ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ
Λεωφ. Κηφισίας 274, 152 32 Χαλάνδρι
Τ. 210.61.24.914, F. 210.68.00.985, E. info@europistiaedak.gr
www.europistiaedak.gr

ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΣ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ
ΕΥΡΩΠΑΪΚΗ ΠΙΣΤΗ GLOBAL OPPORTUNITIES ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ

ΑΡΘΡΟ 1. Α.Ε.Δ.Α.Κ. ΚΑΙ ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ

1. Την 29.3.1990 καταχωρήθηκε στο Μητρώο Ανωνύμων Εταιριών και πήρε αριθμό Μητρώου 21461/06/Β/90/05 η Ανώνυμη Εταιρία με την επωνυμία «ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΥΡΩΠΑΪΚΗ ΠΙΣΤΗ». Επίσης, με την υπ΄ αριθμ. Κ2-1837/29-3-90 απόφαση του Υπουργού Εμπορίου της δόθηκε η άδεια σύστασης και εγκρίθηκε το καταστατικό της. Την 11.2.2010 καταχωρήθηκε στο Μητρώο Ανωνύμων Εταιριών η με αριθμό Κ2-597/11.2.2010 απόφαση του Υπουργού Οικονομίας, Ανταγωνιστικότητας και Ναυτιλίας, με την οποία εγκρίθηκε η τροποποίηση του άρθρου 1 του καταστατικού της Εταιρίας και η τροποποίηση της επωνυμίας της Εταιρίας σε «ΕΥΡΩΠΑΪΚΗ ΠΙΣΤΗ ASSET MANAGEMENT Ανώνυμη Εταιρία Διαχείρισης Αμοιβαίων Κεφαλαίων» (εφεξής Α.Ε.Δ.Α.Κ.).
Την 02/10/2012 πραγματοποιήθηκε η απογραφή της Α.Ε.Δ.Α.Κ. στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) κατά την οποία πήρε αριθμό Γ.Ε.ΜΗ.1018101000.
Η έδρα της Α.Ε.Δ.Α.Κ. είναι ο Δήμος Χαλανδρίου, Λεωφ. Κηφισίας 274 15232 Χαλάνδρι και η διάρκειά της είναι τριάντα (30) έτη από τη νόμιμη σύσταση της εταιρίας. Το Καταβεβλημένο Μετοχικό Κεφάλαιο την 31.12.2018 είναι 507.000,60 € με 375.556 ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας 1,35 € εκάστη.

2. Σκοπός της Α.Ε.Δ.Α.Κ. είναι αποκλειστικά η διαχείριση Αμοιβαίων Κεφαλαίων κατά τις διατάξεις του Ν.4099/2012 και επιπροσθέτως οι υπηρεσίες: α) διαχείριση χαρτοφυλακίων επενδύσεων και β) παρεπόμενες υπηρεσίες, όπως ακριβώς αναφέρονται στο άρθρο 12 παρ. 2 του Ν.4099/2012, όπως ισχύει.

3. Καθήκοντα θεματοφύλακα του αμοιβαίου κεφαλαίου ασκεί η Τράπεζα «EUROBANK ERGASIAS» Ανώνυμη Εταιρία, με εταιρική έδρα την Αθήνα, Όθωνος 8 10557 Αθήνα, σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν.4099/2012, όπως ισχύει.
Στο πλαίσιο των αντίστοιχων λειτουργιών τους, η Α.Ε.Δ.Α.Κ. και ο θεματοφύλακας ενεργούν με έντιμο και θεμιτό τρόπο, με επαγγελματισμό, ανεξαρτησία και μόνον προς το συμφέρον του αμοιβαίου Κεφαλαίου και των μεριδιούχων του αμοιβαίου κεφαλαίου.

4. Ο θεματοφύλακας που επιθυμεί να παραιτηθεί των καθηκόντων του οφείλει να ειδοποιήσει σχετικά την Α.Ε.Δ.Α.Κ. τρεις (3) τουλάχιστον μήνες νωρίτερα. Ο νέος θεματοφύλακας εγκρίνεται από την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς ύστερα από αίτημα της Α.Ε.Δ.Α.Κ.. Ο θεματοφύλακας μπορεί επίσης να αντικατασταθεί ύστερα από αίτημα της Α.Ε.Δ.Α.Κ., κατόπιν εγκρίσεως της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς. Μετά την έγκριση του νέου θεματοφύλακα, ο παραιτηθείς ή ο αντικατασταθείς του παραδίδει, βάσει πρωτοκόλλου, τα στοιχεία του ενεργητικού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου. Ο θεματοφύλακας που υπέβαλε την παραίτηση του ή του οποίου ζητήθηκε η αντικατάσταση συνεχίζει την άσκηση των καθηκόντων του μέχρι την πλήρη ανάληψη των καθηκόντων του νέου θεματοφύλακα. Σε περίπτωση παραίτησης ή αντικατάστασης του θεματοφύλακα, η Α.Ε.Δ.Α.Κ. οφείλει να ενημερώσει αμελλητί τους μεριδιούχους του Αμοιβαίου Κεφαλαίου σχετικά με την ανάληψη των καθηκόντων του νέου θεματοφύλακα, μέσω σταθερού μέσου και αναρτώντας τη σχετική ενημέρωση στην ιστοσελίδα της στο διαδίκτυο. Ο θεματοφύλακας δύναται να αναθέτει σε τρίτους τις λειτουργίες που αναφέρονται στην παράγραφο 6 του άρθρου 36 του ν. 4099/2012 όπως ισχύει, σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 36α του Ν. 4099/2012 όπως ισχύει.

5. Ο θεματοφύλακας ευθύνεται έναντι του αμοιβαίου κεφαλαίου και των μεριδιούχων του αμοιβαίου κεφαλαίου για την απώλεια, από τον ίδιο ή από τρίτο στον οποίο έχει ανατεθεί η θεματοφυλακή, χρηματοπιστωτικών μέσων που τίθενται σε θεματοφυλακή σύμφωνα με την περίπτωση α΄ της παραγράφου 6 του άρθρου 36, του Ν. 4099/2012, όπως ισχύει. Στην περίπτωση απώλειας χρηματοπιστωτικού μέσου που έχει τεθεί σε θεματοφυλακή ο θεματοφύλακας επιστρέφει, χωρίς αδικαιολόγητη καθυστέρηση, χρηματοπιστωτικό μέσο του ιδίου είδους, ή το αντίστοιχο ποσό, στο αμοιβαίο κεφάλαιο ή στην Α.Ε.Δ.Α.Κ. που ενεργεί για λογαριασμό του αμοιβαίου κεφαλαίου. Ο θεματοφύλακας δεν υπέχει ευθύνη, εάν είναι σε θέση να αποδείξει ότι η απώλεια οφείλεται σε εξωτερικό γεγονός που εκφεύγει του εύλογου ελέγχου του και οι συνέπειες του οποίου θα ήταν αναπόφευκτες παρ' όλες τις εύλογες προσπάθειές του περί του αντιθέτου.
Ο θεματοφύλακας ευθύνεται επίσης έναντι του αμοιβαίου κεφαλαίου και των μεριδιούχων του αμοιβαίου κεφαλαίου για οποιεσδήποτε άλλες ζημίες υποστούν, ως αποτέλεσμα της εκ προθέσεως ή εξ αμελείας μη ορθής εκπλήρωσης των υποχρεώσεών του σύμφωνα με το Ν. 4099/2012, όπως ισχύει.

6. Η κατά την ανωτέρω παράγραφο 5 ευθύνη του θεματοφύλακα δεν επηρεάζεται από οιαδήποτε ανάθεση πραγματοποιείται βάσει του άρθρου 36α του ν. 4099/2012, όπως ισχύει και δεν αποκλείεται ούτε περιορίζεται βάσει συμφωνίας.

7. Οι μεριδιούχοι του αμοιβαίου κεφαλαίου μπορούν να επικαλούνται την ευθύνη του θεματοφύλακα, άμεσα ή έμμεσα μέσω της Α.Ε.Δ.Α.Κ., υπό την προϋπόθεση ότι αυτό δεν οδηγεί σε αλληλεπικαλύψεις στις προσφυγές ή σε άνιση μεταχείριση των μεριδιούχων.

