

3631.0021

62/63

Επίσημη Έφημερίδα των Ευρωπαϊκών Κοινοτήτων

22. 1. 63

ΔΕΥΤΕΡΗ ΟΔΗΓΙΑ ΤΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

της 18ης Δεκεμβρίου 1963

περί συμπληρώσεως και τροποποιήσεως της πρώτης οδηγίας «περί της εφαρμογής του άρθρου 67 της συνθήκης» (1)

(63/21/ΕΟΚ)

ΤΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΤΗΣ ΕΥΡΩΠΑΪΚΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΚΟΙΝΟΤΗΤΟΣ,

Έχοντας υπόψη:

την συνθήκη περί ιδρύσεως της Ευρωπαϊκής Οικονομικής Κοινότητας, και ιδίως τα άρθρα 5, 67 παράγραφος 1, 69, 105 παράγραφος 2, 106 παράγραφος 2,

την απόφαση της 11ης Μαΐου περί εφαρμογής στην Άλγερια και στα υπερπόντια γαλλικά διαμερίσματα των διατάξεων της συνθήκης αναφορικά με τις κινήσεις κεφαλαίων,

την πρώτη οδηγία της 11ης Μαΐου περί της εφαρμογής του άρθρου 67 της συνθήκης,

την πρόταση της Επιτροπής ή οποια διεβουλευθή προς τον σκοπό αυτό με την Νομισματική Επιτροπή,

Έκτιμώντας:

ότι είναι σκόπιμο να παγιωθεί στο έσωτερικό της Ευρωπαϊκής Οικονομικής Κοινότητας ή έλευ-

θέρωση της κυκλοφορίας των κεφαλαίων, για την οποία τα Κράτη μέλη έχουν ήδη αναλάβει υποχρέωση στο πλαίσιο του Οργανισμού Οικονομικής Συνεργασίας και Αναπτύξεως·

ότι η κατάργηση όρισμένων περιορισμών στην ελεύθερη κυκλοφορία των κεφαλαίων, οι οποίοι συνδέονται στενά με την κυκλοφορία των αγαθών, των προσώπων και των υπηρεσιών, είναι αναγκαία προκειμένου να εξασφαλισθεί ή δημιουργία και λειτουργία μιας κοινής αγοράς στους εν λόγω τομείς.

ΕΞΕΔΩΣΕ ΤΗΝ ΠΑΡΟΥΣΑ ΟΔΗΓΙΑ:

Άρθρο 1

Η παράγραφος 3 του άρθρου 2 της πρώτης οδηγίας της 11ης Μαΐου 1960 περί της εφαρμογής του άρθρου 67 της συνθήκης (ή οποια έφ' έξης θά ονομάζεται «πρώτη οδηγία») καταργείται.

Άρθρο 2

Τά παραρτήματα I και II της πρώτης οδηγίας τροποποιούνται ως έξης:

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ I

ΚΑΤΑΛΟΓΟΣ Α

1. Μετά τις λέξεις «Μεταφορές κεφαλαίων που ανήκουν σε κατοίκους που μεταναστεύουν» διαγράφονται οι λέξεις:

«ποσά αναγκαία για εγκατάσταση με σκοπό την άσκηση επαγγελματικής δραστηριότητας.»

2. Μετά τις λέξεις «Μεταφορές κεφαλαίων που ανήκουν σε μετανάστες που επιστρέφουν στην χώρα προελεύσεώς τους»:

α) Διαγράφονται οι λέξεις:

«ποσά που εισήχθησαν και ποσά που άλεκτήθησαν κατά την άσκηση επαγγελματικής δραστηριότητας.»

(1) ΕΕ αριθ. 43 της 12. 7. 1960, σ. 919-932.

6) Προστίθενται οι ακόλουθες κατηγορίες:

	Κατηγορίες της ονοματολογίας
«Μεταφορές των αποταμιεύσεων των εργατών, κατά την διάρκεια παραμονής τους»	X H
«Κλιμακούμενες μεταφορές δεσμευμένων κεφαλαίων που ανήκουν σε μη κατοίκους από τους κατόχους τους σε περίπτωση ιδιαίτερας ανάγκης»	X Θ
«Ετήσιες μεταφορές δεσμευμένων κεφαλαίων προς άλλο Κράτος μέλος από μη κάτοικο κάτοχο του λογαριασμού, μέχρι ενός ποσού ή μέχρι ποσοστού του συνόλου των στοιχείων ενεργητικού, όμοιου για όλους τους αιτούντες και καθοριζόμενου από το ενδιαφερόμενο Κράτος μέλος»	X IB
«Μεταφορές στο εξωτερικό μικροποσών»	X IF

3. Μετά τις λέξεις «έμπορικές συναλλαγές», κάθε φορά που αυτές εμφανίζονται στον πίνακα, προστίθενται οι λέξεις: «ή για παροχές υπηρεσιών».

4. Μετά την κλάση XI προστίθενται οι ακόλουθες κατηγορίες:

	Κατηγορίες της ονοματολογίας
«Φόροι κληρονομίας»	XIV A
«Αποζημιώσεις (εφ' όσον έχουν χαρακτήρα κεφαλαίου)»	XIV B
«Επιστροφές πραγματοποιούμενες σε περίπτωση άκυρωσης συμβάσεων ή άχρεωστότητας γενομένων πληρωμών (εφ' όσον έχουν χαρακτήρα κεφαλαίου)»	XIV Γ
«Δικαιώματα πνευματικής ιδιοκτησίας Διπλώματα ευρεσιτεχνίας, σχέδια, κατατεθέντα σήματα και εφευρέσεις (μεταβιβάσεις και μεταφορές συναλλάγματος που προκύπτουν από τέτοιες εκχωρήσεις)»	XIV Δ
«Μεταφορές των απαιτούμενων χρηματοδοτικών μέσων για την εκτέλεση των παροχών υπηρεσιών»	XIV E

ΚΑΤΑΛΟΓΟΣ Γ

5. Μετά τις λέξεις «έμπορικές συναλλαγές», κάθε φορά που εμφανίζονται στον κατάλογο, προστίθενται οι λέξεις: «ή για παροχές υπηρεσιών».

ΚΑΤΑΛΟΓΟΣ Δ

6. Μετά τις λέξεις «έμπορικές συναλλαγές», κάθε φορά που αυτές εμφανίζονται στον κατάλογο, προστίθενται οι λέξεις: «ή για παροχές υπηρεσιών».

