



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

Πληροφορίες : Κα Ανδρεσάκη Βασιλική
Τηλέφωνο: ++30-210-33 77 198
E-mail: v.andresaki@cmc.gov.gr

Αθήνα, 13/1/2023

Προς: Εκδότες χρηματοπιστωτικών μέσων

Θέμα: Κατάλογος προσώπων που κατέχουν προνομιακές πληροφορίες

Δια της παρούσας επιστολής η Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς εφιστά την προσοχή σας στην τήρηση της υποχρέωσης του άρθρου 18 του Κανονισμού (ΕΕ) 596/2014 («MAR») σχετικά με τον κατάλογο των προσώπων που κατέχουν προνομιακές πληροφορίες («**Insider List**») και επισημάνει την ανάγκη συμμόρφωσης στις διατάξεις του **Εκτελεστικού Κανονισμού (ΕΕ) 2022/1210** της 13^{ης} Ιουλίου 2022, ο οποίος κατήργησε και αντικατέστησε τον προγενέστερο Εκτελεστικό Κανονισμό (ΕΕ) 2016/347, σχετικά με τα υποδείγματα για την ορθή κατάρτιση και επικαιροποίηση του Insider List. Το Insider List αποτελεί πολύτιμο εργαλείο για τους εκδότες ώστε να ελέγχουν τη ροή των προνομιακών πληροφοριών και τη διαχείριση των υποχρεώσεων εμπιστευτικότητας και για τις ρυθμιστικές αρχές όταν ερευνούν πιθανή κατάχρηση της αγοράς.

Περαιτέρω, προς το σκοπό της διευκόλυνσης της ορθής τήρησης των υποχρεώσεων της παρ. 1 του άρθρου 18 MAR και του άρθρου 1 του Εκτελεστικού Κανονισμού (ΕΕ) 2022/1210 ¹ σχετικά με το Insider List επισημαίνονται τα εξής:

1. Η υποχρέωση κατάρτισης, επικαιροποίησης και παροχής του Insider List ως προς τους εκδότες είναι χωριστή από τις αντίστοιχες υποχρεώσεις των προσώπων που ενεργούν εξ ονόματός τους ή για λογαριασμό τους. Το Insider List περιλαμβάνει πρόσωπα τα οποία έχουν πρόσβαση σε προνομιακές πληροφορίες και εργάζονται για τους εκδότες βάσει σύμβασης εργασίας, ή άλλως πως ασκούν καθήκοντα μέσω των οποίων έχουν πρόσβαση σε προνομιακές πληροφορίες, όπως σύμβουλοι, λογιστές ή οργανισμοί αξιολόγησης της πιστοληπτικής ικανότητας. Ως εκ τούτου, πρόσωπα που εργάζονται σε τυχόν συμβούλους του εκδότη (συμπεριλαμβανομένων και αλλοδαπών συμβούλων) και στα οποία, ο ίδιος ο εκδότης κοινοποίησε την προνομιακή πληροφορία, πρέπει να καταγράφονται στο Insider List του εκδότη με τα πλήρη στοιχεία που απαιτούν τα υποδείγματα.

¹ Αναφορικά με τους εκδότες σε αγορά ανάπτυξης MME (SME growth markets) επισημαίνεται ότι οι υποχρεώσεις τους αναφορικά με το Insider List πηγάζουν από την παρ. 6 του άρθρου 18 MAR και το άρθρο 2 του Εκτελεστικού Κανονισμού (ΕΕ) 2022/1210, και ότι τα Υποδείγματα που τους αφορούν [Υπόδειγμα του Παραρτήματος II και Υποδείγματα I και II του Παραρτήματος III του Εκτελεστικού Κανονισμού (ΕΕ) 2022/1210] είναι διοικητικής απλούστερα σε σχέση με τα υποδείγματα που αφορούν τους εκδότες της παρ.1 του άρθρου 18 MAR.