ΑΡΘΡΟ 2. ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ

1. Η Ανώνυμη Εταιρία με την επωνυμία «ΕΥΡΩΠΑΪΚΗ ΠΙΣΤΗ ASSET MANAGEMENT ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ» συγκρότησε το Αμοιβαίο Κεφάλαιο με την επωνυμία «ΕΥΡΩΠΑΪΚΗ ΠΙΣΤΗ GLOBAL OPPORTUNITIES ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ», με την απόφαση 9/645/10.03.2006 της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, Φ.Ε.Κ. 364/Β/27.03.2006, με αρχικό ενεργητικό 1.200.000,00 € (ένα εκατομμύριο διακόσιες χιλιάδες ευρώ) και με αρχική τιμή μεριδίου κατά τη σύστασή του, 3,00 ευρώ.

2. Το αμοιβαίο κεφάλαιο είναι αόριστης διάρκειας και διέπεται από τις διατάξεις του Ν.4099/2012 όπως ισχύουν κάθε φορά και από τον παρόντα κανονισμό.
3. Το αμοιβαίο κεφάλαιο είναι ομάδα περιουσίας, που αποτελείται από κινητές αξίες, μέσα χρηματαγοράς και μετρητά και της οποίας τα επί μέρους στοιχεία ανήκουν εξ΄ αδιαιρέτου σε περισσότερους του ενός μεριδιούχους. Το αμοιβαίο κεφάλαιο δεν αποτελεί νομικό πρόσωπο και οι μεριδιούχοι του εκπροσωπούνται δικαστικώς και εξωδίκως, ως προς τις έννομες σχέσεις από τη διαχείρισή του και τα δικαιώματά τους επί του ενεργητικού του, από την Α.Ε.Δ.Α.Κ.. Οι μεριδιούχοι του αμοιβαίου κεφαλαίου δεν ευθύνονται για πράξεις ή παραλείψεις της Α.Ε.Δ.Α.Κ. ή του θεματοφύλακα κατά την άσκηση των καθηκόντων τους.
4. Ο κανονισμός του αμοιβαίου κεφαλαίου τροποποιείται από κοινού από την Α.Ε.Δ.Α.Κ. και το θεματοφύλακα. Η τροποποίηση του κανονισμού εγκρίνεται στη συνέχεια από την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς κατόπιν ελέγχου της νομιμότητας των τροποποιήσεων και υπό την προϋπόθεση ότι λαμβάνεται επαρκής μέριμνα για την προστασία των μεριδιούχων. Οι τροποποιήσεις του κανονισμού του αμοιβαίου κεφαλαίου αναρτώνται χωρίς καθυστέρηση στην ιστοσελίδα της Α.Ε.Δ.Α.Κ. με ταυτόχρονη ενημέρωση της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς και γνωστοποιούνται χωρίς καθυστέρηση με σταθερό μέσο στους μεριδιούχους, τους οποίους και δεσμεύουν. Οι μεριδιούχοι έχουν το δικαίωμα, εντός τριών (3) μηνών από τη γνωστοποίηση σε αυτούς της τροποποίησης του κανονισμού του αμοιβαίου κεφαλαίου, να ζητήσουν την εξαγορά των μεριδίων τους με βάση τους όρους εξαγοράς που ίσχυαν πριν την τροποποίηση.
5. Ο κανονισμός του αμοιβαίου κεφαλαίου αποτελεί αναπόσπαστο μέρος του ενημερωτικού του δελτίου, στο οποίο και προσαρτάται. Το εν λόγω έγγραφο δε απαιτείται να προσαρτάται στο ενημερωτικό δελτίο, όταν ο επενδυτής ενημερώνεται ότι μπορεί να ζητήσει είτε να του αποσταλεί ο κανονισμός, είτε να του γνωστοποιηθεί το σημείο πρόσβασης σε αυτό.
6. Σύμφωνα με τα άρθρα 75 και 77 του Ν. 4099/2012, η Α.Ε.Δ.Α.Κ. συντάσσει ετήσια και εξαμηνιαία έκθεση του αμοιβαίου κεφαλαίου η οποία ελέγχεται από ορκωτούς ελεγκτές-λογιστές, υποβάλλεται στην Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς και διατίθεται στους επενδυτές με τρόπο που καθορίζεται στο ενημερωτικό δελτίο, καθώς και στις βασικές πληροφορίες για τους επενδυτές. Η ετήσια έκθεση τίθεται στη διάθεση του επενδυτικού κοινού εντός τεσσάρων (4) μηνών από τη λήξη κάθε χρήσης και η εξαμηνιαία έκθεση εντός δύο (2) μηνών από τη λήξη του εξαμήνου.

ΑΡΘΡΟ 3. ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΟΣ ΣΚΟΠΟΣ ΚΑΙ ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΗ ΠΟΛΙΤΙΚΗ

1. Σκοπός του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, είναι η ωφέλεια των μεριδιούχων, από την επίτευξη αποδόσεων προερχόμενων πρωτίστως από υπεραξίες και δευτερευόντως από εισόδημα (μερίσματα).
2. Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο ανήκει στην κατηγορία των Μετοχικών Εξωτερικού σύμφωνα με την απόφαση κατηγοριοποίησης των Αμοιβαίων Κεφαλαίων της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς.
3. Η επενδυτική πολιτική του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, επιτυγχάνεται μέσω ενός διαφοροποιημένου χαρτοφυλακίου μετοχών, που εκδίδονται από εκδότες που έχουν την καταστατική τους έδρα εκτός Ελλάδος. Για την επίτευξη του σκοπού αυτού, η εταιρία διαχείρισης επενδύει το ενεργητικό του Αμοιβαίου Κεφαλαίου σε ένα χαρτοφυλάκιο μετοχών με έμφαση τις εταιρίες υψηλής κεφαλαιοποίησης. Οι παραπάνω επενδύσεις αποτελούν ποσοστό τουλάχιστον 65% επί του καθαρού ενεργητικού του.
4. Τα νομίσματα με τα οποία διενεργούνται οι επενδύσεις του Αμοιβαίου Κεφαλαίου είναι το Δολάριο ΗΠΑ (USD), το Γιεν Ιαπωνίας (JPY), το Ευρώ (EUR), καθώς και τα εθνικά νομίσματα των χωρών της έδρας των εκδοτών.
5. Στα πλαίσια της επενδυτικής πολιτικής, το ενεργητικό του Αμοιβαίου Κεφαλαίου δύναται να επενδύεται σε παράγωγα χρηματοοικονομικά προϊόντα τόσο για κάλυψη κινδύνων ή / και για την επίτευξη των επενδυτικών του στόχων. Οι πράξεις αυτές δεν επιτρέπεται να επιφέρουν παρέκκλιση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου από τους επενδυτικούς του στόχους όπως αυτοί ορίζονται στον παρόντα κανονισμό.
6. Με βάση την επενδυτική του στρατηγική, ο βαθμός κινδύνου του Αμοιβαίου Κεφαλαίου χαρακτηρίζεται υψηλός.
7. Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο απευθύνεται σε επενδυτές με μακροπρόθεσμο ορίζοντα, χωρίς να υπάρχει χρονική δέσμευση, που επιλέγουν την προοπτική κέρδους που προσφέρει ένα διαφοροποιημένο χαρτοφυλάκιο μετοχών και αποδέχονται τις διακυμάνσεις που παρουσιάζουν οι μετοχικές επενδύσεις σε ξένο νόμισμα.
8. Ο δείκτης αναφοράς του Αμοιβαίου Κεφαλαίου είναι ο MSCI World (σε ευρώ).
9. Δεν υπάρχει εγγύηση ότι το Αμοιβαίο Κεφάλαιο θα πετύχει να δημιουργήσει τα επιθυμητά αποτελέσματα όπως αυτά περιγράφονται στο σκοπό του, ούτε υπάρχει εξασφάλιση εγγύησης επί του ενεργητικού του.

