

ΑΠΟΦΑΣΗ 27

«Διαδικασία και Δικαιολογητικά εταιρικών πράξεων εκδοτών»

(Κωδικοποιημένη μετά την από 19.05.2025 απόφαση της Διοικούσας Επιτροπής Χρηματιστηριακών Αγορών του Χ.Α.).

Η ΔΙΟΙΚΟΥΣΑ ΕΠΙΤΡΟΠΗ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑΚΩΝ ΑΓΟΡΩΝ

ΤΟΥ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟΥ ΑΘΗΝΩΝ

(Συνεδρίαση 201/15.04.2024)

Αφού έλαβε υπόψη τις διατάξεις των §§ 5.1, 5.3 και 2.6.17 του Κανονισμού Χ.Α.

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΩΣ ΕΞΗΣ:

1. Γενικές ρυθμίσεις

- 1.1. Εκδότες με Αξιόγραφα εισηγμένα στην Αγορά Αξιών θα πρέπει να προσκομίζουν στο Χ.Α. τα έντυπα και τα δικαιολογητικά που απαιτούνται για την υλοποίηση της εκάστοτε εταιρικής πράξης εντός τριάντα (30) ημερών από την λήψη της σχετικής απόφασης από το αρμόδιο όργανο του Εκδότη, εκτός αν άλλως ορίζεται στα παρακάτω άρθρα.
- 1.2. Στις περιπτώσεις εταιρικών πράξεων με έκδοση νέων μετοχών οι Εκδότες οφείλουν να υποβάλουν αίτηση στο Χ.Α. για την εισαγωγή προς διαπραγμάτευση κάθε συμπληρωματικής σειράς νέων μετοχών.
- 1.3. Στις περιπτώσεις εταιρικών πράξεων, που προβλέπεται προσαρμογή της τιμής της μετοχής βάσει σχετικής απόφασης του Χ.Α. η προσαρμογή αυτή γίνεται την πρώτη (1η) ημέρα διαπραγμάτευσης χωρίς το δικαίωμα συμμετοχής στην εκάστοτε εταιρική πράξη (ημερομηνία αποκοπής). Στις λοιπές περιπτώσεις εταιρικών πράξεων όπου δεν υφίσταται στάδιο αποκοπής του δικαιώματος, η προσαρμογή της τιμής της μετοχής πραγματοποιείται (όπου απαιτείται) κατά το στάδιο εισαγωγής των νέων μετοχών.
- 1.4. Στις περιπτώσεις που υφίσταται αποκοπή δικαιώματος, η ανακοίνωση θα πρέπει να έχει δημοσιευθεί στην ιστοσελίδα του Χ.Α. τουλάχιστον δύο (2) εργάσιμες ημέρες πριν από την ημερομηνία αποκοπής, εκτός εάν άλλως περιγράφεται στα παρακάτω άρθρα.
- 1.5. Για τις εταιρικές πράξεις που τα κατά νόμο αποτελέσματά τους παράγονται μόνο από και μετά την καταχώριση τους στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (ΓΕ.ΜΗ.) ή άλλο μητρώο, προσκομίζεται η σχετική απόφαση του αρμοδίου οργάνου του Εκδότη συνοδευόμενη από την καταχώριση της στο σχετικό μητρώο ή γνωστοποιείται ο σχετικός σύνδεσμος στην ιστοσελίδα του εν λόγω μητρώου. Για τις εταιρικές πράξεις που τα έννομα αποτελέσματά τους εκκινούν από την λήψη της απόφασης του αρμοδίου οργάνου του εκδότη προσκομίζεται η εν λόγω απόφαση και η κατατεθειμένη αίτηση καταχώρισής της στο σχετικό μητρώο.
- 1.6. Στην περίπτωση εταιρικής πράξης που δεν προβλέπεται ρητώς στην παρούσα απόφαση, εφαρμόζονται αναλογικά η διαδικασία, τα δικαιολογητικά και οι χρονικοί περιορισμοί που είναι συμβατοί με το είδος της εταιρικής πράξης.

- 1.7. Στις περιπτώσεις υλοποίησης εταιρικών πράξεων που απαιτείται η δημοσίευση ενημερωτικού δελτίου ή άλλου εντύπου, θα πρέπει να διασφαλίζεται η έγκαιρη ενημέρωση του Χ.Α. για την κατάθεση του σχεδίου ενημερωτικού δελτίου ή εντύπου, καθώς και για το χρονοδιάγραμμα υλοποίησης της εταιρικής πράξης.

2. Εισαγωγή συμπληρωματικής σειράς μετοχών λόγω αύξησης μετοχικού κεφαλαίου με καταβολή μετρητών

2.1. Πρώτο Στάδιο - Έγκριση από το Χ.Α. της εισαγωγής προς διαπραγμάτευση των δικαιωμάτων προτίμησης

Το Χ.Α. εγκρίνει την εισαγωγή προς διαπραγμάτευση των δικαιωμάτων προτίμησης, κατόπιν υποβολής και αξιολόγησης των δικαιολογητικών που υποβάλλει ο Εκδότης, σύμφωνα με τον ΠΙΝΑΚΑ 1 του Παραρτήματος.

2.2. Δεύτερο Στάδιο

2.2.1. Αποκοπή του δικαιώματος προτίμησης και προσαρμογή τιμής της μετοχής

- α) Μετά την έγκριση από το Χ.Α., λαμβάνει χώρα η αποκοπή του δικαιώματος και η προσαρμογή της τιμής της μετοχής, οι οποίες πραγματοποιούνται ταυτόχρονα.
- β) Εάν η αύξηση γίνεται εν όλω ή εν μέρει υπέρ των παλαιών μετόχων, η τιμή έκδοσης δεν μπορεί να είναι ανώτερη της χρηματιστηριακής τιμής κατά το χρόνο αποκοπής του δικαιώματος προτίμησης, εκτός εάν έχει παρασχεθεί σχετική δυνατότητα από το αρμόδιο όργανο που αποφάσισε την αύξηση με ρητή απόφασή του.

2.2.2. Έναρξη διαπραγμάτευσης και άσκησης δικαιωμάτων προτίμησης

- α) Η έναρξη διαπραγμάτευσης και άσκησης των δικαιωμάτων στο Χ.Α. ταυτίζονται χρονικά και πραγματοποιείται τη δεύτερη (2^η) ή την τρίτη (3^η) εργάσιμη ημέρα από την Ημερομηνία Καταγραφής.
- β) Η διαπραγμάτευση των δικαιωμάτων λήγει τρεις (3) εργάσιμες ημέρες πριν τη λήξη της περιόδου άσκησης. Στο διάστημα αυτό επιτρέπεται μόνο η κατάρτιση συναλλαγών Μεθόδου, 6-2, με την προϋπόθεση ότι η εκκαθάρισή τους γίνεται το αργότερο την προηγούμενη εργάσιμη της ημέρας λήξης της περιόδου άσκησης.
- γ) Παράταση της περιόδου διαπραγμάτευσης και άσκησης των δικαιωμάτων επιτρέπεται εφόσον ο εκδότης έχει υποβάλει στο Χ.Α. σχετική απόφαση του αρμοδίου οργάνου του και έχει ενημερώσει σχετικά το επενδυτικό κοινό το αργότερο τέσσερις (4) εργάσιμες ημέρες πριν τη λήξη της περιόδου άσκησης.
- δ) Ο εκδότης οφείλει να αποστείλει στο Χ.Α., εντός τριών (3) εργασίμων ημερών από τη λήξη της περιόδου άσκησης, ανακοίνωση προς δημοσίευση στην ιστοσελίδα του Χ.Α σχετικά με:
- το ποσοστό κάλυψης της αύξησης από την άσκηση των δικαιωμάτων, και
 - την ύπαρξη και τον τρόπο διάθεσης τυχόν αδιάθετων μετοχών.

- ε) Σε περίπτωση μη ολοκλήρωσης της διάθεσης μέχρι το χρόνο αυτό, ο εκδότης οφείλει με νεότερη ανακοίνωση, που δημοσιεύεται με τον παραπάνω τρόπο, να ενημερώσει το επενδυτικό κοινό για τη διάθεσή τους.

2.3. Τρίτο Στάδιο - Έγκριση από το Χ.Α. της εισαγωγής προς διαπραγμάτευση των νέων μετοχών.

2.3.1. Το Χ.Α. εγκρίνει την εισαγωγή προς διαπραγμάτευση των νέων μετοχών, κατόπιν υποβολής και αξιολόγησης των δικαιολογητικών που υποβάλλει ο Εκδότης, σύμφωνα με τον ΠΙΝΑΚΑ 2 του Παραρτήματος.

2.3.2. Τα δικαιολογητικά πρέπει να υποβάλλονται από τον Εκδότη στο Χ.Α. εντός πέντε (5) εργάσιμων ημερών από την ημερομηνία της τελικής κάλυψης της αύξησης μετοχικού κεφαλαίου. Σε περίπτωση μερικής κάλυψης, η παραπάνω προθεσμία αρχίζει από την ημερομηνία απόφασης του αρμοδίου οργάνου περί της προσαρμογής του σχετικού άρθρου του καταστατικού για το μετοχικό κεφάλαιο.