7. Η κατηγορία XIV «Άλλες κινήσεις κεφαλαίων» αντικαθίσταται από την ακόλουθη κατηγορία:

	Κατηγορίες της ονοματολογίας
«Άλλες κινήσεις κεφαλαίων»: «Διάφορα»	XIV ΣΤ

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ ΙΙ

8. Ο τίτλος της κατηγορίας VII «Χορήγηση και εξόφληση πιστώσεων συνδεδεμένων με έμπορικές συναλλαγές» αντικαθίσταται από τον ακόλουθο τίτλο:

«Χορήγηση και εξόφληση πιστώσεων συνδεδεμένων με έμπορικές συναλλαγές ή με παροχές υπηρεσιών.»

9. Ο τίτλος της κατηγορίας VIII «Χορήγηση και εξόφληση δανείων και πιστώσεων μή συνδεδεμένων με έμπορικές συναλλαγές» αντικαθίσταται από τον ακόλουθο τίτλο:

«Χορήγηση και εξόφληση δανείων και πιστώσεων μή συνδεδεμένων με έμπορικές συναλλαγές ή με παροχές υπηρεσιών.»

10. Στην κατηγορία X «Κινήσεις κεφαλαίων προσωπικού χαρακτήρος», παρεμβάλλονται οι ακόλουθες κλάσεις:

	Κατηγορίες της ονοματολογίας
«Μεταφορές των αποταμιεύσεων των εργατών, κατά την διάρκεια παραμονής τους»	H
«Κλιμακούμενες μεταφορές δεσμευμένων κεφαλαίων που ανήκουν σε μή κατοίκους από τους κατόχους τους σε περίπτωση ειδικής ανάγκης»	Θ
«Ετήσιες μεταφορές δεσμευμένων κεφαλαίων προς άλλο Κράτος μέλος από μή κάτοικο κάτοχο του λογαριασμού, μέχρι ενός ποσού ή ποσοστού του συνόλου των στοιχείων ενεργητικού, όμοιου για όλους τους αιτούντες και καθοριζόμενου από τό ενδιαφερόμενο Κράτος μέλος»	ΙΒ
«Μεταφορές στο έξωτερικό μικροποσών»	ΙΓ

11. Στην κατηγορία XIV «Άλλες κινήσεις κεφαλαίων», παρεμβάλλονται οι ακόλουθες κατηγορίες:

	Κατηγορίες της ονοματολογίας
«Φόροι κληρονομιάς»	A
«Αποζημιώσεις (έφ' όσον έχουν χαρακτήρα κεφαλαίου)»	B
«Εξοφλήσεις πραγματοποιούμενες σε περίπτωση άκυρωσεως συμβάσεων ή άχρεωστήτως γενομένων πληρωμών (έφ' όσον έχουν χαρακτήρα κεφαλαίου)»	Γ
«Δικαιώματα πνευματικής ιδιοκτησίας Διπλώματα ευρεσιτεχνίας, σχέδια, κατατεθέντα σήματα και εφευρέσεις (μεταβιβάσεις και μεταφορές συναλλάγματος που προκύπτουν από τέτοιες εκχωρήσεις)»	Δ
«Μεταφορές των απαιτούμενων χρηματοδοτικών μέσων για την εκτέλεση των παροχών υπηρεσιών (που δέν περιλαμβάνονται στην κατηγορία ΙΧ)»	E
«Διάφορα»	ΣΤ

Άρθρο 3

Τά Κράτη μέλη λαμβάνουν τά μέτρα πού είναι αναγκαία γιά νά συμμορφωθούν πρός τήν παρούσα οδηγία εντός τριών μηνών από τής κοινοποίησέως της. Ένημερώνουν άμέσως περί αύτοϋ τήν Έπιτροπή.

Άρθρο 4

Ή παρούσα οδηγία άπευθύνεται στά Κράτη μέλη.

Έγινε στίς Βρυξέλλες, στίς 18 Δεκεμβρίου 1962.

Γιά τό Συμβούλιο

Ο Πρόεδρος

E. COLOMBO

Κατά τήν 90ή συνεδρίασή του τής 17ης Δεκεμβρίου 1962, τό Συμβούλιο τής Ευρωπαϊκής Οικονομικής Κοινότητος έψήφισε τήν δεύτερη οδηγία περί τής εφαρμογής του άρθρου 67 τής συνθήκης περί τής έλευθέρωσης των κινήσεων κεφαλαίων ή όποία συμπληρώνει και τροποποιεί τήν οδηγία τής 11ης Μαΐου 1960 (1).

Δεδομένου ότι ή πράξη αύτή επιφέρει τροποποίηση των καταλόγων και τής όνοματολογίας πού προσαρτώνται στήν πρώτη οδηγία, έκρίθη σκόπιμο νά δημοσιευθεί, δεόντως αναθεωρημένο και συμπληρωμένο, τό κείμενο των καταλόγων και τής όνοματολογίας, όπως αύτό παρουσιάζεται μετά τήν έγκριση από τό Συμβούλιο τής δεύτερης οδηγίας. Τό κείμενο έχει ως άκολουθως:

(1) ΕΕ άριθ. 43 τής 12. 7. 1960, σ. 919/60.

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ Ι

ΚΑΤΑΛΟΓΟΣ Α

Κινήσεις κεφαλαίων που αναφέρονται στο πρώτο άρθρο της οδηγίας

	Κατηγορίες της ονοματολογίας
Άμεσες επενδύσεις έξαιρουμένων των καθαρά χρηματιστικών επενδύσεων που πραγματοποιούνται μόνο προς τόν σκοπό εξασφάλισης στους δανειστές, με την δημιουργία επιχειρήσεως ή την συμμετοχή σε επιχείρηση που εύσκεται σε άλλη χώρα, μίας έμμεσου προσβάσεως στην χρηματαγορά ή στην κεφαλαιαγορά της χώρας αυτής	I
Ρευστοποίηση των άμεσων επενδύσεων	II
Έπενδύσεις σε ακίνητα	V
Κινήσεις κεφαλαίων προσωπικού χαρακτήρος	
Δωρεές και χορηγήσεις πάσης φύσεως	X B
Προίκες	X Γ
Κληρονομίες	X Δ
Διακανονισμός χρεών από μετανάστες στην χώρα προελεύσεώς τους	X E
Μεταφορές κεφαλαίων που ανήκουν σε κατοίκους που μεταναστεύουν	X ΣΤ
Μεταφορές κεφαλαίων που ανήκουν σε μετανάστες που επιστρέφουν στην χώρα προελεύσεώς τους	X Ζ
Μεταφορές των αποταμιεύσεων των έργων, κατά την διάρκεια παραμονής τους	X Η
Κλιμακούμενες μεταφορές δεσμευμένων κεφαλαίων που ανήκουν σε μη κατοίκους από τους κατόχους τους σε περίπτωση ειδικής ανάγκης	X Θ
Έτησιες μεταφορές δεσμευμένων κεφαλαίων προς άλλο Κράτος μέλος από μη κάτοικο κάτοχο του λογαριασμού, μέχρι ενός ποσού ή μέχρι ποσοστού του συνόλου των στοιχείων ενεργητικού, όμοιου για όλους τους αίτούντες και καθοριζόμενου από τό ενδιαφερόμενο Κράτος μέλος	X IB
Μεταφορές στο εξωτερικό άσημάντων ποσών	X ΙΓ
Χορήγηση και εξόφληση πιστώσεων συνδεδεμένων με έμπορικές συναλλαγές ή με παροχές υπηρεσιών, στις οποίες συμμετέχει κάτοικος βραχυπρόθεσμων και μεσοπρόθεσμων	VII I A ι) και ιι) B ι) και ιι)
Έγγυήσεις, άλλες εξασφαλίσεις και δικαιώματα ένεχύρου και μεταφορές συναλλάγματος σχετικές με αυτές συνδεδεμένες με τις βραχυπρόθεσμες και μεσοπρόθεσμες πιστώσεις που αναφέρονται σε έμπορικές συναλλαγές ή σε παροχές υπηρεσιών στις οποίες συμμετέχει κάτοικος	XII A και B σε σχέση προς VII I A ι) και ιι) B ι) και ιι)
συνδεδεμένες με μακροπρόθεσμα δάνεια που αποσκοπούν στην δημιουργία ή στην διατήρηση οικονομικών δεσμών	XII A και B σε σχέση προς I A 3 B 3

