρομή του τρέχοντος τριμήνου).
4. Επιστολή του Εκδότη, στην οποία:
 - α) θα ορίζεται η ημερομηνία έναρξης διαπραγμάτευσης των Μεριδίων στο Χ.Α.,
 - β) θα βεβαιώνεται ότι ο Εκδότης έχει αποστείλει στην ΕΧ.Α.Ε, το οριστικό Αρχείο Κατανομής Δικαιούχων, σύμφωνα με τον Κανονισμό ΣΑΤ όπως εκάστοτε ισχύει και ότι κατά την ημερομηνία έναρξης διαπραγμάτευσης, θα έχουν πιστωθεί με τις αντίστοιχες ποσότητες, όλες οι μερίδες :
 - i) των μεριδιούχων που εμφανίστηκαν μέχρι και τρεις (3) εργάσιμες ημέρες πριν την έναρξη της διαπραγμάτευσης
 - ii) του/των ειδικού/ων διαπραγματευτή/ων.
 - γ). Η σχετική ανακοίνωση θα πρέπει να έχει δημοσιευθεί στο Η.Δ.Τ. και στην ιστοσελίδα του Χ.Α το αργότερο την προηγούμενη της ημέρας έναρξης διαπραγμάτευσης των μεριδίων .
 - δ) θα προσδιορίζει την τιμή έναρξης διαπραγμάτευσης των Μεριδίων που θα εισαχθούν και η οποία θα αντιπροσωπεύει ποσοστό της τιμής του χρηματιστηριακού δείκτη που αναπαράγει το Δ.Α.Κ. κατά την ημέρα έναρξης της διαπραγμάτευσης

Μέρος Β: Πρωτογενής ή δευτερογενής εισαγωγή κινητών αξιών αλλοδαπών εκδοτών στην Αγορά Αξιών του Χ.Α.

Άρθρο 10

Σε περίπτωση αίτησης για την εισαγωγή κινητών αξιών εκδοτών των οποίων η έδρα δεν βρίσκεται στην Ελλάδα, εφαρμόζονται αναλογικά οι διατάξεις της παρούσας απόφασης, κατά τρόπο που να εξασφαλίζει την εύρυθμη λειτουργία της αγοράς και την ίση μεταχείριση των επενδυτών.

Με απόφαση του αρμοδίου οργάνου του Χ.Α. μπορεί να προβλέπεται παρέκκλιση από τα δικαιολογητικά και τους χρονικούς περιορισμούς και ιδίως για λόγους συντονισμού της διαδικασίας με τις διαδικασίες που προβλέπονται από το δίκαιο που διέπει τον αλλοδαπό εκδότη ή τη λειτουργία του αλλοδαπού χρηματιστηρίου ή άλλης οργανωμένης αγοράς, στην οποία ο εκδότης έχει τυχόν εισάγει ή πρόκειται να εισάγει τις αξίες του.

Μέρος Γ : Λοιπές διατάξεις

Άρθρο 11

Συμπληρωματικά, επιπρόσθετα δικαιολογητικά

Το Χ.Α. κατά την εξέταση του φακέλου εισαγωγής επιφυλάσσεται να ζητήσει συμπληρωματικά ή επιπρόσθετα δικαιολογητικά κατά περίπτωση.

Άρθρο 12

Ισχύς

Η παρούσα απόφαση ισχύει από 22.7.2008. Από την έναρξη ισχύος της παρούσας απόφασης η απόφαση 38/24.11.2005, όπως ισχύει, καταργείται. Η παρούσα να δημοσιευτεί στην ηλεκτρονική ιστοσελίδα του Χ.Α. www.athex.gr.

Παραρτήματα:³

- Παράρτημα Α: Έντυπο Αίτησης Εισαγωγής στο Χ.Α.
- Παράρτημα Β: Έντυπο Εταιρικού Προφίλ
- Παράρτημα Γ: Ερωτηματολόγιο Καταλληλότητας – Δηλώσεις Συντονιστή Συμβούλου/ Κυρίου Αναδόχου
- Παράρτημα Δ: Έντυπο Δήλωσης από Μέλη ΔΣ του εκδότη
- Παράρτημα Ε: Έντυπο Δήλωσης Μετόχων του εκδότη που κατέχουν ποσοστό άνω του 5% του μετοχικού κεφαλαίου
- Παράρτημα ΣΤ: Έντυπο Τακτικού Ορκωτού Ελεγκτή
- Παράρτημα Ζ: Στατιστικά Στοιχεία Δημόσιας Προσφοράς
- Παράρτημα Η: Έντυπο Αίτησης Εισαγωγής Μεριδίων Δ.Α.Κ. στην Αγορά Αξιών του Χ.Α.
- Παράρτημα Θ: Έντυπο προφίλ Διαπραγματεύσιμου Αμοιβαίου Κεφαλαίου (Δ.Α.Κ.)
- Παράρτημα Ι: Βεβαίωση για την υποβολή στο Χ.Α. ηλεκτρονικού αντιγράφου Ενημερωτικού Δελτίου

³ Τα παραρτήματα τροποποιήθηκαν ως έχουν με την από 6-10-2011 απόφαση του Δ.Σ. του Χ.Α

Αθήνα, ηη/μμ/200X

Έντυπο Αίτησης Εισαγωγής στην αγορά Αξιών του Χ.Α.

Στοιχεία εκδότη (Ονοματεπώνυμο, τίτλος, κλπ)

Έδρα:.....

Αρ. ΜΑΕ...../ **Ημερ. Έκδ.** / **Εκδούσα Αρχή**.....

Αριθμ. Αδ. Λειτ.....

Α.Φ.Μ. **Α.Ο.Υ.**

Τηλ.:

Fax:Προς το

Χρηματιστήριο Αθηνών

Λ. Αθηνών 110,

Αθήνα

Στην Έκτακτη Γενική Συνέλευση των μετόχων της «.....», στις ηη/μμ/εε, αποφασίστηκε η εισαγωγή των μετοχών /παραστατικών τίτλων του εκδότη για διαπραγμάτευση στην Αγορά Αξιών του Χ.Α.. (Κύρια Αγορά / ΣΧΠ/ Τίτλων Σταθερού Εισοδήματος)

Παρόμοια αίτηση έχει ήδη υποβληθεί ή υποβάλλεται ταυτόχρονα ή πρόκειται να υποβληθεί στο άμεσο μέλλον για την εισαγωγή σε οργανωμένη αγορά σε χρηματιστήριο άλλου κράτους μέλους της Ε.Ε ή τρίτου κράτους.

Τον εκδότη δεσμεύουν κατά την επικοινωνίας του με το Χ.Α. και την ΕΧ.Α.Ε (θέματα ΣΑΤ) οι

όπως εξουσιοδοτήθηκαν από την Έκτακτη Γενική Συνέλευση της ηη/ μμ/ εε των μετόχων του εκδότη.

Συντονιστής Κύριος Ανάδοχος της έκδοσης είναι «.....»,

Σύμβουλος της Έκδοσης είναι «.....», και Ειδικός Διαπραγματευτής έχει οριστεί «.....».

Για την «.....»

Πρόεδρος/ Διευθύνων Σύμβουλος

(υπογραφή – σφραγίδα εκδότη)

Προς Χρηματιστήριο Αθηνών

ΕΝΤΥΠΟ ΕΤΑΙΡΙΚΟΥ ΠΡΟΦΙΛ

**Συνοπτική Παρουσίαση
Εκδότη**

ΕΠΩΝΥΜΙΑ ΕΚΔΟΤΗ

Διακριτικός Τίτλος

ΛΟΓΟΤΥΠΟ

ΑΙΤΗΣΗ ΓΙΑ ΕΙΣΑΓΩΓΗ ΜΕΤΟΧΩΝ ΣΤΗΝ ΚΥΡΙΑ ΑΓΟΡΑ ΤΟΥ Χ.Α.

ΚΥΡΙΟΣ ΑΝΑΔΟΧΟΣ

ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ ΕΚΔΟΣΗΣ

ΣΥΝΟΠΤΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΚΔΟΣΗΣ	
Μετοχές πριν την Έκδοση	
<u>Έκδοση Νέων μετοχών</u>	
Ιδιωτική Τοποθέτηση	
Δημόσια Εγγραφή	
Σύνολο νέων Μετοχών	
<u>Πώληση Υφιστάμενων μετοχών</u>	
Ιδιωτική Τοποθέτηση	
Δημόσια Εγγραφή	
Δημόσια Εγγραφή για διενέργεια σταθεροποιητικών πράξεων	
Σύνολο μετοχών μετά την έκδοση	
Ονομαστική αξία μετοχής	
A. ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΜΕΓΕΘΗ	
Λογιστική αξία μετοχής 31.12.XX	
Κέρδη προ φόρων XXXX/ μετοχή	
Κέρδη μετά από φόρους XXXX/μετοχή	
B. ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΜΕΓΕΘΗ	
Λογιστική αξία μετοχής 31.12.XX	
Κέρδη προ φόρων XXXX/ μετοχή	
Κέρδη μετά από φόρους XXXX/μετοχή	
Αντληθέντα κεφάλαια	
Ιδιωτική Τοποθέτηση	
Δημόσια Προσφορά	
<u>Σύνολο</u>	
Μέρισμα	Οι μετοχές δικαιούνται μέρισμα από τα κέρδη της χρήσης XXXX

ΕΠΙΛΕΓΜΕΝΕΣ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΤΟΥ ΕΚΔΟΤΗ (ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΟΜΙΛΟΥ ΚΑΙ ΕΤΑΙΡΙΑΣ)

	200X	200X-1	200X-2
Κύκλος εργασιών			
Κέρδη προ φόρων			
Κέρδη μετά από φόρους			
Ίδια Κεφάλαια			
EBITDA (κέρδη πρό φόρων χρηματοδοτικών επενδυτικών αποτελεσμάτων και αποσβέσεων)			
Ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες			
Ταμειακές ροές από επενδυτικές δραστηριότητες			
Ταμειακές ροές από χρηματοδοτικές δραστηριότητες			

Εφόσον ο εκδότης δεν καταρτίζει ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις παρατίθενται στοιχεία σε επίπεδο εταιρίας.

ΠΑΡΑΓΟΝΤΕΣ ΚΙΝΔΥΝΟΥ

Αναφέρονται οι επενδυτικοί κίνδυνοι που συνδέονται με τον εκδότη και την δραστηριότητα του.

1. ΓΕΝΙΚΑ –ΙΣΤΟΡΙΚΟ

1.1 Συνοπτική καταγραφή της εξέλιξης του εκδότη από την ίδρυση του μέχρι σήμερα (ημερομηνία ίδρυσης, εταιρική έδρα, διάρκεια λειτουργίας, αλλαγή έδρας, επωνυμίας, νομικής μορφής και δραστηριότητας, απόσχιση κλάδου, συγχώνευση, εξαγορά άλλων εταιριών, τυχόν προσωρινή διακοπή των δραστηριοτήτων κατά την διάρκεια των τριών τελευταίων χρήσεων και η επίδραση τους στο λειτουργικό αποτέλεσμα του εκδότη και τη χρηματοοικονομική του κατάσταση).

1.2 Αρμόδιο όργανο του εκδότη που αποφάσισε την εισαγωγή στο Χ.Α. και πότε λήφθηκε η σχετική απόφαση.

1.3 Αριθμός προσωπικού τελευταίας τριετίας.

1.4 Σημαντικά γεγονότα στην εξέλιξη του εκδότη.

Στην περίπτωση που ο εκδότης έχει προβεί κατά την τελευταία τριετία σε εξαγορά άλλης εταιρίας, αύξηση του μετοχικού του κεφαλαίου λόγω συγχώνευσης ή απόσχισης κλάδου του, πρέπει να παρατίθενται και οι εξής πληροφορίες:

α) Σε περιπτώσεις εξαγορών, παρατίθενται πληροφορίες σχετικά με τα στοιχεία της εξαγοραζόμενης, ημερομηνία εξαγοράς, αποτίμηση, τίμημα, χρηματοδότηση, κλπ.

β) Σε περιπτώσεις συγχωνεύσεων παρατίθενται πληροφορίες σχετικά με τα στοιχεία των απορροφώμενων εταιριών, τροποποίηση καταστατικού, φορολογικό έλεγχο απορροφώμενης μέχρι και την ημερομηνία ισολογισμού μετασχηματισμού, αποτιμήσεις, σχέσεις ανταλλαγής, αντικείμενο δραστηριότητας κλπ.

γ) Σε περίπτωση απόσχισης κλάδου παρατίθενται συνοπτικές πληροφορίες για τον κλάδο που αποσχίστηκε και την εταιρία στην οποία εισφέρθηκε.

2. ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ ΤΟΥ ΕΚΔΟΤΗ

2.1. Περιγραφή των δραστηριοτήτων του εκδότη αναφέροντας τις σημαντικότερες κατηγορίες προϊόντων ή /και υπηρεσιών.

2.2 Συνοπτική περιγραφή των κυριότερων αγορών στις οποίες δραστηριοποιείται ο εκδότης καθώς και κατανομή του συνολικού ποσού των εσόδων ανά είδος δραστηριότητας και γεωγραφική αγορά.

2.3 Ανάλυση κύκλου εργασιών ανά δραστηριότητα :

(σε χιλ. ευρώ)	200X	200X-1	200X-2
Κύκλος Εργασιών Εξωτερικού			
Βιομηχανική Δραστηριότητα			
Εμπορική Δραστηριότητα			
Παροχή υπηρεσιών			
Σύνολο Κύκλου Εργασιών Εξωτερικού			
% επί του Συνολικού Κύκλου Εργασιών			
Κύκλος Εργασιών Εσωτερικού			
Βιομηχανική Δραστηριότητα			
Εμπορική Δραστηριότητα			
Παροχή υπηρεσιών			
Σύνολο Κύκλου Εργασιών Εσωτερικού			
% επί του Συνολικού Κύκλου Εργασιών			
ΣΥΝΟΛΟ ΚΥΚΛΟΥ ΕΡΓΑΣΙΩΝ			

2.4 Ανάλυση κύκλου εργασιών ανά κατηγορία προϊόντος :

Κύκλος Εργασιών (χιλ.€)	200X-2	200X-1	200X	Ποσοστό (%) 200X
Προϊόντα - Υπηρεσίες				
Κατηγορία 1				
Κατηγορία 2				
.....				
Σύνολο Κύκλου Εργασιών				

2.5 Κλάδος στον οποίο δραστηριοποιείται ο εκδότης (ΣΤΑΚΟΔ 2003), για κάθε μία από τις 3 τελευταίες χρήσεις.

3. ΚΛΑΔΟΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑΣ – ΑΝΤΑΓΩΝΙΣΜΟΣ

3.1 Θέση του εκδότη στον κλάδο – Κύριοι Ανταγωνιστές (Αναφορά στην πηγή από την οποία χρησιμοποιήθηκαν τα στοιχεία).

Η Θέση του εκδότη στον κλάδο παρατίθεται κάτωθι:

Εκδότης	Κύκλος Εργασιών	Κέρδη προ φόρων

Πηγή:

3.2 Μεριδία αγοράς των πωλουμένων την τελευταία διετία, προϊόντων/ υπηρεσιών του εκδότη.

3.3 Βαθμός ωριμότητας κλάδου, περιθώρια ανάπτυξης του και προβλέψεις για το μερίδιο αγοράς του εκδότη (Οι πληροφορίες αυτές παρατίθενται εφόσον ο αιτών-εκδότης εντάσσεται σε κλάδο για τον οποίο υφίστανται συγκρίσιμα στοιχεία)

3.4 Τυχόν χρηματιστηριακά στοιχεία για ομοειδείς εταιρίες των οποίων οι μετοχές διαπραγματεύονται σε άλλα χρηματιστήρια.

4. ΟΡΓΑΝΩΤΙΚΗ ΔΙΑΡΘΡΩΣΗ

4.1 Εάν ο εκδότης είναι τμήμα ενός ομίλου, περιγράφεται συνοπτικά ο όμιλος και η θέση που κατέχει ο εκδότης σε αυτόν

4.2 Θυγατρικές – Συνδεδεμένες εταιρίες – εταιρίες με συναφές ή συμπληρωματικό αντικείμενο στις οποίες συμμετέχουν οι βασικοί μέτοχοι.

	Εταιρία Α	Εταιρία Β
Επωνυμία συνδεδεμένης εταιρίας		
Εδρα		
Ετος ίδρυσης		
Ποσοστό συμμετοχής του εκδότη		
Αξία συμμετοχής		
Μετοχική σύνθεση		
Μέλη ΔΣ		
Αντικείμενο δραστηριότητας		
Σύναψη σημαντικών συμφωνιών με τον εκδότη		
Λογιστική αξία με βάση τη δημοσιευμένη οικ. Κατάσταση 31.12.XXXX		
Βασικά Οικονομικά μεγέθη		

5. ΜΕΤΟΧΟΙ

	Δικαιώματα Ψήφου	ΠΡΙΝ ΤΗΝ ΑΥΞΗΣΗ		ΜΕΤΑ ΤΗΝ ΑΥΞΗΣΗ	
ΜΕΤΟΧΟΣ		ΜΕΤΟΧΕΣ	%	ΜΕΤΟΧΕΣ	%
Μέτοχος Α					
Μέτοχος Β					
Ευρύ επενδυτικό κοινό					
ΣΥΝΟΛΟ					

ΕΠΙΣΗΜΑΝΣΕΙΣ

Να αναφερθεί και ο συνολικός αριθμός μετοχών που κατέχουν τα μέλη του ΔΣ και τα ανώτατα διευθυντικά στελέχη του εκδότη.

Σε περίπτωση ύπαρξης υφιστάμενης διασποράς ή σημαντικών μεταβολών στη μετοχική σύνθεση την τελευταία διετία, παρατίθεται αναλυτική πληροφόρηση (ΑΜΚ, μεταβιβάσεις, τιμές των μεταβιβάσεων, διαδικασία που ακολουθήθηκε).

Σε περίπτωση διενέργειας της δημόσιας προσφοράς με πώληση υφισταμένων μετοχών, να αναφερθούν τα ονόματα και ο αριθμός των μετοχών που θα διαθέσει ο κάθε βασικός μέτοχος.

6. ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ – ΟΡΓΑΝΩΤΙΚΗ ΔΟΜΗ

6.1 Διοικητικό Συμβούλιο – Εταιρική διακυβέρνηση

6.2 Παρουσίαση της σύνθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου, βιογραφικό και θέση που κατέχουν στην οργανωτική δομή του Εκδότη

6.3 Διαδικασία εκλογής του ΔΣ, συμμετοχή στελεχών διοίκησης, εργαζομένων κλπ.

6.4 Αναφορά σε τυχόν παραιτήσεις, αντικαταστάσεις μελών του Δ.Σ κλπ την τελευταία διετία.

6.5 Βαθμός συγγένειας μεταξύ των μελών του Δ.Σ. και των βασικών μετόχων (μέχρι και 2^{ου} βαθμού συγγένειας).

6.6 Για κάθε μέλος των διοικητικών, διαχειριστικών ή εποπτικών οργάνων του εκδότη αναφέρονται:

α) οι επωνυμίες όλων των εταιριών στις οποίες το πρόσωπο αυτό ήταν μέλος διοικητικού, διαχειριστικού ή εποπτικού οργάνου ή εταίρος, σε οποιαδήποτε στιγμή των πέντε τελευταίων ετών αναφέροντας επίσης εάν το πρόσωπο αυτό εξακολουθεί να είναι μέλος του οργάνου ή μέτοχος/εταίρος (Δεν απαιτείται η κατάρτιση καταλόγου με όλες τις θυγατρικές εταιρίες του εκδότη σων οποίων τα διοικητικά, διαχειριστικά ή εποπτικά όργανα είναι επίσης μέλος το πρόσωπο αυτό).

β) οποιαδήποτε καταδικαστική απόφαση για τέλεση δόλιας πράξης τουλάχιστον για τα τελευταία πέντε έτη.

γ) λεπτομέρειες για οποιαδήποτε διαδικασία πτώχευσης, αναγκαστικής διαχείρισης ή εκκαθάρισης στην οποία συμμετείχαν κατά τα τελευταία πέντε (5) τουλάχιστον έτη υπό την ιδιότητα μέλους διαχειριστικού ή εποπτικού οργάνου.

δ) λεπτομέρειες για οποιαδήποτε δημόσια επίσημη κριτική ή κύρωση εκ μέρους των καταστατικών ή ρυθμιστικών αρχών.

Εάν δεν υφίσταται για γνωστοποίηση οποιοδήποτε από τα σημεία α έως δ υποβάλλεται σχετική δήλωση.

6.7 Συγκρούσεις συμφερόντων στο επίπεδο των διοικητικών, διαχειριστικών και εποπτικών οργάνων και των ανωτέρω διοικητικών στελεχών.

Αναφέρονται με σαφή τρόπο οι δυνητικές συγκρούσεις συμφερόντων μεταξύ των υποχρεώσεων έναντι του εκδότη και των ιδιωτικών ή και άλλων υποχρεώσεων του προσώπου αυτού.

Σε περίπτωση απουσίας τέτοιου είδους συγκρούσεων, αναφέρεται σχετική δήλωση.

Επίσης αναφέρεται κάθε ρύθμιση ή συμφωνία με τους κυριότερους μετόχους, πελάτες, προμηθευτές ή άλλα πρόσωπα σύμφωνα με τις οποίες έχουν επιλεγεί ως μέλη των διοικητικών, διαχειριστικών ή εποπτικών οργάνων ή ως ανώτερα διοικητικά στελέχη.

Αντίστοιχη πληροφόρηση όσον αφορά συμμετοχή σε άλλες εταιρίες αναφέρεται και για τους βασικούς μετόχους του εκδότη.

6.8 Ημερομηνία εκλογής και λήξης της θητείας του Διοικητικού Συμβουλίου.

7.ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ

7.1 Περιγραφή των κυριότερων επενδύσεων του εκδότη που από τον ανάδοχο κρίνονται σημαντικές και που βρίσκονται στο στάδιο της υλοποίησης, καθώς και γεωγραφική κατανομή των επενδύσεων (εσωτερικό – εξωτερικό), καθώς και μέθοδος χρηματοδότησης τους.

7.2 Πληροφορίες για τις κυριότερες επενδύσεις που σκοπεύει να πραγματοποιήσει ο εκδότης στο μέλλον και για τις οποίες η διοίκηση της έχει αναλάβει ισχυρές δεσμεύσεις

7.3 Παρουσίαση επενδυτικού σχεδίου από την άντληση κεφαλαίων μέσω της δημόσιας προσφοράς

Χρονοδιάγραμμα Διάθεσης Αντληθέντων Κεφαλαίων						
(€)	A'εξάμηνο 200X	B'εξάμηνο 200X	A'εξάμηνο 200X+1	B'εξάμηνο 200X+1	Σύνολο	% στο σύνολο
Κατηγορία Α						
Κατηγορία Β						
Κατηγορία Γ						
Σύνολο						

ΕΠΙΣΗΜΑΝΣΕΙΣ

Οι επενδύσεις αναλύονται ανά είδος –κατηγορία. Ενδεικτικά αναφέρονται :

Επενδύσεις σε πάγια (παραγωγικές –κτίρια- αγορά οικοπέδου- αγορά μηχανολογικού εξοπλισμού κλπ).

Εξόφληση δανεισμού – Αναφέρεται που έχει χρησιμοποιηθεί.

Κεφάλαιο κίνησης.

7.4 Σχολιασμός – στόχοι επενδυτικού προγράμματος, τρόπος χρηματοδότησης του (αναφορά στο μέρος που θα καλυφθεί με ΔΠ).

8. ΤΑΣΕΙΣ -ΣΤΟΧΟΙ-ΠΡΟΟΠΤΙΚΕΣ

Συνοπτική αναφορά στις σημαντικότερες πρόσφατες τάσεις όσον αφορά την παραγωγή, τις πωλήσεις, το κόστος και τις τιμές πώλησης.

Συνοπτική αναφορά για κάθε γνωστή αβεβαιότητα, τάση ή γεγονός που μπορεί να αναμένεται ότι θα επηρεάσει σημαντικά τις προοπτικές του εκδότη.