2.3.3. Έναρξη διαπραγμάτευσης των νέων μετοχών

α) Ο Εκδότης οφείλει να ορίσει ως ημερομηνία έναρξης διαπραγμάτευσης των νέων μετοχών το αργότερο την τρίτη (3η) εργάσιμη ημέρα από την έγκριση εισαγωγής από το Χ.Α.

β) Για την έναρξη της διαπραγμάτευσης των νέων μετοχών απαιτείται ο Εκδότης να έχει αποστείλει σχετική ανακοίνωση με την ημερομηνία έναρξης της διαπραγμάτευσης, προς δημοσίευση στην ιστοσελίδα του Χ.Α., το αργότερο την προηγούμενη εργάσιμη ημέρα.

γ) Τα ανωτέρω εφαρμόζονται αναλόγως και στην περίπτωση εισαγωγής προς διαπραγμάτευση δικαιωμάτων και ομολογιών από έκδοση μετατρέψιμου ομολογιακού δανείου.

3. Εισαγωγή δωρεάν μετοχών λόγω αύξησης μετοχικού κεφαλαίου με κεφαλαιοποίηση αποθεματικών ή μη διανεμηθέντων κερδών.

3.1. Πρώτο Στάδιο - Έγκριση από το Χ.Α. της εισαγωγής προς διαπραγμάτευση των νέων μετοχών

Το Χ.Α. εγκρίνει την εισαγωγή προς διαπραγμάτευσης των νέων μετοχών, κατόπιν υποβολής και αξιολόγησης των δικαιολογητικών που υποβάλλει ο Εκδότης, σύμφωνα με τον ΠΙΝΑΚΑ 3 του Παραρτήματος.

3.2. Δεύτερο Στάδιο - Αποκοπή του δικαιώματος

Ο Εκδότης οφείλει να ορίσει με ανακοίνωση ως ημερομηνία αποκοπής την δεύτερη (2η) ή την τρίτη (3η) εργάσιμη ημέρα από την ημερομηνία έγκρισης από το Χ.Α. της εισαγωγής προς διαπραγμάτευση και κατά συνέπεια ως Ημερομηνία Καταγραφής αντίστοιχα την τρίτη (3η) ή την τέταρτη (4η) εργάσιμη ημέρα από την ημερομηνία έγκρισης του Χ.Α.

3.3. Τρίτο Στάδιο - Έναρξη διαπραγμάτευσης των νέων μετοχών

Ο Εκδότης οφείλει να ορίσει ως ημερομηνία έναρξης διαπραγμάτευσης των νέων μετοχών τη δεύτερη (2η) ή την τρίτη (3η) εργάσιμη ημέρα από την Ημερομηνία Καταγραφής.

4. Εισαγωγή δωρεάν μετοχών λόγω μεταβολής της ονομαστικής αξίας της μετοχής με διάσπαση ή συνένωση μετοχών (split / reverse split)

4.1. Πρώτο Στάδιο - Έγκριση από το Χ.Α. της εισαγωγής προς διαπραγμάτευση των νέων μετοχών

Το Χ.Α. εγκρίνει την εισαγωγή προς διαπραγμάτευση των νέων μετοχών, κατόπιν υποβολής και αξιολόγησης των δικαιολογητικών που υποβάλλει ο Εκδότης, σύμφωνα με τον ΠΙΝΑΚΑ 4 του Παραρτήματος.

4.2. Δεύτερο Στάδιο - Αποκοπή του δικαιώματος

4.2.1. Στην περίπτωση split ο Εκδότης οφείλει να ορίσει με ανακοίνωση ως ημερομηνία αποκοπής την τρίτη (3η) ή την τέταρτη (4η) εργάσιμη ημέρα από την ημερομηνία έγκρισης από το Χ.Α. της εισαγωγής προς διαπραγμάτευση και κατά συνέπεια ως Ημερομηνία Καταγραφής αντίστοιχα την τέταρτη (4η) ή την πέμπτη (5η) εργάσιμη ημέρα αντίστοιχα, από την ημερομηνία έγκρισης του Χ.Α.

4.2.2. Στην περίπτωση reverse split ο Εκδότης οφείλει να ορίσει με ανακοίνωση ως ημερομηνία αποκοπής την τρίτη (3η) ή τέταρτη (4η) εργάσιμη ημέρα από την ημερομηνία έγκρισης από το Χ.Α. της εισαγωγής προς διαπραγμάτευση και ως Ημερομηνία Καταγραφής αντίστοιχα την τέταρτη (4η) ή την πέμπτη (5η) εργάσιμη ημέρα από την ημερομηνία έγκρισης του Χ.Α. Κατά την ημερομηνία αποκοπής πραγματοποιείται και η προσωρινή παύση διαπραγμάτευσης της μετοχής.

4.2.3. Η σχετική ανακοίνωση του Εκδότη απαιτείται να έχει δημοσιευθεί στην ιστοσελίδα του Χ.Α. το αργότερο την τρίτη (3η) εργάσιμη ημέρα που προηγείται της ημερομηνίας αποκοπής.

4.3. Τρίτο Στάδιο - Έναρξη διαπραγμάτευσης των νέων μετοχών

Ο εκδότης οφείλει να ορίσει ως ημερομηνία έναρξης διαπραγμάτευσης των νέων μετοχών την δεύτερη (2η) ή την τρίτη (3η) εργάσιμη ημέρα από την Ημερομηνία Καταγραφής.

5. Μεταβολή της ονομαστικής αξίας της μετοχής χωρίς έκδοση νέων μετοχών - Επιστροφή κεφαλαίου με καταβολή μετρητών ή σε είδος

5.1. Πρώτο Στάδιο - Ενημέρωση του Χ.Α. για την μεταβολή του μετοχικού κεφαλαίου

Το Χ.Α. ενημερώνεται για την μεταβολή του μετοχικού κεφαλαίου, κατόπιν υποβολής και αξιολόγησης των δικαιολογητικών που υποβάλλει ο Εκδότης, σύμφωνα με τον ΠΙΝΑΚΑ 5 του Παραρτήματος.

5.2. Δεύτερο Στάδιο - Αποκοπή του δικαιώματος

5.2.1. Ο Εκδότης οφείλει να ορίσει την έναρξη διαπραγμάτευσης των υφιστάμενων μετοχών με νέα ονομαστική αξία, μεταξύ της δεύτερης (2ης) και της τέταρτης (4ης) εργάσιμης ημέρας από την ημερομηνία ενημέρωσης του Χ.Α.

5.2.2. Αντίστοιχα, στις περιπτώσεις επιστροφής κεφαλαίου, ο Εκδότης οφείλει να ορίσει ως Ημερομηνία Καταγραφής μεταξύ της τρίτης (3ης) και πέμπτης (5ης) εργάσιμης ημέρας αντίστοιχα από την ημερομηνία ενημέρωσης του Χ.Α.

5.2.3. Το προηγούμενο εδάφιο δεν εφαρμόζεται στις περιπτώσεις όπου ο Εκδότης έχει προβεί σε σχετική δεσμευτική ανακοίνωση για την ημερομηνία Καταγραφής, μέσω του Οικονομικού Ημερολογίου.

5.2.4. Για την επιστροφή κεφαλαίου με καταβολή μετρητών, ακολουθείται κατ' αντιστοιχία η διαδικασία για την πληρωμή του μερίσματος.

6. Εισαγωγή μετοχών λόγω: i) μετατροπής ομολογιών, ii) άσκησης δικαιώματος προαίρεσης αγοράς μετοχών (stock option plan) και iii) προγράμματος επανεπένδυσης μερίσματος (dividend reinvestment plan)

6.1. Γενικά

Για την υλοποίηση εταιρικών πράξεων, στις οποίες δίνεται δικαίωμα επιλογής (option) του κατόχου της κινητής αξίας για την άσκηση δικαιωμάτων ή μη, όπως ενδεικτικά άσκηση δικαιωμάτων από μετατρέψιμες ομολογίες, ομολογιών, επανεπένδυσης μερίσματος ή άλλης χρηματικής ή μη διανομής, εφόσον οι κινητές αξίες είναι εισηγμένες στο Χ.Α., η διαδικασία άσκησης των δικαιωμάτων εξ αυτών θα πρέπει να έχει ολοκληρωθεί πριν την υλοποίηση της εταιρικής πράξης.

Εφόσον οι μετατρεπόμενες αξίες είναι εισηγμένες στο Χ.Α.:

- (i) Ο Εκδότης οφείλει να ανακοινώσει το διάστημα κατά το οποίο δύναται να ασκηθεί το δικαίωμα επιλογής καθώς και τον τρόπο άσκησης του δικαιώματος.
- (ii) Μετά την λήξη της άσκησης ο Εκδότης οφείλει να ανακοινώσει τα αποτελέσματα από την άσκηση του δικαιώματος.
- (iii) Ο Εκδότης προβαίνει στην ακύρωση των μετατρέψιμων αξιών όπου απαιτείται.

6.2. Πρώτο Στάδιο - Έγκριση από το Χ.Α. της εισαγωγής προς διαπραγμάτευση των νέων μετοχών

6.2.1. Το Χ.Α. εγκρίνει την εισαγωγή προς διαπραγμάτευση των νέων μετοχών, κατόπιν υποβολής και αξιολόγησης των δικαιολογητικών που υποβάλλει ο Εκδότης, σύμφωνα με τον ΠΙΝΑΚΑ 6 του Παραρτήματος.