ΑΡΘΡΟ 4. ΕΠΙΤΡΕΠΟΜΕΝΕΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ

1. Οι επενδύσεις του αμοιβαίου κεφαλαίου επιτρέπεται να πραγματοποιούνται αποκλειστικά σε ένα ή περισσότερα από τα ακόλουθα στοιχεία:
α. Κινητές αξίες και μέσα χρηματαγοράς που γίνονται δεκτά ή αποτελούν αντικείμενο διαπραγμάτευσης σε ρυθμιζόμενη αγορά κατά την έννοια της παραγράφου 21 του άρθρου 4 του Ν. 4514/2018 όπως ισχύει, καθώς και των αντίστοιχων διατάξεων των εθνικών νομοθεσιών των κρατών μελών, με τις οποίες αυτά εναρμονίστηκαν προς τη διάταξη της παρ. 21 του άρθρου 4 της Οδηγίας 2014/65/ΕΕ, όπως ισχύει.
β. Κινητές αξίες και μέσα χρηματαγοράς που αποτελούν αντικείμενο διαπραγμάτευσης σε άλλη εποπτευόμενη αγορά κράτους μέλους, η οποία λειτουργεί κανονικά, είναι αναγνωρισμένη και ανοικτή στο κοινό.
γ. Κινητές αξίες και μέσα χρηματαγοράς που γίνονται δεκτά ή / και αποτελούν αντικείμενο διαπραγμάτευσης σε χρηματιστήριο αξιών τρίτου κράτους ή σε άλλη αγορά τρίτου κράτους, εποπτευόμενη, που λειτουργεί κανονικά, είναι αναγνωρισμένη και ανοικτή στο κοινό. Τα χρηματιστήρια αξιών και οι αγορές του παρόντος στοιχείου ορίζονται εκάστοτε με απόφαση της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς.
δ. Νεοεκδιδόμενες κινητές αξίες, εφόσον οι όροι έκδοσης περιλαμβάνουν την υποχρέωση υποβολής αίτησης για εισαγωγή σε χρηματιστήριο αξιών ή σε άλλη αγορά των στοιχείων α΄, β΄ και γ΄ της παρούσας παραγράφου και εφόσον η εισαγωγή αυτή θα πραγματοποιηθεί, το αργότερο, εντός ενός (1) έτους από την έκδοση.

ε. Μερίδια Ο.Σ.Ε.Κ.Α. εγκεκριμένων βάσει του Ν. 4099/2012 ή της οδηγίας 2009/65/ΕΚ ή μερίδια άλλων οργανισμών συλλογικών επενδύσεων, σύμφωνα με το Ν.4099/2012, άρθρο 59, παρ. 1ε, όπως ισχύει.
στ. Καταθέσεις σε πιστωτικά ιδρύματα αποδοτέες στους καταθέτες σε πρώτη ζήτηση ή προθεσμιακές καταθέσεις διάρκειας μέχρι δώδεκα (12) μηνών, σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν.4099/2012, άρθρο 59, παρ. 1στ, όπως ισχύει.
ζ. Παράγωγα χρηματοοικονομικά μέσα, συμπεριλαμβανομένων των εξομοιούμενων με αυτά μέσων που διακανονίζονται σε μετρητά, τα οποία αποτελούν αντικείμενο διαπραγμάτευσης σε μία από τις αγορές που αναφέρονται στα στοιχεία α΄, β΄ και γ΄ της παραγράφου 1 ή παράγωγα χρηματοπιστωτικά μέσα που αποτελούν αντικείμενο εξωχρηματιστηριακών συναλλαγών (εξωχρηματιστηριακά παράγωγα), σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν.4099/2012, όπως ισχύει.
η. Μέσα χρηματαγοράς, όπως ορίζονται στο άρθρο 3 περίπτωση ιστ΄ του Ν. 4099/2012,πλην των διαπραγματεύσιμων σε εποπτευόμενη αγορά, εφόσον η έκδοση ή ο εκδότης των μέσων αυτών υπόκειται σε ρυθμίσεις για την προστασία των επενδυτών και των κεφαλαίων τους και εφόσον τα μέσα αυτά πληρούν τις προϋποθέσεις που ορίζονται στο Ν. 4099/2012, άρθρο 59, παρ. 1η, όπως ισχύει.
2. Το αμοιβαίο κεφάλαιο μπορεί να επενδύσει μέχρι δέκα τοις εκατό (10%) του καθαρού ενεργητικού του σε άλλες κινητές αξίες ή μέσα χρηματαγοράς εκτός από τα αναφερόμενα στην παράγραφο 1 του παρόντος άρθρου.
3. Το αμοιβαίο κεφάλαιο δεν επιτρέπεται να αποκτά πολύτιμα μέταλλα ούτε παραστατικούς τίτλους αυτών.
4. Το αμοιβαίο κεφάλαιο μπορεί να κατέχει, δευτερευόντως, ρευστά διαθέσιμα.

ΑΡΘΡΟ 5. ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΑ ΟΡΙΑ –ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗ ΚΙΝΔΥΝΩΝ

Τα Επενδυτικά όρια του αμοιβαίου κεφαλαίου έχουν αναλυτικά ως εξής:
1. α. Επιτρέπεται η τοποθέτηση μέχρι δέκα τοις εκατό (10%) του καθαρού ενεργητικού του αμοιβαίου κεφαλαίου σε κινητές αξίες ή/και σε μέσα χρηματαγοράς του ίδιου εκδότη.
β. Επιτρέπεται η τοποθέτηση μέχρι σαράντα τοις εκατό (40%) του καθαρού ενεργητικού του αμοιβαίου κεφαλαίου σε κινητές αξίες ή/και σε μέσα χρηματαγοράς εκδοτών σε καθέναν από τους οποίους έχει επενδύσει ποσοστό μεγαλύτερο του πέντε τοις εκατό (5%) του καθαρού ενεργητικού του. Ο περιορισμός του παρόντος στοιχείου δεν ισχύει για τις καταθέσεις, καθώς και για τις πράξεις εξωχρηματιστηριακών παραγώγων. Οι κινητές αξίες και τα μέσα χρηματαγοράς των στοιχείων α΄ και β΄ της παραγράφου 4 του παρόντος άρθρου δεν αθροίζονται με τις λοιπές επενδύσεις σε κινητές αξίες και μέσα χρηματαγοράς κατά τον υπολογισμό του ορίου σαράντα τοις εκατό (40%) που προβλέπεται στην παρούσα παράγραφο.
2. Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο, δεν επιτρέπεται να τοποθετήσει άνω του είκοσι τοις εκατό (20%) του καθαρού ενεργητικού του σε καταθέσεις στο ίδιο πιστωτικό ίδρυμα.
3. Με την επιφύλαξη των διατάξεων του άρθρου 63 και των διατάξεων των άρθρων 66 έως και 74 του Ν.4099/2012, το σύνολο των επενδύσεων του αμοιβαίου κεφαλαίου σε μερίδια ΟΣΕΚΑ ή άλλων οργανισμών συλλογικών επενδύσεων της περίπτωσης ε της παραγράφου 1 του άρθρου 4 του παρόντος κανονισμού, δεν επιτρέπεται να υπερβαίνουν το δέκα τοις εκατό (10%) του καθαρού ενεργητικού του. Για τον υπολογισμό των επενδυτικών ορίων του παρόντος άρθρου δεν λαμβάνονται υπόψη οι επενδύσεις που έχει πραγματοποιήσει οι ΟΣΕΚΑ ή οι άλλοι οργανισμοί συλλογικών επενδύσεων, μερίδια των οποίων έχουν αποκτηθεί από το αμοιβαίο κεφάλαιο.
4. α. Κατά παρέκκλιση της παραγράφου 1 του παρόντος άρθρου, επιτρέπεται η τοποθέτηση μέχρι του τριάντα πέντε τοις εκατό (35%) του καθαρού ενεργητικού του αμοιβαίου κεφαλαίου σε κινητές αξίες και μέσα χρηματαγοράς του ίδιου εκδότη, όταν οι κινητές αξίες ή τα μέσα χρηματαγοράς έχουν εκδοθεί ή είναι εγγυημένα από κράτος μέλος ή από τρίτα κράτη, όπως αυτά ορίζονται, εκάστοτε με απόφαση της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, ή από δημόσιο διεθνή οργανισμό στον οποίο συμμετέχουν ένα ή περισσότερα κράτη μέλη.
β. Κατά παρέκκλιση της παραγράφου 1 του παρόντος άρθρου, επιτρέπεται η τοποθέτηση μέχρι του είκοσι πέντε τοις εκατό (25%) του καθαρού ενεργητικού του αμοιβαίου κεφαλαίου σε ομολογίες που εκδίδονται από πιστωτικό ίδρυμα που έχει την καταστατική του έδρα σε κράτος μέλος και υπόκειται δια νόμου σε ειδικό καθεστώς δημόσιας εποπτείας που επιτρέπει την προστασία των ομολογιούχων. Συγκεκριμένα, τα ποσά που προέρχονται από την έκδοση των ομολογιών αυτών επενδύονται σύμφωνα με τη νομοθεσία σε στοιχεία του ενεργητικού, τα οποία, καθ΄ όλη τη διάρκεια των ομολογιών, είναι σε θέση να καλύψουν τις απαιτήσεις που απορρέουν από τις ομολογίες και τα οποία, σε περίπτωση αδυναμίας πληρωμής εκ μέρους του εκδότη, θα χρησιμοποιηθούν κατά προτεραιότητα για την εξόφληση του αρχικού κεφαλαίου και την καταβολή των δεδουλευμένων τόκων.
Οι επενδύσεις του Αμοιβαίου Κεφαλαίου σε ομολογίες της παρούσας παραγράφου β, που ανά εκδότη είναι άνω του πέντε τοις εκατό (5%) του καθαρού ενεργητικού του, δεν επιτρέπεται αθροιζόμενες να υπερβαίνουν το ογδόντα τοις εκατό (80%) του καθαρού ενεργητικού του, τηρουμένου του ορίου 25% ανά εκδότη.
5. Με την επιφύλαξη των παραγράφων 1, 2 και της περίπτωσης β' της παραγράφου 6 του παρόντος άρθρου, το αμοιβαίο κεφάλαιο δεν επιτρέπεται να συνδυάζει, αθροιστικά, άνω του είκοσι τοις εκατό (20%) του καθαρού ενεργητικού του σε:
α. επενδύσεις σε κινητές αξίες ή μέσα χρηματαγοράς που έχουν εκδοθεί από τον ίδιο οργανισμό,
β. καταθέσεις στον οργανισμό αυτό, ή / και
γ. κινδύνους από πράξεις εξωχρηματιστηριακών παραγώγων με αντισυμβαλλόμενο τον οργανισμό αυτό.
6. α. Οι επενδύσεις σε κινητές αξίες ή μέσα χρηματαγοράς που έχουν εκδοθεί από τον ίδιο οργανισμό ή οι καταθέσεις στον οργανισμό αυτόν ή οι πράξεις σε παράγωγα χρηματοπιστωτικά μέσα με αντισυμβαλλόμενο τον εν λόγω οργανισμό, που έχουν πραγματοποιηθεί σύμφωνα με τις παραγράφους 1,2,3,4 και 5 του παρόντος άρθρου και τηρούμενης της περίπτωσης β΄ της παρούσας παραγράφου 6 δεν επιτρέπεται να υπερβαίνουν αθροιστικά το τριάντα πέντε τοις εκατό (35%) του καθαρού ενεργητικού του αμοιβαίου κεφαλαίου.
β. Η έκθεση κινδύνου ως προς ένα αντισυμβαλλόμενο στον οποίο εκτίθεται το αμοιβαίο κεφάλαιο κατά τη διενέργεια πράξης εξωχρηματιστηριακού παραγώγου δεν επιτρέπεται να υπερβαίνει:
αα. το δέκα τοις εκατό (10%) του καθαρού ενεργητικού του αμοιβαίου κεφαλαίου, όταν ο αντισυμβαλλόμενος είναι πιστωτικό ίδρυμα, ως αυτό ορίζεται στο στοιχείο στ΄ της παρ. 1 του άρθρου 4 του παρόντος κανονισμού, και
ββ. το πέντε τοις εκατό (5%) του καθαρού ενεργητικού του αμοιβαίου κεφαλαίου σε όλες τις άλλες περιπτώσεις.

