



ΕΦΗΜΕΡΙΔΑ ΤΗΣ ΚΥΒΕΡΝΗΣΕΩΣ ΤΗΣ ΕΛΛΗΝΙΚΗΣ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑΣ

20 Σεπτεμβρίου 2019

ΤΕΥΧΟΣ ΔΕΥΤΕΡΟ

Αρ. Φύλλου 3539

ΑΠΟΦΑΣΕΙΣ

Αριθμ. πράξης 2683/16.9.2019

Παροχή στατιστικών στοιχείων από τις Ανώνυμες Εταιρείες Παροχής Επενδυτικών Υπηρεσιών (Α.Ε.Π.Ε.Υ.) στην Τράπεζα της Ελλάδος.

ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ
Ο ΔΙΟΙΚΗΤΗΣ ΤΗΣ ΤΡΑΠΕΖΑΣ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ

Αφού έλαβε υπόψη:

α) Το άρθρο 1 του ν. 1266/1982 «Όργανα ασκήσεως της νομισματικής, πιστωτικής και συναλλαγματικής πολιτικής και άλλες διατάξεις» (ΦΕΚ Α' 81) σε συνδυασμό με το άρθρο 12, παραγρ. 1 του ν. 2548/1997 «Ρυθμίσεις για την Τράπεζα της Ελλάδος (ΦΕΚ Α' 259), όπως ισχύει.

β) Τα άρθρα 2 και 55Γ του Καταστατικού της Τράπεζας της Ελλάδος, όπως ισχύουν.

γ) Τον Κανονισμό (ΕΕ) αριθμ. 1011/2012 της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας (ΕΚΤ/2012/24), που τροποποιήθηκε από τον Κανονισμό (ΕΕ) αριθμ. 2016/1384 της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας (ΕΚΤ 2016/1384) σχετικά με τα στατιστικά στοιχεία για τις διακρατήσεις τίτλων, όπως ισχύει.

δ) Την Κατευθυντήρια Γραμμή 2013/2015/ΕΕ της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας (ΕΚΤ/2013/7) που τροποποιήθηκε από την Κατευθυντήρια Γραμμή της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας (ΕΚΤ/2016/1386) σχετικά με τα στατιστικά στοιχεία για τις διακρατήσεις τίτλων.

ε) Την ανάγκη εξειδικευμένης στατιστικής πληροφόρησης της Τράπεζας της Ελλάδος για τα χρηματοοικονομικά στοιχεία της θεματοφυλακής των Ανωνύμων Εταιρειών Παροχής Επενδυτικών Υπηρεσιών (Α.Ε.Π.Ε.Υ.), για τους σκοπούς της κάλυψης τακτικών και έκτακτων αναγκών ανάλυσης, της υποστήριξης της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας στη διενέργεια νομισματικής και χρηματοπιστωτικής πολιτικής και της συμβολής του Ευρωπαϊκού Συστήματος Κεντρικών Τραπεζών (ΕΣΚΤ) στη σταθερότητα του χρηματοπιστωτικού συστήματος.

στ) Το γεγονός ότι από τις διατάξεις της παρούσας Πράξης δεν προκύπτει δαπάνη σε βάρος του Κρατικού Προϋπολογισμού, αποφάσισε τα ακόλουθα:

1. Οι Ανώνυμες Εταιρείες Παροχής Επενδυτικών Υπηρεσιών (Α.Ε.Π.Ε.Υ.) που λειτουργούν στην Ελλάδα σύμφωνα με τις διατάξεις του ν. 4514/2018 και παρέχουν

υπηρεσίες θεματοφυλακής σύμφωνα με την παρεπόμενη υπηρεσία 1) του Τμήματος Β του Παραρτήματος Ι του ν. 4514/2018, υποχρεούνται αρχής γενομένης από τον μήνα Ιούνιο 2020 να υποβάλλουν σε μηνιαία βάση στην Τράπεζα της Ελλάδος αναλυτικές καταστάσεις στοιχείων τίτλων όπως αυτοί [(σημ.: δηλ. οι τίτλοι)] ορίζονται και περιγράφονται στο Παράρτημα ΙΙ - Μέρος 1 του Κανονισμού (ΕΕ) αριθμ. 1011/2012. Στους τίτλους περιλαμβάνονται ομόλογα, έντοκα γραμμάτια, μετοχές και μερίδια αμοιβαίων κεφαλαίων.