	Κατηγορίες της ονοματολογίας
Μεταφορές συναλλάγματος εις εκτέλεση συμβάσεων ασφάλισως καθ' ὅσον οἱ συμβάσεις αὐτές τυγχάνουν τοῦ εὐεργετήματος τῆς ἐλεύθερης κυκλοφορίας τῶν ὑπηρεσιῶν εις εκτέλεση τῶν ἀρθρῶν 59 καὶ ἐπομένων τῆς συνθήκης	XI
Φόροι κληρονομίας	XIV A
Ἀποζημιώσεις (ἐφ' ὅσον ἔχουν χαρακτῆρα κεφαλαίου)	XIV B
Ἐπιστροφές πραγματοποιούμενες σέ περίπτωση ἀκυρώσεως συμβάσεων ἢ ἀχρεωστήτως γενομένων πληρωμῶν (ἐφ' ὅσον ἔχουν χαρακτῆρα κεφαλαίου)	XIV Γ
Δικαιώματα πνευματικῆς ἰδιοκτησίας Διπλώματα εὐρεσιτεχνίας, σχέδια, κατατεθέντα σήματα καὶ ἐφευρέσεις (μεταβιβάσεις καὶ μεταφορές συναλλάγματος πού προκύπτουν ἀπό τέτοιες ἐκχωρήσεις)	XIV Δ
Μεταφορές τῶν ἀπαιτουμένων χρηματοδοτικῶν μέσων γιά τήν εκτέλεση τῶν παροχῶν ὑπηρεσιῶν	XIV E
Ἡ χρησιμοποίηση τοῦ προϊόντος τῆς ρευστοποιήσεως τῶν εις τήν ἀλλοδαπή στοιχείων ἐνεργητικῶν πού ἀνήκουν σέ κατοίκους πρέπει νά ἐπιτρέπεται τουλάχιστον μέσα στά ὄρια τῶν ὑποχρεώσεων πού ἀπεδέχθησαν τά Κράτη μέλη.	

ΚΑΤΑΛΟΓΟΣ Β

Κινήσεις κεφαλαίων πού ἀναφέρονται στό ἀρθρο 2 τῆς ὁδηγίας

	Κατηγορίες τῆς ονοματολογίας
Πράξεις ἐπί τίτλων	
Ἀπόκτηση ἀπό μὴ κατοίκους ἐθνικῶν τίτλων πού εἶναι διαπραγματεύσιμοι σέ χρηματιστήριο (ἐξαιρουμένων τῶν μεριδίων ἀμοιβαίων κεφαλαίων) καὶ ἐπαναπατρισμός τοῦ προϊόντος τῆς ρευστοποιήσεώς τους	IV A
Ἀπόκτηση ἀπό κατοίκους ξένων τίτλων πού εἶναι διαπραγματεύσιμοι σέ χρηματιστήριο καὶ χρησιμοποίηση τοῦ προϊόντος τῆς ρευστοποιήσεώς τους	IV B
— ἐξαιρουμένης τῆς ἀποκτήσεως ὁμολογιῶν πού ἔχουν ἐκδοθεῖ σέ ξένη ἀγορά καὶ εἶναι ἐκφρασμένες σέ ἐθνικό νόμισμα	
— ἐξαιρουμένων τῶν μεριδίων ἀμοιβαίων κεφαλαίων	
Ὑλικές μεταφορές τῶν προαναφερθέντων τίτλων	IV E σέ σχέση πρός IV A IV B

Ἡ χρησιμοποίηση τοῦ προϊόντος τῆς ρευστοποιήσεως τῶν εις τήν ἀλλοδαπή στοιχείων ἐνεργητικῶν πού ἀνήκουν σέ κατοίκους πρέπει νά ἐπιτρέπεται τουλάχιστον μέσα στά ὄρια τῶν ὑποχρεώσεων πού ἀπεδέχθησαν τά Κράτη μέλη.