7. Το σύνολο των επενδύσεων σε κινητές αξίες και σε μέσα χρηματαγοράς του στοιχείου α΄ της παραγράφου 4 του παρόντος άρθρου επιτρέπεται να αυξηθεί μέχρι το εκατό τοις εκατό (100%) του καθαρού ενεργητικού του αμοιβαίου κεφαλαίου, εφόσον πληρούνται οι ακόλουθοι όροι και προϋποθέσεις:

α. Το αμοιβαίο κεφάλαιο κατέχει κινητές αξίες και μέσα χρηματαγοράς που ανήκουν τουλάχιστον σε έξι (6) διαφορετικές εκδόσεις και οι αξίες που ανήκουν σε κάθε έκδοση δεν υπερβαίνουν το τριάντα τοις εκατό (30%) του καθαρού ενεργητικού του αμοιβαίου κεφαλαίου, και

β. Στον κανονισμό του αμοιβαίου κεφαλαίου αναγράφονται αναλυτικά τα κράτη ή οι δημόσιοι διεθνείς οργανισμοί της περίπτωσης α της παραγράφου 4 του παρόντος άρθρου που εκδίδουν ή εγγυώνται τις κινητές αξίες και τα μέσα χρηματαγοράς, στα οποία προτίθεται το αμοιβαίο κεφάλαιο να επενδύσει άνω του τριάντα πέντε τοις εκατό (35%) του καθαρού ενεργητικού του.

8. Οι εταιρίες που συμπεριλαμβάνονται στον ίδιο όμιλο για τους σκοπούς της κατάρτισης ενοποιημένων λογαριασμών, σύμφωνα με τις διατάξεις του Κ.Ν.2190/1920 και την Οδηγία 83/349/ΕΟΚ ή τους διεθνώς αναγνωρισμένους λογιστικούς κανόνες, θεωρούνται ενιαίος οργανισμός για τον υπολογισμό των ορίων που προβλέπονται στις διατάξεις της παραγράφου 5 και της περίπτωσης α΄ της παραγράφου 6 του παρόντος άρθρου. Τηρουμένου του ορίου που προβλέπεται στην περίπτωση α΄ της παραγράφου 1 του παρόντος άρθρου αναφορικά με τις επενδύσεις του αμοιβαίου κεφαλαίου σε κινητές αξίες και μέσα χρηματαγοράς του ίδιου εκδότη, το αμοιβαίο κεφάλαιο δύναται να επενδύει αθροιστικά ποσοστό έως είκοσι τοις εκατό (20%) του καθαρού ενεργητικού του σε κινητές αξίες και μέσα χρηματαγοράς των εταιριών του ίδιου ομίλου.

9. Η Α.Ε.Δ.Α.Κ. για τα αμοιβαία κεφάλαια που διαχειρίζεται:

α. χρησιμοποιεί διαδικασίες διαχείρισης κινδύνων που της επιτρέπουν να ελέγχει και να υπολογίζει, ανά πάσα στιγμή, τους κινδύνους των θέσεων και την επίδρασή τους στη συνολική έκθεση κινδύνου του χαρτοφυλακίου.

β. χρησιμοποιεί διαδικασίες που της επιτρέπουν την ακριβή και αντικειμενική αποτίμηση της αξίας των εξωχρηματιστηριακών παραγώγων και

γ. κοινοποιεί τακτικά στην Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς, με τρόπο που η τελευταία καθορίζει με απόφασή της, τους τύπους των παραγώγων χρηματοπιστωτικών μέσων, τους υποκείμενους κινδύνους, τα ποσοτικά όρια και τις επιλεγείσες μεθόδους εκτίμησης των κινδύνων από πράξεις σε παράγωγα χρηματοπιστωτικά μέσα, για κάθε αμοιβαίο κεφάλαιο που διαχειρίζεται.

Το αμοιβαίο κεφάλαιο δύναται να χρησιμοποιεί τεχνικές και μέσα που συνδέονται με κινητές αξίες, μέσα χρηματαγοράς και παράγωγα χρηματοπιστωτικά μέσα, εφόσον οι τεχνικές και τα μέσα χρησιμοποιούνται με σκοπό την αποτελεσματική διαχείριση ή/και την αντιστάθμιση στοιχείων του καθαρού ενεργητικού του αμοιβαίου κεφαλαίου, υπό τις προϋποθέσεις και εντός των ορίων που η Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς καθορίζει με απόφασή της.

Όταν οι πράξεις αυτές πραγματοποιούνται με τη χρήση παράγωγων χρηματοπιστωτικών μέσων, οι προϋποθέσεις και τα όρια συνάδουν με τις διατάξεις του Ν. 4099/2012.

Οι πράξεις αυτές δεν επιτρέπεται να επιφέρουν παρέκκλιση του αμοιβαίου κεφαλαίου από τον επενδυτικό του σκοπό, όπως αυτός ορίζεται στον παρόντα κανονισμό και στο ενημερωτικό του δελτίο.

Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο επιτρέπεται να επενδύει, στο πλαίσιο της επενδυτικής του πολιτικής, σύμφωνα με τον Κανονισμό του και τις σχετικές διατάξεις των άρθρων 58 έως και 65 του Ν. 4099/2012, σε παράγωγα χρηματοπιστωτικά μέσα, εφόσον η έκθεση σε κίνδυνο των υποκείμενων στοιχείων του παράγωγου χρηματοπιστωτικού μέσου σε συνδυασμό με την έκθεση κινδύνου από την επένδυση σε κινητές αξίες και μέσα χρηματαγοράς του ίδιου εκδότη δεν υπερβαίνει, αθροιστικά, τα επενδυτικά όρια που αναφέρονται στις παραγράφους 1 έως 8 του παρόντος άρθρου. Όταν το Αμοιβαίο Κεφάλαιο επενδύει σε παράγωγα χρηματοπιστωτικά μέσα με υποκείμενη αξία δείκτη, οι επενδύσεις αυτές δεν λαμβάνονται υπόψη κατά τον υπολογισμό των επενδυτικών ορίων που αναφέρονται στις παραγράφους 1 έως 8 του παρόντος άρθρου του κανονισμού.

Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο διασφαλίζει ότι ο συνολικός κίνδυνος στον οποίο εκτίθεται σε σχέση με τα παράγωγα χρηματοπιστωτικά μέσα, δεν υπερβαίνει τη συνολική καθαρή αξία του ενεργητικού του. Η έκθεση κινδύνου υπολογίζεται με βάση την τρέχουσα αξία των υποκείμενων στοιχείων των παράγωγων χρηματοπιστωτικών μέσων, τον κίνδυνο αντισυμβαλλομένου, τις μελλοντικές κινήσεις της αγοράς και τον διαθέσιμο χρόνο για τη ρευστοποίηση των θέσεων.

Όταν μια κινητή αξία ή ένα μέσο χρηματαγοράς ενσωματώνει παράγωγο χρηματοπιστωτικό μέσο, το παράγωγο αυτό πρέπει να λαμβάνεται υπόψη κατά τον υπολογισμό των επενδυτικών ορίων περί παράγωγων χρηματοπιστωτικών μέσων της παρούσας παραγράφου.

10. α. Η Α.Ε.Δ.Α.Κ., για το σύνολο των αμοιβαίων κεφαλαίων που διαχειρίζεται, δεν επιτρέπεται να αποκτά μετοχές εταιρίας που έχει την καταστατική της έδρα στην Ελλάδα ή σε τρίτο κράτος με ή χωρίς δικαίωμα ψήφου, που αντιπροσωπεύουν ποσοστό μεγαλύτερο του δέκα τοις εκατό (10%) του συνόλου της αντίστοιχης κατηγορίας μετοχών.

β. Η Α.Ε.Δ.Α.Κ., για το σύνολο των αμοιβαίων κεφαλαίων που διαχειρίζεται, δεν επιτρέπεται να αποκτά μετοχές εταιρίας που έχει την καταστατική της έδρα σε άλλο κράτος μέλος, με ή χωρίς δικαίωμα ψήφου, που αντιπροσωπεύουν ποσοστό μεγαλύτερο του δέκα τοις εκατό (10%) του συνόλου της αντίστοιχης κατηγορίας μετοχών, εκτός εάν η εθνική νομοθεσία του άλλου κράτους μέλους έχει θέσει άλλους περιορισμούς.

11. Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο δεν επιτρέπεται να αποκτά ποσοστό μεγαλύτερο του:

α. δέκα τοις εκατό (10%) των μετοχών χωρίς δικαίωμα ψήφου ενός εκδότη,

β. δέκα τοις εκατό (10%) των μετοχών με δικαίωμα ψήφου ενός εκδότη,

γ. δέκα τοις εκατό (10%) του συνόλου των ομολογιών ενός εκδότη,

δ. δέκα τοις εκατό (10%) των μέσων χρηματαγοράς ενός εκδότη,

ε. είκοσι πέντε τοις εκατό (25%) των μεριδίων ενός αμοιβαίου κεφαλαίου ή ενός άλλου οργανισμού συλλογικών επενδύσεων κατά την έννοια της περίπτωσης ε' της παραγράφου 1 του άρθρου 59 του Ν.4099/2012, όπως ισχύει.

Τα επενδυτικά όρια των στοιχείων γ, δ και ε της παρούσας παραγράφου μπορούν να μην τηρούνται κατά την απόκτηση, εάν τη στιγμή εκείνη δεν είναι δυνατόν να υπολογισθεί η ακαθάριστη αξία των ομολογιών ή των μέσων χρηματαγοράς ή η καθαρή αξία των μεριδίων των αμοιβαίων κεφαλαίων ή άλλων οργανισμών συλλογικών επενδύσεων.

12. Οι περιορισμοί των παραγράφων 10 και 11 του παρόντος άρθρου δεν ισχύουν για τις κινητές αξίες και τα μέσα της χρηματαγοράς των παραγράφων 4 και 7 του παρόντος άρθρου, καθώς και για μετοχές εταιρίας που έχει την

καταστατική της έδρα σε τρίτο κράτος, εφόσον σύμφωνα με τη νομοθεσία του εν λόγω κράτους η εν λόγω τοποθέτηση σε μετοχές της εταιρίας αποτελεί τη μόνη δυνατότητα επένδυσης σε τίτλους εκδοτών αυτού του κράτους, υπό τον όρο ότι η εταιρία αυτή τηρεί κατά την άσκηση της επενδυτικής της πολιτικής τα επενδυτικά όρια που προβλέπονται στις διατάξεις των άρθρων 59, 61, 64 και 65 του Ν.4099/2012, όπως ισχύει.

ΑΡΘΡΟ 6. ΔΑΝΕΙΑ, ΠΙΣΤΩΣΕΙΣ, ΑΚΑΛΥΠΤΕΣ ΠΩΛΗΣΕΙΣ

1. Η Α.Ε.Δ.Α.Κ. καθώς και ο Θεματοφύλακας δεν μπορούν να δανείζονται όταν ενεργούν για λογαριασμό του αμοιβαίου κεφαλαίου. Κατ' εξαίρεση, επιτρέπεται να δανείζονται σε ξένο νόμισμα με δάνειο αντιστήριξης (δάνειο τύπου «back to back»).
2. Κατά παρέκκλιση της παραγράφου 1, του παρόντος άρθρου, επιτρέπεται η σύναψη δανείων προσωρινού χαρακτήρα για λογαριασμό του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, αποκλειστικά με πιστωτικό ίδρυμα, μέχρι ποσού ίσου με το δέκα τοις εκατό (10%) του καθαρού ενεργητικού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και μόνο για την ικανοποίηση αιτήσεων εξαγοράς μεριδίων του, εφόσον κρίνεται ως μη συμφέρουσα η ρευστοποίηση στοιχείων του ενεργητικού του. Για την εξασφάλιση των δανείων αυτών μπορεί να συνίσταται ενέχυρο επί κινητών αξιών του αμοιβαίου κεφαλαίου.
3. Τηρουμένων των διατάξεων των άρθρων 59 και 60 του Ν. 4099/2012, όπως ισχύει, η Α.Ε.Δ.Α.Κ. καθώς και ο Θεματοφύλακας όταν ενεργούν για λογαριασμό του αμοιβαίου κεφαλαίου, δεν επιτρέπεται να χορηγούν πιστώσεις ή να εγγυώνται υπέρ τρίτου. Κατ΄εξαίρεση, επιτρέπεται να αποκτούν κινητές αξίες, μέσα χρηματαγοράς ή άλλα χρηματοπιστωτικά μέσα, που αναφέρονται στις περιπτώσεις ε, ζ και η της παραγράφου 1 του άρθρου 4 του παρόντος κανονισμού, τα οποία δεν έχουν εξοφληθεί στο ακέραιο.
4. Η Α.Ε.Δ.Α.Κ. και ο Θεματοφύλακας, όταν ενεργούν για λογαριασμό του αμοιβαίου κεφαλαίου, δεν επιτρέπεται να πραγματοποιούν ακάλυπτες πωλήσεις κινητών αξιών, μέσων χρηματαγοράς ή άλλων χρηματοπιστωτικών μέσων, που αναφέρονται στις περιπτώσεις ε', ζ' και η' της παραγράφου 1 του άρθρου 4 του παρόντος κανονισμού.