6.2.2. Τα δικαιολογητικά υποβάλλονται από τον Εκδότη, εντός της προθεσμίας της παρ. 1.1 της παρούσας, για α) την περίπτωση μετατροπής ομολογιών σε μετοχές από την ημερομηνία λήξης της σχετικής περιόδου μετατροπής, β) για την περίπτωση άσκησης δικαιωμάτων προαίρεσης αγοράς μετοχών από την ημερομηνία λήξης της σχετικής περιόδου άσκησης και γ) για την περίπτωση επανεπένδυσης μερίσματος από την ημερομηνία λήξης του χρονικού διαστήματος που ορίζεται για τις αιτήσεις μετόχων για απόδοση της χρηματικής διανομής σε μετοχές.

6.3. Δεύτερο Στάδιο - Έναρξη διαπραγμάτευσης των νέων μετοχών

6.3.1. Ο Εκδότης οφείλει να ορίσει ως ημερομηνία έναρξης διαπραγμάτευσης των νέων μετοχών το αργότερο την τρίτη (3η) εργάσιμη ημέρα από την ημέρα έγκρισης της εισαγωγής και να δημοσιεύσει στην ιστοσελίδα του Χ.Α. σχετική ανακοίνωση το αργότερο την προηγούμενη εργάσιμη της ημέρας έναρξης διαπραγμάτευσης.

6.3.2. Ειδικά στην περίπτωση προγράμματος επανεπένδυσης μερίσματος και μετατροπής ομολογιών γίνεται προσαρμογή της τιμής της μετοχής κατά την έναρξη διαπραγμάτευσης των νέων μετοχών εφόσον απαιτείται σύμφωνα με τα οριζόμενα σε Απόφαση του Χ.Α.

7. Εισαγωγή προς διαπραγμάτευση μετοχών λόγω μετατροπής εισηγμένων μετοχών άλλης κατηγορίας

7.1. Πρώτο Στάδιο - Έγκριση από το Χ.Α. της εισαγωγής προς διαπραγμάτευση των νέων μετοχών.

Το Χ.Α. εγκρίνει την εισαγωγή προς διαπραγμάτευση των νέων μετοχών, κατόπιν υποβολής και αξιολόγησης των δικαιολογητικών που υποβάλλει ο Εκδότης, σύμφωνα με τον ΠΙΝΑΚΑ 7 του Παραρτήματος.

7.2. Δεύτερο Στάδιο - Αποκοπή του δικαιώματος-παύση διαπραγμάτευσης

7.2.1. Ο Εκδότης οφείλει να ορίσει με ανακοίνωση ως ημερομηνία παύσης διαπραγμάτευσης των μετατρεπόμενων μετοχών την τρίτη (3η) ή την τέταρτη (4η) εργάσιμη ημέρα από την ημέρα έγκρισης της εισαγωγής και ως Ημερομηνία Καταγραφής αντίστοιχα την τέταρτη (4η) ή την πέμπτη (5η) εργάσιμη ημέρα, από την ημερομηνία έγκρισης του Χ.Α.

7.2.2. Η σχετική ανακοίνωση του εκδότη θα πρέπει να έχει δημοσιευθεί στην ιστοσελίδα του Χ.Α., το αργότερο δύο (2) εργάσιμες ημέρες πριν την τελευταία ημέρα διαπραγμάτευσης των μετατρεπόμενων μετοχών.

7.3. Τρίτο Στάδιο - Έναρξη διαπραγμάτευσης των νέων μετοχών

Ο Εκδότης οφείλει να ορίσει ως ημερομηνία έναρξης της διαπραγμάτευσης των νέων μετοχών την τρίτη (3η) ή την τέταρτη (4η) εργάσιμη ημέρα από την ημερομηνία παύσης διαπραγμάτευσης.

8. Εισαγωγή νέων μετοχών λόγω αύξησης μετοχικού κεφαλαίου συνεπεία συγχώνευσης με απορρόφηση, αναδοχής κλάδου ή εισφοράς περιουσίας¹

8.1. Έγκριση από το Χ.Α. της εισαγωγής προς διαπραγμάτευση των νέων μετοχών

8.1.1. Το Χ.Α. εγκρίνει την εισαγωγή προς διαπραγμάτευση των νέων μετοχών, κατόπιν υποβολής και αξιολόγησης των δικαιολογητικών που υποβάλλει ο Εκδότης, σύμφωνα με τον ΠΙΝΑΚΑ 8 του Παραρτήματος.

8.1.2. Εφόσον οι μετοχές του απορροφώμενου εκδότη είναι **εισηγμένες στο Χ.Α., τίθενται σε αναστολή με αίτημα του Εκδότη τουλάχιστον δύο (2) εργάσιμες ημέρες πριν την ημερομηνία** καταχώρησης στο ΓΕ.ΜΗ της εγκριτικής απόφασης για τη συγχώνευση.

- 8.1.3. Το σχετικό Έντυπο που απαιτείται να δημοσιευθεί για την ενημέρωση του επενδυτικού κοινού για την συγχώνευση, θα πρέπει να έχει δημοσιευθεί τουλάχιστον **δύο (2)** εργάσιμες ημέρες πριν την **ημερομηνία έγκρισης** από το Χ.Α. της εισαγωγής των νέων μετοχών.
- 8.1.4. Στην περίπτωση συγχώνευσης μεταξύ εισηγμένων Εκδοτών, (α) η ανακοίνωση του απορροφώμενου Εκδότη περί αναστολής του δημοσιεύεται το αργότερο την προηγούμενη εργάσιμη ημέρα της αναστολής των μετοχών του και (β) η ανακοίνωση του απορροφώντος Εκδότη περί της έναρξης διαπραγμάτευσης δημοσιεύεται την προηγούμενη εργάσιμη ημέρα από την έναρξη διαπραγμάτευσης των νέων μετοχών.
- 8.1.5. Στην περίπτωση συγχώνευσης Εκδότη με μη εισηγμένη εταιρία, η σχετική ανακοίνωση δημοσιεύεται το αργότερο την προηγούμενη ημέρα έναρξης διαπραγμάτευσης των νέων μετοχών.
- 8.1.6. Σε περίπτωση συγχώνευσης μεταξύ εισηγμένων Εκδοτών, γίνεται προσαρμογή της τιμής της μετοχής του απορροφώντος Εκδότη **την προηγούμενη εργάσιμη ημέρα της έναρξης διαπραγμάτευσης των νέων μετοχών που προκύπτουν από τη συγχώνευση.**

8.2. Έναρξη διαπραγμάτευσης των νέων μετοχών

Ο απορροφών εισηγμένος Εκδότης οφείλει να ορίσει ως ημερομηνία έναρξης διαπραγμάτευσης των νέων μετοχών:

- το αργότερο την **τρίτη (3η)** εργάσιμη ημέρα από την ημέρα έγκρισης της εισαγωγής διαπραγμάτευσης, εφόσον ο Εκδότης που απορροφάται δεν έχει τις μετοχές του εισηγμένες στην ρυθμιζόμενη αγορά του Χ.Α.
- την **επομένη** εργάσιμη ημέρα από την **καταχώριση στο ΓΕ.ΜΗ. της εγκριτικής απόφασης της συγχώνευσης**, εφόσον οι Εκδότες που συγχωνεύονται έχουν αμφότεροι τις μετοχές τους εισηγμένες στο Χ.Α. Σε περίπτωση που κατά παράβαση της παρ. 8.1.2 δεν ανασταλεί η διαπραγμάτευση τουλάχιστον δύο (2) εργάσιμες ημέρες πριν την ημερομηνία καταχώρισης στο ΓΕ.ΜΗ., το Χ.Α. δύναται να καθυστερήσει την έναρξη διαπραγμάτευσης των νέων μετοχών του απορροφώντος Εκδότη για χρονικό διάστημα που κρίνει απαραίτητο για τη διευθέτηση τυχόν ζητημάτων διακανονισμού συναλλαγών με την επιφύλαξη τυχόν επιβολής μέτρων κατά του απορροφώντος Εκδότη σύμφωνα με την § 6.3.

9. Αλλαγή επωνυμίας ή διακριτικού τίτλου

- 9.1. Το Χ.Α. ενημερώνεται για την μεταβολή επωνυμίας ή διακριτικού τίτλου, κατόπιν υποβολής και αξιολόγησης των δικαιολογητικών που υποβάλλει ο Εκδότης, σύμφωνα με τον ΠΙΝΑΚΑ 9 του Παραρτήματος.
- 9.2. Η σχετική ανακοίνωση του Εκδότη περί μεταβολής επωνυμίας ή διακριτικού τίτλου απαιτείται να έχει δημοσιευθεί στην ιστοσελίδα του Χ.Α., το αργότερο την προηγούμενη εργάσιμη της ημερομηνίας μεταβολής.
- 9.3. Ο Εκδότης ορίζει ως ημερομηνία μεταβολής το αργότερο την δεύτερη (2η) εργάσιμη ημέρα από την ημερομηνία ενημέρωσης του Χ.Α.

