



# ΕΦΗΜΕΡΙΣ ΤΗΣ ΚΥΒΕΡΝΗΣΕΩΣ

## ΤΗΣ ΕΛΛΗΝΙΚΗΣ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑΣ

ΤΕΥΧΟΣ ΠΡΩΤΟ

Αρ. Φύλλου 168

24 Ιουλίου 2000

ΝΟΜΟΣ ΥΠ' ΑΡΙΘ. 2836

*Συμπλήρωση της νομοθεσίας για την Κεφαλαιαγορά, ρυθμίσεις θεμάτων Κτηματικής Εταιρίας του Δημοσίου (Κ.Ε.Δ.), ασφαλιστικών αποζημιώσεων, Φ.Π.Α., επενδυτικού χρυσού και άλλες διατάξεις.*

### Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΗΣ ΕΛΛΗΝΙΚΗΣ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑΣ

Εκδίδομε τον ακόλουθο νόμο που ψήφισε η Βουλή:

#### ΚΕΦΑΛΑΙΟ Α'

##### Άρθρο 1

1. Με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς ύστερα από γνώμη του Διοικητικού Συμβουλίου του Χρηματιστηρίου Αξιών Αθηνών μπορεί:

α. Να εξειδικεύονται οι υποχρεώσεις των εταιριών που έχουν εισαγάγει τις μετοχές τους στο Χρηματιστήριο Αξιών Αθηνών να υποβάλλουν τις προβλεπόμενες στο π.δ. 360/1985 οικονομικές καταστάσεις και να ορίζονται επιπλέον υποχρεώσεις για γνωστοποίηση στοιχείων σχετικών με την κατάσταση και την εξέλιξη της δραστηριότητας της εταιρίας.

β. Να εξειδικεύονται οι υποχρεώσεις των εταιριών που έχουν εισαγάγει τις μετοχές τους στο Χρηματιστήριο Αξιών Αθηνών, οι οποίες προβλέπονται στις παραγράφους 2, 3, 4 και 5 του άρθρου 5 του π.δ. 350/1985.

—γ. Να προβλέπεται, εκτός από τις υποχρεώσεις γνωστοποίησης του π.δ. 51/1992, και υποχρέωση προαναγγελίας, σε περίπτωση απόκτησης ή διάθεσης ορισμένων σημαντικών ποσοστών του συνόλου των δικαιωμάτων ψήφου και μετοχικού κεφαλαίου εταιριών που έχουν εισαγάγει τις μετοχές τους στο Χρηματιστήριο Αξιών Αθηνών. Στις περιπτώσεις αυτές καθορίζεται και η διαδικασία πραγματοποίησης αυτών των προαναγγελιών και ο τρόπος ελέγχου αυτών.

2. Με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς μπορεί να εξειδικεύεται το περιεχόμενο της απαγόρευσης που προβλέπεται στο άρθρο 3 του π.δ. 53/1992.

3. Με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, ύστερα από γνώμη του Διοικητικού Συμβουλίου του Χρηματιστηρίου Αξιών Αθηνών, εκδίδεται Κανονισμός Συμπεριφοράς των εταιριών που έχουν εισαγάγει τις μετοχές τους στο Χρηματιστήριο Αξιών Αθηνών και των μελών των οργάνων διοίκησης αυτών με τον οποίο καθορίζονται, στο πλαίσιο των κανόνων της Κεφαλαιαγοράς, οι υποχρεώσεις που έχουν οι εταιρίες για τη διασφάλιση των δικαιωμάτων των μετόχων, ιδίως σε ό,τι αφορά την ίση μεταχείριση των μετόχων, οι υποχρεώσεις της εταιρίας για τη διασφάλιση διαφάνειας σχετικά με τη χρηματοοικονομική της κατάσταση, την απόδοσή της, τη διοίκησή της και τη μετοχική της σύνθεση και οι υποχρεώσεις των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των λοιπών οργάνων διοίκησης αυτής, τόσο έναντι της εταιρίας όσο και έναντι των μετόχων, και τα όργανα και η διαδικασία ελέγχου τήρησης αυτών των υποχρεώσεων.