ΑΡΘΡΟ 7. ΚΑΝΟΝΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΤΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

1. Η Α.Ε.Δ.Α.Κ. αποτιμά τα στοιχεία του ενεργητικού του αμοιβαίου κεφαλαίου στην εύλογη αξία τους, σύμφωνα με τα ειδικότερα οριζόμενα στο ν. 4308/2014 και τους λογιστικούς κανόνες που θεσπίζονται από την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς. Ο προσδιορισμός των εύλογων αξιών και οι σχετικές γνωστοποιήσεις γίνονται με βάση τα Δ.Π.Χ.Α.

2. α. Ο προσδιορισμός της αξίας του καθαρού ενεργητικού του αμοιβαίου κεφαλαίου γίνεται σύμφωνα με τους κανόνες του παρόντος άρθρου. Για τον προσδιορισμό της αξίας του καθαρού ενεργητικού του αμοιβαίου κεφαλαίου αφαιρούνται οι αμοιβές και οι προμήθειες της Α.Ε.Δ.Α.Κ., του θεματοφύλακα και των μελών των ρυθμιζόμενων αγορών, τα έξοδα των υποχρεωτικών από το Ν. 4099/2012 δημοσιεύσεων, οι δαπάνες που σύμφωνα με τον παρόντα κανονισμό βαρύνουν το αμοιβαίο κεφάλαιο, καθώς και τα κέρδη που διανέμονται στους μεριδιούχους κατά την αποτίμηση της 31ης Δεκεμβρίου κάθε έτους. Με εξαίρεση τις υποχρεωτικές από το Ν. 4099/2012 δημοσιεύσεις, οποιαδήποτε άλλη δημοσίευση σχετικά με το Αμοιβαίο Κεφάλαιο γίνεται με έξοδα της εταιρίας διαχείρισης του.

β. Για τον προσδιορισμό της καθαρής τιμής του μεριδίου κάθε κατηγορίας μεριδίων διαιρείται το τμήμα του καθαρού ενεργητικού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου στο οποίο αντιστοιχεί κάθε κατηγορία μεριδίων με τον αριθμό των μεριδίων της αντίστοιχης κατηγορίας. Η τιμή διάθεσης και η τιμή εξαγοράς του μεριδίου κάθε κατηγορίας μεριδίων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου επιτρέπεται να υπερβαίνει ή να υπολείπεται, αντίστοιχα, της καθαρής τιμής του μεριδίου της αντίστοιχης κατηγορίας μεριδίων κατά το ποσοστό της αντίστοιχης προμήθειας διάθεσης ή εξαγοράς.

3. Το καθαρό ενεργητικό του αμοιβαίου κεφαλαίου, ο αριθμός των μεριδίων του, η καθαρή τιμή μεριδίου, η τιμή διάθεσης και η τιμή εξαγοράς, ανά κατηγορία μεριδίων, υπολογίζονται κάθε εργάσιμη ημέρα και αναρτώνται στην ιστοσελίδα της Α.Ε.Δ.Α.Κ. στο διαδίκτυο.

ΑΡΘΡΟ 8 . ΜΕΡΙΔΙΑ

1. Το ενεργητικό του Αμοιβαίου Κεφαλαίου διαιρείται σε ονομαστικά μερίδια. Ο αριθμός των κυκλοφορούντων μεριδίων αυξάνεται με την έκδοση και διάθεση νέων και μειώνεται με την εξαγορά και ακύρωση μεριδίων που έχουν ήδη εκδοθεί.
2. Τα μερίδια του Αμοιβαίου Κεφαλαίου διακρίνονται σε τρεις κατηγορίες (classes):

α) Κατηγορία μεριδίων R, η οποία διατίθεται στο σύνολο των επενδυτών χωρίς διακρίσεις,
β) Κατηγορία μεριδίων I1, η οποία διατίθεται σε θεσμικούς επενδυτές.
γ) Κατηγορία μεριδίων I2, η οποία διατίθεται σε θεσμικούς επενδυτές.

3. Οι κατηγορίες μεριδίων διαφέρουν μεταξύ τους ως προς τα ακόλουθα: α) το ποσοστό της προμήθειας διάθεσης και εξαγοράς, οι οποίες βαρύνουν τους μεριδιούχους της κάθε κατηγορίας κατά τη διάθεση και την εξαγορά μεριδίων, β) το ποσοστό της προμήθειας διαχείρισης, η οποία βαρύνει το ενεργητικό του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και γ) το ποσοστό της μεταβλητής αμοιβής απόδοσης.
4. Και στις τρεις κατηγορίες μεριδίων οι προμήθειες διάθεσης και εξαγοράς κυμαίνονται εντός των προβλεπόμενων στον παρόντα κανονισμό ανώτατων ορίων και εξειδικεύονται στο αντίστοιχο έντυπο Βασικών Πληροφοριών για τους Επενδυτές κάθε κατηγορίας μεριδίων. Η τιμή μεριδίου υπολογίζεται ξεχωριστά για κάθε κατηγορία μεριδίων. Η αρχική τιμή μεριδίου της κατηγορίας R ήταν κατά την ημερομηνία σύστασης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου 3€, η αρχική τιμή μεριδίου της κατηγορίας I1 ήταν κατά την ημερομηνία δημιουργίας της κατηγορίας 3€ και η αρχική τιμή μεριδίου της κατηγορίας I2 ήταν κατά την ημερομηνία δημιουργίας της κατηγορίας 3€ (ως ημερομηνία δημιουργίας της κατηγορίας I1 και I2 νοείται η ημερομηνία πραγματοποίησης της πρώτης συμμετοχής σε μερίδια της αντίστοιχης κατηγορίας).

5. Τα μερίδια της ίδιας κατηγορίας είναι μεταξύ τους ίσης αξίας και παρέχουν ίδια δικαιώματα στους μεριδιούχους τους. Τυχόν κόστος που προκύπτει κατά την έκδοση νέας κατηγορίας μεριδίων λαμβάνεται υπόψη για τον υπολογισμό της τιμής του μεριδίου της νέας κατηγορίας. Η τιμή του μεριδίου υπολογίζεται ξεχωριστά για κάθε κατηγορία μεριδίων.
6. Η Α.Ε.Δ.Α.Κ. έχει την πλήρη διακριτική ευχέρεια να καθορίζει εάν ένας επενδυτής πληροί ή όχι τις προϋποθέσεις για επένδυση σε συγκεκριμένη κατηγορία μεριδίων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου.
7. Η συμμετοχή στο Αμοιβαίο Κεφάλαιο αποδεικνύεται με την καταχώριση των αντίστοιχων μεριδίων και των στοιχείων του δικαιούχου ή των δικαιούχων τους σε ειδικό ηλεκτρονικό αρχείο της Εταιρίας, ή εφόσον τα μερίδια του Αμοιβαίου Κεφαλαίου είναι εισηγμένα σε ρυθμιζόμενη αγορά, με την καταχώρηση των μεριδίων και των στοιχείων των δικαιούχων στο Σύστημα Άυλων Τίτλων, σύμφωνα με τον Κανονισμό Λειτουργίας Συστήματος Άυλων Τίτλων. Εάν τα μερίδια δεν είναι εισηγμένα σε ρυθμιζόμενη αγορά, η τήρηση του ειδικού ηλεκτρονικού αρχείου που αναφέρεται παραπάνω μπορεί να ανατεθεί από την Α.Ε.Δ.ΑΚ. σε τρίτο, τηρουμένων των διατάξεων του άρθρου 22 του Ν. 4099/2012, όπως ισχύει.
8. Τα μερίδια του Αμοιβαίου Κεφαλαίου είναι δυνατόν να ανήκουν σε περισσότερους από έναν δικαιούχο, οπότε εφαρμόζονται αναλόγως οι διατάξεις του Ν. 5638/1932 "περί καταθέσεως σε κοινό λογαριασμό".
9. Εξαιρουμένων των μεριδίων Αμοιβαίων Κεφαλαίων που είναι εισηγμένα σε ρυθμιζόμενη αγορά, τα μερίδια του Αμοιβαίου Κεφαλαίου μεταβιβάζονται αιτία θανάτου του δικαιούχου, εν ζωή δε μόνο μεταξύ συζύγων και συγγενών πρώτου και δεύτερου βαθμού. Η μεταβίβαση καταχωρείται στο ειδικό ηλεκτρονικό αρχείο που τηρεί η Εταιρία ή τυχόν τρίτος, κατά τα οριζόμενα ανωτέρω.
10. Η σύσταση ενεχύρου επί μεριδίων προϋποθέτει σχετική καταχώριση της πράξης στο ειδικό ηλεκτρονικό αρχείο που τηρεί η Α.Ε.Δ.Α.Κ. ή τυχόν τρίτος, κατά τα οριζόμενα ανωτέρω. Η ικανοποίηση του δικαιώματος του ενεχυρούχου δανειστή διενεργείται είτε με αίτησή του προς την Α.Ε.Δ.ΑΚ. για εξαγορά των μεριδίων, οπότε εφαρμόζονται οι διατάξεις των παραγράφων παρ. 1, 2 του άρθρου 3 του Α.Ν. 1818/1951 και των άρθρων 1244 επ. του αστικού κώδικα, είτε, για τα Αμοιβαία Κεφάλαια του άρθρου 88 του Ν. 4099/2012, σύμφωνα με τις διατάξεις για την αναγκαστική εκτέλεση που εφαρμόζονται επί μετοχών εισηγμένων σε ρυθμιζόμενη αγορά.