9. ΑΠΟΛΟΓΙΣΤΙΚΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

(Οι πίνακες που παρατίθενται αφορούν οικονομικά στοιχεία σύμφωνα με τα ΛΛΠ/ΔΠΧΠ)

9.1 Κατάσταση Συνολικού Εισοδήματος

(ποσά σε .. €)	200X-2	200X-1	200X
Κύκλος Εργασιών			
%μεταβολής			
Κόστος Πωλήσεων			
%μεταβολής			
Μικτά αποτέλεσμα			
%μεταβολής			
Εξοδα Διοίκησης			
%μεταβολής			
Εξοδα Διάθεσης			
%μεταβολής			
Σύνολο Εξόδων			
%μεταβολής			
Χρεωστικοί τόκοι & Συναφή			
%μεταβολής			
Πιστωτικοί Τόκοι- Κέρδη χρεογράφων			
%μεταβολής			
Λοιπά Έσοδα			
%μεταβολής			
Αποσβέσεις			
%μεταβολής			
Κέρδη προ φόρων			
%μεταβολής			
Κέρδη μετά από φόρους			
% μεταβολής			
Χρηματοοικονομικοί Δείκτες	200X-2	200X-1	200X
Μικτό περιθώριο κέρδους			
%μεταβολής			

Γενικά Έξοδα/ Πωλήσεις			
%μεταβολής			
Καθαρό περιθώριο κέρδους			
%μεταβολής			
Κάλυψη χρηματοοικονομικών εξόδων			
%μεταβολής			
Μεταβολή πωλήσεων			
Μέρισμα ανά μετοχή			

ΕΠΙΣΗΜΑΝΣΕΙΣ

- 1) Αιτιολόγηση σημαντικών διακυμάνσεων από χρήση σε χρήση στα οικονομικά μεγέθη με σχετική αιτιολόγηση.
- 2) Αναφορά σε σημαντικά σχόλια των πιστοποιητικών των ορκωτών ελεγκτών και η θέση του Συμβούλου/ Κυρίου Αναδόχου επ' αυτών.
- 3) Οι δείκτες θα πρέπει να εμφανίζονται αναμορφωμένοι εφόσον υπάρχουν έκτακτα αποτελέσματα ώστε να εμφανίζεται η πραγματική τάση.
- 4) Να αναφερθεί ο μέσος όρος του περιθωρίου καθαρού κέρδους του κλάδου που δραστηριοποιείται ο εκδότης (αναφορά στην πηγή).

9.2 Στοιχεία Κατάστασης Οικονομικής Θέσης

(ποσά σε.... €)	200X-2	200X-1	200X
Αναπόσβεστη αξία παγίων και εξόδων εγκατάστασης			
%μεταβολής			
Απαιτήσεις			
%μεταβολής			
Αποθέματα			
%μεταβολής			
Διαθέσιμα			
%μεταβολής			
Χρεόγραφα			
%μεταβολής			
Συμ/χές & λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			
%μεταβολής			
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ			
%μεταβολής			
Μετοχικό Κεφάλαιο			
%μεταβολής			
Αποθεματικά			
%μεταβολής			
Αποτελέσματα εις Νέον			
%μεταβολής			
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων			
%μεταβολής			
Προβλέψεις			
%μεταβολής			
Μακροπρόθεσμες τραπεζικές υποχρεώσεις			
%μεταβολής			
Βραχυπρόθεσμες τραπεζικές υποχρεώσεις			
%μεταβολής			
Προμηθευτές			
%μεταβολής			

Σύνολο Υποχρεώσεων			
%μεταβολής			
Χρηματοοικονομικοί Δείκτες	200X-2	200X-1	200X
Γενική ρευστότητα			
%μεταβολής			
Άμεση ρευστότητα			
%μεταβολής			
Ταχύτητα Είσπραξης Απαιτήσεων			
%μεταβολής			
Ταχύτητα Εξόφλησης Υποχρεώσεων			
%μεταβολής			
Ταχύτητα Κυκλοφορίας Αποθεμάτων			
%μεταβολής			
Ξένα / Ίδια κεφάλαια			
%μεταβολής			
Τραπεζικές Υποχρεώσεις / Ίδια κεφάλαια			
%μεταβολής			
Αποδοτικότητα Ιδίων Κεφαλαίων			
% μεταβολής			

ΕΠΙΣΗΜΑΝΣΕΙΣ

- 1) Αιτιολόγηση σημαντικών διακυμάνσεων από χρήση σε χρήση στα οικονομικά μεγέθη με σχετική αιτιολόγηση
- 2) Αναφορά σε σημαντικά σχόλια των πιστοποιητικών των ορκωτών ελεγκτών και η θέση του κυρίου αναδόχου για την επίδραση τους.
- 3) Οι δείκτες θα πρέπει να εμφανίζονται αναμορφωμένοι εφόσον υπάρχουν έκτακτα αποτελέσματα ώστε να εμφανίζεται η πραγματική τάση.
- 4) Να αναφερθεί ο μέσος όρος του κλαδικού δείκτη Ξένα/Ίδια κεφάλαια (αναφέροντας και την πηγή).

10. ΣΥΜΠΕΡΑΣΜΑΤΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ ΠΟΥ ΔΙΕΝΕΡΓΗΘΗΚΕ –
ΠΟΣΟΤΙΚΟΠΟΙΗΣΗ ΣΥΝΕΠΕΙΩΝ ΣΤΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΜΕΓΕΘΗ ΤΟΥ ΕΚΔΟΤΗ -

Υπογραφή

Ανάδοχος

Εκδότης

ΑΝΤΙΓΡΑΦΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ/ ΕΚΘΕΣΕΩΝ

ΠΡΟΣΘΕΤΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ ΓΙΑ ΕΚΔΟΤΕΣ ΚΑΤΑΣΚΕΥΑΣΤΙΚΕΣ ΕΤΑΙΡΙΕΣ

ΠΡΟΣΘΕΤΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ ΓΙΑ ΕΚΔΟΤΕΣ ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΕΣ ΕΤΑΙΡΙΕΣ

ΠΡΟΣΘΕΤΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ ΓΙΑ ΕΚΔΟΤΕΣ ΚΑΤΑΣΚΕΥΑΣΤΙΚΕΣ ΕΤΑΙΡΙΕΣ**Α. Παρουσίαση των υπό εκτέλεση έργων.**

Τα υπό εκτέλεση έργα παρουσιάζονται σε δύο (2) Πίνακες: **Πίνακας 1:** Έργα εκτελούμενα εξ ολοκλήρου (100%) από τον εκδότη **Πίνακας 2:** Έργα εκτελούμενα με κοινοπρακτική μορφή (η σειρά παρουσίασης των έργων γίνεται βάσει του ποσοστού συμμετοχής του εκδότη στις Κ/Ξ). Ο κάθε πίνακας χωρίζεται σε δύο (2) κατηγορίες:

Δημόσια έργα

Ιδιωτικά έργα

Σε κάθε κατηγορία υπάρχει ειδική κατάταξη για τα Αυτοχρηματοδοτούμενα Έργα και τα έργα που εκτελούνται μέσω Υπεργολαβιών.

Για τα αυτοχρηματοδοτούμενα Έργα θα γίνεται ιδιαίτερη αναφορά στην οποία πρέπει απαραίτητα να αναφέρονται, α) ο προϋπολογισμός της συνολικής δαπάνης του έργου, β) οι πηγές χρηματοδότησής του, γ) οι πηγές εσόδων του έργου και δ) το προβλεπόμενο χρονοδιάγραμμα χρηματικών εισροών για τον εκδότη.

Οι Πίνακες 1 και 2 περιλαμβάνουν τις παρακάτω στήλες:

- 1) Ονομασία έργου
- 2) Κύριος έργου
- 3) Κατασκευαστική περίοδος Συμβατική αξία έργου (σε ιστορικές τιμές)
- 4) Πρόσθετες εγκρίσεις
- 5) Συνολική αξία έργου
- 6) Ποσοστό συμμετοχής του εκδότη
- 7) Αξία συμμετοχής του εκδότη
- 8) Συνολική εκτελεσμένη εργασία μέχρι την...
- 9) Συνολική εκτελεσμένη εργασία που αντιστοιχεί στον εκδότη
- 10) Ανεκτέλεστο υπόλοιπο / αναλογία του εκδότη την... ..
- 11) Πρόβλεψη εκτέλεσης εργασιών για την τρέχουσα χρήση

Θα πιστοποιείται το ανεκτέλεστο υπόλοιπο των έργων του εκδότη, καθώς και αυτό που της αναλογεί από τη συμμετοχή της σε Κ/Ξ κατά το χρόνο λήξης του τελευταίου προ της υποβολής της αίτησης τριμήνου (31/3, 30/6, 30/9, και 31/12). Το ανεκτέλεστο υπόλοιπο πρέπει να παρουσιάζεται χωριστά για κάθε έργο και να περιλαμβάνει τόσο τις εργασίες που δεν έχουν εκτελεστεί όσο και αυτές που έχουν εκτελεστεί, αλλά δεν έχουν πιστοποιηθεί.

Τα παραπάνω στοιχεία αφορούν:

- α) Τα υπό εκτέλεση έργα τόσο του εκδότη όσο και των Κοινοπραξιών στις οποίες συμμετέχει
- β) Τις απαιτήσεις και τα έσοδα του εκδότη κατά των ως άνω Κοινοπραξιών.

Διευκρινίσεις:

Στο σημείο 3 οι αξίες των έργων αναφέρονται σε συμβατικές τιμές κατά την ημέρα υπογραφής της σύμβασης, χωρίς Φ.Π.Α. και είναι μειωμένες κατά τις εκπτώσεις που δόθηκαν.

Στο σημείο 4 οι πρόσθετες εγκρίσεις αναφέρονται σε συμπληρωματικές εργασίες και αναθεωρήσεις, χωρίς Φ.Π.Α. και είναι μειωμένες κατά τις εκπτώσεις που δόθηκαν.

Στο σημείο 10 το ανεκτέλεστο υπόλοιπο αναφέρεται τόσο στις εργασίες που δεν έχουν εκτελεστεί όσο και σε αυτές που έχουν εκτελεστεί αλλά δεν έχουν πιστοποιηθεί.

Στους παραπάνω πίνακες περιλαμβάνονται μόνο τα έργα για τα οποία έχουν υπογραφεί οι σχετικές συμβάσεις και έχουν ξεκινήσει οι εργασίες ή βρίσκονται στο στάδιο της έναρξης.

Οι προβλέψεις των αποτελεσμάτων για την τρέχουσα χρήση λαμβάνουν υπόψη το ανεκτέλεστο υπόλοιπο των υπογεγραμμένων συμβάσεων του εκδότη, όπως αυτές παρουσιάζονται στο παραπάνω σημείο 11 (π.χ. δεν περιλαμβάνονται τα έργα που μειοδότησε ο εκδότης)

Β. Παρουσίαση των Εσόδων από Συμμετοχές, των Απαιτήσεων από Κοινοπραξίες (Κ/Ξ) και της Χρονικής Ενηλικίωσης αυτών.

Πίνακας εσόδων από συμμετοχές.

Ο Πίνακας αφορά την τελευταία χρήση και περιλαμβάνει τις ακόλουθες στήλες:

Επωνυμία Κ/Ξ Τίτλος έργου Συμμετοχή σε ευρώ.

Συμμετοχή σε ποσοστό (%)

Συνολικά έσοδα Κ/Ξ Έσοδα που αναλογούν στον εκδότη

Φόρος εισοδήματος του εκδότη

Ιδιαίτερα στις Κ/Ξ που τηρούν βιβλία Β' κατηγορίας εξηγείται πως λογιστικοποιούνται τα έσοδα στους ισολογισμούς της εκδότριας.

Για Κ/Ξ που παρουσιάζουν ζημιές, αναφέρεται το ανεκτέλεστο υπόλοιπό τους και παρατίθεται πρόβλεψη για την εξέλιξη των αποτελεσμάτων τους.

Πίνακας απαιτήσεων από Κοινοπραξίες και η χρονική τους ενηλικίωση.

Ο Πίνακας αφορά την τελευταία χρήση και περιλαμβάνει τις ακόλουθες στήλες :

Επωνυμία Κ/Ξ

Τίτλος Έργου

Απαίτηση από Κ/Ξ

Έτος παραλαβής της Κοινοπραξίας / Εκτίμηση αποπεράτωσης

Προβλεπόμενες Εισπράξεις (Παρουσιάζονται ανά χρήση - τρέχουσα, επόμενη κ.λ.π. - οι εισπράξεις από τις απαιτήσεις

Πίνακας Κοινοπραξιών στις οποίες συμμετέχει ο εκδότης:

Ο Πίνακας αφορά την τελευταία πριν την υποβολή της αίτησης χρήση και περιλαμβάνει τις ακόλουθες στήλες:

Επωνυμία Κ/Ξ

Τίτλος Έργου

Συμμετοχή σε ποσοστό (%)

Κύκλος εργασιών (ΚΕ) Κ/Ξ και ποσοστό που αντιστοιχεί στον εκδότη

% ΚΕ Κ/Ξ στον ΚΕ του εκδότη

Αποτελέσματα Κ/Ξ και ποσοστό που αντιστοιχεί στον εκδότη

% αποτελεσμάτων Κ/Ξ στα αποτελέσματα του εκδότη

ΦΕ έλεγχος Κ/Ξ (μέχρι ποιο έτος έχουν ελεγχθεί) (αφορά Κ/Ξ που αντιπροσωπεύουν ποσοστό ίσο ή μεγαλύτερο του 5% στον ΚΕ ή τα αποτελέσματα της Κ/Ξ) κατά την τελευταία πριν την υποβολή της αίτησης δημοσιευμένη χρήση.