10. Ακύρωση μετοχών και συνακόλουθη μείωση του μετοχικού κεφαλαίου ή ακύρωση ομολογιών

- 10.1. Το Χ.Α. ενημερώνεται για την μεταβολή του μετοχικού κεφαλαίου ή την ακύρωση ομολογιών, κατόπιν υποβολής και αξιολόγησης των δικαιολογητικών που υποβάλλει ο Εκδότης, σύμφωνα με τον ΠΙΝΑΚΑ 10 του Παραρτήματος.
- 10.2. Ο Εκδότης ορίζει ως ημερομηνία ακύρωσης των μετοχών ή των ομολογιών ή της προσωρινής παύσης διαπραγμάτευσης εφόσον η ακύρωση συντελείται με αναλογία αντικατάστασης, την τρίτη (3η) ή την τέταρτη (4η) εργάσιμη ημέρα από την ημέρα ενημέρωσης του Χ.Α. περί της επικείμενης ακύρωσης.
- 10.3. Σε περίπτωση ακύρωσης μετοχών με αναλογία αντικατάστασης, ο Εκδότης οφείλει να ορίσει ως ημερομηνία έναρξης διαπραγμάτευσης των νέων μετοχών την τρίτη (3η) ή την τέταρτη (4η) εργάσιμη ημέρα από την ημέρα προσωρινής παύσης της διαπραγμάτευσης των μετοχών.
- 10.4. Η σχετική ανακοίνωση του Εκδότη απαιτείται να έχει δημοσιευθεί στην ιστοσελίδα του Χ.Α. το αργότερο δύο (2) εργάσιμες ημέρες πριν την τελευταία ημέρα διαπραγμάτευσης/ ακύρωσης.

11. Εισαγωγή / διαγραφή τίτλων Ελληνικού Δημοσίου ή τραπεζικών ομολόγων

- 11.1. Για την εισαγωγή ή διαγραφή τίτλων Ελληνικού Δημοσίου ο Εκδότης υποβάλλει τα δικαιολογητικά του ΠΙΝΑΚΑ 11 του Παραρτήματος.
- 11.2. Για την εισαγωγή / διαγραφή των τίτλων απαιτείται να έχει δημοσιευθεί στην ιστοσελίδα του Χ.Α. το αργότερο την προηγούμενη εργάσιμη της ημέρας διαπραγμάτευσης /διαγραφής, σχετική ανακοίνωση.

12. Επαναδιαπραγμάτευση μετοχών εταιριών και λοιπών Αξιογράφων

- 12.1. Στις περιπτώσεις μετοχών Εκδοτών, που τελούν σε αναστολή για διάστημα:
 - α) μικρότερο των έξι (6) μηνών, η επαναδιαπραγμάτευση πραγματοποιείται την επόμενη εργάσιμη ημέρα από την διαπίστωση ότι έχουν αρθεί οι λόγοι αναστολής,
 - β) μεγαλύτερο των έξι (6) μηνών, η επαναδιαπραγμάτευση των μετοχών πραγματοποιείται κατόπιν αίτησης του Εκδότη, όπου θα βεβαιώνει ότι έχουν αρθεί οι λόγοι για τους οποίους ανεστάλη η διαπραγμάτευση των μετοχών του. Ο Εκδότης οφείλει να δημοσιοποιήσει σχετική ανακοίνωση με όλες τις πληροφορίες που είναι απαραίτητες για την πλήρη ενημέρωση του επενδυτικού κοινού, σχετικά με την άρση των λόγων για τους οποίους ανεστάλη η διαπραγμάτευση των μετοχών, η οποία δημοσιεύεται στην ιστοσελίδα του Χ.Α., μετά την σχετική έγκριση άρσης αναστολής από το αρμόδιο όργανο του Χ.Α. Η επαναδιαπραγμάτευση των μετοχών πραγματοποιείται εντός πέντε (5) εργασίμων ημερών από τη σχετική έγκριση επαναδιαπραγμάτευσης.
- 12.2. Τα ανωτέρω ισχύουν αναλογικά και για την επαναδιαπραγμάτευση λοιπών αξιογράφων που τελούν σε καθεστώς αναστολής.

13. Τίτλοι παραστατικοί κινητών αξιών

Στις περιπτώσεις εταιρικών πράξεων επί τίτλων παραστατικών κινητών αξιών, σχετικά με τα προσκομιζόμενα δικαιολογητικά και τη διαδικασία που ακολουθείται, εφαρμόζονται αναλογικά τα προβλεπόμενα στα ανωτέρω άρθρα, προσαρμοζόμενα εκάστοτε κατά τρόπο τέτοιο ώστε να λαμβάνονται υπόψη τα ειδικότερα χαρακτηριστικά των εν λόγω κινητών αξιών.

14. Εταιρικές πράξεις εταιριών που εδρεύουν στην αλλοδαπή ή εταιρειών με κινητές αξίες δευτερογενώς εισηγμένων στο Χ.Α.

- 14.1. Σε περίπτωση διενέργειας εταιρικών πράξεων Εκδότη με έδρα εκτός Ελλάδος ή Εκδότη με Κινητές Αξίες παράλληλα εισηγμένες και σε άλλες, εκτός Ελλάδος, ρυθμιζόμενες αγορές ή ΠΜΔ της Οδηγίας 2014/65/ΕΕ κρατών μελών της Ε.Ε. ή τρίτων χωρών, ή ενταγμένο σε άλλο τόπο διαπραγμάτευσης εφαρμόζεται αναλογικά η ανωτέρω διαδικασία και υποβάλλονται τα αντίστοιχα δικαιολογητικά.
- 14.2. Τα σχετικά δικαιολογητικά δύναται να υποβάλλονται στην αγγλική γλώσσα.
- 14.3. Κατά παρέκκλιση των ανωτέρω, το Χ.Α. δύναται να προσαρμόζει τις προβλεπόμενες προϋποθέσεις, κριτήρια, δικαιολογητικά, χρονικά όρια και το εν γένει καθεστώς εταιρικών πράξεων, εισαγωγής και διαπραγμάτευσης των νέων τίτλων κατά περίπτωση στο καθεστώς που διέπει τη λειτουργία του Εκδότη ή τους κανόνες λειτουργίας του πρωτογενούς ή κύριου τόπου διαπραγμάτευσης στον οποίο οι Κινητές Αξίες είναι εισηγμένες, ή ενταγμένες κατά περίπτωση.

15. Συνδυασμός εταιρικών πράξεων

Στην περίπτωση ταυτόχρονης ή επακόλουθης υλοποίησης περισσότερων εταιρικών πράξεων επί κινητών αξιών, η διαδικασία, τα δικαιολογητικά τα χρονικά όρια και οι περιορισμοί που προβλέπονται στις προηγούμενες παραγράφους της παρούσας απόφασης, εφαρμόζονται συνδυαστικά, λαμβάνοντας υπ' όψιν τις ιδιαιτερότητες κάθε εταιρικής πράξης, τις εταιρικές αποφάσεις του Εκδότη και την κείμενη νομοθεσία. Κατά τη συνδυαστική τους εφαρμογή μπορεί να επέρχεται σύντμηση των επιμέρους χρονικών περιορισμών.

16. Εταιρικές πράξεις Δ.Α.Κ.

Στις περιπτώσεις διενέργειας εταιρικών πράξεων που προβλέπονται από τις ειδικότερες διατάξεις για την λειτουργία των Δ.Α.Κ., εφαρμόζεται αναλογικά η παραπάνω διαδικασία και υποβάλλονται, όπου απαιτούνται, τα αντίστοιχα δικαιολογητικά. Για την εφαρμογή των παραπάνω διατάξεων το Χ.Α. λαμβάνει υπόψη τα ειδικότερα χαρακτηριστικά των Δ.Α.Κ. που διέπουν τη λειτουργία τους.

17. Λοιπές περιπτώσεις εταιρικών πράξεων

Σε περίπτωση διενέργειας εταιρικών πράξεων επί εισηγμένων κινητών αξιών εκδοτών, οι οποίες δεν προβλέπονται στην παρούσα, υποβάλλονται τα αντίστοιχα δικαιολογητικά όπως εκάστοτε προσδιορίζονται από το Χ.Α.

18. Πρόσθετα – συμπληρωματικά δικαιολογητικά

Το Χ.Α. μπορεί, κατά περίπτωση, στο πλαίσιο της διαδικασίας υλοποίησης των εταιρικών πράξεων, να ζητά οποιοδήποτε πρόσθετο ή συμπληρωματικό δικαιολογητικό -επίσημο έγγραφο ή/ και έγγραφη διευκρίνιση του εκδότη- κρίνει αναγκαίο για την πληρότητα και την διεκπεραίωση του φακέλου που κατατίθεται σε αυτό.