ΑΡΘΡΟ 9. ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ, ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΛΟΙΠΑ ΕΞΟΔΑ

1. Οι προμήθειες που επιβαρύνουν τους μεριδιούχους του αμοιβαίου κεφαλαίου είναι:
Κατηγορία μεριδίων R:
α. Προμήθεια διάθεσης μεριδίων η οποία ανέρχεται μέχρι 2,5% υπέρ της Α.Ε.Δ.Α.Κ. εφ΄ άπαξ.
β. Προμήθεια εξαγοράς μεριδίων η οποία ανέρχεται μέχρι 2% υπέρ της Α.Ε.Δ.Α.Κ. εφ΄ άπαξ.
Οι παραπάνω προμήθειες υπολογίζονται με βάση την αξία των μεριδίων που αποκτώνται ή εξαγοράζονται και εισπράττονται δε, κατά τη στιγμή της διενέργειας της αντίστοιχης πράξης.
Κατηγορίες μεριδίων Ι1 και Ι2:
α. Προμήθεια διάθεσης μεριδίων η οποία ανέρχεται μέχρι 2% υπέρ της Α.Ε.Δ.Α.Κ. εφ΄ άπαξ.
β. Προμήθεια εξαγοράς μεριδίων η οποία ανέρχεται μέχρι 1,5% υπέρ της Α.Ε.Δ.Α.Κ. εφ΄ άπαξ.
Οι παραπάνω προμήθειες υπολογίζονται με βάση την αξία των μεριδίων που αποκτώνται ή εξαγοράζονται και εισπράττονται δε, κατά τη στιγμή της διενέργειας της αντίστοιχης πράξης.

2. Οι προμήθειες, αμοιβές και λοιπά έξοδα που επιβαρύνουν το ενεργητικό του αμοιβαίου κεφαλαίου είναι:
α. Αμοιβές που λαμβάνει η ΑΕΔΑΚ:
i. Αμοιβή Διαχείρισης: Η Α.Ε.Δ.Α.Κ. εισπράττει ανά μήνα αμοιβή διαχείρισης η οποία υπολογίζεται καθημερινά και καταβάλλεται σε μηνιαία βάση, υπολογιζόμενη επί του μέσου όρου των ημερησίων αποτιμήσεων της καθαρής αξίας του ενεργητικού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου.
Αμοιβή διαχείρισης για την κατηγορία μεριδίων R: μέχρι 2% ετησίως
Αμοιβή διαχείρισης για την κατηγορία μεριδίων Ι1: μέχρι 1,25% ετησίως
Αμοιβή διαχείρισης για την κατηγορία μεριδίων Ι2: μέχρι 0,5% ετησίως
ii. Μεταβλητή αμοιβή απόδοσης («performance fee") για την κατηγορία μεριδίων Ι2 ανερχόμενη σε ποσοστό μέχρι 25% επί της τυχόν θετικής και μεγαλύτερης ή ίσης της μίας ποσοστιαίας μονάδος (1%) διαφοράς, μεταξύ της απόδοσης της καθαρής τιμής μεριδίου και της απόδοσης του εκάστοτε ισχύοντος δείκτη αναφοράς. Η απόδοση της καθαρής τιμής μεριδίων ορίζεται ως το πηλίκο της διαφοράς της καθαρής τιμής του μεριδίου κάθε ημέρας από αυτήν του τέλους του προηγούμενου ημερολογιακού έτους. Αντίστοιχα, η απόδοση του εκάστοτε ισχύοντος δείκτη αναφοράς, ορίζεται ως το πηλίκο της διαφοράς του δείκτη αναφοράς κάθε ημέρας από αυτήν του τέλους του προηγούμενου ημερολογιακού έτους δια τον δείκτη αναφοράς του τέλους του προηγούμενου ημερολογιακού έτους. Βάση υπολογισμού θα είναι η καθαρή τιμή του μεριδίου του τέλους του προηγούμενου ημερολογιακού έτους επί τα μερίδια της προηγούμενης του λογισμού εργάσιμης ημέρας επί τη μεταβολή της διαφοράς της απόδοσης της καθαρής τιμής του μεριδίου από το τέλος του προηγούμενου ημερολογιακού έτους και της απόδοσης του εκάστοτε ισχύοντος δείκτη αναφοράς για την ίδια περίοδο. Η αμοιβή αυτή θα λογίζεται καθημερινά και η τυχόν προκύπτουσα μεταβλητή αμοιβή απόδοσης θα καταβάλλεται μέσα σε δέκα ημέρες από το πέρας του ημερολογιακού έτους στο οποίο αφορά.
β. Αμοιβή Θεματοφυλακής: Ο Θεματοφύλακας των Αμοιβαίων Κεφαλαίων δικαιούται αμοιβή μέχρι 0,13% ετησίως, ανεξαρτήτως κατηγορίας μεριδίων, η οποία υπολογίζεται καθημερινά και καταβάλλεται σε μηνιαία βάση, υπολογιζόμενη επί του μέσου όρου των ημερησίων αποτιμήσεων της καθαρής αξίας του ενεργητικού Αμοιβαίου Κεφαλαίου. Στην αμοιβή περιλαμβάνεται και η αμοιβή κάθε τρίτου προσώπου που τυχόν έχει στη φύλαξή του το σύνολο ή μέρος των στοιχείων του ενεργητικού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου.
γ. Αμοιβή των ορκωτών ελεγκτών-λογιστών οι οποίοι ελέγχουν τις εκθέσεις του αμοιβαίου κεφαλαίου, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 77 του Ν.4099/2012, όπως ισχύει.
δ. Έξοδα, φόροι και προμήθειες συναλλαγών που πραγματοποιούνται για λογαριασμό του αμοιβαίου κεφαλαίου.

ε. Έξοδα των προβλεπόμενων δημοσιεύσεων από το Ν.4099/2012 που πραγματοποιούνται για λογαριασμό του αμοιβαίου κεφαλαίου.
στ. Έξοδα που αφορούν την υποχρεωτική από την κείμενη νομοθεσία ενημέρωση των μεριδιούχων του αμοιβαίου κεφαλαίου.
ζ. Εισφορές στην Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς, φόροι και συναφείς επιβαρύνσεις.
η. Τυχόν πληρωμές σε νομικούς και λοιπούς συμβούλους.
θ. τυχόν έξοδα διανομής (π.χ. έξοδα εκτύπωσης, αποστολής κλπ.)
ι. Έξοδα προηγούμενων χρήσεων.
Από τα ανωτέρω έξοδα, τα έξοδα διανομής (υπό θ.) και τα έξοδα που αφορούν την υποχρεωτική από την κείμενη νομοθεσία ενημέρωση των μεριδιούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου (υπό στ.), χρεώνονται απευθείας στην κατηγορία μεριδίων για λογαριασμό των μεριδιούχων της οποίας έχουν πραγματοποιηθεί. Τα υπόλοιπα έξοδα βαρύνουν όλες τις κατηγορίες μεριδίων κατ΄ αναλογία της συμμετοχής τους στο ενεργητικό του Αμοιβαίου Κεφαλαίου.