4. Σε περίπτωση παράβασης των διατάξεων:

α. Των αποφάσεων της παραγράφου 1 εδ. α' του παρόντος άρθρου, το Διοικητικό Συμβούλιο της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς επιβάλλει τις προβλεπόμενες από το άρθρο 7 του π.δ. 360/1985 κυρώσεις.

β. Των αποφάσεων της παραγράφου 1 εδ. β' του παρόντος άρθρου, του άρθρου 5 του π.δ. 350/1985 και του προβλεπόμενου στην παράγραφο 3 του παρόντος άρθρου Κανονισμού Συμπεριφοράς εταιριών που έχουν εισαγάγει τις μετοχές τους στο Χρηματιστήριο Αξιών Αθηνών και των Οργάνων Διοίκησης αυτών, το Διοικητικό Συμβούλιο της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς επιβάλλει στις εταιρίες ή/και στα μέλη Διοικητικού Συμβουλίου και λοιπά όργανα διοίκησης αυτών χρηματικό πρόστιμο που ανέρχεται από 1.000.000 έως 200.000.000 δραχμές.

γ. Των αποφάσεων της παραγράφου 1 εδ. γ' του παρόντος άρθρου, το Διοικητικό Συμβούλιο της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς επιβάλλει τις προβλεπόμενες από το άρθρο 14 του π.δ. 51/1992 κυρώσεις.

δ. Της παραγράφου 2 του παρόντος άρθρου το Διοικητικό Συμβούλιο της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς επιβάλλει τις προβλεπόμενες από το άρθρο 11 του π.δ. 53/1992 κυρώσεις.

5. Στο άρθρο 5 του π.δ. 350/1985 προστίθεται νέα παράγραφος 7 ως εξής:

«7. Το Διοικητικό Συμβούλιο του Χρηματιστηρίου

2. Η εν λόγω επιχορήγηση συνίσταται στη δωρεάν χρηματική ενίσχυση των δικαιούχων μέχρι του συνολικού ποσού των 3 δις δρχ. και καταβάλλεται απευθείας μέσω του Ελληνικού Οργανισμού Μικρομεσαίων Μεταποιητικών Επιχειρήσεων και Χειροτεχνίας (Ε.Ο.Μ.Μ.Ε.Χ.). Οι συνολικές επιχορηγήσεις προς τις τουριστικές επιχειρήσεις (ξενοδοχεία – ενοικιαζόμενα δωμάτια – camping – πρακτορεία) και τις λοιπές επιχειρήσεις δεν δύναται να υπερβούν το 80% και το 20% αντιστοίχως του ανωτέρω ποσού.

3. Τα κριτήρια επιλεξιμότητας των επιχειρήσεων της παραγράφου 1, τα απαιτούμενα δικαιολογητικά, η διαδικασία υποβολής τους, καθώς και ο τρόπος καταβολής των αποζημιώσεων προς τους δικαιούχους καθορίζονται με απόφαση του Ελληνικού Οργανισμού Μικρομεσαίων Μεταποιητικών Επιχειρήσεων και Χειροτεχνίας (Ε.Ο.Μ.Μ.Ε.Χ.) κατόπιν σχετικής εισήγησης του Εμπορικού Επιμελητηρίου Κατερίνης, της Ένωσης Ξενοδόχων Πιερίας, της Πιερικής Ομοσπονδίας ενοικιαζόμενων δωματίων και διαμερισμάτων, της Ένωσης camping και της Ένωσης τουριστικών πρακτορείων Πιερίας.

