



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ

ΕΠΙΤΡΟΠΗ ΚΕΦΑΛΑΙΑΓΟΡΑΣ

Ν.Π.Δ.Δ.

Α Π Ο Φ Α Σ Η
7/452/1.11.2007
του Διοικητικού Συμβουλίου

ΘΕΜΑ: Υποχρεώσεις γνωστοποίησης συναλλαγών και καταχώρησης στοιχείων

Η ΕΠΙΤΡΟΠΗ ΚΕΦΑΛΑΙΑΓΟΡΑΣ

Αφού έλαβε υπόψη:

1. Το άρθρο 49 και την παράγραφο 6 του άρθρου 59 του ν.3606/2007 (ΦΕΚ Α/195).
2. Τον Κανονισμό (ΕΚ) 1287/2006 της Ευρωπαϊκής Επιτροπής (L241/2.9.2006).
3. Την παράγραφο 2 του άρθρου 13 του ν. 2166/1993 (ΦΕΚ Α/137).
4. Το άρθρο 90 του π.δ. 63/2005 «Κωδικοποίηση της Νομοθεσίας για την Κυβέρνηση και τα Κυβερνητικά Όργανα» (ΦΕΚ Α/98).
5. Το γεγονός ότι από την έκδοση της παρούσας απόφασης δεν προκαλείται δαπάνη σε βάρος του Κρατικού Προϋπολογισμού.

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

Άρθρο 1

Τρόπος και περιεχόμενο γνωστοποίησης

1. Οι ΑΕΠΕΥ και τα πιστωτικά ιδρύματα που εδρεύουν στην Ελλάδα καθώς και οι ΕΠΕΥ και τα πιστωτικά ιδρύματα που λειτουργούν με υποκατάστημα στην Ελλάδα και εκτελούν συναλλαγές σε χρηματοπιστωτικά μέσα εισηγμένα σε οργανωμένη αγορά (εφεξής από κοινού: «υπόχρεοι γνωστοποίησης συναλλαγών») υποβάλλουν τις συναλλαγές αυτές στην Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς ηλεκτρονικά μέσω του συστήματος Transactions Reporting System για τη συγκέντρωση, αποθήκευση και επεξεργασία γνωστοποιήσεων συναλλαγών και για την ανταλλαγή γνωστοποιήσεων συναλλαγών με τις εποπτικές αρχές των λοιπών κρατών μελών της Ευρωπαϊκής Ένωσης (εφεξής: το «TRS»). Τα υποκαταστήματα των ΕΠΕΥ και των πιστωτικών ιδρυμάτων που λειτουργούν στην Ελλάδα, μπορούν, αντί να γνωστοποιούν στην Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς τις συναλλαγές που καταρτίζουν εκτός Ελλάδος, να τις γνωστοποιούν στην αρμόδια εποπτική αρχή του κράτους μέλους καταγωγής.

2. Η υποβολή των συναλλαγών πραγματοποιείται σε μορφή αρχείου XML, διαμορφωμένου σύμφωνα με τις προδιαγραφές οι οποίες είναι αναρτημένες στην ιστοσελίδα της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς. Κάθε νέα αλλαγή στις προδιαγραφές αναρτάται στην ιστοσελίδα της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς και τίθεται σε ισχύ δέκα τέσσερις ημέρες μετά την ανάρτησή της.

3. Η γνωστοποίηση των συναλλαγών περιλαμβάνει τα στοιχεία που αναφέρονται στο Παράρτημα Α΄.

Άρθρο 2

Απαλλαγή από την υποχρέωση γνωστοποίησης

Οι υπόχρεοι γνωστοποίησης συναλλαγών απαλλάσσονται από την υποχρέωσή τους να γνωστοποιούν τις συναλλαγές που καταρτίζουν στην Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς εφόσον:

- (α) οι συναλλαγές γνωστοποιούνται (αα) από την οργανωμένη αγορά ή τον ΠΜΔ με τα συστήματα των οποίων ολοκληρώθηκε η συναλλαγή ή (ββ) από σύστημα αντιστοίχισης ή αναφοράς εγκεκριμένο από την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς και
- (β) οι υπόχρεοι έχουν προβεί προηγουμένως σε σχετική δήλωση προς την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς.