19. Ισχύς

- 19.1. Η παρούσα Απόφαση αντικαθιστά στο σύνολο της την Απόφαση 27 της Διοικούσας Επιτροπής Χρηματιστηριακών Αγορών του Χ.Α. με τίτλο «Δικαιολογητικά εταιρικών πράξεων εκδοτών», η οποία εγκρίθηκε στην από 17.7.2008 συνεδριάσή της και τροποποιήθηκε με τις από 29.4.2010, 19.7.2012, 23.5.2013, 25.7.2013, 6.12.2017 συνεδριάσεις της.
- 19.2. Η παρούσα απόφαση ισχύει από την ημερομηνία δημοσίευσης της απόφασης της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, η οποία εγκρίνει την 9η Τροποποίηση του Κανονισμού Χ.Α..
- 19.3. Η παρούσα απόφαση δημοσιεύεται στην ιστοσελίδα του Χ.Α. www.athexgroup.gr

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ

Πίνακες δικαιολογητικών εταιρικών πράξεων

ΠΙΝΑΚΑΣ 1

Εισαγωγή προς διαπραγμάτευση των δικαιωμάτων προτίμησης λόγω αποκοπής δικαιώματος (i) σε αύξηση μετοχικού κεφαλαίου με καταβολή μετρητών, (ii) σε έκδοση μετατρέψιμου ομολογιακού δανείου.

Ο εκδότης υποβάλει στο Χ.Α. τα ακόλουθα δικαιολογητικά:	Επισυνάπτεται
<p>1. Αίτηση / Επιστολή του εκδότη σχετικά με την εισαγωγή των δικαιωμάτων προς διαπραγμάτευση. Στην επιστολή θα βεβαιώνεται από τον εκδότη ότι</p> <p>α) έχει εγκριθεί ή έχει κατατεθεί προς έγκριση στην Αρμόδια Αρχή το σχετικό ενημερωτικό δελτίο, εκτός εάν συντρέχει περίπτωση εξαίρεσης από την υποχρέωση δημοσίευσης ενημερωτικού δελτίου σύμφωνα με την κείμενη νομοθεσία,</p> <p>β) το εγκεκριμένο ενημερωτικό δελτίο θα βρίσκεται στην διάθεση του κοινού το αργότερο μέχρι την τελευταία εργάσιμη ημέρα πριν την έναρξη της περιόδου άσκησης του δικαιώματος.</p> <p>Επιπρόσθετα θα αναφέρεται i) εάν στην απόφαση για την αύξηση προβλέπεται ρητά η δυνατότητα μερικής κάλυψης του κεφαλαίου σύμφωνα με τον Ν. 4548/2018 ή υφίστανται σχετικές δεσμεύσεις για την κάλυψη τυχόν αδιάθετων μετοχών, ii) εάν στο αρμόδιο όργανο που αποφάσισε την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου λήφθηκε απόφαση σύμφωνα με την οποία η τιμή έκδοσης να δύναται να είναι ανώτερη της χρηματιστηριακής τιμής κατά το χρόνο αποκοπής του δικαιώματος προτίμησης.</p>	<input type="checkbox"/>
<p>2. Την απόφαση του αρμοδίου οργάνου του εκδότη περί της ισχύουσας νόμιμης εκπροσώπησής της και την αντίστοιχη καταχώρηση στο Γ.Ε.ΜΗ. Για τις αλλοδαπές εταιρίες, αντίστοιχο αποδεικτικό δημοσιότητας (ισχύος) της σχετικής εκπροσώπησης. Σε περίπτωση που δεν έχει επέλθει αλλαγή στην εκπροσώπηση από την τελευταία ενημέρωση του Χ.Α., προσκομίζεται ανάλογη βεβαίωση από τον εκδότη.</p>	<input type="checkbox"/>
<p>3. Αντίγραφο των πρακτικών του αρμοδίου οργάνου του εκδότη στην οποία αποφασίστηκε η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου, ή η έκδοση μετατρέψιμου ομολογιακού δανείου.</p>	<input type="checkbox"/>

<p>4. Αντίγραφο της εγκριτικής απόφασης της αρμόδιας αρχής, όπου απαιτείται, και καταχώρησης στο Γ.Ε.ΜΗ ή καταχώρισης της απόφασης του αρμοδίου οργάνου του εκδότη της τροποποίησης του καταστατικού. Για τις αλλοδαπές εταιρίες, αντίγραφο της σχετικής απόφασης των αρμοδίων αρχών ή φορέων και των σχετικών καταχωρήσεων στο αρμόδιο μητρώο αναφορικά με την τροποποίηση του καταστατικού, με βάση τα προβλεπόμενα στο δίκαιο που τον διέπει.</p> <p>Το δικαιολογητικό αυτό προσκομίζεται στο στάδιο έγκρισης από το αρμόδιο όργανο του Χ.Α. της εισαγωγής προς διαπραγμάτευση των νέων μετοχών στις ακόλουθες περιπτώσεις :</p> <p>α) Αύξησης μετοχικού κεφαλαίου πιστωτικών ιδρυμάτων,</p> <p>β) Σε περίπτωση που από άλλη ειδική διάταξη δεν προβλέπεται τροποποίηση του καταστατικού σε αυτό το στάδιο.</p>	<input type="checkbox"/>
<p>5. Αντίγραφο του εγκεκριμένου ενημερωτικού δελτίου ή άλλου σχετικού εντύπου. Η δημοσιοποίησή του στην ιστοσελίδα του Χ.Α. θα πρέπει να έχει πραγματοποιηθεί το αργότερο την τελευταία εργάσιμη ημέρα έναρξης της περιόδου άσκησης του δικαιώματος προτίμησης.</p>	<input type="checkbox"/>
<p>6. Επιστολή του εκδότη με την οποία θα βεβαιώνει ότι δεν υφίστανται ληξιπρόθεσμες υποχρεώσεις προς το Χ.Α.</p>	<input type="checkbox"/>
<p>7. Σχέδιο ανακοίνωσης του εκδότη προς το επενδυτικό κοινό προκειμένου να δημοσιευθεί στην ιστοσελίδα του Χ.Α.</p>	<input type="checkbox"/>

ΠΙΝΑΚΑΣ 2

Εισαγωγή προς διαπραγμάτευση συμπληρωματικής σειράς μετοχών από αύξηση μετοχικού κεφαλαίου με καταβολή μετρητών .

Ο εκδότης υποβάλει στο Χ.Α. τα ακόλουθα δικαιολογητικά:	Επισυνάπτετα Λ
1. Αίτηση / Επιστολή του εκδότη για την εισαγωγή προς διαπραγμάτευση των νέων μετοχών.	<input type="checkbox"/>
2. Απόφαση του αρμοδίου οργάνου του εκδότη περί της ισχύουσας νόμιμης εκπροσώπησής της και την αντίστοιχη καταχώρηση στο Γ.Ε.ΜΗ. Για τις αλλοδαπές εταιρίες, αντίστοιχο αποδεικτικό δημοσιότητας (ισχύος) της σχετικής εκπροσώπησης. Σε περίπτωση που δεν έχει επέλθει αλλαγή στην εκπροσώπηση από την τελευταία ενημέρωση του Χ.Α., προσκομίζεται ανάλογη βεβαίωση από τον εκδότη.	<input type="checkbox"/>
3. Αντίγραφο πρακτικού του Δ.Σ. του εκδότη, συνοδευόμενο από την έκθεση ορκωτού ελεγκτή-λογιστή ή ελεγκτικής εταιρίας, που να πιστοποιεί την ολοσχερή καταβολή του ποσού της αύξησης του κεφαλαίου. Σε περίπτωση που διατέθηκαν μετοχές σε τρίτους μετά το πέρας της περιόδου διαπραγμάτευσης των δικαιωμάτων, προσκομίζεται η σχετική απόφαση του αρμοδίου οργάνου του εκδότη. Προκειμένου για αλλοδαπές εταιρίες προσκομίζεται αντίστοιχη βεβαίωση της αρμόδιας αρχής ή φορέα του εκδότη με βάση το δίκαιο που την διέπει.	<input type="checkbox"/>
4. Βεβαίωση πιστωτικού ιδρύματος που λειτουργεί νόμιμα στην Ελλάδα ή σε χώρα του Ευρωπαϊκού Οικονομικού Χώρου (ΕΟΧ) ότι έχει κατατεθεί σε ειδικό λογαριασμό στο όνομα του εκδότη το συνολικό ποσό της αύξησης κεφαλαίου.	<input type="checkbox"/>
5. Αντίγραφο της απόδειξης κατάθεσης στην Τράπεζα της Ελλάδος του πόρου υπέρ της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς	
6. Επιστολή του εκδότη με την οποία θα βεβαιώνει ότι δεν υφίστανται ληξιπρόθεσμες υποχρεώσεις προς το Χ.Α.	<input type="checkbox"/>
7. Επιστολή του εκδότη στην οποία θα αναφέρονται : α) ο συνολικός αριθμός των επενδυτών που έλαβαν μέρος στην αύξηση, β) ο αριθμός των δικαιωμάτων που άσκησαν οι μέτοχοι $\geq 5\%$ και γ) ο πίνακας με τη μετοχική σύνθεση του εκδότη (παρουσίαση μετόχων $\geq 5\%$) πριν και μετά την ολοκλήρωση της αύξησης του μετοχικού της κεφαλαίου. δ) η συμμετοχή των βασικών μετόχων στην αύξηση μετοχικού κεφαλαίου σε σχέση με τις αντίστοιχες δημοσιοποιημένες προθέσεις τους.	<input type="checkbox"/>