2. Η Τράπεζα της Ελλάδος δύναται να χορηγεί σε ετήσια βάση άδεια σε υπόχρεες Ανώνυμες Εταιρείες Παροχής Επενδυτικών Υπηρεσιών (Α.Ε.Π.Ε.Υ.) προκειμένου να τους επιτρέπεται να παρεκκλίνουν από την υποχρέωση για τακτή (μηνιαία) παροχή στοιχείων. Για την αξιολόγηση της δυνατότητας χορήγησης παρέκκλισης οι Ανώνυμες Εταιρείες Παροχής Επενδυτικών Υπηρεσιών (Α.Ε.Π.Ε.Υ.) θα αποστέλλουν ετησίως στην Διεύθυνση Στατιστικής της Τραπεζής της Ελλάδος, Πίνακα με το σύνολο των θέσεων τους σε μετοχές, μερίδια αμοιβαίων κεφαλαίων, ομόλογα και έντοκα γραμμάτια αρχής γενομένης από το έτος 2019. Με βάση τα στοιχεία αυτά και μετά από σχετικό γραπτό αίτημα της Α.Ε.Π.Ε.Υ. δύναται να χορηγείται η παρέκκλιση από την αποστολή των προαναφερόμενων στοιχείων.

Τα στατιστικά στοιχεία διακρατήσεων όπως αυτά ορίζονται στον Κανονισμό (ΕΕ) αριθμ. 1011/2012 (χρεόγραφα, μετοχές και μερίδια αμοιβαίων κεφαλαίων) υποβάλλονται, αναλυτικά, ανά τίτλο. Τα στοιχεία που υποβάλλονται ομαδοποιούνται στις ακόλουθες τρεις κατηγορίες:

• Κατηγορία 1: Στοιχεία τίτλων που διαθέτουν ISIN και για τους οποίους η Α.Ε.Π.Ε.Υ. ασκεί την θεματοφυλακή υπέρ κατοίκων εσωτερικού.

• Κατηγορία 2: Στοιχεία τίτλων που διαθέτουν ISIN και για τους οποίους η Α.Ε.Π.Ε.Υ. ασκεί την θεματοφυλακή υπέρ κατοίκων εξωτερικού.

• Κατηγορία 3: Στοιχεία τίτλων που δεν διαθέτουν ISIN και για τους οποίους η Α.Ε.Π.Ε.Υ. ασκεί την θεματοφυλακή.

Αναλυτικότερα, τα στοιχεία που υποβάλλονται είναι, ανά κατηγορία, τα παρακάτω:

Κατηγορία 1

Για κάθε τίτλο (ομόλογα, έντοκα γραμμάτια, μετοχές,

μερίδια αμοιβαίων κεφαλαίων) που διαθέτει διεθνή κωδικό ταυτοποίησης τίτλων ISIN (International Securities Identification Number) καταγράφονται τα στοιχεία του παρακάτω πίνακα:

Πεδίο	Περιγραφή
1	α/α Εγγραφή
2	Κωδικός ISIN
3α	Ονομαστική αξία χρεογράφων στο τέλος του μήνα αναφοράς (σε ευρώ)
3β	ή Τεμάχια μετοχών ή μερίδια αμοιβαίων κεφαλαίων στο τέλος του μήνα αναφοράς
4	Τομέας οικονομίας του κατόχου του τίτλου
5	Ένδειξη για το αν ο κάτοχος του τίτλου είναι εταιρεία ειδικού σκοπού
6	Αξία αποτίμησης στο τέλος του μήνα αναφοράς (σε ευρώ)
7	Ένδειξη για τον εάν ο εκδότης του τίτλου είναι εταιρεία ειδικού σκοπού
8	Αξία αγορών στην διάρκεια του μήνα αναφοράς (σε ευρώ)
9	Αξία πωλήσεων/εξοφλήσεων στην διάρκεια του μήνα αναφοράς (σε ευρώ)