#### Άρθρο 28

1. Η παράγραφος 1 του άρθρου 38 του ν. 1969/1991 (ΦΕΚ 167 Α') αντικαθίσταται ως εξής:

«1. Η καθαρή αξία του αμοιβαίου κεφαλαίου, ο αριθμός των μεριδίων του, η αξία του μεριδίου, η τιμή διαθέσεως και η τιμή εξαγοράς του υπολογίζονται κάθε εργάσιμη ημέρα και δημοσιεύονται στον ημερήσιο τύπο της μεθεπόμενης ημέρας, με μέριμνα της Α.Ε. Διαχείρισεως. Σε κάθε περίπτωση, η Α.Ε. Διαχείρισεως οφείλει να θέτει στη διάθεση των μεριδιούχων από την επομένη της ημέρας αποτίμησης οποιαδήποτε πληροφορία σχετική με τα παραπάνω στοιχεία.»

2. Η παράγραφος 1 του άρθρου 27 του ν. 2396/1996 (ΦΕΚ 73 Α') αντικαθίσταται ως εξής:

«1. Με την επιφύλαξη των διατάξεων των άρθρων 13 και 15, οι υπό στοιχεία α' (ii) και β' της παραγράφου 1 του άρθρου 2 κύριες επενδυτικές υπηρεσίες επιτρέπεται να παρέχονται στο Χ.Α.Α, στο Χ.Π.Α. ή σε άλλη οργανωμένη αγορά που λειτουργεί νόμιμα στην Ελλάδα κατ'επάγγελμα μόνο από Ε.Π.Ε.Υ., συμπεριλαμβανομένων των πιστωτικών ιδρυμάτων, που είναι μέλη της αντίστοιχης οργανωμένης αγοράς σύμφωνα με τις διατάξεις της κείμενης νομοθεσίας.»

3. Η παράγραφος 9 του άρθρου 1 του ν. 2533/1997 (ΦΕΚ 228 Α') αντικαθίσταται ως εξής:

«9. Ως Ε.Π.Ε.Υ. νοείται η επιχείρηση παροχής επενδυτικών υπηρεσιών (συμπεριλαμβανομένων των πιστωτικών ιδρυμάτων) κατά την έννοια του ν. 2396/1996 (ΦΕΚ 73 Α').»

4. Η παράγραφος 1 του άρθρου 10 του ν. 2533/1997 (ΦΕΚ 228 Α') αντικαθίσταται ως εξής:

«1. Οι χρηματιστηριακές συμβάσεις στο Χ.Π.Α. καταρτίζονται είτε με συμμετοχή του μέλους του Χ.Π.Α. ή και της Ε.Τ.Ε.Σ.Ε.Π. στη συνεδρίαση του Χ.Π.Α. (συμβάσεις εντός κύκλου) είτε χωρίς τέτοια συμμετοχή (συμβάσεις εκτός κύκλου).»

5. Προστίθεται νέα παράγραφος 3 στο άρθρο 11 του ν. 2533/1997 (ΦΕΚ 228 Α') ως εξής:

«3. Η Ε.Τ.Ε.Σ.Ε.Π. συμμετέχει στις συνεδριάσεις του Χ.Π.Α. και καταρτίζει συμβάσεις επί παραγώγων για ίδιο

λογαριασμό, εφόσον αυτό προβλέπεται από τα χαρακτηριστικά των παραγώγων προϊόντων.»

6. Το στοιχείο (β) της παραγράφου 1 του άρθρου 28 του ν. 2533/1997 (ΦΕΚ 228 Α') αντικαθίσταται ως εξής:

«β) η Ε.Τ.Ε.Σ.Ε.Π. μπορεί να λάβει μέτρα για την αναγκαστική άσκηση δικαιωμάτων εκ παραγώγων, να προβεί σε συναλλαγές κάλυψης ανοιχτών θέσεων και να συμψηφίσει τυχόν απαιτήσεις της με το προϊόν της άσκησης των δικαιωμάτων αυτών ή και το προϊόν της κάλυψης των ανοιχτών θέσεων.»