ΚΑΤΑΛΟΓΟΣ Γ

Κινήσεις κεφαλαίων που αναφέρονται στο άρθρο 3 της οδηγίας

	Κατηγορίες της ονοματολογίας
Έκδοση και τοποθέτηση τίτλων έγχωρίας έπιχειρήσεως σέ ξένη κεφαλαιαγορά	III A 2
Έκδοση και τοποθέτηση τίτλων άλλοδαπής έπιχειρήσεως στήν έθνική κεφαλαιαγορά	III B 2
Πράξεις επί τίτλων	
Έπίκτηση από μή κατοίκους έθνικών τίτλων πού δέν είναι διαπραγματεύσιμοι σέ χρηματιστήριο και έπαναπατριsmός τού προϊόντος τής ρευστοποιήσεώς τους	IV Γ
Έπίκτηση από κατοίκους ξένων τίτλων πού δέν είναι διαπραγματεύσιμοι σέ χρηματιστήριο και χρησιμοποίηση τού προϊόντος τής ρευστοποιήσεώς τους	IV Δ
Έπίκτηση από μή κατοίκους μεριδίων έθνικών άμοιβαίων κεφαλαίων πού είναι διαπραγματεύσιμα σέ χρηματιστήριο και έπαναπατριsmός τού προϊόντος τής ρευστοποιήσεώς τους	IV A
Έπίκτηση από κατοίκους μεριδίων ξένων άμοιβαίων κεφαλαίων πού είναι διαπραγματεύσιμα σέ χρηματιστήριο και χρησιμοποίηση τού προϊόντος τής ρευστοποιήσεώς τους	IV B
Έπίκτηση από κατοίκους ξένων όμολογιών πού είναι διαπραγματεύσιμες σέ χρηματιστήριο, οι όποιες έχουν έκδοθεί σέ ξένη άγορά και είναι έκφρασμένες σέ έθνικό νόμισμα	IV B 3 ι)
Υλικές μεταφορές τών προαναφερθέντων τίτλων	IV E σέ σχέση πρός IV Γ, Δ και IV B 3 ι)
Χορήγηση και έξόφληση πιστώσεων, συνδεδεμένων μέ έμπορικές συναλλαγές ή μέ παροχές ύπηρεσιών στίς όποιες συμμετέχει κάτοικος μακροπροθέσμων	VII 1 A ιι) και B ιι)
Χορήγηση και έξόφληση πιστώσεων, συνδεδεμένων μέ έμπορικές συναλλαγές ή μέ παροχές ύπηρεσιών στίς όποιες συμμετέχει κάτοικος μεσοπροθέσμων και μακροπροθέσμων	VII 2 A ιι) και ιι) B ιι) και ιι)
Χορήγηση και έξόφληση δανείων και πιστώσεων, μή συνδεδεμένων μέ έμπορικές συναλλαγές ή μέ παροχές ύπηρεσιών μεσοπροθέσμων και μακροπροθέσμων	VIII A ιι) και ιι) B ιι) και ιι)
Έγγυήσεις, άλλες εξασφαλίσεις και δικαιώματα ένεχύρου και μεταφορές συναλλάγματος σχετικές μέ αυτές, συνδεδεμένες μέ:	
τίς μακροπρόθεσμες πιστώσεις πού αναφέρονται σέ έμπορικές συναλλαγές ή σέ παροχές ύπηρεσιών στίς όποιες συμμετέχει κάτοικος	XII A και B σέ σχέση πρός VII 1 A ιι) B ιι)
τίς μεσοπρόθεσμες και μακροπρόθεσμες πιστώσεις πού αναφέρονται σέ έμπορικές συναλλαγές ή σέ παροχές ύπηρεσιών στίς όποιες δέν συμμετέχει κάτοικος	XII A και B σέ σχέση πρός VII 2 A ιι) και ιι) B ιι) και ιι)
τά μεσοπρόθεσμα και μακροπρόθεσμα δάνεια και πιστώσεις πού δέν συνδέονται μέ έμπορικές συναλλαγές ή μέ παροχές ύπηρεσιών	XII A και B σέ σχέση πρός VIII A ιι) και ιι) B ιι) και ιι)

Η χρησιμοποίηση τού προϊόντος τής ρευστοποιήσεως τών εις τήν άλλοδαπή στοιχείων ένεργητικού πού ανήκουν σέ κατοίκους πρέπει νά έπιτρέπεται τουλάχιστον μέσα στά όρια τών υποχρεώσεων έλευθερώσεως πού άπεδέχθησαν τά Κράτη μέλη.

ΚΑΤΑΛΟΓΟΣ Δ

Κινήσεις κεφαλαίων που αναφέρονται στο άρθρο 4 της οδηγίας

	Κατηγορίες της ονοματολογίας
Βραχυπρόθεσμες επενδύσεις σε γραμμάτια Δημοσίου και σε άλλους τίτλους που κανονικά είναι διαπραγματεύσιμοι στην χρηματαγορά	VI
Άνοιγμα και τροφοδότηση τρεχουσών λογαριασμών και λογαριασμών καταθέσεων, επαναπατρισμός ή χρησιμοποίηση των στοιχείων ενεργητικού υπό μορφή τρεχουσών λογαριασμού ή λογαριασμού καταθέσεως σε πιστωτικούς οργανισμούς	IX
Χορήγηση και εξόφληση πιστώσεων συνδεδεμένων με εμπορικές συναλλαγές ή με παροχές υπηρεσιών στις οποίες δεν συμμετέχει κάτοικος βραχυπρόθεσμων	VII 2 A ι) B ι)
Χορήγηση και εξόφληση δανείων και πιστώσεων μη συνδεδεμένων με εμπορικές συναλλαγές ή με παροχές υπηρεσιών βραχυπρόθεσμων	VIII A ι) B ι)
Κινήσεις κεφαλαίων προσωπικού χαρακτήρος δάνεια	X A
Έγγυησεις, άλλες εξασφαλίσεις και δικαιώματα ενεχύρου και μεταφορές συναλλάγματος σχετικές με αυτές συνδεδεμένες με βραχυπρόθεσμες πιστώσεις που αναφέρονται σε εμπορικές συναλλαγές ή σε παροχές υπηρεσιών στις οποίες δεν συμμετέχει κάτοικος	XII A και B σε σχέση προς VII 2 A ι) B ι)
συνδεδεμένες με βραχυπρόθεσμα δάνεια και πιστώσεις που δεν αναφέρονται σε εμπορικές συναλλαγές ή σε παροχές υπηρεσιών	XII A και B σε σχέση προς VIII A ι) B ι)
συνδεδεμένες με δάνεια προσωπικού χαρακτήρος	XII A και B σε σχέση προς X A
Υλική εισαγωγή και εξαγωγή αξιών	XIII
Άλλες κινήσεις κεφαλαίων: Διάφορα	XIV ΣΤ

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ ΙΙ

ΟΝΟΜΑΤΟΛΟΓΙΑ ΤΩΝ ΚΙΝΗΣΕΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

I. Άμεσες επενδύσεις (1)

A. Άμεσες επενδύσεις που πραγματοποιούνται στο έθνικό έδαφος από μη κατοίκους (1)

1. Δημιουργία και επέκταση ύποκαταστημάτων ή νέων επιχειρήσεων που ανήκουν αποκλειστικά στον παρέχοντα τὰ κεφάλαια και ολοκληρωτική απόκτηση ύπαρχουσών επιχειρήσεων.

2. Συμμετοχή σε νέες ή ύπάρχουσες επιχειρήσεις με σκοπό τήν δημιουργία ή τήν διατήρηση οικονομικών δεσμών διαρκείας.

3. Μακροπρόθεσμα δάνεια με σκοπό τήν δημιουργία ή τήν διατήρηση οικονομικών δεσμών διαρκείας.

4. Έπανεπένδυση κερδών με σκοπό τήν διατήρηση οικονομικών δεσμών διαρκείας.

