beiðni um opnun reiknings dánarbús. Nasdaq verðbréfamiðstöð getur óskað eftir afriti af hlutaðeigandi heimild.

2.3.23 Á grundvelli eftirtalinna heimilda getur reikningsstofnun óskað eftir að Nasdaq verðbréfamiðstöð opni fyrir reikning(a) hins látna:

1. Leyfi til einkaskipta frá sýslumanni.
2. Skipunarbréfs héraðsdómara til handa skiptastjóra.
3. Framsals frá sýslumanni samkvæmt skv. 1. mgr. 25. gr., 2. mgr. 26. gr. og 2. mgr. 11. gr. laga nr. 20/1991, um skipti á dánarbúum o.fl.
4. Erfðafjárskýrslu.
5. Leyfi sýslumanns til eftirlifandi maka um setu í óskiptu búi.

Óskráðir aðilar

2.3.24 Ef aðili er ekki skráður í fyrirtækjaskrá Hagstofu Íslands eða í öðrum félagaskrám frystir kerfi Nasdaq verðbréfamiðstöðvar rafbréf viðkomandi. Nasdaq verðbréfamiðstöð opnar fyrir reikning aðila að beiðni reikningsstofnunar þegar framvísað er gögnum sem sanna eignarhald að hlutaðeigandi rafbréfum.

3 Útgáfa rafbréfa o.fl.

3.1 Almenn ákvæði

3.1.1 Nasdaq verðbréfamiðstöð gefur rafrænt út öll verðbréf sem unnt er að eiga viðskipti með og uppfylla skilyrði laga, reglugerða og reglna Nasdaq verðbréfamiðstöðvar. Nasdaq verðbréfamiðstöð metur hvort verðbréf uppfylli skilyrði fyrir rafrænni útgáfu í kerfinu.

Alþjóðleg auðkenni á verðbréfum

3.1.2 Öll verðbréf sem skráð eru rafrænt í kerfi Nasdaq verðbréfamiðstöðvar bera ISIN[1] auðkenni sem byggð eru á staðlinum ISO 6166 og gefin eru út af Nasdaq verðbréfamiðstöð. Nasdaq verðbréfamiðstöð gegnir hlutverki númerastofnunar (National Numbering Agency) fyrir Ísland og úthlutar auðkennum fyrir öll þau verðbréf sem uppfylla skilyrði skráningar.

3.2 Útgáfa rafbréfa

3.2.1 Með útgáfu rafbréfa er í kafla þessum átt við rafræna eignarskráningu verðbréfa með útboði eða á grundvelli fyrirliggjandi skrár yfir eigendur

[1] ISIN stendur fyrir *International Securities Identification Number* samkvæmt ISO 6166.

verðbréfa þar sem ekki þarf að innkalla áþreifanleg verðbréf vegna útgáfunnar (rafræn skráning verðbréfa), sbr. kafli 3.3.

Umsókn

3.2.2 Útgefandi skal gera samning við reikningsstofnun um hina fyrirhuguðu útgáfu, sbr. þó 3.2.4. Umsókn um útgáfu rafbréfa skal uppfylla skilyrði þau sem sett eru fram í útgáfulýsingu.

3.2.3 Sá sem undirritar umsókn um útgáfu rafbréfa fyrir hönd útgefanda skal sýna fram á fullnægjandi heimild til að skuldbinda hann.

3.2.4 Útgefandi þarf ekki að gera samning við reikningsstofnun um hina fyrirhuguðu útgáfu ef:

1. Gerður hefur verið aðildarsamningur við útgefanda, sbr. 3. mgr. 11. gr. laga nr. 131/1997.
2. Útgefandi er reikningsstofnun og annast sjálfur gerð útgáfulýsingar.

3.2.5 Þegar Nasdaq verðbréfamiðstöð hefur samþykkt umsókn útgefanda er undirritaður útgáfusamningur milli útgefanda og Nasdaq verðbréfamiðstöðvar.

Ábyrgð á útgáfu

3.2.6 Stjórn útgefanda ábyrgist að allar ákvarðanir og framkvæmd varðandi útgáfuna séu teknar samkvæmt gildandi lögum og samþykktum útgefanda og samræmist reglum Nasdaq verðbréfamiðstöðvar hverju sinni. Útgefandi ber enn fremur ábyrgð á að allar upplýsingar sem veittar eru Nasdaq verðbréfamiðstöð á grundvelli þessara ákvarðana séu réttar og fullnægjandi.

3.2.7 Reikningsstofnun sem um getur í 3.2.2 ábyrgist að allar upplýsingar sem koma fram í útgáfulýsingu og viðaukum séu samkvæmt bestu vitund réttar og uppfylli skilyrði reglna Nasdaq verðbréfamiðstöðvar.

3.2.8 Sá sem undirritar útgáfulýsingu fyrir hönd reikningsstofnunar skal sýna fram á fullnægjandi heimild til að skuldbinda hana.

