



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΕΠΙΤΡΟΠΗ ΚΕΦΑΛΑΙΑΓΟΡΑΣ
Ν.Π.Δ.Δ.

**Ειδική Υπηρεσιακή Μονάδα
για την Πρόληψη και Καταστολή
της Νομιμοποίησης Εσόδων
από Εγκληματικές Δραστηριότητες**

Αθήνα, 10 Σεπτεμβρίου 2007
Αρ. Πρωτ.: 3558

Προς
Όλες τις Εποπτευόμενες Εταιρίες

Θέμα: Υποβολή Εκκαθαριστικού Σημειώματος Οικονομικής Εφορίας

Σε συνέχεια σχετικών ερωτημάτων διευκρινίζεται ότι οι Εταιρίες, στο πλαίσιο των μέτρων δέουσας επιμέλειας που προβλέπει η παράγραφος 1 του άρθρου 4 της Απόφασης 23/404/22.11.2006 της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, οφείλουν να εξακριβώνουν και να ελέγχουν την ταυτότητα του πελάτη τους και τουλάχιστον τα στοιχεία του Παρατήματος Ι της Απόφασης αυτής. Στο εν λόγω Παράρτημα Ι απαριθμούνται τα στοιχεία που πρέπει να εξακριβώνουν οι Εταιρίες και αναφέρονται ενδεικτικά ορισμένα έγγραφα τα οποία πιστοποιούν τα στοιχεία του πελάτη.

Το Εκκαθαριστικό Σημείωμα Οικονομικής Εφορίας που προβλέπεται στο Παράρτημα Ι αφορά στην εξακρίβωση του Αριθμού Φορολογικού Μητρώου, και του επαγγέλματος του πελάτη και συνεπώς μπορεί να αντικαθίσταται από άλλο έγγραφο, όπως για παράδειγμα από βεβαίωση του εργοδότη, Πιστοποιητικό Φορολογικής Ενημερότητας, προτυπωμένο Έντυπο Φορολογικής Δήλωσης ή οποιοδήποτε άλλο έγγραφο από αξιόπιστη και ανεξάρτητη πηγή.

Όσον αφορά στην εξακρίβωση της οικονομικής δυνατότητας και στην προέλευση των κεφαλαίων του πελάτη, οι Εταιρίες μπορεί να βασίζονται σε βεβαίωση της εφορίας, βεβαίωση του εργοδότη, βεβαίωση του ασφαλιστικού φορέα (προκειμένου για συνταξιούχους), Εκκαθαριστικό Σημείωμα Οικονομικής Εφορίας, ή άλλο έγγραφο από αξιόπιστη και ανεξάρτητη πηγή.

Σε κάθε περίπτωση υπενθυμίζεται ότι κατά τη συλλογή των στοιχείων που αφορούν τον πελάτη, οι Εταιρίες οφείλουν να συμμορφώνονται με τις διατάξεις του ν. 2472/1997 για την προστασία του ατόμου από την επεξεργασία δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα, ιδίως όσον αφορά την υποχρέωση γνωστοποίησης σύστασης και λειτουργίας αρχείου.

Για την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς



ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΝΤΙΓΡΑΦΟ

ΣΕΡΑΦΕΙΜ ΒΑΡΒΑΡΗΣ
ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΩΝ
& ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ

Βασίλειος Σπαράκης
Επικεφαλής της Ειδικής Υπηρεσιακής Μονάδας

Κοινοποίηση:

- Ένωση Θεσμικών Επενδυτών
- Σύνδεσμος Μελών Χρηματιστηρίου Αθηνών
- Σύνδεσμος Εταιριών Διαμεσολαβητικών Υπηρεσιών Κινητών Αξιών
- Τράπεζα της Ελλάδος