B. Άμεσες επενδύσεις που πραγματοποιούνται στην αλλοδαπή από κατοίκους (1)

1. Δημιουργία και επέκταση ύποκαταστημάτων ή νέων επιχειρήσεων που ανήκουν αποκλειστικά στον παρέχοντα τὰ κεφάλαια και ολοκληρωτική απόκτηση ύπαρχουσών επιχειρήσεων.

2. Συμμετοχή σε νέες ή ύφιστάμενες επιχειρήσεις με σκοπό τήν δημιουργία ή τήν διατήρηση οικονομικών δεσμών διαρκείας.

3. Μακροπρόθεσμα δάνεια με σκοπό τήν δημιουργία ή τήν διατήρηση οικονομικών δεσμών διαρκείας.

4. Έπανεπένδυση κερδών με σκοπό τήν διατήρηση οικονομικών δεσμών διαρκείας.

II. Ρευστοποίηση των άμεσων επενδύσεων

A. Έπαναπαρτίσιμος του προϊόντος της ρευστοποίησης (1) των άμεσων επενδύσεων που πραγματοποιούνται στο έθνικό έδαφος από μη κατοίκους

1. Αρχικό κεφάλαιο

2. Ύπεραξια

B. Χρησιμοποίηση του προϊόντος της ρευστοποίησης των άμεσων επενδύσεων που πραγματοποιούνται στην αλλοδαπή από κατοίκους

1. Αρχικό κεφάλαιο

2. Ύπεραξια

III. Είσοχή τίτλων στην κεφαλαιαγορά

A. Είσοχή τίτλων έθνικής επιχειρήσεως σε ξένη κεφαλαιαγορά

1. Είσαγωγή (1) σε ξένο χρηματιστήριο

α) μετοχών και άλλων τίτλων που έχουν χαρακτήρα συμμετοχής

β) όμολογιών

ι) έκφρασμένων σε έθνικό νόμισμα

ιι) έκφρασμένων σε ξένο νόμισμα

2. Έκδοση και διάθεση (1) σε ξένη κεφαλαιαγορά

α) μετοχών και άλλων τίτλων που έχουν χαρακτήρα συμμετοχής

β) όμολογιών

ι) έκφρασμένων σε έθνικό νόμισμα

ιι) έκφρασμένων σε ξένο νόμισμα

B. Είσοχή τίτλων ξένης επιχειρήσεως στην έθνική κεφαλαιαγορά

1. Είσαγωγή σε έθνικό χρηματιστήριο

α) μετοχών και άλλων τίτλων που έχουν χαρακτήρα συμμετοχής

β) όμολογιών

ι) έκφρασμένων σε έθνικό νόμισμα

ιι) έκφρασμένων σε ξένο νόμισμα

2. Έκδοση και διάθεση στην έθνική κεφαλαιαγορά

α) μετοχών και άλλων τίτλων που έχουν χαρακτήρα συμμετοχής

β) όμολογιών

ι) έκφρασμένων σε έθνικό νόμισμα

ιι) έκφρασμένων σε ξένο νόμισμα

Γ. Είσοχή έθνικών τίτλων Δημοσίου (κατά τήν έννοια του άρθρου 68 παράγραφος 3 της συνθήκης) σε ξένη κεφαλαιαγορά

1. Είσαγωγή τίτλων σε ξένο χρηματιστήριο

α) έκφρασμένων σε έθνικό νόμισμα

β) έκφρασμένων σε ξένο νόμισμα

2. Έκδοση και διάθεση τίτλων σε ξένη κεφαλαιαγορά

α) έκφρασμένων σε έθνικό νόμισμα

β) έκφρασμένων σε ξένο νόμισμα

(1) Βλέπε τις επεξηγηματικές σημειώσεις, σελίδα 20.

(1) Βλέπε τις επεξηγηματικές σημειώσεις, σελίδα 22.

Δ. *Εισαγωγή ξένων τίτλων Δημοσίου (κατά την έννοια του άρθρου 68 παράγραφος 3 της συνθήκης) στην εθνική κεφαλαιαγορά*

1. Εισαγωγή τίτλων σε εθνικό χρηματιστήριο

α) έκφρασμένων σε εθνικό νόμισμα

β) έκφρασμένων σε ξένο νόμισμα

2. Έκδοση και διάθεση τίτλων στην εθνική κεφαλαιαγορά

α) έκφρασμένων σε εθνικό νόμισμα

β) έκφρασμένων σε ξένο νόμισμα

IV. Πράξεις επί τίτλων (*)

(πού δέν περιλαμβάνονται στίς κατηγορίες I, II και III)

A. *Απόκτηση από μη κατοίκους εθνικών (*) τίτλων πού είναι διαπραγματεύσιμοι σε χρηματιστήριο (*) και επαναλατριμός του προϊόντος της ρευστοποίησης αυτών*

α) πού αποτελούν αντικείμενο επίσημου χρηματιστηριακής έγγραφης (*)

β) πού αποτελούν αντικείμενο άνεπισήμου χρηματιστηριακής έγγραφης (*)

1. Απόκτηση μετοχών (*) και άλλων τίτλων πού έχουν τόν χαρακτήρα συμμετοχής

2. Έπαναλατριμός του προϊόντος της ρευστοποίησης μετοχών και άλλων τίτλων πού έχουν τόν χαρακτήρα συμμετοχής

3. Απόκτηση όμολογιών (*)

ι) έκφρασμένων σε εθνικό νόμισμα

ιι) έκφρασμένων σε ξένο νόμισμα

4. Έπαναλατριμός του προϊόντος της ρευστοποίησης των όμολογιών

B. *Απόκτηση από κατοίκους ξένων (*) τίτλων πού είναι διαπραγματεύσιμοι σε χρηματιστήριο και χρησιμοποίηση του προϊόντος της ρευστοποίησης αυτών*

α) πού αποτελούν αντικείμενο επίσημου χρηματιστηριακής έγγραφης

β) πού αποτελούν αντικείμενο άνεπισήμου χρηματιστηριακής έγγραφης

1. Απόκτηση μετοχών και άλλων τίτλων πού έχουν τόν χαρακτήρα συμμετοχής

2. Χρησιμοποίηση του προϊόντος της ρευστοποίησης μετοχών και άλλων τίτλων πού έχουν τόν χαρακτήρα συμμετοχής

3. Απόκτηση όμολογιών

ι) έκφρασμένων σε εθνικό νόμισμα

ιι) έκφρασμένων σε ξένο νόμισμα

4. Χρησιμοποίηση του προϊόντος της ρευστοποίησης όμολογιών

Γ. *Απόκτηση από μη κατοίκους εθνικών τίτλων πού δέν είναι διαπραγματεύσιμοι σε χρηματιστήριο και επαναλατριμός του προϊόντος της ρευστοποίησης αυτών*