Το γεγονός ότι οι εν λόγω σύμβουλοι έχουν αυτοτελή υποχρέωση ως προς την κατάρτιση του δικού τους Insider List δεν αναιρεί την υποχρέωση του εκδότη να συμπεριλάβει στο δικό του Insider List τα πρόσωπα που εργάζονται στους συμβούλους του και στα οποία ο ίδιος ο εκδότης κοινοποίησε την προνομιακή πληροφορία. Σε κάθε περίπτωση, θα πρέπει τα Insider Lists των συμβούλων με τα πλήρη στοιχεία των προσώπων αυτών να είναι άμεσα διαθέσιμα στην Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς.

2. Το Insider List διαιρείται σε διακριτά τμήματα που αφορούν διαφορετικές προνομιακές πληροφορίες και όποτε εντοπίζονται νέες προνομιακές πληροφορίες (κατά τον ορισμό του άρθρου 7 MAR), προστίθενται νέα τμήματα. Προς το σκοπό αυτό, στο πεδίο «Περιγραφή της πηγής της συγκεκριμένης προνομιακής πληροφορίας», **θα πρέπει να προσδιορίζεται με σαφήνεια και πληρότητα ποια είναι η συγκεκριμένη προνομιακή πληροφορία** (η οποία μπορεί μεταξύ άλλων να είναι πληροφορία για μια συμφωνία, ένα σχέδιο, ένα γεγονός - μεταξύ άλλων εταιρικό ή οικονομικό - , μια δημοσίευση οικονομικών καταστάσεων ή προαγγελίες μειωμένων εταιρικών κερδών κοκ) [Υπόδειγμα 1 του Παραρτήματος I του Εκτελεστικού Κανονισμού (ΕΕ) 2022/1210].
3. Για να αποφευχθούν οι πολλαπλές καταχωρίσεις με τα προσωπικά στοιχεία των ίδιων προσώπων στα επιμέρους τμήματα του Insider List που αφορούν διαφορετικές προνομιακές πληροφορίες **είναι δυνατή η τήρηση τμήματος με τους μόνιμους κατόχους προνομιακών πληροφοριών** (δηλαδή τα πρόσωπα τα οποία, λόγω της φύσης των καθηκόντων τους ή της θέσης τους, έχουν ανά πάσα στιγμή πρόσβαση σε όλες τις προνομιακές πληροφορίες), τα στοιχεία των οποίων δε θα περιλαμβάνονται στα άλλα τμήματα του Insider List [Υπόδειγμα 2 του Παραρτήματος I του Εκτελεστικού Κανονισμού (ΕΕ) 2022/1210].
4. Η χρήση των υποδειγμάτων του Εκτελεστικού Κανονισμού (ΕΕ) 2022/1210 είναι υποχρεωτική και όλα τα πεδία των υποδειγμάτων πρέπει να συμπληρώνονται **εξαρχής** επιμελώς, με σαφή, ολοκληρωμένο, αντικειμενικό και ακριβή τρόπο ή εφόσον η πληροφορία που αφορά σε κάποιο πεδίο δεν υφίσταται αυτό να δηλώνεται ρητώς. Στο Insider List επιπλέον των πεδίων που περιλαμβάνουν τα εν λόγω υποδείγματα **απαιτείται να συμπληρώνεται για όλους του κατόχους η Μερίδα στο Σύστημα Άυλων Τίτλων του Χρηματιστηρίου Αξιών Αθηνών και ο Αριθμός Φορολογικού Μητρώου**.
5. Τα **δεδομένα προσωπικού χαρακτήρα** που περιλαμβάνονται στο Insider List είναι αναγκαία για την ταυτοποίηση των προσώπων που κατέχουν προνομιακές πληροφορίες και **η επεξεργασία τους γίνεται σύμφωνα με τον Κανονισμό (ΕΕ) 2016/679**.
6. Ιδιαίτερη **έμφαση πρέπει να δίνεται στην πλήρη και ορθή συμπλήρωση στα πεδία με τις ημερομηνίες και τις ακριβείς ώρες (και ζώνες ώρας)** που περιλαμβάνουν τα υποδείγματα :
 - α. Στο πεδίο «**Ημερομηνία και ώρα δημιουργίας** του παρόντος τμήματος» αναγράφεται η ημερομηνία και η ώρα κατά την οποία **εντοπίστηκε** η συγκεκριμένη προνομιακή πληροφορία (ή όταν δημιουργήθηκε για πρώτη φορά το τμήμα με τους μόνιμους κατόχους).