Έλεγχος οικονομικών καταστάσεων και σύνταξη σχετικού πιστοποιητικού (αφορά το σύνολο των Κ/Ξ στις οποίες συμμετέχει ο εκδότης κατά την τελευταία πριν την αίτηση υποβολής χρήση).

ΠΡΟΣΘΕΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΓΙΑ ΕΚΔΟΤΕΣ ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΕΣ ΕΤΑΙΡΙΕΣ

Προκειμένου για ασφαλιστικές εταιρίες παρατίθεται πληροφόρηση σχετικά με τα συνεκτιμώμενα στοιχεία που αναφέρονται στην § 3.1.3.1. του Κανονισμού Χ.Α. και ειδικότερα:

α) Θα αναφέρεται η εν γένει συμπεριφορά του εκδότη στον ασφαλιστικό κλάδο

β) Θα γίνεται αναφορά στην επάρκεια του στελεχιακού δυναμικού του εκδότη καθώς και στην επάρκεια του συστήματος εσωτερικού ελέγχου και

γ) Θα γίνεται αναφορά στο δίκτυο των υποκαταστημάτων καθώς και στο γενικότερο δίκτυο πωλήσεων του εκδότη

ΠΡΟΣΘΕΤΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ ΓΙΑ ΕΚΔΟΤΕΣ ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΕΣ ΕΤΑΙΡΙΕΣ

1. Διάρθρωση Ομίλου

2. Περιγραφή Στόλου

	Όνομα Πλοίου	Τύπος	Ετ. Ναυπ.	Μετ. Ικανότητα	% Κυριот. 2	Σημαία	Πλοιοκτήτρια Εταιρία
1							
2							
3							
4							
5							
6							
	Σύνολο			0			

3. Εκτίμηση πλοίων και μέθοδος υπολογισμού

4. Εμπράγματα ασφαλείες, ναυτικά προνόμια και εγγυήσεις πλοίων.

5. Συνθήκες που ενδέχεται να οδηγήσουν σε σύγκρουση συμφερόντων ως προς την ναυτιλιακή εταιρία ή θυγατρικές της (πχ. συμβάσεις ή συναλλαγές μεταξύ συνδεδεμένων προσώπων όπως ενδεικτικά ιδρυτών, μετόχων, διευθυντικών στελεχών του εκδότη ή θυγατρικής του με τον εκδότη και τη διαχειρίστρια εταιρία)

6. Ναυπηγούμενα πλοία

Στοιχεία για τα ναυπηγούμενα πλοία και τα βασικά στοιχεία της σύμβασης παραγγελίας (συνολικό τίμημα, μέθοδος χρηματοδότησεως /αποπληρωμής, χρόνος παράδοσης, κ.λ.π.).

7. Επεξήγηση των ναυλοσύμφωνων του εκάστοτε πλοίου (ναυλωτές, διάρκεια ναύλου)

8. Παρουσίαση ιστορικών και τρεχόντων Ημερησίων Λειτουργικών εξόδων (Opex) και Εσόδων ναυλώσεων σε μορφή TCE (Time Charter Equivalent) των πλοίων του εκδότη (για τα πλοία που έχουν ναύλους ταξιδίων (voyage charters) το TCE [Time Charter Equivalent] των πλοίων του εκδότη υπολογίζεται με βάση την διαίρεση του ποσού των εσόδων που προκύπτουν από τα ταξίδια με τον πραγματικό αριθμό των ημερών του ταξιδιού, αφού αφαιρεθούν τα έξοδα ταξιδίων).

9. Νηογνώμονες

10. Επιθεωρήσεις.

11. Περιγραφή συμφωνιών αγορών /παραγγελίας νέων πλοίων

12. Ασφαλίσεις πλοίων

13. Διαχειρίστρια Εταιρία

- Γενικές πληροφορίες (Περιγραφή αντικειμένου εργασιών, έδρα, εγκαταστάσεις του εκδότη, αναφορά για συμμόρφωση στον «Κώδικα Ασφαλούς Διαχειρίσεως»).

- Ιστορικό και εμπειρία της διαχειρίστριας εταιρίας

- Μέτοχοι – Μέλη Δ.Σ.

- Πληροφορίες για την άμεση ή έμμεση μετοχική σχέση με τον εκδότη.

- Συμβάσεις Διαχειρίσεως. (παράθεση βασικών όρων της συμβάσεως διαχειρίσεως, υπηρεσίες προς τον εκδότη, το ύψος της αμοιβής της διαχειρίστριας εταιρίας, -τυχόν συμβάσεις υπό-ανάθεσης έργου που έχει συνάψει σε σχέση με τα πλοία του ομίλου του εκδότη).

- Συμφωνίες – συνεργασίες με τον εκδότη

14. Αναφορά αγορών/πωλήσεων πλοίων κατά την τελευταία τριετία (τίμημα κλπ)

15 Τυχόν αναφορά ναυτικών ή θαλάσσιων ατυχημάτων που έχουν λάβει χώρα από πλοία άμεσων ή έμμεσων συμφερόντων μετόχου ή διευθυντικού στέλεχος του εκδότη ή θυγατρικής του εκδότη.

«ΕΡΩΤΗΜΑΤΟΛΟΓΙΟ ΚΑΤΑΛΛΗΛΟΤΗΤΑΣ»
ΔΗΛΩΣΕΙΣ ΣΥΝΤΟΝΙΣΤΗ ΣΥΜΒΟΥΛΟΥ/ ΚΥΡΙΟΥ ΑΝΑΔΟΧΟΥ

σχετικά με την αίτηση του εκδότη «.....» για την εισαγωγή τίτλων στην Αγορά Αξιών του Χ.Α..

A. Στοιχεία Συμβούλου/ Αναδόχου

1.:«.....(επωνυμία συμβούλου/ αναδόχου).....» :

Συμβούλος/ Κύριος Ανάδοχος της έκδοσης για την εισαγωγή των μετοχών -
 τίτλων παραστατικών κινητών αξιών ή άλλων κινητών αξιών του εκδότη «.....» στην Αγορά Αξιών
 του Χ.Α., κατόπιν της από ηη/μμ/εε
 υπογραφείσας συμφωνίας για την ανάθεση των καθηκόντων της Αναδοχής.

2. Υπεύθυνος επικοινωνίας με το Χ.Α.

B. Νομιμότητα διαδικασίας που προηγήθηκε της αίτησης εισαγωγής

Η διαδικασία που ακολουθήθηκε για την υποβολή της αίτησης εισαγωγής είναι νόμιμη.

Γ. Πλήρωση προϋποθέσεων Εισαγωγής

1. Πληρούνται όλες οι προϋποθέσεις εισαγωγής των κινητών αξιών του εκδότη στην Αγορά Αξιών του Χ.Α. έτσι όπως αυτές αναφέρονται στην κείμενη νομοθεσία και στον Κανονισμό του Χ.Α. και ανεξάρτητα από το αν αναφέρονται ρητώς στο παρόν ερωτηματολόγιο.

2. Εφόσον ο εκδότης ή οι προς εισαγωγή τίτλοι υπάγονται σε ειδικές διατάξεις ως προς τις προϋποθέσεις σύστασης και λειτουργίας καθώς ως προς τις προϋποθέσεις εισαγωγής, πληρούνται και οι ειδικές αυτές προϋποθέσεις ανεξάρτητα από το αν αναφέρονται ρητώς στο παρόν ερωτηματολόγιο.

3. Τα στοιχεία που απαιτούνται για τη διακρίβωση της εκπλήρωσης των προϋποθέσεων εισαγωγής, θα επικαιροποιούνται όποτε αυτό ζητείται από το Χ.Α.

Δ. Παρουσίαση Προϋποθέσεων Εισαγωγής

1. Ο εκδότης είναι ανώνυμη εταιρία του κ.ν. 2190/20 (ή άλλου ειδικού νόμου κατά περίπτωση), ή ίδρυμα δικαιούμενο σε έκδοση τίτλων παραστατικών κινητών αξιών ή άλλων κινητών αξιών, ή αλλοδαπή

2. Τα ίδια κεφάλαια του εκδότη βάσει των Δ.Λ.Π./ Δ.Π.Χ.Π./ ή άλλων ισοδύναμων λογιστικών προτύπων για εκδότες τρίτης χώρας, σε ενοποιημένη βάση/σε επίπεδο μητρικής, αφού δεν ενοποιεί άλλες εταιρίες, ανέρχονται κατά τον χρόνο υποβολής της αίτησης στο ποσό τ..... ΕΥΡΩ και πληρείται η προϋπόθεση της § 3.1.2.1.2. του Κανονισμού του Χ.Α.

3. Ο εκδότης σε ενοποιημένη βάση ή εφόσον δεν ενοποιεί άλλες εταιρίες σε ατομική βάση:

3.1 Παρουσιάζει συνολικά κέρδη προ φόρων για τις τρεις πριν την υποβολή της αίτησης οικονομικές χρήσεις 200Χ-200Χ-2 άνω των 2εκ. €και κερδοφορία πρό φόρων για τις δύο τελευταίες χρήσεις,

είτε :

3.2 Παρουσιάζει συνολικά κέρδη προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και αποσβέσεων, (EBITDA) για τις τρεις πριν την υποβολή της αίτησης οικονομικές χρήσεις 200X-200X-2 άνω των 3εκ. €και θετικό EBITDA για τις δύο τελευταίες χρήσεις,

και πληροί την προϋπόθεση της §§ 3.1.2.1.3. (1). του Κανονισμού Χ.Α.,

3.3 Εξαιρείται από τους ποσοτικούς περιορισμούς της § 3.1.2.1.3. (1) διότι :

3.3.1 ανήκει στις εταιρίες οι οποίες λόγω υπαγωγής τους σε ειδικό καθεστώς αδειοδότησης, εποπτείας, ή λειτουργία, οφείλουν να υποβάλλουν αίτηση εισαγωγής στο Χ.Α. εντός ορισμένου χρονικού διαστήματος και ειδικότερα ,είτε

3.3.2 η κεφαλαιοποίηση του εκδότη είναι ύψους χχχ€και συντρέχει η περίπτωση της § 3.1.2.1.4. (1) β) του Κανονισμού

4. Ο εκδότης :

4.1 Έχει δημοσιεύσει / καταθέσει οικονομικές καταστάσεις ως ΑΕ για χρήσεις και πληροί την προϋπόθεση της § 3.1.2.1.2. του Κανονισμού της ελάχιστης διάρκειας για την εισαγωγή της στο Χ.Α., όπως ισχύει.

ή

5.2 Έχει βραχύτερο βίο και έχει αιτηθεί τη λήψη σχετικής εξαίρεσης από την ΕΚ.

5. Οι οικονομικές καταστάσεις του εκδότη, είναι ελεγμένες από ορκωτό ελεγκτή και πληροί την προϋπόθεση της § 3.1.2.1.2. (2) του Κανονισμού

Σε περίπτωση που ο εκδότης καταρτίζει ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις σύμφωνα με τη μέθοδο της ολικής ενσωμάτωσης, οι καταστάσεις αυτές καθώς και οι οικονομικές καταστάσεις των εταιριών «.....», «.....», που περιλαμβάνονται στην ενοποίηση και παρουσιάζονται στο *Έντυπο Εταιρικού Προφίλ*, πρέπει να είναι ελεγμένες από ορκωτό ελεγκτή και πληροί την προϋπόθεση της § 3.1.2.1.2. (2) του Κανονισμού.

6. Ο εκδότης :

6.1 Έχει ελεγχθεί φορολογικά για όλα τα αντικείμενα φορολογικού ελέγχου και για όλες τις χρήσεις για τις οποίες κατά τον χρόνο υποβολής της αίτησης εισαγωγής στο Χ.Α. έχουν δημοσιευθεί οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της, πλην της τελευταίας χρήσης.

6.2 Τα αποτελέσματα του φορολογικού ελέγχου έχουν καταστεί οριστικά.

ή

6.2.1 τα αποτελέσματα είναι μη οριστικά, διότι

και πληροί τις προϋποθέσεις που προβλέπεται στην § 3.1.2.1.5. του Κανονισμού Χ.Α.