1. Απόκτηση μετοχών και άλλων τίτλων πού έχουν τόν χαρακτήρα συμμετοχής

2. Έπαναλατριμός του προϊόντος της ρευστοποίησης μετοχών και άλλων τίτλων πού έχουν τόν χαρακτήρα συμμετοχής

3. Απόκτηση όμολογιών

ι) έκφρασμένων σε εθνικό νόμισμα

ιι) έκφρασμένων σε ξένο νόμισμα

4. Έπαναλατριμός του προϊόντος της ρευστοποίησης όμολογιών

Δ. *Απόκτηση από κατοίκους ξένων τίτλων πού δέν είναι διαπραγματεύσιμοι σε χρηματιστήριο και χρησιμοποίηση του προϊόντος της ρευστοποίησης αυτών*

1. Απόκτηση μετοχών και άλλων τίτλων πού έχουν τόν χαρακτήρα συμμετοχής

2. Χρησιμοποίηση του προϊόντος της ρευστοποίησης μετοχών και άλλων τίτλων πού έχουν τόν χαρακτήρα συμμετοχής

3. Απόκτηση όμολογιών

ι) έκφρασμένων σε εθνικό νόμισμα

ιι) έκφρασμένων σε ξένο νόμισμα

4. Χρησιμοποίηση του προϊόντος της ρευστοποίησης όμολογιών

E. *Υλικές μεταφορές τίτλων*

1. Πού ανήκουν σε μη κατοίκους

α) εισαγωγή

β) εξαγωγή

2. Πού ανήκουν σε κατοίκους

α) εισαγωγή

β) εξαγωγή

(*) Βλέπε τίς επεξηγηματικές σημειώσεις, σελίδα 22.

V. Έπενδύσεις σε ακίνητα (1)

(πού δεν περιλαμβάνονται στις κατηγορίες I και II)

A. Έπενδύσεις σε ακίνητα που πραγματοποιούνται στο έθνικό έδαφος από μη κατοίκους και επαναπατριsmός του προϊόντος της ρευστοποίησης αυτών

1. Απόκτηση ακινήτων
2. Επαναπατριsmός του προϊόντος της ρευστοποίησης ακινήτων

B. Έπενδύσεις σε ακίνητα που πραγματοποιούνται στην αλλοδαπή από κατοίκους και χρησιμοποίηση του προϊόντος της ρευστοποίησης αυτών

1. Απόκτηση ακινήτων
2. Χρησιμοποίηση του προϊόντος της ρευστοποίησης ακινήτων

VI. Βραχυπρόθεσμες επενδύσεις σε γραμμάτια Δημοσίου και σε άλλους τίτλους που κανονικά είναι διαπραγματεύσιμοι στην χρηματαγορά

1. Έκφρασμένων σε έθνικό νόμισμα
2. Έκφρασμένων σε ξένο νόμισμα

A. Βραχυπρόθεσμες επενδύσεις από μη κατοίκους στην έθνική χρηματαγορά και επαναπατριsmός του προϊόντος της ρευστοποίησης αυτών

- | | | |
|------------------------------------|---|--|
| α) από φυσικά πρόσωπα (1) | } | έκτός από τους χρηματοδοτικούς οργανισμούς |
| β) από νομικά (1) | | |
| γ) από χρηματοδοτικούς οργανισμούς | | |

B. Βραχυπρόθεσμες επενδύσεις από κατοίκους στην ξένη χρηματαγορά και χρησιμοποίηση του προϊόντος της ρευστοποίησης αυτών

- | | | |
|------------------------------------|---|--|
| α) από φυσικά πρόσωπα | } | έκτός από τους χρηματοδοτικούς οργανισμούς |
| β) από νομικά πρόσωπα | | |
| γ) από χρηματοδοτικούς οργανισμούς | | |

VII. Χορήγηση και εξόφληση πιστώσεων συνδεδεμένων με έμπορικές συναλλαγές ή με παροχές υπηρεσιών

1. Στις οποίες συμμετέχει κάτοικος
2. Στις οποίες δεν συμμετέχει κάτοικος

A. Πιστώσεις χορηγούμενες από μη κατοίκους προς κατοίκους

- i) βραχυπρόθεσμες (λιγότερο από ένα έτος)
 - ii) μεσοπρόθεσμες (από ένα μέχρι πέντε έτη)
 - iii) μακροπρόθεσμες (πέντε έτη και περισσότερο)
- | | | |
|------------------------------------|---|--|
| α) από φυσικά πρόσωπα | } | έκτός από τους χρηματοδοτικούς οργανισμούς |
| β) από νομικά πρόσωπα | | |
| γ) από χρηματοδοτικούς οργανισμούς | | |

B. Πιστώσεις χορηγούμενες από κατοίκους προς μη κατοίκους

- i) βραχυπρόθεσμες (λιγότερο από ένα έτος)
 - ii) μεσοπρόθεσμες (από ένα μέχρι πέντε έτη)
 - iii) μακροπρόθεσμες (πέντε έτη και περισσότερο)
- | | | |
|------------------------------------|---|--|
| α) από φυσικά πρόσωπα | } | έκτός από τους χρηματοδοτικούς οργανισμούς |
| β) από νομικά πρόσωπα | | |
| γ) από χρηματοδοτικούς οργανισμούς | | |

VIII. Χορήγηση και εξόφληση δανείων και πιστώσεων μη συνδεδεμένων με έμπορικές συναλλαγές ή με παροχές υπηρεσιών

(πού δεν περιλαμβάνονται στις κατηγορίες I και X)

A. Δάνεια και πιστώσεις που χορηγούνται από μη κατοίκους προς κατοίκους

- i) βραχυπρόθεσμες (λιγότερο από ένα έτος)
 - ii) μεσοπρόθεσμες (από ένα μέχρι πέντε έτη)
 - iii) μακροπρόθεσμες (πέντε έτη και περισσότερο)
- | | | |
|------------------------------------|---|--|
| α) από φυσικά πρόσωπα | } | έκτός από τους χρηματοδοτικούς οργανισμούς |
| β) από νομικά πρόσωπα | | |
| γ) από χρηματοδοτικούς οργανισμούς | | |

B. Δάνεια και πιστώσεις που χορηγούνται από κατοίκους προς μη κατοίκους

- i) βραχυπρόθεσμες (λιγότερο από ένα έτος)
 - ii) μεσοπρόθεσμες (από ένα μέχρι πέντε έτη)
 - iii) μακροπρόθεσμες (πέντε έτη και περισσότερο)
- | | | |
|------------------------------------|---|--|
| α) από φυσικά πρόσωπα | } | έκτός από τους χρηματοδοτικούς οργανισμούς |
| β) από νομικά πρόσωπα | | |
| γ) από χρηματοδοτικούς οργανισμούς | | |

(1) Βλέπε τις επεξηγηματικές σημειώσεις, σελίδα 20.