8. Στην περίπτωση μερικής κάλυψης της αύξησης, προσκομίζονται επιπλέον: i) αντίγραφο πρακτικού του αρμοδίου οργάνου του εκδότη για προσαρμογή του μετοχικού της κεφαλαίου μέχρι του ποσού της κάλυψης και αντίστοιχη τροποποίηση των αντληθέντων κεφαλαίων, ii) αίτηση καταχώρισης στο Γ.Ε.ΜΗ της σχετικής τροποποίησης του άρθρου του καταστατικού που αναφέρεται στο μετοχικό κεφάλαιο του εκδότη. Για τις αλλοδαπές εταιρίες, αντίγραφο της σχετικής απόφασης των αρμοδίων αρχών ή φορέων και των σχετικών καταχωρήσεων στο αρμόδιο μητρώο αναφορικά με την τροποποίηση του καταστατικού, με βάση τα προβλεπόμενα στο δίκαιο που τον διέπει.	<input type="checkbox"/>
9. Βεβαίωση του εκδότη ότι έχουν γίνει όλες οι ενέργειες για την πίστωση με τις αντίστοιχες ποσότητες στους δικαιούχους κατά την ημερομηνία έναρξης διαπραγμάτευσης	<input type="checkbox"/>
10. Σχέδιο ανακοίνωσης του εκδότη προς το επενδυτικό κοινό προκειμένου να δημοσιευθεί στην ιστοσελίδα του Χ.Α.	<input type="checkbox"/>

ΠΙΝΑΚΑΣ 3

Εισαγωγή δωρεάν λόγω αύξησης μετοχικού κεφαλαίου με κεφαλαιοποίηση αποθεματικών ή μη διανεμηθέντων κερδών

Ο εκδότης υποβάλλει στο Χ.Α. τα ακόλουθα δικαιολογητικά:	Επισυνάπτεται L
1. Επιστολή του εκδότη για την έγκριση εισαγωγής προς διαπραγμάτευση των νέων μετοχών στην οποία ορίζεται η ημερομηνία αποκοπής του δικαιώματος, η Ημερομηνία Καταγραφής και η ημερομηνία έναρξης διαπραγμάτευσης των νέων μετοχών.	<input type="checkbox"/>
2. Απόφαση του αρμοδίου οργάνου του εκδότη περί της ισχύουσας νόμιμης εκπροσώπησης της και την αντίστοιχη καταχώρηση στο Γ.Ε.ΜΗ. Για τις αλλοδαπές εταιρίες, αντίστοιχο αποδεικτικό δημοσιότητας (ισχύος) της σχετικής εκπροσώπησης. Σε περίπτωση που δεν έχει επέλθει αλλαγή στην εκπροσώπηση από την τελευταία ενημέρωση του Χ.Α., προσκομίζεται ανάλογη βεβαίωση από τον εκδότη.	<input type="checkbox"/>
3. Αντίγραφο πρακτικού αρμοδίου οργάνου του εκδότη κατά την οποία ελήφθη η απόφαση της αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου.	<input type="checkbox"/>
4. Αντίγραφο της εγκριτικής απόφασης της αρμόδιας αρχής, όπου απαιτείται, και καταχώρησης στο Γ.Ε.ΜΗ ή καταχώρισης της απόφασης του αρμοδίου οργάνου του εκδότη της τροποποίησης του καταστατικού. Για τις αλλοδαπές εταιρίες, αντίγραφο της σχετικής απόφασης των αρμοδίων αρχών ή φορέων και των σχετικών καταχωρήσεων στο αρμόδιο μητρώο αναφορικά με την τροποποίηση του καταστατικού (όπου απαιτείται).	<input type="checkbox"/>
5. Επιστολή του εκδότη με την οποία θα βεβαιώνει ότι δεν υφίστανται ληξιπρόθεσμες υποχρεώσεις προς το Χ.Α.	<input type="checkbox"/>
6. Υποβολή Ενημερωτικού Δελτίου ή άλλου εντύπου (όπου απαιτείται).	
7. Σχέδιο ανακοίνωσης του εκδότη προς το επενδυτικό κοινό προκειμένου να δημοσιευθεί στην ιστοσελίδα του Χ.Α.	<input type="checkbox"/>

ΠΙΝΑΚΑΣ 4

Εισαγωγή δωρεάν μετοχών προς διαπραγμάτευση νέων μετοχών από μεταβολή της ονομαστικής αξίας της μετοχής με διάσπαση ή συνένωση μετοχών (split / reverse split)

Ο εκδότης υποβάλλει στο Χ.Α. τα ακόλουθα δικαιολογητικά:	Επισυνάπτεται L
1. Επιστολή του εκδότη για την έγκριση εισαγωγής προς διαπραγμάτευση των νέων μετοχών στην οποία ορίζεται η ημερομηνία αποκοπής του δικαιώματος, η Ημερομηνία Καταγραφής, και η ημερομηνία έναρξης διαπραγμάτευσης των νέων μετοχών. Στις περιπτώσεις reverse split, ορίζεται επιπρόσθετα η ημερομηνία τελευταίας ημέρας διαπραγμάτευσης των μετοχών και το διάστημα προσωρινής παύσης διαπραγμάτευσης	<input type="checkbox"/>
2. Αντίγραφο απόφασης του αρμοδίου οργάνου του εκδότη περί της ισχύουσας νόμιμης εκπροσώπησης της και την αντίστοιχη καταχώρηση στο Γ.Ε.ΜΗ. Για τις αλλοδαπές εταιρίες, αντίστοιχο αποδεικτικό δημοσιότητας (ισχύος) της σχετικής εκπροσώπησης. Σε περίπτωση που δεν έχει επέλθει αλλαγή στην εκπροσώπηση από την τελευταία ενημέρωση του Χ.Α., προσκομίζεται ανάλογη βεβαίωση από τον εκδότη.	<input type="checkbox"/>
3. Αντίγραφο πρακτικού του αρμοδίου οργάνου του εκδότη κατά την οποία ελήφθη η απόφαση για το split ή reverse split των μετοχών.	<input type="checkbox"/>
4. Αντίγραφο της εγκριτικής απόφασης της αρμόδιας αρχής, όπου απαιτείται, και καταχώρησης στο Γ.Ε.ΜΗ ή καταχώρισης της απόφασης του αρμοδίου οργάνου του εκδότη της τροποποίησης του καταστατικού. Για τις αλλοδαπές εταιρίες, αντίγραφο της σχετικής απόφασης των αρμοδίων αρχών ή φορέων και των σχετικών καταχωρήσεων στο αρμόδιο μητρώο αναφορικά με την τροποποίηση του καταστατικού (όπου απαιτείται).	<input type="checkbox"/>
5. Επιστολή του εκδότη με την οποία θα βεβαιώνει ότι δεν υφίστανται ληξιπρόθεσμες υποχρεώσεις προς το Χ.Α.	<input type="checkbox"/>
6. Σχέδιο ανακοίνωσης του εκδότη προς το επενδυτικό κοινό προκειμένου να δημοσιευθεί στην ιστοσελίδα του Χ.Α.	<input type="checkbox"/>

ΠΙΝΑΚΑΣ 5

Μεταβολή της ονομαστικής αξίας της μετοχής χωρίς έκδοση νέων μετοχών - Επιστροφή κεφαλαίου με καταβολή μετρητών ή σε είδος

Ο εκδότης υποβάλει στο Χ.Α. τα ακόλουθα δικαιολογητικά:	Επισυνάπτεται Ι
1. Επιστολή του εκδότη με την οποία ζητείται η μεταβολή της ονομαστικής αξίας των μετοχών και ορίζεται η ημερομηνία έναρξης διαπραγμάτευσης των υφισταμένων μετοχών με τη νέα ονομαστική αξία. Στην περίπτωση επιστροφής κεφαλαίου με καταβολή μετρητών, ορίζεται επιπλέον η ημερομηνία αποκοπής του δικαιώματος απόληψης της επιστροφής κεφαλαίου, η οποία ταυτίζεται με την ημερομηνία μεταβολής της ονομαστικής αξίας της μετοχής.	<input type="checkbox"/>
2. Αντίγραφο απόφασης του αρμοδίου οργάνου του εκδότη περί της ισχύουσας νόμιμης εκπροσώπησης της και την αντίστοιχη καταχώρηση στο Γ.Ε.ΜΗ. Για τις αλλοδαπές εταιρίες, αντίστοιχο αποδεικτικό δημοσιότητας (ισχύος) της σχετικής εκπροσώπησης. Σε περίπτωση που δεν έχει επέλθει αλλαγή στην εκπροσώπηση από την τελευταία ενημέρωση του Χ.Α., προσκομίζεται ανάλογη βεβαίωση από τον εκδότη.	<input type="checkbox"/>
3. Αντίγραφο πρακτικού του αρμοδίου οργάνου του εκδότη κατά την οποία ελήφθη η απόφαση της μεταβολής του μετοχικού κεφαλαίου.	<input type="checkbox"/>
4. Αντίγραφο πρακτικού Διοικητικού Συμβουλίου του εκδότη που να πιστοποιεί την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου (όπου απαιτείται).	<input type="checkbox"/>
5. Αντίγραφο της εγκριτικής απόφασης της αρμόδιας αρχής, όπου απαιτείται, και καταχώρησης στο Γ.Ε.ΜΗ ή καταχώρισης της απόφασης του αρμοδίου οργάνου του εκδότη της τροποποίησης του καταστατικού. Για τις αλλοδαπές εταιρίες, αντίγραφο της σχετικής απόφασης των αρμοδίων αρχών ή φορέων και των σχετικών καταχωρήσεων στο αρμόδιο μητρώο αναφορικά με την τροποποίηση του καταστατικού (όπου απαιτείται).	<input type="checkbox"/>
6. Απόδειξη Κατάθεσης Πόρου υπέρ της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς στην Τράπεζα της Ελλάδος (όπου απαιτείται).	
7. Επιστολή του εκδότη με την οποία θα βεβαιώνει ότι δεν υφίστανται ληξιπρόθεσμες υποχρεώσεις προς το Χ.Α.	<input type="checkbox"/>
8. Σχέδιο ανακοίνωσης του εκδότη προς το επενδυτικό κοινό προκειμένου να δημοσιευθεί στην ιστοσελίδα του Χ.Α.	<input type="checkbox"/>