6.3 Σε περίπτωση που ο εκδότης υποχρεούται να καταρτίζει ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις, οι εταιρίες που υποχρεούνται να περιλαμβάνονται στην τελευταία δημοσιευμένη πριν την υποβολή της αίτησης ενοποίηση, με βάση τη μέθοδο της ολικής ενσωμάτωσης, έχουν ελεγχθεί φορολογικά για όλες τις χρήσεις πλην της τελευταίας στις οποίες καταρτίζονταν ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις, με την προϋπόθεση ότι οι συμμετοχές στις εν λόγω εταιρίες εξακολουθούν να υφίστανται. Σε αντίθετη περίπτωση, τυχόν φορολογικές υποχρεώσεις θα βαρύνουν Σε περίπτωση που οι εν λόγω φορολογικές υποχρεώσεις θα βαρύνουν την αιτούσα εταιρία, το εκτιμώμενο ύψος τους ανέρχεται σε

Η

6.3.1 ο εκδότης υπάγεται ως προς την ενοποίηση σε ειδικές διατάξεις δυνάμει των οποίων υποχρεούται να ενοποιεί εταιρίες με συγκεκριμένη μέθοδο. Οι εταιρίες που ενοποιούνται με βάση την μέθοδο αυτή είναι οι «.....», «.....» και έχουν ελεγχθεί φορολογικά,

ή

6.3.2 για την ενοποιούμενη εταιρία «.....», δεν συντρέχει η εφαρμογή των διατάξεων της παρ. 5 του άρθρου 42ε, του ν. 2190 και δεν υποχρεούται στη διενέργεια του φορολογικού ελέγχου.

7. Σχετικά με τη διασπορά των μετοχών του εκδότη :

7.1 Η υφιστάμενη διασπορά των μετοχών είναι επαρκής για την εισαγωγή του εκδότη στην Αγορά Αξιών του Χ.Α. (ποσοστό και άτομα με < 2%).

7.2 Η διαδικασία που ακολουθήθηκε για την επίτευξη της υφιστάμενης διασποράς είναι σύμφωνη με την κείμενη χρηματιστηριακή και λοιπή νομοθεσία.

ή

7.3 Δεν πληρούνται η προϋπόθεση της επαρκούς διασποράς. Η διασπορά θα επιτευχθεί μετά την διενέργεια δημόσιας προσφοράς.

ή

7.4 Ο εκδότης υπάγεται στην περίπτωση της § 3.1.2.1.4. (1) (β) του Κανονισμού Χ.Α.,

7.5 Εφόσον δεν επιτευχθεί διασπορά με δημόσια προσφορά, θα ή / θα κάνουμε χρήση των υπηρεσιών του Χ.Α. που προβλέπονται στην §. 2.5.1.1. του Κανονισμού Χ.Α..

7.6 Οι τίτλοι που έχουν αποκτηθεί και θα αποκτηθούν για την επίτευξη διασποράς μπορούν να προσμετρηθούν στη διασπορά κατά την εισαγωγή της στο Χ.Α..

8. Η νομική κατάσταση του εκδότη και των θυγατρικών του που περιλαμβάνονται στις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις της τελευταίας πριν την υποβολή της αίτησης χρήση και των τίτλων του είναι σύμφωνη με τους νόμους και κανονισμούς στους οποίους υπόκεινται.

9. Δεν υφίσταται α) στοιχείο νομικής φύσης το οποίο δύναται να επηρεάσει ουσιωδώς την οικονομική κατάσταση του εκδότη, β) γεγονός ή άλλο στοιχείο που να εμποδίζει από νομική άποψη την αιτούμενη αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου του εκδότη ή/και την εισαγωγή των τίτλων στην Αγορά Αξιών του Χ.Α..

10. Ο εκδότης διαθέτει επαρκές σύστημα εσωτερικού ελέγχου και έχει εφαρμόσει όλες τις προβλεπόμενες από τη νομοθεσία αρχές εταιρικής διακυβέρνησης.

11. Ο εκδότης διαθέτει εσωτερικό κανονισμό λειτουργίας ο οποίος περιλαμβάνει το ελάχιστο περιεχόμενο που προβλέπεται στο ν.3016/2002 και έχει συμμορφωθεί προς τις διατάξεις των άρθρων 3, 4, 7-8 του ν. 3016/2002 .

11.1 Ο εκδότης έχει συμμορφωθεί με τις διατάξεις περί εταιρικής διακυβέρνησης και έχει υιοθετήσει Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης / δεσμεύεται ότι θα υιοθετήσει μέχρι την έναρξη διαπραγματεύσεως των μετοχών.

12. Το καταστατικό του εκδότη έχει εναρμονιστεί με τις ισχύουσες διατάξεις του κ.ν. 2190/20.

13. Οι τίτλοι που πρόκειται να εισαχθούν είναι πλήρως αποπληρωμένοι, ελεύθερα διαπραγματεύσιμοι και ικανοί να αποτελέσουν αντικείμενο δίκαιης, ομαλής και αποτελεσματικής διαπραγματεύσεως.

14. Δεν υπάρχουν συμφωνίες μεταξύ των δικαιούχων τους που να περιορίζουν την ελεύθερη διαπραγματευσιμότητα των τίτλων αυτών.

ή

14.1 Υπάρχουν συμφωνίες των δικαιούχων από τις οποίες δεν επηρεάζεται η ελεύθερη διαπραγματευσιμότητα των τίτλων διότι.....

ή

14.2 Έχουν δεσμευτείτίτλοι, λόγω Η εν λόγω δέσμευση αίρεται λόγω εισαγωγής των τίτλων του εκδότη στην Αγορά Αξιών του Χ.Α.

ή

14.3 Έχουν ενεχυριαστεί.....τίτλοι, λόγω

14.4 Οι τίτλοι του εκδότη είναι ήδη εισηγμένοι σε οργανωμένη αγορά του εξωτερικού – η απόκτηση/μεταβίβασή τους που αφορούν ποσοστό αυτών μέχρι πενήντα τοις εκατό (50%) υπόκειται σε έγκριση / περιορισμούς. Η ομαλή λειτουργία της αγοράς δεν διαταράσσεται από τους ως άνω περιορισμούς.

15. Η δραστηριότητα της εκδότη παρουσιάζει συνοχή και πληρότητα σύμφωνα με την § 3.1.2.1.8. του Κανονισμού Χ.Α.

16. Τα έσοδα έκδοσης υπερβαίνουν το ποσό των €2 εκ και πληροί την προϋπόθεση της § 3.1.2.1.10. του Κανονισμού Χ.Α.

17. Έχουν γίνει όλες οι απαραίτητες αναμορφώσεις των αποτελεσμάτων και της καθαρής θέσης του εκδότη ώστε να προκύπτει η πραγματική του οικονομική κατάσταση.

18. Όλα τα οικονομικά στοιχεία που περιλαμβάνονται στο *‘Έντυπο Εταιρικού Προφίλ’* είναι ακριβής μεταφορά από τις οικονομικές – λογιστικές καταστάσεις του εκδότη ή προκύπτουν από αυτές.

19. Οι προϋποθέσεις εισαγωγής στο Χ.Α. της αιτούσας δεν μπορούν να επηρεαστούν : α) από γεγονότα τα οποία βρίσκονται σε εξέλιξη και δεν απεικονίζονται στις μέχρι σήμερα δημοσιευμένες οικονομικές καταστάσεις της εκδότριας, β) από τυχόν μη ποσοτικοποιημένες παρατηρήσεις των ορκωτών ελεγκτών και γ) από τυχόν επιπτώσεις που θα υπάρξουν σε περίπτωση αρνητικής έκβασης εκκρεμών δικαστικών υποθέσεων στις οποίες εμπλέκεται ο εκδότης.

Ε. Λοιπά στοιχεία

1. Η διαδικασία αναδοχής και η υποχρέωση κάλυψης τυχόν αδιάθετων μετοχών εκτείνεται σε.....

2. Δεν θα προβούμε σε πράξεις σταθεροποίησης της τιμής της μετοχής ή / Θα προβούμε σε πράξεις σταθεροποίησης της τιμής της μετοχής. Για το λόγο αυτόθα διατεθούνμετοχές.

3. Σε περίπτωση που δεν εγκριθεί από το Δ.Σ. του Χ.Α. η εισαγωγή προς διαπραγμάτευση των μετοχών του εκδότη θα

4. Οι νέες μετοχές θα δικαιούνται μέρος από τα κέρδη της χρήσης ../.../.....

5. Ο εκδότης δεν παρουσιάζει εξάρτηση από μεμονωμένους πελάτες, η απώλεια των οποίων θα έχει δυσμενείς επιπτώσεις στην λειτουργία του εκδότη / ο εκδότης παρουσιάζει εξάρτηση από τον.....και οι επιπτώσεις για τον εκδότη από τυχόν απώλειά του είναι.....

6. Ο εκδότης δεν παρουσιάζει εξάρτηση από μεμονωμένους προμηθευτές, η απώλεια των οποίων θα έχει δυσμενείς επιπτώσεις στην λειτουργία του εκδότη / ο εκδότης παρουσιάζει εξάρτηση από τον.....και οι επιπτώσεις για τον εκδότη από τυχόν απώλειά του είναι.....

7. Έχει γίνει διερεύνηση σχετικά με την ύπαρξη εταιριών κοινών συμφερόντων –

διοίκησης με τον εκδότη και δεν συντρέχουν λόγοι για δημιουργία Ομίλου.

ή
συντρέχουν λόγοι και η αιτούσα έχει προβεί στη σύσταση Ομίλου πριν την υποβολή της αίτησης εισαγωγής.

8. Ο εκδότης έχει προβεί στη συγχώνευση της εταιρίας «.....», στις....., λίγο πριν την αίτηση εισαγωγής, με ισολογισμό μετασχηματισμού.....

Η εταιρία που συγχωνεύθηκε έχει ελεγχθεί φορολογικά ως την ημερομηνία μετασχηματισμού, ήτοι έως την

Το καταστατικό του εκδότη έχει τροποποιηθεί ανάλογα.

ΣΤ. Πρόσθετες προϋποθέσεις/ δηλώσεις για εκδότες κατασκευαστικές εταιρίες

1. Οι κοινοπραξίες στις οποίες συμμετέχει ο εκδότης και αντιπροσωπεύουν ποσοστό μεγαλύτερο ή ίσο του 5% του συνολικού κύκλου εργασιών ή των αποτελεσμάτων της, κατά την τελευταία πριν την υποβολή της αίτησης δημοσιευμένη χρήση, έχουν ελεγχθεί φορολογικά για όλες τις χρήσεις για τις οποίες, κατά το χρόνο υποβολής της αίτησης έχουν δημοσιευτεί οι οικονομικές τους καταστάσεις, πλην της τελευταίας.
2. Ο εκδότης, εφόσον αναλαμβάνει έργα Δημοσίου, έχει ονομαστικές μετοχές.
3. Υπάρχουν υπογεγραμμένες συμβάσεις για όλα τα υπό εκτέλεση και ανεκτέλεστα έργα.
4. Για όλες τις κοινοπραξίες στις οποίες συμμετείχε ο εκδότης κατά την τελευταία πριν την υποβολή της αίτησης εισαγωγής χρήση, έχει πραγματοποιηθεί έλεγχος των οικονομικών τους καταστάσεων από ορκωτό ελεγκτή, συντασσόμενου σχετικού πιστοποιητικού ελέγχου. Ο ορκωτός ελεγκτής εκφέρει γνώμη για το επισφαλές ή μη των απαιτήσεων από Κ/Ξ.
5. Το ανεκτέλεστο υπόλοιπο των έργων του εκδότη καθώς και αυτό που του αναλογεί από τη συμμετοχή της σε Κ/Ξ, κατά το χρόνο λήξης του τελευταίου προ της υποβολής της αίτησης εισαγωγής τριμήνου, έχει πιστοποιηθεί από τον τακτικό ορκωτό ελεγκτή.

Ζ. Πρόσθετες προϋποθέσεις/ δηλώσεις για εκδότες ασφαλιστικές εταιρίες

Αναλογιστής είναι οκαι βεβαιώνει τα εξής:

1. Υπάρχουν επαρκή τεχνικά αποθέματα στα οποία συμπεριλαμβάνονται και τα επαρκή αποθέματα του κλάδου ζωής.
2. Το ύψος των αποθεμάτων για εκκρεμείς ζημιές είναι επαρκές.
3. Ο δείκτης υποαποθεματοποίησης (run off) κινείται εντός των πλαισίων της ασφαλιστικής νομοθεσίας.
4. Η επάρκεια των υπό στοιχείων 1 2 και 3 προκύπτει τουλάχιστον μέχρι το αμέσως προηγούμενο της αίτησης εισαγωγής τρίμηνο (31/3, 30/6, 30/9, 31/12).
5. Υπάρχει ικανοποιητικό αποτέλεσμα από ασφαλιστικές εργασίες, στο οποίο συνυπολογίζονται και τα έσοδα επενδεδυμένων κεφαλαίων σε ασφαλιστική τοποθέτηση (ήτοι έσοδα ασφαλιστικών εργασιών συν έσοδα ασφαλιστικής τοποθέτησης μείον άμεσο και έμμεσο κόστος ασφαλιστικών εργασιών, όπως προκύπτουν από την κατάσταση λογαριασμού εκμεταλλεύσεως).
6. Ο εκδότης: **α)** διαθέτει ικανοποιητικό δείκτη διατηρησιμότητας του χαρτοφυλακίου ιδίως για τον κλάδο ζωής, **β)** έχει καλύψει πλήρως τις υποχρεώσεις της σε ασφαλιστική τοποθέτηση κα **γ)** έχει επαρκές περιθώριο φερεγγυότητας.