ΙΧ. Άνοιγμα και τροφοδότηση τρεχουσών λογαριασμών και λογαριασμών καταθέσεων, επαναπατρισμός ή χρησιμοποίηση των στοιχείων ενεργητικού τρεχουσών λογαριασμού ή λογαριασμού καταθέσεως σε πιστωτικούς οργανισμούς (1)

A. Από μη κατοίκους σε εθνικούς πιστωτικούς οργανισμούς

1. Λογαριασμοί και στοιχεία ενεργητικού εκφρασμένοι σε εθνικό νόμισμα

2. Λογαριασμοί και στοιχεία ενεργητικού εκφρασμένοι σε ξένο νόμισμα

- | | | |
|------------------------------------|---|--|
| α) από φυσικά πρόσωπα | } | έκτός από τους
χρηματοδοτικούς
οργανισμούς |
| β) από νομικά πρόσωπα | | |
| γ) από χρηματοδοτικούς οργανισμούς | | |

B. Από κατοίκους σε ξένους πιστωτικούς οργανισμούς

1. Λογαριασμοί και στοιχεία ενεργητικού εκφρασμένοι σε εθνικό νόμισμα

2. Λογαριασμοί και στοιχεία ενεργητικού εκφρασμένοι σε ξένο νόμισμα

- | | | |
|------------------------------------|---|--|
| α) από φυσικά πρόσωπα | } | έκτός από τους
χρηματοδοτικούς
οργανισμούς |
| β) από νομικά πρόσωπα | | |
| γ) από χρηματοδοτικούς οργανισμούς | | |

X. Κινήσεις κεφαλαίων προσωπικού χαρακτήρος (που δεν καλύπτονται από τα άλλα τμήματα)

A. Δάνεια

1. Δάνεια χορηγούμενα από μη κατοίκους σε κατοίκους

2. Δάνεια χορηγούμενα από κατοίκους σε μη κατοίκους

B. Δωρεές και χορηγήσεις πάσης φύσεως

Γ. Προίκες

Δ. Κληρονομίες

E. Διακατανομιμός χρεών από μετανάστες στην χώρα προελεύσεώς τους

ΣΤ. Μεταφορές κεφαλαίων που άνηκουν σε κατοίκους που μεταναστεύουν

1. Υπηκόους της εν λόγω χώρας

2. Υπηκόους άλλων χωρών

Z. Μεταφορές κεφαλαίων που άνηκουν σε μετανάστες που επιστρέφουν στη χώρα προελεύσεώς τους

H. Μεταφορές των αποταμιεύσεων των εργατών κατά την διάρκεια παραμονής τους

Θ. Κλιμακούμενες μεταφορές δεσμευμένων κεφαλαίων που άνηκουν σε μη κατοίκους από τους κατόχους αυτών σε περίπτωση ειδικής ανάγκης

ΙΒ. Έτήσιες μεταφορές δεσμευμένων κεφαλαίων προς άλλο Κράτος μέλος από μη κάτοικο κάτοχο του λογαριασμού, μέχρι ενός ποσού ή ποσοστού του συνόλου των στοιχείων ενεργητικού, ενιαίου για όλους τους αίτούντες και καθοριζόμενου από το ενδιαφερόμενο Κράτος μέλος

ΙΓ. Μεταφορές στο εξωτερικό μικροποσών

XI. Μεταφορές συναλλάγματος σε εκτέλεση συμβάσεων ασφάλισως

A. Ασφάλιστρα και παροχές δυνάμει ασφάλισως ζωής

1. Συμβάσεις που συνάπτονται από εγχώριες εταιρίες ασφάλισως ζωής με μη κατοίκους

2. Συμβάσεις που συνάπτονται από ξένες εταιρίες ασφάλισως ζωής με κατοίκους

B. Ασφάλιστρα και παροχές δυνάμει ασφάλισως πιστώσεων

1. Συμβάσεις που συνάπτονται από εγχώριες εταιρίες ασφάλισως πιστώσεων με μη κατοίκους

2. Συμβάσεις που συνάπτονται από ξένες εταιρίες ασφάλισως πιστώσεων με κατοίκους

Γ. Άλλες μεταφορές κεφαλαίων σε σχέση με συμβάσεις ασφάλισως

XII. Έγγυησεις, άλλες εξασφαλίσεις και δικαιώματα ενεχύρου και μεταφορές συναλλάγματος σχετικές με αυτές

A. Που χορηγούνται από μη κατοίκους σε κατοίκους

B. Που χορηγούνται από κατοίκους σε μη κατοίκους

XIII. Υλική εισαγωγή και εξαγωγή αξιών

A. Τίτλοι (που δεν περιλαμβάνονται στην κατηγορία IV) και κάθε είδους μέσα πληρωμής

B. Χρησός

(1) Βλέπε τις επεξηγηματικές σημειώσεις, σελίδα 23.

XIV. Άλλες κινήσεις κεφαλαίων

Α. Φόροι κληρονομιάς·

Β. Άποζημιώσεις (έφ' όσον έχουν χαρακτήρα κεφαλίων)·

Γ. Έπιστροφές πραγματοποιούμενες σέ περίπτωση άκρωσίσεως συνβιάσεως ή άχρεωσίτως γενομένων πληρωμίδν (έφ' όσον έχουν χαρακτήρα κεφαλίων)·

Δ. Δικαιώματα πνευματικής ιδιοκτησίας

Διπλώματα εύρεσιτεχνίας, σχέδια, κατατεθέντα σήματα και έφευρέσεις (μεταβιβάσεις και μεταφορές συναλλάγματος πού προκύπτουν από τέτοιες έκχωρήσεις)·

Ε. Μεταφορές τών άπαιτουμένων χρηματοδοτικών μέσων γιά τήν επέλευση τών παροχών ύπηρεσιών (πού δέν περιλαμβάνονται στήν κατηγορία ΙΧ)·

ΣΤ. Διάφορα.

Έπεξηγηματικές σημειώσεις

Κατά τήν παρούσα όνοματολογία, νοούνται ώς:

Άμεσες επενδύσεις

Οί πάσης φύσεως επενδύσεις στίς όποιες προβαίνουν τά φυσικά πρόσωπα, οί έμπορικές, βιομηχανικές ή χρηματοδοτικές έπιχειρήσεις και οί όποιες χρησιμεύουν γιά τήν δημιουργία ή τήν διατήρηση διαρκών και άμέσων σχέσεων μεταξύ τού παρέχοντος τά κεφάλαια και τού άρχηγού τής έπιχειρήσεως ή τής έπιχειρήσεως γιά τήν όποία προορίζονται τά κεφάλαια αυτά με σκοπό τήν άσκηση οικονομικής δραστηριότητας. Στήν έννοια λοιπόν αυτή πρέπει νά δοθεί τό ευρύτερο περιεχόμενο.