ΠΙΝΑΚΑΣ 6

Εισαγωγή μετοχών λόγω: i) μετατροπής ομολογιών, ii) άσκησης δικαιώματος προαίρεσης αγοράς μετοχών (stock option plan), iii) προγράμματος επανεπένδυσης μερίσματος (reinvestment plan)

Ο εκδότης υποβάλει στο Χ.Α. τα ακόλουθα δικαιολογητικά:	Επισυνάπτεται Λ
1. Αίτηση / Επιστολή του εκδότη για την εισαγωγή προς διαπραγμάτευση των νέων μετοχών.	<input type="checkbox"/>
2. Απόφαση του αρμοδίου οργάνου του εκδότη περί της ισχύουσας νόμιμης εκπροσώπησης της και την αντίστοιχη καταχώρηση στο Γ.Ε.ΜΗ. Για τις αλλοδαπές εταιρίες, αντίστοιχο αποδεικτικό δημοσιότητας (ισχύος) της σχετικής εκπροσώπησης. Σε περίπτωση που δεν έχει επέλθει αλλαγή στην εκπροσώπηση από την τελευταία ενημέρωση του Χ.Α., προσκομίζεται ανάλογη βεβαίωση από τον εκδότη.	<input type="checkbox"/>
3. Επιστολή του εκδότη στην οποία θα αναγράφεται: i) το εκάστοτε χρονικό διάστημα μετατροπής ομολογιών σε μετοχές ή άσκησης των δικαιωμάτων προαίρεσης (stock option) ή αιτήσεων μετόχων για απόδοση της χρηματικής διανομής σε μετοχές, ή άσκησης δικαιωμάτων κτήσης μετοχών, ii) το σύνολο των αντληθέντων κεφαλαίων από την μετατροπή ή άσκηση ή επανεπένδυση, την τιμή διάθεσης ή μετατροπής, iii) το ποσοστό των νέων μετοχών προς εισαγωγή ως προς το σύνολο των ήδη εισηγμένων μετοχών του εκδότη, καθώς επίσης το ποσοστό του συνόλου των μετοχών που έχουν εισαχθεί από την άσκηση δικαιωμάτων (stock option), συμπεριλαμβανομένων και των προς εισαγωγή μετοχών, προς το σύνολο των ήδη εισηγμένων μετοχών του εκδότη.	<input type="checkbox"/>
4. Αντίγραφο πρακτικού του αρμοδίου οργάνου του εκδότη κατά την οποία ελήφθη η απόφαση της έκδοσης μετατρέψιμου ομολογιακού δανείου ή διάθεσης δικαιωμάτων προαίρεσης αγοράς μετοχών (stock option) ή επανεπένδυσης χρηματικής διανομής ή άσκησης δικαιωμάτων κτήσης μετοχών, καθώς επίσης και κάθε μεταγενέστερου πρακτικού αρμοδίου οργάνου που τροποποιεί ή συμπληρώνει τις ανωτέρω αποφάσεις.	<input type="checkbox"/>

5.	Αντίγραφο πρακτικού του Δ.Σ. του εκδότη για την πιστοποίηση καταβολής συνοδευόμενο από την έκθεση ορκωτού ελεγκτή-λογιστή ή ελεγκτικής εταιρίας που να πιστοποιεί την ολοσχερή καταβολή του ποσού της αύξησης του κεφαλαίου. Σε περίπτωση που διατέθηκαν μετοχές σε τρίτους μετά το πέρας της περιόδου διαπραγμάτευσης των δικαιωμάτων, προσκομίζεται η σχετική απόφαση του αρμοδίου οργάνου του εκδότη. Προκειμένου για αλλοδαπές εταιρίες αντίστοιχη βεβαίωση της αρμόδιας αρχής ή φορέα του εκδότη με βάση το δίκαιο που την διέπει (όπου απαιτείται).	<input type="checkbox"/>
6.	Αντίγραφο της εγκριτικής απόφασης της αρμόδιας αρχής, όπου απαιτείται, και καταχώρησης στο Γ.Ε.ΜΗ ή καταχώρισης της απόφασης του αρμοδίου οργάνου του εκδότη της τροποποίησης του καταστατικού. Για τις αλλοδαπές εταιρίες, αντίγραφο της σχετικής απόφασης των αρμοδίων αρχών ή φορέων και των σχετικών καταχωρήσεων στο αρμόδιο μητρώο αναφορικά με την τροποποίηση του καταστατικού (όπου απαιτείται).	<input type="checkbox"/>
7.	Βεβαίωση πιστωτικού ιδρύματος που λειτουργεί νόμιμα στην Ελλάδα ή σε χώρα του Ευρωπαϊκού Οικονομικού Χώρου (ΕΟΧ) ότι έχει κατατεθεί σε ειδικό λογαριασμό στο όνομα του εκδότη το συνολικό ποσό της αύξησης κεφαλαίου (όπου απαιτείται).	<input type="checkbox"/>
8.	Αντίγραφο της απόδειξης κατάθεσης στην Τράπεζα της Ελλάδος του πόρου υπέρ της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς	
9.	Επιστολή του εκδότη με την οποία θα βεβαιώνει ότι δεν υφίστανται ληξιπρόθεσμες υποχρεώσεις προς το Χ.Α.	<input type="checkbox"/>
10.	Πίνακας εξέλιξης μετατροπής ομολογιών σε μετοχές ή άσκησης δικαιωμάτων stock options, από την αρχή του ομολογιακού δανείου ή του προγράμματος/-ων stock options ή άσκησης κτήσης μετοχών.	<input type="checkbox"/>
11.	Υποβολή εντύπου παροχής πληροφοριών (όπου απαιτείται).	<input type="checkbox"/>
12.	Σχέδιο ανακοίνωσης του εκδότη προς το επενδυτικό κοινό προκειμένου να δημοσιευθεί στην ιστοσελίδα του Χ.Α.	<input type="checkbox"/>
13.	Βεβαίωση του εκδότη ότι έχουν γίνει όλες οι ενέργειες για την πίστωση με τις αντίστοιχες ποσότητες στους δικαιούχους κατά την ημερομηνία έναρξης διαπραγμάτευσης.	<input type="checkbox"/>

ΠΙΝΑΚΑΣ 7

Εισαγωγή προς διαπραγμάτευση μετοχών λόγω μετατροπής εισηγμένων μετοχών άλλης κατηγορίας

Ο εκδότης υποβάλει στο Χ.Α. τα ακόλουθα δικαιολογητικά:	Επισυνάπτεται
1. Επιστολή του εκδότη για την έγκριση εισαγωγής προς διαπραγμάτευση των νέων μετοχών στην οποία ορίζεται η ημερομηνία παύσης διαπραγμάτευσης και η ημερομηνία επαναδιαπραγμάτευσής τους στο Χ.Α.	<input type="checkbox"/>
2. Αντίγραφο απόφασης του αρμοδίου οργάνου του εκδότη περί της ισχύουσας νόμιμης εκπροσώπησης της και την αντίστοιχη καταχώρηση στο Γ.Ε.ΜΗ. Για τις αλλοδαπές εταιρίες, αντίστοιχο αποδεικτικό δημοσιότητας (ισχύος) της σχετικής εκπροσώπησης. Σε περίπτωση που δεν έχει επέλθει αλλαγή στην εκπροσώπηση από την τελευταία ενημέρωση του Χ.Α., προσκομίζεται ανάλογη βεβαίωση από τον εκδότη.	<input type="checkbox"/>
3. Αντίγραφο πρακτικού αρμοδίου οργάνου του εκδότη που αποφάσισε τη μετατροπή.	<input type="checkbox"/>
4. Αντίγραφο της εγκριτικής απόφασης της αρμόδιας αρχής, όπου απαιτείται, και καταχώρησης στο Γ.Ε.ΜΗ ή καταχώρισης της απόφασης του αρμοδίου οργάνου του εκδότη της τροποποίησης του καταστατικού. Για τις αλλοδαπές εταιρίες, αντίγραφο της σχετικής απόφασης των αρμοδίων αρχών ή φορέων και των σχετικών καταχωρήσεων στο αρμόδιο μητρώο αναφορικά με την τροποποίηση του καταστατικού.	<input type="checkbox"/>
5. Επιστολή του εκδότη με την οποία θα βεβαιώνει ότι δεν υφίστανται ληξιπρόθεσμες υποχρεώσεις προς το Χ.Α.	<input type="checkbox"/>
6. Σχέδιο ανακοίνωσης του εκδότη προς το επενδυτικό κοινό προκειμένου να δημοσιευθεί στην ιστοσελίδα του Χ.Α.	<input type="checkbox"/>

ΠΙΝΑΚΑΣ 8

Εισαγωγή νέων μετοχών λόγω αύξησης μετοχικού κεφαλαίου συνεπεία συγχώνευσης με απορρόφηση, αναδοχής κλάδου ή εισφοράς περιουσίας.