Η. Πρόσθετες προϋποθέσεις για εκδότες εταιρίες εμπορίας αυτοκινήτων

1. Σε περίπτωση ύπαρξης συνδεδεμένων με τον εκδότη εταιριών που δραστηριοποιούνται στην εισαγωγή και εμπορία αυτοκινήτων ή ασκούν συμπληρωματικές δραστηριότητες, η αιτούσα έχει συστήσει πριν την αίτηση εισαγωγής, Όμιλο εταιριών.
2. Έχουν καταρτιστεί από τον ανεξάρτητο Ορκωτό Ελεγκτή ενοποιημένες απολογιστικές οικονομικές καταστάσεις.

3. Οι συνδεδεμένες εταιρίες που συμμετέχουν στα ενοποιημένα κέρδη προ φόρων της τελευταίας απολογιστικής χρήσης, με ποσοστό ίσο ή μεγαλύτερο του 20%, έχουν ελεγχθεί φορολογικά για όλες τις χρήσεις για τις οποίες κατά το χρόνο υποβολής της αίτησης εισαγωγής έχουν δημοσιευθεί οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις του εκδότη, πλην της τελευταίας. .

4. Ο εκδότης έχει ικανοποιητικά αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως κατά την τελευταία πενταετία και σε επίπεδο ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων που καταρτίστηκαν από τον ανεξάρτητο Ορκωτό Ελεγκτή.

5. Ο εκδότης διατηρεί μακροχρόνια σχέση εμπορικής συνεργασίας (εισαγωγή, διανομή, αντιπροσώπευση) με την προμηθεύτρια εταιρία. Η σχέση αυτή υφίσταται με κατασκευαστή αυτοκινήτων για μια περίοδο τουλάχιστον πέντε (5) ετών.

6. Υφίσταται γραπτή σύμβαση μεταξύ του εκδότη και του κατασκευαστή αυτοκινήτων η οποία έχει διάρκεια τουλάχιστον τριών (3) ετών μετά την εισαγωγή του εκδότη στο Χ.Α.

7. Δεν υφίσταται κίνδυνος από τον μη λογιστικό διαχωρισμό μεταξύ της εμπορικής δραστηριότητας και της χρηματοδότησης των πελατών του εκδότη

ή

Έχει γίνει πλήρης λογιστικός διαχωρισμός μεταξύ της εμπορικής δραστηριότητας και της χρηματοδότησης των πελατών του εκδότη.

8. Κάθε μελλοντική δραστηριότητα των φορέων του εκδότη στον κλάδο της εισαγωγής και εμπορίας αυτοκινήτων θα γίνεται μέσω του νεοεισαγόμενου εκδότη/και μέσω των θυγατρικών του εταιριών.

Θ. Πρόσθετες δηλώσεις για εκδότες ναυτιλιακές εταιρίες

1. Όλα τα πλοία του ομίλου του εκδότη:

α) πληρούν κατά το χρόνο αίτησης εισαγωγής στο Χ.Α., όλους τους όρους ασφαλείας και προστασίας του θαλασσίου περιβάλλοντος που εκάστοτε προβλέπονται από την κλάση τους, από το δίκαιο της σημαίας του πλοίου, τον IMO, ISM και από τις διεθνείς συμβάσεις.

β) είναι εφοδιασμένα με όλα τα νόμιμα πιστοποιητικά διατήρησης κλάσεως και ασφαλούς ναυσιπλοΐας και με όλα τα πιστοποιητικά της γενικής/περιοδικής επιθεώρησης.

γ) δεν βαρύνονται με κανενός είδους ενοχικό χρέος ή εμπράγματο βάρος ή ναυτικό προνόμιο, που δεν έχει εξοφληθεί εντός των νομίμων ή συμβατικών προθεσμιών, εκτός των βαρών που έχουν νομίμως καταχωρηθεί στη μερίδα νηολογίου των πλοίων υπέρ των ενυπόθηκων δανειστών των Πλοίων.

δ) δεν εμπλέκονται σε παράνομες δραστηριότητες που ενδέχεται να το θέσουν υπό σύλληψη και η χρήση τους γίνεται μόνο σύμφωνα με τους όρους των ασφαλειών των πλοίων.

ε) είναι πλήρως ασφαλισμένα με βάση την αξία τους ως ελάχιστο όριο, σε διεθνώς αναγνωρισμένη ασφαλιστική αγορά ή σε διάφορες αγορές για κινδύνους σκάφους, μηχανής και όσον αφορά σε ζημιές και απαιτήσεις τρίτων είναι ασφαλισμένα σε αναγνωρισμένους αλληλοασφαλιστικούς οργανισμούς (P & I Clubs).

στ) παρακολουθούνται από νηογνώμονα αναγνωρισμένο από την Ευρωπαϊκή Ένωση ή τον IACS

2. Δεν υπάρχουν τυχόν συμφωνίες εκχώρησης των εσόδων των πλοίων με πιστωτές της εκδότριας/πλοιοκτητριών εταιριών, ή

υπάρχουν συμφωνίες εκχώρησης των εσόδων των πλοίων με πιστωτές του εκδότη /πλοιοκτητριών εταιριών, οι οποίες περιγράφονται αναλυτικά στο Εντυπο Εταιρικού Προφίλ.

3. Η διαχειρίστρια εταιρία (αν υπάρχει) συμμορφώνεται πλήρως με τον Κώδικα Ασφαλούς Διαχείρισης

Υποβάλλεται από Μέλη ΔΣ

Προς
Χρηματιστήριο Αθηνών
Λ. Αθηνών 110,
Αθήνα

Έντυπο Δήλωσης από Μέλη ΔΣ του εκδότη

Ονοματεπώνυμο:.....

Ιθαγένεια:.....

Θέση στο ΔΣ:.....

Ημερομηνία εκλογής στο ΔΣ:.....

Λήξη Θητείας:.....

Αμοιβές, αποζημιώσεις κατά την τελευταία χρήση:.....

Σπουδές:.....

Ημερομηνία που ξεκίνησε η συνεργασία με τον εκδότη.....

Έχω λάβει δάνειο ύψους€ από την εταιρία στις ηη/μμ/εε.

Σύζυγοι και συγγενείς μέχρι και 2^{ου} βαθμού μεταξύ μελών ΔΣ και διευθυντικών στελεχών.....

Προηγούμενη εμπειρία σε εταιρία με συναφές αντικείμενο.....

Συμμετέχω στο μετοχικό κεφάλαιο της εταιρίας «.....» με ποσοστό% το αντικείμενο της οποίας είναι συναφές/συμπληρωματικό με το αντικείμενο της εκδότριας,

- Η εν λόγω εταιρία, εντάσσεται στον κλάδο(ΣΤΑΚΟΔ 2003) και δραστηριοποιείται σε.....

- Η πελατειακή βάση της εταιρίας είναι

- Επιχειρηματικές σχέσεις, συμφωνίες, συμβάσεις/συναλλαγές μεταξύ του εκδότη και της εταιρίας.

Συμμετέχω στο ΔΣ της εταιρίας «.....» ως....., το αντικείμενο της οποίας είναι συναφές/συμπληρωματικό με το αντικείμενο της εκδότριας.

- Η εν λόγω εταιρία, εντάσσεται στον κλάδο(ΣΤΑΚΟΔ 2003) και δραστηριοποιείται σε.....

- Η πελατειακή βάση της εταιρίας είναι

- Επιχειρηματικές σχέσεις, συμφωνίες, συμβάσεις/συναλλαγές μεταξύ του εκδότη και της εταιρίας.

Κατέχω/ Δεν κατέχω εμπειρία και εξειδίκευση που απαιτείται σχετικά με υποχρεώσεις των εισηγμένων εταιριών

Επιπλέον, βεβαιώνω τα κάτωθι :

1. Δεν έχω καταδικαστεί τελεσίδικα για πράξεις ατιμωτικές ή οικονομικά εγκλήματα και δεν έχω αναμιχθεί σε δικαστικές εκκρεμότητες που αφορούν πτώχευση, εγκληματική πράξη και απαγόρευση άσκησης α) επιχειρηματικής δραστηριότητας, β) χρηματιστηριακών συναλλαγών γ) επαγγέλματος ως σύμβουλος επενδύσεων, διευθυντικό στέλεχος τραπεζών και ασφαλιστικών εταιριών.
3. Τα καθήκοντα και οι υποχρεώσεις μου ως μέλος του ΔΣ της εταιρίας δεν εμπλέκονται με τα προσωπικά μου συμφέροντα.
4. Έχω λάβει πλήρη γνώση και συμφωνώ με το περιεχόμενο του ΕΕΠ, που έχει υποβληθεί προς το Χ.Α. προκειμένου για την έγκριση της αίτησης εισαγωγής του εκδότη.

Υπογραφή

Ονοματεπώνυμο

Υποβάλλεται από τους μετόχους με ποσοστό άνω του 5%

Προς

Χρηματιστήριο Αθηνών

Λ. Αθηνών 110,

Αθήνα

**Έντυπο Δήλωσης Μετόχων του Εκδότη
που κατέχουν ποσοστό άνω του πέντε τοις εκατό (5%) του μετοχικού κεφαλαίου**

Ο/ Ηως μέτοχος ποσοστού% (ήτοι (ΚΟ)/(ΚΑ) επί του συνόλου) την η/μμ/εεεε, του εκδότη «.....», ο οποίος έχει αιτηθεί την εισαγωγή του στην Αγορά Αξιών του Χ.Α. **δηλώνω** τα κάτωθι:

1. Βεβαιώνω ότι κατά τον πρώτο χρόνο από την έναρξη διαπραγμάτευσης, δεν θα προβώ σε πώληση μετοχών μου άνω του 25% των μετοχών που θα κατέχω κατά την ημέρα έναρξης της διαπραγμάτευσης (σε περίπτωση δέσμευσης των μετόχων).

2. Κατέχω ποσοστό% των μετοχών της εταιρίας (ήτοι (ΚΟ)/(ΚΑ) επί του συνόλου), πριν τη διενέργεια Δημόσιας Προσφοράς. Με το πέρας της Δημόσιας Προσφοράς, το ποσοστό μου θα ανέλθει σε%.

3. Τα δικαιώματα ψήφου με βάση τις παραγράφους 7& 8 του ΠΔ 51 ανέρχονται σε

4. Συμμετέχω στο μετοχικό κεφάλαιο της εταιρίας «.....» με ποσοστό% το αντικείμενο της οποίας είναι συναφές/συμπληρωματικό με το αντικείμενο της εκδότριας,

4.1 Η εν λόγω εταιρία, εντάσσεται στον κλάδο(ΣΤΑΚΟΔ 2003) και δραστηριοποιείται σε.....

4.2 Η πελατειακή βάση της εταιρίας είναι

4.3 Επιχειρηματικές σχέσεις, συμφωνίες, συμβάσεις/συναλλαγές μεταξύ της εκδότριας και της εταιρίας.

5. Συμμετέχω στο ΔΣ της εταιρίας «.....» ως....., το αντικείμενο της οποίας είναι συναφές/συμπληρωματικό με το αντικείμενο της εκδότριας.

5.1 Η εν λόγω εταιρία, εντάσσεται στον κλάδο(ΣΤΑΚΟΔ 2003) και δραστηριοποιείται σε.....

5.2 Η πελατειακή βάση της εταιρίας είναι

5.3 Επιχειρηματικές σχέσεις, συμφωνίες, συμβάσεις/συναλλαγές μεταξύ του εκδότη και της εταιρίας.

6. Συμμετείχα αυτοπροσώπως στη Γενική Συνέλευση κατά την οποία αποφασίστηκε η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου και η εισαγωγή των μετοχών του εκδότη/ Εκπροσωπήθηκα από τον/την, στην Γενική Συνέλευση κατά την οποία αποφασίστηκε η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου και η εισαγωγή των μετοχών του εκδότη και έχει ελεγχθεί το νομότυπο της διαδικασίας.

Υπογραφή

Ονοματεπώνυμο

Χρηματιστήριο Αθηνών
Λ. Αθηνών 110,
Αθήνα

Έντυπο Τακτικού Ορκωτού Ελεγκτή

Ονοματεπώνυμο:

ΑΜΣΟΕ:

Της Ελεγκτικής Εταιρίας:

Έχουν ελεγχθεί όσον αφορά τον εκδότη «.....»

Α) οι εταιρικές χρήσεις:.....

Β) οι ενοποιημένες χρήσεις:.....

Γ) Έχουν ελεγχθεί για τις χρήσεις..... οι θυγατρικές της εκδότριας
..... που συμπεριλαμβάνονται στην ενοποίηση.