Άρθρο 3

Μεταβατική διάταξη

1. Οι συναλλαγές σε χρηματοπιστωτικά μέσα, τα οποία δεν είναι κωδικοποιημένα σύμφωνα με το πρότυπο ISO6166, μέχρι να ανακοινωθεί η κωδικοποίησή τους από την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς, γνωστοποιούνται εγγράφως ή με χρήση του Πίνακα του Παρατήματος Β΄. Μετά τη θέση σε ισχύ των νέων προδιαγραφών (κωδικοποίηση σύμφωνα με το πρότυπο ISO6166 ή άλλη εναλλακτική κωδικοποίηση), οι συναλλαγές επανυποβάλλονται σε ηλεκτρονική μορφή σε μορφή αρχείου XML με τη χρήση του συστήματος TRS σύμφωνα με το άρθρο 1.

2. Οι υπόχρεοι γνωστοποίησης συναλλαγών, μπορούν για χρονικό διάστημα δύο (2) μηνών από την έναρξη ισχύος της απόφασης, να υποβάλλουν τις συναλλαγές που εκτελούν επί χρηματοπιστωτικών μέσων τα οποία είναι ήδη κωδικοποιημένα κατά ISO6166 εγγράφως με χρήση του Πίνακα του Παρατήματος Β΄. Μετά την ολοκλήρωση της υλοποίησης της υποδομής για τη διασύνδεση των συστημάτων τους με το TRS οι υπόχρεοι γνωστοποίησης συναλλαγών τις επανυποβάλλουν στην Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς σε ηλεκτρονική μορφή σε μορφή αρχείου XML με τη χρήση του συστήματος TRS σύμφωνα με το άρθρο 1.

3. Οι υπόχρεοι γνωστοποίησης των συναλλαγών που καταρτίζονται στις οργανωμένες αγορές ή τον ΠΜΔ που διαχειρίζεται η «Χρηματιστήριο Αθηνών Α.Ε.» ή στην Ηλεκτρονική Δευτερογενή Αγορά Τίτλων (Η.Δ.Α.Τ.), θεωρείται ότι εκπληρώνουν τις υποχρεώσεις γνωστοποίησης εφόσον οι συναλλαγές τους γνωστοποιούνται στην Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς από τις οργανωμένες αγορές ή τον ΠΜΔ που διαχειρίζεται η «Χρηματιστήριο Αθηνών Α.Ε.» ή την Η.Δ.Α.Τ., εκτός εάν δηλώσουν εγγράφως διαφορετικά στην Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς.

Άρθρο 4
Έναρξη ισχύος

1. Η απόφαση αυτή ισχύει από τη λήψη της.
2. Από τις διατάξεις της απόφασης αυτής δεν προκαλείται δαπάνη σε βάρος του κρατικού προϋπολογισμού.
3. Η απόφαση αυτή να δημοσιευθεί στην Εφημερίδα της Κυβερνήσεως (Τεύχος Β).

Ο Γραμματέας

Ο Πρόεδρος

Ο Α΄ Αντιπρόεδρος

Ο Β΄ Αντιπρόεδρος

Αλέξιος Α. Πιλάβιος

Γιάγκος Χαραλάμπους

Αναστάσιος Θ. Γαβριηλίδης

Τα Μέλη

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ Α

ΣΥΝΑΛΛΑΓΕΣ:

	Όνομα Στοιχείου	Περιγραφή στοιχείου
	ReportingFirmIdentification	Κωδικός BIC της ΕΠΕΥ που αναφέρει την συναλλαγή και (ISO 9362 - Bank Identifier Code (BIC)).
	TradingDay	Ημ/νία εκτέλεσης της συναλλαγής ISO 8601 Extended Date (YYYY-MM-DD).
	TradingTime – TradingTime	Ωρα εκτέλεσης HH24:MI:SS
	TradingTime – TimeIdentifier	Μετατόπιση ώρας εκτέλεσης λόγω ζώνης ώρας, ISO 8601 Zone Offset. Format: SHH 12 h, where S is the sign (+ or -) and HH the number of hours.
	BuySellIndicator	Αγορά (B) ή Πώληση (S)
	TradingCapacity	Η ΕΠΕΥ έκανε την συναλλαγή σε δικός της λογαριασμό (E) λογαριασμό πελάτη (A)
	InstrumentIdentification	Το isin του προϊόντος που αφορά τη συναλλαγή (ISO 6166)
	UnitPrice – PriceCurrency	Η τιμή της συναλλαγής χωρίς commission και δεδουλευμένοι τόκους για τιμή συναλλαγής που είναι τιμή μονάδας. A maximum of 19 digits (5 of them can be decimals numbers).
	UnitPrice – PricePercentage	Η τιμή της συναλλαγής χωρίς commission και δεδουλευμένοι τόκους για τιμή συναλλαγής που είναι ποσοστό. A maximum of 19 digits (5 of them can be decimals numbers).
	PriceNotation	ISO 4217 - Currency Code. Format: 3 alpha
	Quantity	Όγκος συναλλαγής σε τεμάχια ή συνολική ονομαστική αξία ομόλογα A maximum of 19 digits (5 of them can be decimals numbers).
	Counterparty – BIC	Αντισυμβαλλόμενος. Ο κωδικός BIC αν είναι ΕΠΕΥ (ISO Bank Identifier Code (BIC)).
	Counterparty – MIC	Αντισυμβαλλόμενος. Ο κωδικός MIC αν είναι Χώρος Διαπραγμάτευσης ISO 10383 - Market Identifier (MIC).
	Counterparty – Internal	Αντισυμβαλλόμενος. Εσωτερικός κωδικός Μέχρι 40 χαρακτήρες.
	Client – BIC	Πελάτης. Ο κωδικός BIC αν είναι ΕΠΕΥ (ISO 9362 - Bank Identifier Code (BIC)).
	Client – Internal	Πελάτης. Εσωτερικός κωδικός Μέχρι 40 χαρακτήρες. Πελάτης.
	TradingVenueCode – BIC	Χώρος Διαπραγμάτευσης – Κωδικός BIC αν πρόκειται για Συστηματικό Εσωτερικοποιητή (ISO 9362 - Bank Identifier Code (BIC)).
	TradingVenueCode – MIC	Χώρος Διαπραγμάτευσης – Κωδικός MIC αν πρόκειται για Οργανωμένη Αγορά ή Πολυμερή Μηχανισμό Διαπραγμάτευσης.
	TradingVenueCode – XOFF	Χώρος Διαπραγμάτευσης – Εκτός Οργανωμένης Αγοράς. Στις XOFF
	TransactionReferenceNumber	Κωδικός Αναφοράς της συναλλαγής. Σε συνδυασμό με την διαπραγμάτευση και την ΕΠΕΥ που αφορά η συναλλαγή, μοναδικός. Μέχρι 40 χαρακτήρες.

ΑΚΥΡΩΣΕΙΣ :

	Όνομα Στοιχείου	Περιγραφή στοιχείου
	ReportingFirmIdentification	Κωδικός BIC της ΕΠΕΥ που αναφέρει την συναλλαγή αφορά (ISO 9362 - Bank Identifier Code (BIC)).
	TradingDay	Ημ/νία διαπραγμάτευσης της συναλλαγής ISO 8601 Date Format (YYYY-MM-DD).
	CancelledTransactionReferenceNumber	Κωδικός Αναφοράς της συναλλαγής που ακυρώνεται. 40 χαρακτήρες.
	CancelledTransactionFlag	Λόγος ακύρωσης συναλλαγής, C (ακύρωση από ΕΠΕ Σύστημα Διαπραγμάτευσης) και D (ακύρωση από Ε.Κ