Οί έπιχειρήσεις πού αναφέρονται στό σημείο 1 περιλαμβάνουν τίς νομικά ανεξάρτητες έπιχειρήσεις (θυγατρικές κατά 100 %) και τά ύποκαταστήματα.

Όσον άφορά τίς έπιχειρήσεις οί όποιες αναφέρονται στό σημείο 2 και οί όποιες έχουν τό καθεστώς μετοχικών εταιριών, συμμετοχή με χαρακτήρα άμέσου επενδύσεως ύπάρχει όταν ή δέσμη τών μετοχών πού εύρίσκεται υπό τήν κατοχή ενός φυσικού προσώπου, μιάς άλλης έπιχειρήσεως ή όποιοδήποτε άλλου κατόχου, παρέχει στους έν λόγω μετόχους, είτε δυνάμει τών διατάξεων τής έθνικής νομοθεσίας περί τών μετοχικών εταιριών είτε γιά άλλους λόγους, τήν δυνατότητα πραγματικής συμμετοχής στήν διαχείριση τής εταιρίας αυτής ή στον έλεγχο τής.

Ός μακροπρόθεσμα δάνεια με τόν χαρακτήρα συμμετοχής, τά όποια αναφέρονται στό σημείο 3, πρέπει νά νοούνται τά δάνεια διαρκείας μεγαλύτερας τών πέντε έτών, πού προορίζονται γιά τήν δημιουργία ή τήν διατήρηση οικονομικών δεσμών διαρκείας. Τά κυριότερα παραδείγματα, πού θά ήταν δυνατόν νά αναφερθούν είναι τά δάνεια τά χορηγούμενα από μία εταιρία πρós τίς θυγατρικές τής εταιρίας ή πρós εταιρίες στίς όποιες έχει συμμετοχή, καθώς και τά δάνεια τά συνδεόμενα με συμμετοχή στά κέρδη. Στήν κατηγορία αυτή ανήκουν

έπίσης τά δάνεια τά όποια χορηγούνται από χρηματοδοτικούς όργανισμούς με σκοπό τήν δημιουργία ή τήν διατήρηση οικονομικών δεσμών διαρκείας.

Κάτοικοι ή μή κάτοικοι

Τά φυσικά και νομικά πρόσωπα, σύμφωνα με τούς όρισμούς πού θέτει ή περί συναλλαγματος νομοθεσία ή όποια ισχύει σέ κάθε Κράτος μέλος.

Προϊόν τής ρευστοποιήσεως (επενδύσεων, τίτλων κλπ.)

Τό προϊόν πωλήσεων, τό ποσό τών έξοφλήσεων, τό προϊόν τών αναγκαστικών εκτελέσεων κλπ.

Εισαγωγή σέ χρηματιστήριο

Η εισδοχή τών τίτλων, σύμφωνα με καθορισμένη διαδικασία, στίς χρηματιστηριακές συναλλαγές πού ρυθμίζονται έπίσημα ή ανεπίσημα, καθώς και ή άποδοχή τους στίς δημόσιες πωλήσεις.

Τίτλοι διαπραγματεύσιμοι σέ χρηματιστήριο (τίτλοι πού αποτελούν άντικείμενο έπίσημου χρηματιστηριακής έγγραφης και τίτλοι πού αποτελούν άντικείμενο ανεπίσημου χρηματιστηριακής έγγραφης)

Οί τίτλοι πού αποτελούν άντικείμενο ρυθμιζομένων συναλλαγών και τών όποιών οί τιμές δημοσιεύονται συστηματικά, είτε από έπίσημα χρηματιστηριακά όργανα (τίτλοι πού αποτελούν άντικείμενο έπίσημου χρηματιστηριακής έγγραφης), είτε από άλλα όργανα συνδεδεμένα με τό χρηματιστήριο όπως παραδείγματος χάριν, οί τραπεζικές έπιτροπές (τίτλοι πού αποτελούν άντικείμενα ανεπίσημου χρηματιστηριακής έγγραφης).

Διάθεση τίτλων

Η άμεση πώληση τίτλων από τόν εκδότη ή ή πώληση αυτών από τόν όμιλο τόν όποιο ό εκδότης επεφόρτισε πρós τούτο.

Πράξεις επί τίτλων

Όλες οί διαπραγματεύσεις τίτλων, συμπεριλαμβανομένης τής άρχικής πωλήσεως πιστοποιητικών επενδύσεως από άμοιβαία κεφάλαια.

Έθνικοί ή ξένοι τίτλοι

Οί τίτλοι αναλόγως τού τόπου τής έδρας τού εκδότη.

Μετοχές

Περιλαμβάνονται τά δικαιώματα νεοεκδοθεισών μετοχών.

Όμολογίες (στήν κατηγορία IV τής όνοματολογίας)

Οί όμολογίες πού εκδίδονται τόσο από ιδιωτικούς όσο και από δημοσίους όργανισμούς.

Έπενδύσεις σε ακίνητα

Οι αγορές οικοδομημένων και μη οικοδομημένων ακινήτων, καθώς και η κατασκευή κτιρίων από ιδιώτες για κερδοσκοπικούς ή προσωπικούς σκοπούς. Η κατηγορία αυτή δεν περιλαμβάνει τα ενυπόθηκα δάνεια, περιλαμβάνει όμως τα δικαιώματα επικαρπίας, τις πραγματικές δουλείες και τό δικαίωμα επιφανείας.

Φυσικά ή νομικά πρόσωπα

Τά καθοριζόμενα από τις εθνικές νομοθεσίες.

Χρηματοδοτικοί οργανισμοί

Οι τράπεζες, τά ταμειτήρια και οι οργανισμοί οι εξειδικευμένοι στην χορήγηση βραχυ-, μεσο- και μακρο-πρόθεσμων πιστώσεων, καθώς και οι ασφαλιστικές εταιρίες, τά ταμειτήρια, τά κτηματικά ταμεία, οι εταιρίες έπενδύσεως και οι άλλοι οργανισμοί παρομοίας φύσεως.

Πιστωτικοί οργανισμοί

Οι τράπεζες, τά ταμειτήρια και οι οργανισμοί οι εξειδικευμένοι στην χορήγηση βραχυ-, μεσο- και μακρο-πρόθεσμων πιστώσεων.