Ως Τακτικός Ορκωτός Ελεγκτής των τελευταίων ... χρήσεων βεβαιώνω ότι:

1. Ο εκδότης διαθέτει σύστημα εσωτερικού ελέγχου, το οποίο είναι επαρκές/ χρήζει βελτιώσεων στα εξής σημεία.....

2. Δεν υπήρξαν διαφωνίες μεταξύ της διοίκησης του εκδότη και εμένα, κατά τη διάρκεια των χρήσεων αυτών.

3. Ο εκδότης δεν υποχρεούται να συντάσσει ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις πριν την υποβολή της αίτησης δημοσιευμένη χρήση, ή

οι εταιρίες που περιλαμβάνονταν στις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις του εκδότη, πριν την υποβολή της αίτησης δημοσιευμένη χρήση, με τη μέθοδο της ολικής ενσωμάτωσης, είναι οι κάτωθι:....

(Υπογραφή)

Ονοματεπώνυμο

(σφραγίδα)

ΠΙΝΑΚΑΣ Ι

Αντληθέντα Κεφάλαια	Μετοχές	Τιμή διάθεσης	(ευρώ)
Έσοδα από Νέες Μετοχές που διατέθηκαν με ΔΠ			
Έσοδα από Νέες Μετοχές που διατέθηκαν με ΙΤ			
Αντληθέντα κεφάλαια από Νέες Μετοχές			
Έσοδα από Πώληση Υφισταμένων Μετοχών που διατέθηκαν με ΔΠ			
Έσοδα από Πώληση Υφισταμένων μετοχών που διατέθηκαν με ΙΤ			
Αντληθέντα κεφάλαια από πώληση υφισταμένων Μετοχών			
Σύνολο Αντληθέντων Κεφαλαίων			
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΠΟΙΗΣΗ			

ΠΙΝΑΚΑΣ II

	Μέτοχοι	Αριθμός Μετοχών	%Στο ΜΚ	% στις μετοχές που διατέθηκαν
Ειδικοί Επενδυτές				
Νέες Μετοχές που διατέθηκαν με ΔΠ				
Υφιστάμενες Μετοχές που διατέθηκαν με ΔΠ				
Σύνολο Ειδικών Επενδυτών				
ΜΗ Ειδικοί Επενδυτές				
Νέες Μετοχές που διατέθηκαν με ΔΠ				
Νέες Μετοχές που διατέθηκαν με ΙΤ				
Υφιστάμενες Μετοχές που διατέθηκαν με ΔΠ				
Υφιστάμενες Μετοχές που διατέθηκαν με ΙΤ				
Σύνολο ΜΗ Ειδικών Επενδυτών				
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ				
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΟΧΩΝ				
ΠΡΟΣ ΕΙΣΑΓΩΓΗ				

ΠΙΝΑΚΑΣ III

Κατάσταση μετόχων που κατέχουν ποσοστό άνω του 5%

Ονοματεπώνυμο:	Αριθμός Μετοχών	% στο Συνολικό αριθμό μετοχών	Δικαιώματα Ψήφου	%Δικ. Επί του Συνόλου Δικ. Ψήφου
Σύνολο				

ΠΙΝΑΚΑΣ IV

	Αριθμός Μετόχων	Αριθμός μετοχών	Ποσοστό στο ΜΚ μετά τη ΔΠ
Υφ/νες Μετοχές (παλαιοί μέτοχοι, μετά από τυχόν πώληση υφ/νων μτχ με ΔΠ/ΙΤ) (Α)			
Νέες Μετοχές που διατέθηκαν με ΔΠ			
Νέες Μετοχές που διατέθηκαν με ΙΤ			
Σύνολο Νέων Μετοχών (Β)			
Υφιστάμενες Μετοχές που διατέθηκαν με ΔΠ			
Υφιστάμενες Μετοχές που διατέθηκαν με ΙΤ			
Σύνολο Υφ/νων μετοχών (Γ)			
Νέες ή υφ/μενες μετοχές που διατέθηκαν σε μέλη ΔΣ & λοιπούς που συμμετείχαν στη ΙΤ ή ΔΠ και εξαιρούνται με βάση το άρθρο 3.1.2.1.4 από τη διασπορά (Δ)			
Διασπορά (Β+Γ-Δ)			
ΣΥΝΟΛΟ			

ΠΙΝΑΚΑΣ V: ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΡΟΣΦΟΡΑΣ
ΕΤΑΙΡΙΑ.....
ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ ΕΓΓΡΑΦΩΝ

ΕΣΟΔΑ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΡΟΣΦΟΡΑΣ

XX XX

ΜΕΤΟΧΕΣ ΠΟΥ ΔΙΑΤΕΘΗΚΑΝ ΜΕ ΔΗΜΟΣΙΑ ΠΡΟΣΦΟΡΑ

XXXXXX

[illegible][illegible][illegible]

ΠΙΝΑΚΑΣ VI

ΕΚΔΟΤΡΙΑ ΕΤΑΙΡΙΑ :			
ΣΥΓΚΕΝΤΡΩΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ			
ΠΕΡΙΟΔΟΣ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΡΟΣΦΟΡΑΣ ΑΠΟ :			
ΕΩΣ :			
ΑΡΙΘΜΟΣ ΕΠΕΝΔΥΤΩΝ ΠΟΥ ΕΝΕΓΡΑΦΗΣΑΝ:	XXXX	ΕΙΔΙΚΩΝ ΕΠΕΝΔΥΤΩΝ ΜΗ ΕΙΔΙΚΩΝ	XX XXX
ΑΡΙΘΜΟΣ ΑΙΤΗΣΕΩΝ	XXXX	ΕΙΔΙΚΩΝ ΕΠΕΝΔΥΤΩΝ ΜΗ ΕΙΔΙΚΩΝ ΕΠΕΝΔΥΤΩΝ	XX XXX
ΑΡΙΘΜΟΣ ΚΑΤΑΝΕΜΕΣΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ	XXXX	ΕΙΔΙΚΩΝ ΕΠΕΝΔΥΤΩΝ ΜΗ ΕΙΔΙΚΩΝ ΕΠΕΝΔΥΤΩΝ	XX XXX
ΣΥΝΟΛΙΚΟ ΠΟΣΟ ΕΓΓΡΑΦΗΣ (χλ. ευρώ)	XXXXXX	ΕΙΔΙΚΩΝ ΕΠΕΝΔΥΤΩΝ ΜΗ ΕΙΔΙΚΩΝ ΕΠΕΝΔΥΤΩΝ	XX XXX
ΓΕΝΙΚΟΣ ΣΥΝΤΕΛΕΣΤΗΣ ΚΑΛΥΨΗΣ		ΕΙΔΙΚΩΝ ΕΠΕΝΔΥΤΩΝ ΜΗ ΕΙΔΙΚΩΝ ΕΠΕΝΔΥΤΩΝ	XX XXX

ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ ΣΤΗ ΔΗΜΟΣΙΑ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΕΠΕΝΔΥΤΩΝ ΠΟΥ ΕΝΕΓΡΑΦΗΣΑΝ	ΑΡΧΙΚΟ ΕΓΓΡΑΦΗΣ (€ΧΙΛ.ΕΥΡ)	ΜΕΣΗ ΑΙΤΗΣΗΣ (€Χ.ΕΥΡ)	ΑΡΙΘΜΟΣ ΚΑΤΑΝΟΜΕΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ
Α.ΕΛΛΗΝΕΣ ΕΠΕΝΔΥΤΕΣ				
I. ΝΟΜΙΚΑ ΠΡΟΣΩΠΑ				
Α. ΑΜΟΙΒ. ΚΕΦΑΛΑΙΑ- ΤΡΑΠΕΖΕΣ				
Γ. ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΕΣ				
Δ. ΛΟΙΠΑ				
II. ΦΥΣΙΚΑ				
Β.ΞΕΝΟΙ ΕΠΕΝΔΥΤΕΣ				
I. ΝΟΜΙΚΑ				
Α. ΑΜΟΙΒ. ΚΕΦΑΛΑΙΑ- ΤΡΑΠΕΖΕΣ				
Γ. ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΕΣ				
Δ. ΛΟΙΠΑ				
II. ΦΥΣΙΚΑ				

ΚΑΤΑΝΟΜΗ ΕΠΕΝΔΥΤΩΝ ΠΟΥ ΕΝΕΓΡΑΦΗΣΑΝ				
ΠΟΣΟ ΕΓΓΡΑΦΗΣ σε €	ΑΡΙΘΜΟΣ ΕΠΕΝΔΥΤΩΝ ΠΟΥ ΕΝΕΓΡΑΦΗΣΑΝ	ΠΟΣΟΣΤΟ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΤΟΧΩΝ ΠΟΥ ΕΛΑΒΑΝ	ΠΟΣΟΣΤΟ
0-3.000.000				
3.000.001-10.000.000				
10.000.001-20.000.000				
20.000.001-60.000.000				
60.000.001-150.000.000				
150.000.001-300.000.000				
300.001-1.500.000				
1.500.001-και άνω				
ΣΥΝΟΛΟ				

ΠΙΝΑΚΑΣ VII

ΕΚΔΟΤΡΙΑ ΕΤΑΙΡΙΑ :

ΑΝΑΔΟΧΟΙ ΕΚΔΟΣΗΣ-ΔΙΑΘΕΣΗΣ : ΤΡΑΠΕΖΑ
Παράθεση στοιχείων χωριστά για κάθε ανάδοχο

ΠΕΡΙΟΔΟΣ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΡΟΣΦΟΡΑΣ ΑΠΟ :

ΑΡΙΘΜΟΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΠΟΥ ΕΝΕΓΡΑΦΗΣΑΝ:	XXXX ..	ΕΙΔΙΚΩΝ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΜΗ ΕΙΔΙΚΩΝ	XX XXX
ΑΡΙΘΜΟΣ ΑΙΤΗΣΕΩΝ	XXXX ..	ΕΙΔΙΚΩΝ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΜΗ ΕΙΔΙΚΩΝ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ	XX XXX
ΑΡΙΘΜΟΣ ΚΑΤΑΝΕΜΙΣΕΩΝ	XXXX ..	ΕΙΔΙΚΩΝ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΜΗ ΕΙΔΙΚΩΝ	XX XXX
ΣΥΝΟΛΙΚΟ ΠΟΣΟ ΕΓΓΡΑΦΗΣ(χιλ. €)	XXXXXXX	ΕΙΔΙΚΩΝ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΜΗ ΕΙΔΙΚΩΝ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ	XX XXX
ΓΕΝΙΚΟΣ ΣΥΝΤΕΛΕΣΤΗΣ ΚΑΛΥΨΗΣ		ΕΙΔΙΚΩΝ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΜΗ ΕΙΔΙΚΩΝ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ	XX XXX

ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ ΣΤΗ ΔΗΜΟΣΙΑ ΠΡΟΣΦΟΡΑ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΠΟΥ ΕΝΕΓΡΑΦΗΣΑΝ	ΑΡΧΙΚΟ ΕΓΓΡΑΦΗΣ (εκπλ.δρχ)	ΜΕΣΗ ΑΙΤΗΣΗΣ (εκ.δρχ)	ΑΡΙΘΜΟΣ ΚΑΤΑΝΘΕΩΣ ΜΕΤΟΧΩΝ
Α.ΕΛΛΗΝΕΣ ΕΠΕΝΔΥΤΕΣ				
Ι. ΝΟΜΙΚΑ				
Α. ΑΜΟΙΒ. ΚΕΦΑΛΑΙΑ- ΕΤ.ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ				
Β. ΤΡΑΠΕΖΕΣ				
Γ. ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΕΣ ΕΤΑΙΡΙΕΣ				
Δ. ΛΟΙΠΑ ΝΟΜΙΚΑ				
ΙΙ. ΦΥΣΙΚΑ ΠΡΟΣΩΠΑ				
Β.ΞΕΝΟΙ				
Γ. ΝΟΜΙΚΑ ΠΡΟΣΩΠΑ				
Α. ΑΜΟΙΒ. ΚΕΦΑΛΑΙΑ-ΕΤ.ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ				
Β. ΤΡΑΠΕΖΕΣ				
Γ. ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΕΣ ΕΤΑΙΡΙΕΣ				
Δ. ΛΟΙΠΑ ΝΟΜΙΚΑ ΠΡΟΣΩΠΑ				
ΙΙ. ΦΥΣΙΚΑ ΠΡΟΣΩΠΑ				

ΚΑΤΑΝΟΜΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΠΟΥ ΕΝΕΓΡΑΦΗΣΑΝ				
ΠΟΣΟ ΕΓΓΡΑΦΗΣ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΠΟΥ ΕΝΕΓΡΑΦΗΣΑΝ	ΠΟΣΟΣΤΟ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΤΟΧΩΝ ΠΟΥ ΕΛΑΒΑΝ	ΠΟΣΟΣΤΟ
0-3.000.000				
3.000.001-10.000.000				
10.000.001-20.000.000				
20.000.001-60.000.000				
60.000.001-150.000.000				
150.000.001-300.000.000				
300.000.001-1.500.000				
1.500.001 και άνω				
ΣΥΝΟΛΟ				

ΠΙΝΑΚΑΣ VIII

Ανάλυση της μετοχικής βάσης του Εκδότη

Ποσοστό συμμετοχής στο Μετοχικό Κεφάλαιο	Αριθμός Μετοχών	Αριθμός Μετόχων	Συνολικό Ποσοστό στο Μετοχικό Κεφάλαιο
0,5%<			
0,5% - 1%<			
1% - 1,5%<			
1,5% - 2%≤			
Υπόλοιπο			
Σύνολο			

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ Η

Έντυπο Αίτησης Εισαγωγής μεριδίων Διαπραγματευόμενων Αμοιβαίων Κεφαλαίων (Δ.Α.Κ.) στην αγορά Αξιών του Χ.Α.