Útgáfuferli

3.2.9 Við útgáfu rafbréfa skilar útgefandi inn útgáfulýsingu bréfsins á því formi sem Nasdaq verðbréfamiðstöð krefst hverju sinni.

3.2.10 Við útgáfu er rafbréfum ráðstafað af Nasdaq verðbréfamiðstöð inn á reikninga á kennitölu útgefanda hjá reikningsstofnun. Ef um er að ræða rafrænt skráð hlutabréf eða hlutdeildarskírteini getur útgefandi óskað

eftir því að þeim sé ráðstafað beint inn á reikning eiganda í umsjón reikningsstofnunar.

3.2.11 Nasdaq verðbréfamiðstöð flytur ekki rafbréf af reikningum í umsjón reikningsstofnana nema sérstakar aðstæður, s.s. leiðrétting á hluthafaskrá, leyfi. Nasdaq verðbréfamiðstöð upplýsir reikningsstofnanir áður en hún framkvæmir slíkan flutning.

3.2.12 Við útgáfu rafbréfa ber útgefanda að fylgja því útgáfuferli sem Nasdaq verðbréfamiðstöð gefur út hverju sinni. Óski útgefandi eða reikningsstofnun eftir frávikum frá útgáfuferli skal tilkynna Nasdaq verðbréfamiðstöð það án tafar. Útgefandi og reikningsstofnun skulu standa straum af kostnaði þessu samfara og hafa samráð við Nasdaq verðbréfamiðstöð um útgáfuna.

3.3 Rafræn skráning verðbréfa

Innköllun

3.3.1 Útgefandi ógildir áþreifanleg verðbréf með innköllun í samræmi við VII. kafla reglugerðar nr. 397/2000.

Skráning veðréttar við rafræna skráningu verðbréfa

Hlutabréf

3.3.2 Hafi útgefandi hlutabréfa auglýst innköllun í samræmi við VII. kafla reglugerðar nr. 397/2000 getur veðhafi komið réttindum sínum á framfæri við reikningsstofnun.

3.3.3 Þegar rafræn skráning hlutabréfa hefur tekið gildi skal reikningsstofnun flytja þau rafbréf sem veðsett skulu inn á reikning í sinni umsjón en á nafni veðsala, nema um annað hafi verið samið á milli veðhafa og veðsala enda séu ákvæði 10. eða 11. gr. reglugerðar nr. 397/2000 uppfyllt. Um skráningu veðréttararins fer að ákvæði 2.3.15.

Skuldabréf

3.3.4 Hafi útgefandi skuldabréfa auglýst innköllun í samræmi við VII. kafla reglugerðar nr. 397/2000 getur veðhafi komið réttindum sínum á framfæri við reikningsstofnun.

3.3.5 Þegar rafræn skráning skuldabréfa hefur tekið gildi skal reikningsstofnun flytja þau rafbréf sem veðsett skulu inn á inn á reikning í sinni umsjón en

á nafni veðsala, nema um annað hafi verið samið á milli veðhafa og veðsala enda séu ákvæði 10. eða 11. gr. reglugerðar nr. 397/2000 uppfyllt. Um skráningu veðréttararins fer að ákvæði 2.3.15.

3.3.6 Þau skuldabréf sem ekki verða afhent til rafrænnar skráningar halda gildi sínu eftir sem áður og er veðhafa heimilt að hafa skuldabréfið í sinni vörslu, þar til veði hefur verið aflétt.

Hlutdeildarskírteini

3.3.7 Við rafræna skráningu hlutdeildarskírteina gilda framangreindar reglur um skráningu veðréttinda við rafræna skráningu hlutabréfa.

3.4 Aðgerðir útgefanda

Arðgreiðslur

3.4.1 Óski útgefandi eftir að greiða arð í gegnum kerfi Nasdaq verðbréfamiðstöðvar skal hann senda tilkynningu um það til Nasdaq verðbréfamiðstöðvar á sérstöku eyðublaði sem inniheldur allar nauðsynlegar upplýsingar vegna útgreiðslu arðsins. Tilkynningin þarf að berast Nasdaq verðbréfamiðstöð um leið og samþykkt hluthafafundar liggur fyrir um arðgreiðslu.

3.4.2 Við útgreiðslu arðs ber útgefanda að fylgja því verklagi sem Nasdaq verðbréfamiðstöð setur fram hverju sinni.

3.4.3 Í boðun félagsstjórnar hlutafélags um fyrirhugaðan hluthafafund ber að taka fram að arðgreiðslur miðist við hlutaskrá eins og hún er í lok viðmiðunardags.

Greiðslur vegna skuldabréfa

3.4.4 Áður en að til greiðslu afborgana kemur sendir Nasdaq verðbréfamiðstöð útgefanda tilkynningu um fyrirhugaða afborgun. Tilkynningin skal innihalda upplýsingar um heildarfjárhæð afborgunar vegna rafbréfa á reikningum í umsjón viðeigandi reikningsstofnunar á viðmiðunardegi.