Ο εκδότης υποβάλει στο Χ.Α. τα ακόλουθα δικαιολογητικά:	Επισυνάπτετα L
1. Αίτηση / Επιστολή του εκδότη για την εισαγωγή προς διαπραγμάτευση των νέων μετοχών.	<input type="checkbox"/>
2. Πίνακας μετοχικής σύνθεσης του εκδότη (μέτοχοι με ποσοστό $\geq 5\%$) πριν και μετά την ολοκλήρωση της εταιρικής πράξης.	
3. Απόφαση του αρμοδίου οργάνου του εκδότη περί της ισχύουσας νόμιμης εκπροσώπησης της και την αντίστοιχη καταχώρηση στο Γ.Ε.ΜΗ. Για τις αλλοδαπές εταιρίες, αντίστοιχο αποδεικτικό δημοσιότητας (ισχύος) της σχετικής εκπροσώπησης. Σε περίπτωση που δεν έχει επέλθει αλλαγή στην εκπροσώπηση από την τελευταία ενημέρωση του Χ.Α., προσκομίζεται ανάλογη βεβαίωση από τον εκδότη.	<input type="checkbox"/>
4. Αντίγραφα πρακτικών των αρμοδίων οργάνων των εταιριών που αποφάσισαν τον εταιρικό μετασχηματισμό.	<input type="checkbox"/>
5. Αντίγραφο της απόδειξης κατάθεσης στην Τράπεζα της Ελλάδος του πόρου υπέρ της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς	
6. Επιστολή του εκδότη με την οποία θα βεβαιώνει ότι δεν υφίστανται ληξιπρόθεσμες υποχρεώσεις προς το Χ.Α.	<input type="checkbox"/>
7. Αντίγραφο της εγκριτικής απόφασης της αρμόδιας αρχής, όπου απαιτείται, και καταχώρησης στο Γ.Ε.ΜΗ ή καταχώρισης της απόφασης του αρμοδίου οργάνου του εκδότη της τροποποίησης του καταστατικού. Για τις αλλοδαπές εταιρίες, αντίγραφο της σχετικής απόφασης των αρμοδίων αρχών ή φορέων και των σχετικών καταχωρήσεων στο αρμόδιο μητρώο αναφορικά με την τροποποίηση του καταστατικού, με βάση τα προβλεπόμενα στο δίκαιο που τον διέπει.	<input type="checkbox"/>
8. Αντίγραφο Εγκεκριμένο Ενημερωτικό δελτίο ή άλλο έντυπο (όπου απαιτείται).	<input type="checkbox"/>
9. Βεβαίωση του εκδότη ότι έχουν γίνει όλες οι ενέργειες για την πίστωση με τις αντίστοιχες ποσότητες στους δικαιούχους κατά την ημερομηνία έναρξης διαπραγμάτευσης (όπου απαιτείται)	<input type="checkbox"/>
10. Σχέδιο ανακοίνωσης του εκδότη προς το επενδυτικό προκειμένου να δημοσιευθεί στην ιστοσελίδα του Χ.Α.	<input type="checkbox"/>

ΠΙΝΑΚΑΣ 9

Αλλαγή επωνυμίας / διακριτικού τίτλου εκδότη

Ο εκδότης υποχρεούται να υποβάλει στο Χ.Α. τα ακόλουθα δικαιολογητικά:	Επισυνάπτεται Λ
1. Επιστολή του εκδότη με την οποία ζητείται η αλλαγή της επωνυμίας ή και του διακριτικού τίτλου της και ορίζεται η ημερομηνία από την οποία θα ισχύει η αλλαγή στα έντυπα και στα συστήματα του Χ.Α.	<input type="checkbox"/>
2. Αντίγραφο απόφασης του αρμοδίου οργάνου του εκδότη περί της ισχύουσας νόμιμης εκπροσώπησης της και την αντίστοιχη καταχώρηση στο Γ.Ε.ΜΗ. Για τις αλλοδαπές εταιρίες, αντίστοιχο αποδεικτικό δημοσιότητας (ισχύος) της σχετικής εκπροσώπησης. Σε περίπτωση που δεν έχει επέλθει αλλαγή στην εκπροσώπηση από την τελευταία ενημέρωση του Χ.Α., προσκομίζεται ανάλογη βεβαίωση από τον εκδότη.	<input type="checkbox"/>
3. Αντίγραφο πρακτικού αρμοδίου οργάνου του εκδότη που αποφάσισε την αλλαγή επωνυμίας.	<input type="checkbox"/>
4. Αντίγραφο της εγκριτικής απόφασης της αρμόδιας αρχής, όπου απαιτείται, και καταχώρησης στο Γ.Ε.ΜΗ ή καταχώρισης της απόφασης του αρμοδίου οργάνου του εκδότη της τροποποίησης του καταστατικού. Για τις αλλοδαπές εταιρίες, αντίγραφο της σχετικής απόφασης των αρμοδίων αρχών ή φορέων και των σχετικών καταχωρήσεων στο αρμόδιο μητρώο αναφορικά με την τροποποίηση του καταστατικού.	<input type="checkbox"/>
5. Επιστολή του εκδότη με την οποία θα βεβαιώνει ότι δεν υφίστανται ληξιπρόθεσμες υποχρεώσεις προς το Χ.Α	<input type="checkbox"/>
6. Σχέδιο ανακοίνωσης του εκδότη προς το επενδυτικό κοινό προκειμένου να δημοσιευθεί στην ιστοσελίδα του Χ.Α.	<input type="checkbox"/>

ΠΙΝΑΚΑΣ 10

Ακύρωση μετοχών λόγω μείωσης του μετοχικού κεφαλαίου ή ακύρωση ομολογιών.

Ο εκδότης υποβάλει στο Χ.Α. τα ακόλουθα δικαιολογητικά:	Επισυνάπτετα L
1. Επιστολή του εκδότη με την οποία ζητείται η ακύρωση των μετοχών/ομολογίων και ορίζεται η ημερομηνία διαγραφής τους από το Χ.Α. Στην περίπτωση ακύρωσης μετοχών με συγκεκριμένη αναλογία αντικατάστασης παλαιών με νέες μετοχές, θα ορίζεται επιπρόσθετα το διάστημα προσωρινής παύσης διαπραγμάτευσης και η ημερομηνία έναρξης διαπραγμάτευσης των νέων μετοχών.	<input type="checkbox"/>
2. Αντίγραφο απόφασης του αρμοδίου οργάνου του εκδότη περί της ισχύουσας νόμιμης εκπροσώπησης της και την αντίστοιχη καταχώρηση στο Γ.Ε.ΜΗ. Για τις αλλοδαπές εταιρίες, αντίστοιχο αποδεικτικό δημοσιότητας (ισχύος) της σχετικής εκπροσώπησης. Σε περίπτωση που δεν έχει επέλθει αλλαγή στην εκπροσώπηση από την τελευταία ενημέρωση του Χ.Α., προσκομίζεται ανάλογη βεβαίωση από τον εκδότη.	<input type="checkbox"/>
3. Αντίγραφο πρακτικού αρμοδίου οργάνου του εκδότη από αποφάσεις την ακύρωση μετοχών /ομολογίων.	<input type="checkbox"/>
4. Αντίγραφο της εγκριτικής απόφασης της αρμόδιας αρχής, όπου απαιτείται, και καταχώρησης στο Γ.Ε.ΜΗ. ή καταχώρισης της απόφασης του αρμοδίου οργάνου του εκδότη της τροποποίησης του καταστατικού. Για τις αλλοδαπές εταιρίες, αντίγραφο της σχετικής απόφασης των αρμοδίων αρχών ή φορέων και των σχετικών καταχωρήσεων στο αρμόδιο μητρώο αναφορικά με την τροποποίηση του καταστατικού.	<input type="checkbox"/>
5. Επιστολή του εκδότη με την οποία θα βεβαιώνει ότι δεν υφίστανται ληξιπρόθεσμες υποχρεώσεις προς το Χ.Α.	<input type="checkbox"/>
6. Σχέδιο ανακοίνωσης του εκδότη προς το επενδυτικό κοινό προκειμένου να δημοσιευθεί στην ιστοσελίδα του Χ.Α.	<input type="checkbox"/>
7.	

ΠΙΝΑΚΑΣ 11

Εισαγωγή/Διαγραφή Τίτλων του Ελληνικού Δημοσίου

Ο εκδότης Ελληνικό Δημόσιο υποβάλει στο Χ.Α. τα ακόλουθα δικαιολογητικά:	Επισυνάπτεται
1. Αίτηση / Επιστολή του εκδότη για την εισαγωγή των νέων τίτλων / διαγραφή τίτλων.	<input type="checkbox"/>
2. Καταχώρηση στο ΦΕΚ της απόφασης του αρμοδίου οργάνου του εκδότη για την έκδοση/διαγραφή των τίτλων.	<input type="checkbox"/>