Επωνυμία εκδότριας

Έδρα εκδότριας :.....

Αρ. ΜΑΕ.....

Αριθμ. Αδ. Λειτ.....

Στοιχεία Δ.Α.Κ. που αφορά η αίτηση εισαγωγής:....

Προς το

Χρηματιστήριο Αθηνών

Λεωφ.Αθηνών 110

Αθήνα

Αθήνα, ηη/μμ/200X

A. Υποβολή αίτησης εισαγωγής μεριδίων Δ.Α.Κ.

1. Το κατά νόμο αρμόδιο όργανο, ήτοι (η Έκτακτη Γενική Συνέλευση, το ΔΣ) της εκδότριας «.....», στις ηη/μμ/εε, αποφάσισε την εισαγωγή των μεριδίων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου με τη ονομασίαπου διαχειρίζεται η εκδότρια, για διαπραγμάτευση στην Αγορά Αξιών του Χ.Α.. (Κατηγορία Διαπραγματευόμενων Αμοιβαίων Κεφαλαίων).

(Στην αίτηση πρέπει να αναφέρεται αν παρόμοια αίτηση έχει ήδη υποβληθεί ή υποβάλλεται ταυτόχρονα ή πρόκειται να υποβληθεί στο άμεσο μέλλον για την εισαγωγή σε οργανωμένη αγορά σε χρηματιστήριο άλλου κράτους μέλους της Ε.Ε ή τρίτου κράτους)

B. Νομιμότητα διαδικασίας που προηγήθηκε της αίτησης εισαγωγής

Η διαδικασία που ακολουθήθηκε για την υποβολή της αίτησης εισαγωγής είναι νόμιμη.

Γ. Πλήρωση προϋποθέσεων Εισαγωγής

1. Πληρούνται όλες οι προϋποθέσεις εισαγωγής των τίτλων στο Χρηματιστήριο, έτσι όπως αυτές αναφέρονται στην χρηματιστηριακή νομοθεσία και στον Κανονισμό Λειτουργίας του Χ.Α. και ανεξάρτητα από το αν αναφέρονται ρητώς στην παρούσα αίτηση.
2. Τα στοιχεία που απαιτούνται για την διακρίβωση της εκπλήρωσης των προϋποθέσεων εισαγωγής, θα επικαιροποιούνται όποτε αυτό ζητείται από το Χ.Α..
3. Δεν υφίσταται α) στοιχείο νομικής φύσης το οποίο δύναται να επηρεάσει την οικονομική κατάσταση της εκδότριας Δ.Α.Κ. ή το ενεργητικό του Δ.Α.Κ. ή β) γεγονός ή άλλο στοιχείο που να εμποδίζει από νομική άποψη την αιτούμενη εισαγωγή των μεριδίων στην Αγορά Αξιών του Χ.Α..
4. Οι προϋποθέσεις εισαγωγής στο Χ.Α. των μεριδίων Δ.Α.Κ. δεν μπορούν να επηρεαστούν : α) από γεγονότα τα οποία βρίσκονται σε εξέλιξη και δεν απεικονίζονται στις μέχρι σήμερα δημοσιευμένες ή συνυποβαλλόμενες με την παρούσα οικονομικές εκθέσεις του Δ.Α.Κ. και β) από τυχόν επιπτώσεις που θα υπάρξουν σε περίπτωση αρνητικής έκβασης εκκρεμών δικαστικών υποθέσεων στις οποίες εμπλέκεται η εκδότρια εκδότη ία.

Δ. Παρουσίαση Προϋποθέσεων Εισαγωγής

1. Η αιτούσα είναι Διαχειρίστρια εκδότη του ν.3283/2004 (ή της Οδηγίας 85/611 εφόσον το Δ.Α.Κ. είναι αλλοδαπό) του Δ.Α.Κ. με την ονομασία...και δικαιούται να εκδίδει μερίδια του εν λόγω Δ.Α.Κ..
2. Το Δ.Α.Κ. ...διαθέτει ενεργητικό ύψους €....., την ηη/μμ/εε, και είναι ολοσχερώς καταβεβλημένο.
3. Το Δ.Α.Κ. και η Εκδότρια Δ.Α.Κ. έχουν λάβει άδεια σύστασης και λειτουργίας από τις αρμόδιες εποπτικές αρχές της χώρας καταγωγής
4. Η νομική κατάσταση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και της Εκδότριας Δ.Α.Κ._καθώς και των μεριδίων που αποτελούν αντικείμενο της αιτήσεως εισαγωγής στο Χ.Α. είναι σύμφωνη με τους νόμους και τους κανονισμούς της χώρας καταγωγής στους οποίους υπόκεινται.
5. τα μερίδια είναι πλήρως αποπληρωμένα και ελεύθερα διαπραγματεύσιμα
6. Έχει διορισθεί από την εκδότρια Δ.Α.Κ. ως Ειδικός Διαπραγματευτής το Μέλος του Χ.Α. με την επωνυμία
7. Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο δικαιούται να διαθέτει τα μερίδιά του προς το επενδυτικό κοινό στην Ελλάδα σύμφωνα με την κείμενη νομοθεσία (ισχύει μόνο για αλλοδαπό Δ.Α.Κ.)
8. Η δημιουργία και η εξαγορά μεριδίων γίνεται σε πακέτα μεριδίων (creation units) με εισφορές σε είδος (υποκειμένων κινητών αξιών του δείκτη που παρακολουθεί το Αμοιβαίο Κεφάλαιο, μετρητών ή άλλων χρηματοπιστωτικών μέσων, σύμφωνα με τη νομοθεσία της χώρας καταγωγής. Κάθε πακέτο μεριδίων αποτελείται από ...μερίδια
9. Έχει χορηγηθεί από τον δικαιούχο-πάροχο δείκτη (index provider) με τη επωνυμία.... προς την Εκδότρια Δ.Α.Κ. νόμιμη άδεια χρήσης του υποκειμένου δείκτη ...στην ονομασία του Αμοιβαίου Κεφαλαίου.....
10. Η αρχική τιμή διαπραγμάτευσης κάθε μεριδίου του Δ.Α.Κ. αντιπροσωπεύει κλάσμα ... του δείκτη τον οποίο αναπαράγει το Διαπραγματευόμενο Αμοιβαίο Κεφάλαιο

Ε. Υπεύθυνοι επικοινωνίας

Την εκδότρια δεσμεύουν κατά την επικοινωνία της με το Χ.Α. οι, όπως εξουσιοδοτήθηκαν από το ανωτέρω αρμόδιο όργανο

Για την «.....»

Ο νόμιμος εκπρόσωπος

ΕΝΤΥΠΟ ΓΙΑ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΟΜΕΝΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ

I. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΚΔΟΤΡΙΑΣ Δ.Α.Κ.

Επωνυμία

Έδρα εκδότριας :.....

Αρ. ΜΑΕ.....

Αριθμ. Άδ. Λειτ.....

Ιστοσελίδα:

Τηλέφωνο

Φαξ

II. ΣΤΟΙΧΕΙΑ Δ.Α.Κ. ΠΟΥ ΑΦΟΡΑ Η ΑΙΤΗΣΗ ΕΙΣΑΓΩΓΗΣ

Ονομασία Δ.Α.Κ.

Είδος Δ.Α.Κ.

Νομική μορφή

Ημερομηνία πρώτης έκδοσης

Κωδικός ISIN (στο ΣΑΤ)

Κωδικός ISIN (στο ΟΑΣΗΣ)

Σύνολο ενεργητικού

Μέγιστος αριθμός μεριδίων που αφορά η αίτηση εισαγωγής

Νόμισμα αποτίμησης ενεργητικού

Διάρκεια Δ.Α.Κ.

Οικονομική χρήση

Αριθμός μεριδίων πακέτου (creation unit)

Μέρισμα (Τα μερίδια δικαιούνται μέρισμα από τα κέρδη της χρήσης XXXX_

Θεματοφύλακας (επωνυμία, διεύθυνση, τηλέφωνα επικοινωνίας)

Ειδικός Διαπραγματευτής (επωνυμία, διεύθυνση, τηλέφωνα επικοινωνίας)

Υπόχρεος πληρωμών (paying agent) (επωνυμία, διεύθυνση, τηλέφωνα επικοινωνίας)

Ελεγκτές (επωνυμία, διεύθυνση, τηλέφωνα επικοινωνίας)

III. ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΟΣ ΣΚΟΠΟΣ

IV. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΓΙΑ ΤΟΝ ΥΠΟΚΕΙΜΕΝΟ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑΚΟ ΔΕΙΚΤΗ

V. ΣΥΝΘΕΣΗ ΤΟΥ ΥΠΟΚΕΙΜΕΝΟΥ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑΚΟ ΔΕΙΚΤΗ

VI. ΣΥΝΘΕΣΗ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ Δ.Α.Κ.

VII. ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΗ ΠΟΛΙΤΙΚΗ

VIII. ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΟΙ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΟΙ

IX. ΜΕΡΙΣΜΑΤΙΚΗ ΠΟΛΙΤΙΚΗ

X. ΧΡΕΩΣΕΙΣ – ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ

XI. ΔΗΜΙΟΥΡΓΙΑ-ΕΞΑΓΟΡΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ

XII. ΦΟΡΟΛΟΓΙΑ

XIII. ΠΑΡΑΓΟΝΤΕΣ ΚΙΝΔΥΝΟΥ

XIV. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΚΔΟΣΗΣ

Ημερομηνία έκδοσης

Συνολικός αριθμός μεριδίων που έχουν εκδοθεί ή θα εκδοθούν

Τιμή μεριδίου έκδοσης

Καθαρή Τιμή μεριδίου (Nav/unit)

Ημερομηνία έναρξης διαπραγμάτευσης στο Χ.Α.

XV. ΕΠΙΛΕΓΜΕΝΕΣ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΤΟΥ ΕΚΔΟΤΗ

Ίδια Κεφάλαια

Αριθμός, ονομασία και σύνολο ενεργητικού όλων των Δ.Α.Κ. που διαχειρίζεται

Εάν ο εκδότης είναι τμήμα ενός ομίλου, περιγράφεται συνοπτικά ο όμιλος και η θέση που κατέχει ο εκδότης σε αυτόν

Μέτοχοι εκδότη

Διοικητικό Συμβούλιο και εκπροσώπηση εκδότη

Για την «.....»

Ο νόμιμος εκπρόσωπος

Βεβαίωση για την υποβολή στο Χ.Α. ηλεκτρονικού αντιγράφου ενημερωτικού δελτίου

«Ο εκδότης βεβαιώνει ρητά και ανεπιφύλακτα ότι όλα τα στοιχεία και οι πληροφορίες που αναφέρονται στο παρόν ενημερωτικό δελτίο είναι απολύτως πλήρη, ακριβή και επίκαιρα. Ο εκδότης βεβαιώνει επίσης ότι το περιεχόμενο της καταχώρησης στην ιστοσελίδα του Χ.Α. είναι ταυτόσημο με το περιεχόμενο του ενημερωτικού δελτίου που κυκλοφορεί, οποιαδήποτε δε τυχόν τροποποίηση ή επικαιροποίηση του ενημερωτικού δελτίου συνεπάγεται υποχρέωση του εκδότη για άμεση ενημέρωση του Χ.Α.. Το Χ.Α. δεν φέρει καμία ευθύνη για και από το περιεχόμενο του παρόντος ενημερωτικού δελτίου το οποίο καταχώρησε στην ιστοσελίδα του όπως ακριβώς του υπεβλήθη από τον εκδότη, χωρίς να προβεί σε οποιαδήποτε διόρθωση, συμπλήρωση ή τροποποίηση».