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ Β

Τίτλος	Περιγραφή
Στοιχείο αναγνώρισης γνωστοποιούσας επιχείρησης	Ο μοναδικός κωδικός με τον οποίο αναγνωρίζεται η εταιρεία που εκτέλεσε τη συναλλαγή
Ημέρα διαπραγμάτευσης	Η ημέρα διαπραγμάτευσης κατά την οποία εκτελέστηκε η συναλλαγή
Ωρα διαπραγμάτευσης	Η ώρα κατά την οποία εκτελέστηκε η συναλλαγή, στην τοπική ώρα της αρχής στην οποία θα γνωστοποιηθεί η συναλλαγή, και η βάση στην οποία γνωστοποιείται η συναλλαγή εκφρασμένη σε συντονισμένη παγκόσμια ώρα (UTC) +/- ώρες
Ένδειξη αγοράς/πώλησης	Διευκρινίζει αν η συναλλαγή ήταν αγορά ή πώληση από τη σκοπιά της γνωστοποιούσας επιχείρησης επενδύσεων ή, αν η γνωστοποίηση γίνεται από πελάτη, από τη σκοπιά του πελάτη
Ιδιότητα διαπραγματευτή	Διευκρινίζει αν η επιχείρηση εκτέλεσε τη συναλλαγή — για δικό της λογαριασμό (είτε εξ ονόματος της ίδιας είτε εξ ονόματος πελάτη), — για λογαριασμό και εξ ονόματος πελάτη
Στοιχείο αναγνώρισης	Το πεδίο αυτό περιλαμβάνει: — τον μοναδικό κωδικό (αν υπάρχει) τον οποίο καθορίζει η αρμόδια αρχή στην οποία υποβάλλεται η γνωστοποίηση, με προσδιορισμό του χρηματοπιστωτικού μέσου που είναι αντικείμενο της συναλλαγής, — αν το σχετικό χρηματοπιστωτικό μέσο δεν διαθέτει μοναδικό κωδικό αναγνώρισης, η γνωστοποίηση πρέπει να περιλαμβάνει την ονομασία του μέσου ή, σε περίπτωση σύμβασης παραγώγου, τα χαρακτηριστικά της σύμβασης
Τύπος κωδικού μέσου	Ο τύπος κωδικού που χρησιμοποιείται για τη γνωστοποίηση του μέσου
Στοιχείο αναγνώρισης υποκείμενου μέσου	Στοιχείο αναγνώρισης που εφαρμόζεται στον τίτλο που αποτελεί το υποκείμενο περιουσιακό στοιχείο σε σύμβαση παραγώγου, καθώς και η κινητή αξία εμπίπτει στο άρθρο 4 παράγραφος 1 σημείο 18 στοιχείο γ) της οδηγίας 2004/39/EK
Τύπος κωδικού αναγνώρισης υποκείμενου μέσου	Ο τύπος κωδικού που χρησιμοποιείται για τη γνωστοποίηση του υποκείμενου μέσου
Είδος μέσου	Εναρμονισμένη ταξινόμηση του χρηματοπιστωτικού μέσου που αποτελεί αντικείμενο της συναλλαγής. Η περιγραφή πρέπει να αναφέρει τουλάχιστον το μέσο εμπίπτει σε μία από τις υψηλού επιπέδου κατηγορίες ενός ομοιόμορφου διεθνώς αποδεκτού προτύπου ταξινόμησης των χρηματοπιστωτικών μέσων
Ημερομηνία λήξης	Η ημερομηνία λήξης ομολόγου ή άλλης μορφής τιτλοποιημένου χρέους ή ημερομηνία άσκησης/λήξης σύμβασης παραγώγου
Είδος παραγώγου	Η εναρμονισμένη περιγραφή του είδους του παράγωγου μέσου πρέπει να συμμορφώνεται με μία από τις υψηλού επιπέδου κατηγορίες ενός ομοιόμορφου αποδεκτού προτύπου ταξινόμησης των χρηματοπιστωτικών μέσων
Δικαίωμα πώλησης ή αγοράς (Put/ Call)	Διευκρίνιση αν ένα δικαίωμα προαίρεσης ή οποιοδήποτε άλλο χρηματοπιστωτικό μέσο είναι δικαίωμα πώλησης ή αγοράς
Τιμή άσκησης	Η τιμή άσκησης ενός δικαιώματος προαίρεσης ή άλλου χρηματοπιστωτικού μέσου
Πολλαπλασιαστές τιμής	Αριθμός μονάδων του σχετικού χρηματοπιστωτικού μέσου που περιέχει μία μονάδα διαπραγμάτευσης· για παράδειγμα, ο αριθμός παραγώγων ή τίτλων αντιπροσωπεύει μία σύμβαση
Τιμή μονάδας	Η τιμή ανά κινητή αξία ή ανά σύμβαση παράγωγου μη περιλαμβανομένων προμήθειας και (κατά περίπτωση) των δεδουλευμένων τόκων. Σε περίπτωση χρεωστικού τίτλου, η τιμή μπορεί να εκφράζεται είτε σε νόμισμα είτε σε ποσοστό
Ένδειξη συμβόλου τιμής	Το νόμισμα στο οποίο εκφράζεται η τιμή. Αν, σε περίπτωση ομολόγου ή τιτλοποιημένου χρέους, η τιμή εκφράζεται σε ποσοστό, περιλαμβάνεται σχετικό ποσοστό