Για κάθε επενδυτή¹ για τον οποίο παρέχονται υπηρεσίες θεματοφυλακής και για κάθε τίτλο συμπληρώνεται ξεχωριστή εγγραφή. Η αξία αγορών (πωλήσεων) αφορά στο συνολικό ποσό των πράξεων που διενεργήθηκαν εντός της περιόδου αναφοράς χωρίς να γίνονται συμψηφισμοί ακόμα και στην περίπτωση ισόποσης αξίας αγοράς και πώλησης ενός τίτλου. Ως ημερομηνία αναφοράς λαμβάνεται υπόψη η ημερομηνία εκκαθάρισης των συναλλαγών (settlement date). Για τον υπολογισμό της αξίας αποτίμησης στο τέλος του μήνα αναφοράς λαμβάνεται υπόψη η τιμή διαπραγματεύσεως του τίτλου κατά την τελευταία εργάσιμη ημέρα του μήνα αναφοράς, είτε η τιμή της τελευταίας διαπραγματεύσεως στις περιπτώσεις που ο τίτλος δεν διαπραγματεύθηκε την τελευταία εργάσιμη του μήνα, περιλαμβανομένων των δεδουλευμένων τόκων. Κάθε συναλλαγή καταγράφεται στην τιμή στην οποία διενεργήθηκε περιλαμβανομένων των δεδουλευμένων τόκων κατά την αγορά ή πώληση. Η μετατροπή σε ευρώ των συναλλαγών που διενεργούνται σε ξένο νόμισμα γίνεται με βάση την ισοτιμία την τελευταία εργάσιμη ημέρα του μήνα αναφοράς. Τίτλοι που διατίθενται στο πλαίσιο πράξεων δανεισμού τίτλων ή πωλούνται βάσει συμφωνίας επαναγοράς εξακολουθούν να καταγράφονται ως διακρατήσεις από τον αρχικό κύριο (και όχι ως διακρατήσεις του προσωρινού αποκτώντος), όταν υπάρχει ρητή δέσμευση για αντιστροφή της πράξης (και όχι απλά επιλογή). Σε περίπτωση που ο προσωρινός αποκτών πωλήσει τους τίτλους που έλαβε, η πώληση

1 Οποιαδήποτε οντότητα ή πρόσωπο έχει στην ιδιοκτησία είδη τίτλων (ομόλογα, έντοκα γραμμάτια, μετοχές, μερίδια αμοιβαίων κεφαλαίων) όπως περιγράφονται στο Παράρτημα II - Μέρος 2 του Κανονισμού (ΕΕ) αριθμ. 1011/2012

αυτή καταγράφεται ως οριστική συναλλαγή σε τίτλους και τα στοιχεία της παρέχονται από τον προσωρινό αποκτώντα ως αρνητική θέση στο χαρτοφυλάκιο τίτλων.

Κατηγορία 2

Για κάθε τίτλο (ομόλογα, έντοκα γραμμάτια, μετοχές, μερίδια αμοιβαίων κεφαλαίων) που διαθέτει διεθνή κωδικό ταυτοποίησης τίτλων ISIN (International Securities Identification Number) καταγράφονται τα στοιχεία του παρακάτω πίνακα:

Πεδίο	Περιγραφή
1	α/α Εγγραφής
2	Κωδικός ISIN
3α	Ονομαστική αξία χρεογράφων στο τέλος του μήνα αναφοράς (σε ευρώ)
3β	ή Τεμάχια μετοχών ή μερίδια αμοιβαίων κεφαλαίων στο τέλος του μήνα αναφοράς
4	Τομέας οικονομίας του κατόχου του τίτλου
5	Ένδειξη για το αν ο κάτοχος του τίτλου είναι εταιρεία ειδικού σκοπού
6	Χώρα του κατόχου ή Διεθνής Οργανισμός
7	Αξία αποτίμησης στο τέλος του μήνα αναφοράς (σε ευρώ)
8	Ένδειξη για τον εάν ο εκδότης του τίτλου είναι εταιρεία ειδικού σκοπού
9	Αξία αγορών στην διάρκεια του μήνα αναφοράς (σε ευρώ)
10	Αξία πωλήσεων/εξοφλήσεων στην διάρκεια του μήνα αναφοράς (σε ευρώ)

Για κάθε επενδυτή² για τον οποίο παρέχονται υπηρεσίες θεματοφυλακής και για κάθε τίτλο συμπληρώνεται ξεχωριστή εγγραφή. Η αξία αγορών (πωλήσεων) αφορά στο συνολικό ποσό των πράξεων που διενεργήθηκαν εντός της περιόδου αναφοράς χωρίς να γίνονται συμψηφισμοί ακόμα και στη περίπτωση ισόποσης αξίας αγοράς και πώλησης ενός τίτλου. Ως ημερομηνία αναφοράς λαμβάνεται υπόψη η ημερομηνία εκκαθάρισης των συναλλαγών (settlement date). Για τον υπολογισμό της αξίας αποτίμησης στο τέλος του μήνα αναφοράς λαμβάνεται υπόψη η τιμή διαπραγματεύσεως του τίτλου κατά την τελευταία εργάσιμη ημέρα του μήνα αναφοράς, είτε η τιμή της τελευταίας διαπραγματεύσεως στις περιπτώσεις που ο τίτλος δεν διαπραγματεύθηκε την τελευταία εργάσιμη του μήνα, περιλαμβανομένων των δεδουλευμένων τόκων. Κάθε συναλλαγή καταγράφεται στην τιμή στην οποία διενεργήθηκε περιλαμβανομένων των δεδουλευμένων τόκων κατά την αγορά ή πώληση. Η μετατροπή σε ευρώ των συναλλαγών που διενεργούνται σε ξένο νόμισμα γίνεται με βάση την ισοτιμία την τελευταία εργάσιμη ημέρα του μήνα αναφοράς. Τίτλοι που διατίθενται στο πλαίσιο πράξεων δανεισμού τίτλων ή πωλούνται

2 Οποιαδήποτε Οντότητα ή πρόσωπο έχει στην ιδιοκτησία είδη τίτλων (ομόλογα, έντοκα γραμμάτια, μετοχές, μερίδια αμοιβαίων κεφαλαίων) όπως περιγράφονται στο Παράρτημα II - Μέρος 2 του Κανονισμού (ΕΕ) αριθμ. 1011/2012

βάσει συμφωνίας επαναγοράς εξακολουθούν να καταγράφονται ως διακρατήσεις από τον αρχικό κύριο (και όχι ως διακρατήσεις του προσωρινού αποκτώντος), όταν υπάρχει ρητή δέσμευση για αντιστροφή της πράξης (και όχι απλά επιλογή). Σε περίπτωση που ο προσωρινός αποκτών πωλήσει τους τίτλους που έλαβε, η πώληση αυτή καταγράφεται ως οριστική συναλλαγή σε τίτλους και τα στοιχεία της παρέχονται από τον προσωρινό αποκτώντα ως αρνητική θέση στο χαρτοφυλάκιο τίτλων.