3.4.5 Við útgreiðslu afborgana ber útgefanda að fylgja því verklagi sem Nasdaq verðbréfamiðstöð setur fram hverju sinni.

Viðmiðunardagur

3.4.6 Viðmiðunardagur skuldabréfa miðast við lok síðasta bankadags daginn fyrir gjalddaga afborgana og vaxta. Viðmiðunardagur hlutabréfa ákvarðast af viðkomandi hlutafélagi.

Breyting hlutafjár

3.4.7 Útgefandi rafrænt skráðra hlutabréfa skal tilkynna Nasdaq verðbréfamiðstöð án tafar um breytingu á útgefnu hlutafé. Í tilkynningu um breytinguna skal tilgreina þá heimild sem liggur henni til grundvallar. Einnig skal tilgreina þann hlutaflokk sem breytingin varðar ef í félaginu eru eða skulu vera hlutaflokkar.

3.4.8 Sá sem undirritar fyrir hönd félags tilkynningu um breytingu á hlutafé skal sýna fram á fullnægjandi heimild til að skuldbinda félagið.

3.4.9 Tilkynningu skal að lágmarki fylgja:

1. Vottorð frá fyrirtækjaskrá sem staðfestir breytingu á hlutafé.
2. Upplýsingar um hvernig ráðstafa eigi breytingu á hlutafé.
3. Upplýsingar um hvenær framkvæma eigi breytingu á hlutafé og viðmiðunardag, ef við á.
4. Tilgreining á umsjónarmanni vegna breytingar á hlutafé fyrir hönd útgefanda eða reikningsstofnunar.

Samruni félaga

3.4.10 Útgefandi rafbréfa skal tilkynna Nasdaq verðbréfamiðstöð án tafar um samruna við annað félag. Sá sem undirritar fyrir hönd félaga tilkynningu um samruna skal sýna fram á fullnægjandi heimild til að skuldbinda hlutaðeigandi félag.

3.4.11 Tilkynningu skal að lágmarki fylgja:

1. Samrunaáætlun, staðfest og undirrituð af félagsstjórn hlutaðeigandi félaga þar sem fram kemur vægi hluta hvers/hvors félags um sig. Ef um samruna með yfirtöku er að ræða er yfirtökufélagi heimilt að tilkynna samruna f.h. félaganna.
2. Vottorð frá fyrirtækjaskrá sem staðfestir samruna.

Skipting félags

3.4.12 Útgefandi rafbréfa skal tilkynna Nasdaq verðbréfamiðstöð án tafar um skiptingu félagsins. Sá sem undirritar fyrir hönd félags tilkynningu um

skiptingu þess skal sýna fram á fullnægjandi heimild til að skuldbinda félagið.

3.4.13 Tilkynningu skal að lágmarki fylgja:
1. Staðfest og undirrituð skiptingaráætlun félagsstjórnar þar sem m.a. er nákvæm lýsing á þeim rafbréfum sem úthlutað er til hvors/hvers viðtökufélags um sig.
2. Vottorð frá fyrirtækjaskrá um skráningu viðtökufélaganna.

Aðrar aðgerðir

3.4.14 Nasdaq verðbréfamiðstöð framkvæmir aðrar aðgerðir útgefanda að beiðni útgefanda eða reikningsstofnunar hans að uppfylltum skilyrðum laga, reglugerða og reglna Nasdaq verðbréfamiðstöðvar.

3.4.15 Nasdaq verðbréfamiðstöð áskilur sér rétt til að setja það skilyrði fyrir aðgerðum í kerfinu að reikningsstofnun hafi með þeim umsjón.

3.5 Aðgangur útgefanda að upplýsingum

3.5.1 Stjórn hlutafélags getur hvenær sem er óskað eftir lista frá Nasdaq verðbréfamiðstöð yfir hluthafa og þau framsöl sem átt hafa sér stað með hluti í félaginu. Hlutafélag getur hvenær sem er óskað eftir beinni tengingu við kerfi Nasdaq verðbréfamiðstöðvar vegna aðgangs að upplýsingum um hluthafa í viðkomandi hlutafélagi að uppfylltum þeim reglum sem gilda um aðgang að kerfi Nasdaq verðbréfamiðstöðvar.

3.5.2 Sömu reglur gilda um aðgang verðbréfasjóða, fjárfestingarsjóða og fagfjárfestasjóða að upplýsingum um eigendur hlutdeildarskírteina í viðkomandi sjóði og gilda um aðgang hlutafélaga.

3.6 Lok skráningar

3.6.1 Útgefandi getur óskað eftir því að rafbréf verði afskráð. Slíkri beiðni skal fylgja staðfesting á fullnægjandi samþykki eigenda rafbréfanna. Nasdaq verðbréfamiðstöð leggur mat á það hverju sinni hvort forsendur séu til staðar til að afskrá rafbréfin.

3.6.2 Við gjaldþrot, innlausn, samruna eða aðrar sambærilegar aðgerðir sem leiða til þess að skráningu verðbréfaflokks skuli hætt, fer að 45. gr. reglugerðar nr. 397/2000.