Ποσότητα	Αριθμός μονάδων του χρηματοπιστωτικού μέσου, ονομαστική αξία των ομολόγων, ή αριθμός συμβάσεων παραγώγου που περιλαμβάνονται στη συναλλαγή
Ένδειξη συμβόλου ποσό	Αναφέρεται αν η ποσότητα είναι ο αριθμός των μονάδων των χρηματοπιστωτικών μέσων, η ονομαστική αξία των ομολόγων ή ο αριθμός των συμβάσεων παραγώγου
Αντισυμβαλλόμενος	Στοιχείο αναγνώρισης του αντισυμβαλλόμενου στη συναλλαγή. Το στοιχείο αναγνώρισης είναι: — αν ο αντισυμβαλλόμενος είναι επιχείρηση επενδύσεων, ο μοναδικός (αν υπάρχει) για τη σχετική επιχείρηση, τον οποίο καθορίζει η αρμόδια στην οποία υποβάλλεται η γνωστοποίηση, — αν ο αντισυμβαλλόμενος είναι ρυθμιζόμενη αγορά ή ΠΜΔ ή οντότητα ενεργεί ως κεντρικός αντισυμβαλλόμενος, ο μοναδικός εναρμονισμένος αναγνώρισης για την εν λόγω αγορά, τον ΠΜΔ ή την οντότητα που ενεργεί ως κεντρικός αντισυμβαλλόμενος, όπως αναφέρεται στον κατάλογο που δημοσιεύεται από την αρμόδια αρχή του κράτους μέλους καταγωγής της σχετικής οντότητας σύμφωνα με το άρθρο 13 παράγραφος 2, — αν ο αντισυμβαλλόμενος δεν είναι επιχείρηση επενδύσεων, ρυθμιζόμενη αγορά, ΠΜΔ ή οντότητα που ενεργεί ως κεντρικός αντισυμβαλλόμενος, να αναγνωρίζεται ως «πελάτης» της επιχείρησης επενδύσεων που εκτελεί συναλλαγή
Στοιχείο αναγνώρισης	Στοιχείο αναγνώρισης του τύπου όπου εκτελέστηκε η συναλλαγή. Το στοιχείο αναγνώρισης είναι: — αν ο κρίσιμος τύπος είναι τύπος διαπραγμάτευσης: ο μοναδικός εναρμονισμένος κωδικός αναγνώρισης, — σε κάθε άλλη περίπτωση: ο κωδικός «OTC»
Αριθμός αναφοράς της συναλλαγής	Μοναδικός αριθμός αναγνώρισης για τη συναλλαγή, ο οποίος παρέχεται επιχείρηση επενδύσεων ή από τρίτο που γνωστοποιεί εκ μέρους της
Σήμα ακύρωσης	Ένδειξη ότι η συναλλαγή ακυρώθηκε
Στοιχείο αναγνώρισης π	Μοναδικός κωδικός μέσω του οποίου αναγνωρίζεται ο πελάτης για τον οποίο έχει εκτελεστεί η συναλλαγή