Κατηγορία 3

Για κάθε τίτλο (ομόλογα, έντοκα γραμμάτια, μετοχές, μερίδια αμοιβαίων κεφαλαίων) που δεν διαθέτει διεθνή κωδικό ταυτοποίησης τίτλων ISIN (International Securities Identification Number) καταγράφονται τα στοιχεία του παρακάτω πίνακα:

Πεδίο	Περιγραφή
1	α/α Εγγραφής
2	Κωδικός που έχει δοθεί από την Α.Ε.Π.Ε.Υ για την συγκεκριμένη επένδυση
3	Επωνυμία εκδότη
4	Είδος τίτλου
5α	Ονομαστική αξία χρεογράφων στο τέλος του μήνα αναφοράς (σε ευρώ)
5β	Τεμάχια μετοχών ή μερίδια αμοιβαίων κεφαλαίων στο τέλος του μήνα αναφοράς
6	Αξία αποτίμησης στο τέλος του μήνα αναφοράς (σε ευρώ)
7	Ημερομηνία έκδοσης
8	Ημερομηνία λήξης
9	Τομέας οικονομίας του κατόχου του τίτλου
10	Ένδειξη για το αν ο κάτοχος του τίτλου είναι εταιρεία ειδικού σκοπού
11	Χώρα του κατόχου του τίτλου ή Διεθνής Οργανισμός
12	Τομέας του εκδότη
13	Χώρα του εκδότη
14	Νόμισμα έκδοσης χρεογράφου
15	Ένδειξη για το αν ο τίτλος αποτελεί άμεση επένδυση
16	Ένδειξη για το αν ο εκδότης του τίτλου είναι εταιρεία ειδικού σκοπού
17	Αξία αγορών στη διάρκεια του μήνα αναφοράς (σε ευρώ)
18	Αξία πωλήσεων/εξοφλήσεων στη διάρκεια του μήνα αναφοράς (σε ευρώ)

Για κάθε επενδυτή³ για τον οποίο παρέχονται υπηρεσίες θεματοφυλακής και για κάθε τίτλο συμπληρώνεται ξεχωριστή εγγραφή. Η αξία αγορών (πωλήσεων) αφορά στο συνολικό ποσό των πράξεων που διενεργήθηκαν

³ Οποιαδήποτε Οντότητα ή πρόσωπο έχει στην ιδιοκτησία είδη τίτλων (ομόλογα, έντοκα γραμμάτια, μετοχές, μερίδια αμοιβαίων κεφαλαίων) όπως περιγράφονται στο Παράρτημα ΙΙ - Μέρος 2 του Κανονισμού (ΕΕ) αριθμ. 1011/2012

εντός της περιόδου αναφοράς χωρίς να γίνονται συμψηφισμοί ακόμα και στη περίπτωση ισόποσης αξίας αγοράς και πώλησης ενός τίτλου. Ως ημερομηνία αναφοράς λαμβάνεται υπόψη η ημερομηνία εκκαθάρισης των συναλλαγών (settlement date). Για τον υπολογισμό της αξίας αποτίμησης στο τέλος του μήνα αναφοράς λαμβάνεται υπόψη η τιμή διαπραγμάτευσης του τίτλου κατά την τελευταία εργάσιμη ημέρα του μήνα αναφοράς, είτε η τιμή της τελευταίας διαπραγμάτευσης στις περιπτώσεις που ο τίτλος δεν διαπραγματεύθηκε την τελευταία εργάσιμη του μήνα, περιλαμβανομένων των δεδουλευμένων τόκων. Κάθε συναλλαγή καταγράφεται στην τιμή στην οποία διενεργήθηκε περιλαμβανομένων των δεδουλευμένων τόκων κατά την αγορά ή πώληση. Η μετατροπή σε ευρώ των συναλλαγών που διενεργούνται σε ξένο νόμισμα γίνεται με βάση την ισοτιμία την τελευταία εργάσιμη ημέρα του μήνα αναφοράς. Τίτλοι που διατίθενται στο πλαίσιο πράξεων δανεισμού τίτλων ή πωλούνται βάσει συμφωνίας επαναγοράς εξακολουθούν να καταγράφονται ως διακρατήσεις από τον αρχικό κύριο (και όχι ως διακρατήσεις του προσωρινού αποκτώντος), όταν υπάρχει ρητή δέσμευση για αντιστροφή της πράξης (και όχι απλά επιλογή). Σε περίπτωση που ο προσωρινός αποκτών πωλήσει τους τίτλους που έλαβε, η πώληση αυτή καταγράφεται ως οριστική συναλλαγή σε τίτλους και τα στοιχεία της παρέχονται από τον προσωρινό αποκτώντα ως αρνητική θέση στο χαρτοφυλάκιο τίτλων.