7. Το στοιχείο (β) της παραγράφου 3 του άρθρου 31 του ν. 2533/1997 (ΦΕΚ 228 Α') αντικαθίσταται ως εξής:

«β) ο τρόπος με τον οποίο γίνονται οι δηλώσεις βούλησης των μελών του Χ.Π.Α. για την κατάρτιση συναλλαγών στη χρηματιστηριακή αγορά παραγώγων, όπως η διαβίβαση και η λήψη εντολών, η τροποποίηση αυτών, η ακύρωση συναλλαγών για λόγους ομαλής λειτουργίας της αγοράς, καθώς και κάθε άλλο σχετικό θέμα και ειδική λεπτομέρεια.»

#### Άρθρο 29

1. Σε περίπτωση που το σύνολο των καταχωρημένων στο Σύστημα Άυλων Τίτλων (Σ.Α.Τ.) μετοχών εκδότριας εταιρίας υπερβαίνει το σύνολο των εκδοθεισών από αυτή μετοχών και οι επιπλέον εγγραφές έχουν προκύψει από λάθη ή παραλείψεις που συνέβησαν κατά τη σύμφωνη με το άρθρο 44 του ν. 2396/1996, όπως ισχύει, εκποίηση ανωνύμων μετοχών που δεν έχουν απουλοποιηθεί, οι σχετικές πράξεις που αφορούν αυτές τις εγγραφές και οι ίδιες αυτές οι εγγραφές θεωρούνται αυτοδικαίως άκυρες. Το ΚΕΝΤΡΙΚΟ ΑΠΟΘΕΤΗΡΙΟ ΑΞΙΩΝ Α.Ε. διαγράφει τις ως άνω άκυρες εγγραφές αναλογικά από τους λογαριασμούς που οι δικαιούχοι τηρούν στο Σ.Α.Τ.. Το ΤΑΜΕΙΟ ΠΑΡΑΚΑΤΑΘΗΚΩΝ ΚΑΙ ΔΑΝΕΙΩΝ υποχρεούται να αποδώσει άμεσα στο ΚΕΝΤΡΙΚΟ ΑΠΟΘΕΤΗΡΙΟ ΑΞΙΩΝ Α.Ε. το τίμημα της εκποίησης που αντιστοιχεί στις σχετικές άκυρες πράξεις. Το ΚΕΝΤΡΙΚΟ ΑΠΟΘΕΤΗΡΙΟ ΑΞΙΩΝ Α.Ε. επιστρέφει το παραπάνω τίμημα στους δικαιούχους των εγγραφών που διαγράφηκαν.

2. Η εγκυρότητα των εταιρικών γεγονότων, όπως ιδίως η σύγκληση και λήψη αποφάσεων στη γενική συνέλευση, αύξηση μετοχικού κεφαλαίου, τα οποία τυχόν έλαβαν χώρα επί τη βάση των εγγραφών που ακυρώθηκαν, δεν θίγεται.

3. Με απόφαση της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, η οποία λαμβάνεται ύστερα από γνώμη των Διοικητικών Συμβουλίων του ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟΥ ΑΞΙΩΝ ΑΘΗΝΩΝ και του ΚΕΝΤΡΙΚΟΥ ΑΠΟΘΕΤΗΡΙΟΥ ΑΞΙΩΝ, μπορεί να ρυθμίζεται κάθε θέμα και κάθε άλλη λεπτομέρεια, που είναι αναγκαία για την εφαρμογή των διατάξεων του παρόντος άρθρου.

4. Οι διατάξεις του παρόντος άρθρου ισχύουν αναδρομικά από το χρόνο έναρξης ισχύος του ν. 2744/1999 (ΦΕΚ 222 Α').

#### Άρθρο 30

Στο τέλος της παραγράφου 11 του άρθρου 15 του ν. 3632/1928 (ΦΕΚ 137 Α'), όπως η παράγραφος αυτή συμπληρώθηκε με το άρθρο 32 του ν. 2731/1999 (ΦΕΚ 138 Α'), προστίθεται νέα περίπτωση ζ', η οποία έχει ως εξής:

«ζ. Οι μεταβιβάσεις μετοχών και άλλων κινητών αξιών με οποιοδήποτε αντάλλαγμα ή χωρίς αντάλλαγμα και με οποιοσδήποτε τυχόν περαιτέρω όρους, οι οποίες διε-