- β. Το Insider List επικαιροποιείται αμέσως, όποτε συντρέχει κάποια από τις περιστάσεις που προβλέπονται στην παρ. 4 του άρθρου 18 MAR (αλλαγή αιτίας ως προς την κατοχή, προσθήκη νέων κατόχων, παύση κατοχής) και όλες οι προηγούμενες εκδόσεις του Insider List διατηρούνται και πρέπει να είναι προσβάσιμες. Στο πεδίο «Ημερομηνία και ώρα (τελευταία επικαιροποίηση)» αναγράφεται η ημερομηνία και η ώρα κατά την οποία συνέβη η αλλαγή που προκάλεσε την τελευταία επικαιροποίηση του Insider List.
- γ. Στο πεδίο «Ημερομηνία διαβίβασης στην αρμόδια αρχή» αναγράφεται η ημερομηνία αποστολής του Insider List στην αρμόδια αρχή.
- δ. Περαιτέρω αναφορικά με τα πεδία που αφορούν τα πρόσωπα που έχουν πρόσβαση σε προνομιακή πληροφορία αναφέρονται τα εξής :
- Στο πεδίο «Απόκτηση» αναγράφεται η ημερομηνία και ώρα κατά την οποία το πρόσωπο απέκτησε πρόσβαση στην προνομιακή πληροφορία.
- Στο πεδίο «Παύση» αναγράφεται η ημερομηνία και ώρα κατά την οποία το πρόσωπο έπαυσε να έχει πρόσβαση στην προνομιακή πληροφορία.
- Στο πεδίο «Καταχώριση» (για τους μόνιμους κατόχους) αναγράφεται η ημερομηνία και ώρα κατά την οποία το πρόσωπο συμπεριλήφθηκε στο τμήμα των μόνιμων κατόχων προνομιακών πληροφοριών.
7. Το Insider List καθώς και τυχόν υποστηρικτικό υλικό που το συνοδεύει υποβάλλονται ηλεκτρονικά στην Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς, το συντομότερο δυνατόν και κατόπιν αιτήματος στη διεύθυνση: **InsiderList@cmc.gov.gr**.
8. Οι εκδότες λαμβάνουν κάθε εύλογο μέτρο για να εξασφαλίσουν ότι κάθε πρόσωπο που περιλαμβάνεται στο Insider List αναγνωρίζει εγγράφως τις νομοθετικές και κανονιστικές του υποχρεώσεις και έχει γνώση των κυρώσεων που επιβάλλονται σε περίπτωση κατάχρησης προνομιακής πληροφορίας, και παράνομης ανακοίνωσης προνομιακών πληροφοριών (παρ. 2 του άρθρου 18 MAR).
9. Το Insider List διατηρείται για περίοδο τουλάχιστον 5 ετών μετά την κατάρτιση ή την επικαιροποίηση του (παρ. 5 του άρθρου 18 MAR).
10. Το Insider List (κατάλογος των προσώπων που κατέχουν προνομιακές πληροφορίες) δεν πρέπει να συγγέεται με τον «κατάλογο των προσώπων που ασκούν διευθυντικά καθήκοντα και των προσώπων που έχουν στενούς δεσμούς με αυτά» (παρ. 5 του άρθρου 19 MAR).

Για την αναζήτηση των εντύπων των υποδειγμάτων μπορείτε να ανατρέξετε στον ιστότοπο της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς υπό την ενότητα «Γνωστοποιήσεις-Έντυπα» και στη συνέχεια στην υπό-ενότητα «Γνωστοποιήσεις κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 596/2014 (MAR)».

Για την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς

Ο Προϊστάμενος της
Διεύθυνσης Εποπτείας Αγορών

Παναγιώτης Ιωάννου