Η αποστολή των στοιχείων τίτλων θα γίνεται σύμφωνα με τις εκάστοτε παρεχόμενες από τη Διεύθυνση Στατιστικής της Τράπεζας της Ελλάδος «Τεχνικές Οδηγίες», η τελευταία έκδοση των οποίων θα αναρτάται στον ιστότοπο της Τράπεζας της Ελλάδος.

Η υποβολή των μηνιαίων στοιχείων και των στοιχείων τίτλων θα γίνεται εντός 12 ημερολογιακών ημερών από το τέλος του μήνα στο οποίο αναφέρονται.

Η πρώτη υποβολή των μηνιαίων στατιστικών στοιχείων θα ξεκινήσει δοκιμαστικά στο τέλος Μαΐου 2020 με στοιχεία της περιόδου Απριλίου 2020. Η δοκιμαστική περίοδος αναγγελίας των στοιχείων θα διαρκέσει δύο μήνες αφορά δηλαδή τα στοιχεία με περίοδο αναφοράς Απρίλιος 2020 και Μάιος 2020. Μετά το τέλος της δοκιμαστικής περιόδου, η ελλιπής, εσφαλμένη ή εκπρόθεσμη υποβολή των ως άνω στοιχείων εκ μέρους των Α.Ε.Π.Ε.Υ. επιφέρει τις κυρώσεις που προβλέπονται από τις σχετικές διατάξεις του Καταστατικού της Τράπεζας της Ελλάδος (άρθρα 2 και 55Γ, όπως ισχύουν) και του κανονισμού (ΕΚ) αριθμ. 2533/98 του Συμβουλίου της 23ης Νοεμβρίου 1998, όπως ισχύει.

3. Αναφορικά με την ίδρυση των νέων Α.Ε.Π.Ε.Υ. που θα αρχίσουν την άσκηση θεματοφυλακής μετά τη δημοσίευση της παρούσης, η πρώτη υποβολή θα αφορά στον έκτο μήνα μετά τον μήνα έναρξης λειτουργίας τους.

4. Η Τράπεζα της Ελλάδος διατηρεί το δικαίωμα να ζητεί πρόσθετα πληροφοριακά στοιχεία και διευκρινίσεις για τα στοιχεία που υποβάλλουν οι Α.Ε.Π.Ε.Υ.

5. Για τη συλλογή των ως άνω στοιχείων εκ μέρους των Α.Ε.Π.Ε.Υ. που είναι υπόχρεες βάσει της παρούσας Πράξης εφαρμόζονται οι κανόνες για την προστασία και

τη χρήση εμπιστευτικών πληροφοριών του άρθρου 8 του Κανονισμού (ΕΚ) αριθμ. 2533/98 του Συμβουλίου της 23ης Νοεμβρίου 1998, όπως ισχύει.

6. Εξουσιοδοτείται η Διεύθυνση Στατιστικής της Τράπεζας της Ελλάδος να παρέχει οδηγίες και διευκρινίσεις για την εφαρμογή της παρούσας πράξης.

Η πράξη αυτή να δημοσιευθεί στην Εφημερίδα της Κυβερνήσεως και να αναρτηθεί στον ιστότοπο της Τράπεζας της Ελλάδος.

Ο Διοικητής

ΙΩΑΝΝΗΣ ΣΤΟΥΡΝΑΡΑΣ