ΑΡΘΡΟ 10. ΔΙΑΘΕΣΗ ΜΕΡΙΔΙΩΝ

1. Για την απόκτηση μεριδίων του αμοιβαίου κεφαλαίου απαιτούνται:
α. η υποβολή αιτήσεως με τη μορφή ειδικού για αυτό τον σκοπό εντύπου προς την Α.Ε.Δ.Α.Κ. ή προς τα εξουσιοδοτημένα κάθε φορά από την Α.Ε.Δ.Α.Κ. πρόσωπα ,σύμφωνα με τα σχετικώς οριζόμενα στην παράγραφο 4 του άρθρου 7 του Ν. 4099/2012. Η υποβολή της αίτησης του υποψήφιου μεριδιούχου γίνεται με τρόπο, ο οποίος διασφαλίζει την ταυτοποίηση των στοιχείων του υποψήφιου μεριδιούχου,
β. χορήγηση του εντύπου «Βασικές πληροφορίες για τους επενδυτές», κατά τα προβλεπόμενα στην παράγραφο 1 του άρθρου 82 του Ν. 4099/2012, και
γ. η καταβολή στον θεματοφύλακα του συνόλου της αξίας των μεριδίων σε μετρητά ή/και, υπό την προϋπόθεση της αποδοχής τους από την εταιρία διαχείρισης, σε κινητές αξίες κατά την έννοια της περίπτωσης (ιε) του άρθρου 3 του Ν. 4099/2012, που είναι εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά κατά την έννοια της παραγράφου 21 του άρθρου 4 του Ν. 4514/2018.
2. Η αποδοχή των αιτήσεων συμμετοχής στο Αμοιβαίο Κεφάλαιο αποφασίζεται από την Α.Ε.Δ.Α.Κ. σύμφωνα με τους όρους του κανονισμού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου.
3. Το ελάχιστο ποσό συμμετοχής στο Αμοιβαίο Κεφάλαιο καθορίζεται στο ποσό των €50.
4. Η Α.Ε.Δ.Α.Κ. παραδίδει δωρεάν σε έντυπη μορφή στους επενδυτές, κατόπιν αιτήματος τους, το ενημερωτικό δελτίο του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, τον κανονισμό του και την τελευταία ετήσια και εξαμηνιαία έκθεσή του.
5. Η Α.Ε.Δ.Α.Κ., μπορεί να διανείμει δωρεάν μερίδια του Αμοιβαίου Κεφαλαίου στους μεριδιούχους του, ύστερα από άδεια της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς. Η παραπάνω άδεια δεν απαιτείται σε περίπτωση κατά την οποία η Εταιρία αποφασίσει την επανεπένδυση του μερίσματος σε μερίδια του Αμοιβαίου Κεφαλαίου.
6. Η τιμή διάθεσης των μεριδίων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου προσδιορίζεται με βάση την αξία του μεριδίου την ημέρα υποβολής της αίτησης για την απόκτηση των μεριδίων, κατά τα ειδικότερα προβλεπόμενα στο άρθρο 11 του Ν. 4099/2012, υπό την προϋπόθεση ότι έχει καταβληθεί ολοσχερώς στον θεματοφύλακα η αξία των μεριδίων.
7. Η Α.Ε.Δ.Α.Κ. ή τα εξουσιοδοτημένα κάθε φορά από την Α.Ε.Δ.Α.Κ. πρόσωπα σύμφωνα με τα σχετικώς οριζόμενα στην παράγραφο 4 του άρθρου 7 του Ν. 4099/2012 ζητούν από τον υποψήφιο μεριδιούχο να παρέχει πληροφορίες σχετικά με τις γνώσεις, την εμπειρία και τον κίνδυνο που είναι διατεθειμένος να αναλάβει αναφορικά με την επένδυση στο συγκεκριμένο Αμοιβαίο Κεφάλαιο, προκειμένου να εκτιμήσουν κατά πόσον το συγκεκριμένο Αμοιβαίο Κεφάλαιο είναι κατάλληλο για τον μεριδιούχο. Τα παραπάνω ισχύουν και για τους υφιστάμενους μεριδιούχους του Αμοιβαίου Κεφαλαίου που επιθυμούν να πραγματοποιήσουν νέες επενδύσεις, εφόσον έχει μεταβληθεί κάποια από τις πληροφορίες που έχουν ήδη παράσχει.
Εφόσον κρίνουν, βάσει των πληροφοριών που έχουν λάβει σύμφωνα με τα παραπάνω, ότι το συγκεκριμένο Αμοιβαίο Κεφάλαιο δεν είναι κατάλληλο για τον υποψήφιο μεριδιούχο, οφείλουν να τον προειδοποιήσουν σχετικά. Η προειδοποίηση αυτή μπορεί να παρέχεται σε τυποποιημένη μορφή.
Εάν ο υποψήφιος μεριδιούχος δεν παράσχει τις παραπάνω αναφερόμενες πληροφορίες ή αν παράσχει ανεπαρκείς πληροφορίες, η Α.Ε.Δ.Α.Κ. ή τα εξουσιοδοτημένα κάθε φορά από την Α.Ε.Δ.Α.Κ. πρόσωπα σύμφωνα με τα σχετικώς οριζόμενα στην παράγραφο 4 του άρθρου 7 του Ν. 4099/2012 οφείλουν να τον προειδοποιήσουν ότι για το λόγο αυτόν δεν δύνανται να κρίνουν κατά πόσον το συγκεκριμένο Αμοιβαίο Κεφάλαιο είναι κατάλληλο γι' αυτόν. Η προειδοποίηση αυτή μπορεί να παρέχεται σε τυποποιημένη μορφή.
8. Η Α.Ε.Δ.Α.Κ. ή τα εξουσιοδοτημένα κάθε φορά από την Α.Ε.Δ.Α.Κ. πρόσωπα σύμφωνα με τα σχετικώς οριζόμενα στην παράγραφο 4 του άρθρου 7 του Ν. 4099/2012 μπορούν να διαθέτουν μερίδια του Αμοιβαίου Κεφαλαίου χωρίς να έχουν λάβει τις πληροφορίες της παραγράφου 7 του παρόντος άρθρου, εφόσον τα μερίδια του συγκεκριμένου Αμοιβαίου Κεφαλαίου διατίθενται κατόπιν πρωτοβουλίας του μεριδιούχου ή υποψήφιου μεριδιούχου, υπό την προϋπόθεση ότι έχουν προειδοποιήσει εγγράφως τον μεριδιούχο ή υποψήφιο μεριδιούχο ότι για το λόγο αυτόν δεν υποχρεούνται να αξιολογήσουν αν το συγκεκριμένο Αμοιβαίο Κεφάλαιο είναι κατάλληλο για αυτόν. Η προειδοποίηση αυτή μπορεί να παρέχεται σε τυποποιημένη μορφή.

ΑΡΘΡΟ 11. ΕΞΑΓΟΡΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ

1. Η εξαγορά των μεριδίων είναι υποχρεωτική όταν το ζητήσει ο μεριδιούχος.
2. Για το σκοπό αυτό, ο μεριδιούχος υποβάλλει γραπτή αίτηση και παραδίδει στην Α.Ε.Δ.Α.Κ. ή στα εξουσιοδοτημένα κάθε φορά από την Α.Ε.Δ.Α.Κ. πρόσωπα σύμφωνα με τα σχετικώς οριζόμενα στην παράγραφο 4 του άρθρου 7 του Ν. 4099/2012, με τρόπο, ο οποίος διασφαλίζει την ταυτοποίηση των στοιχείων του μεριδιούχου μέσω εντύπου που παρέχεται από την Α.Ε.Δ.Α.Κ..
3. Τα μερίδια του Αμοιβαίου Κεφαλαίου εξαγοράζονται στην τιμή εξαγοράς μεριδίων της ημέρας υποβολής στην εταιρία από την Εταιρία της αίτησης του μεριδιούχου για εξαγορά. Η τιμή αυτή προσδιορίζεται σύμφωνα με το άρθρο 11

του Ν.4099/2012. Η αξία των μεριδίων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου που εξαγοράζονται καταβάλλεται μέσα σε πέντε (5) εργάσιμες ημέρες από την ημερομηνία υποβολής στην Εταιρία της αίτησης εξαγοράς, σε μετρητά.

4. Σε περίπτωση μερικής εξαγοράς εφαρμόζεται η διαδικασία των προηγούμενων παραγράφων του παρόντος άρθρου. Επιπροσθέτως, ο μεριδιούχος θα πρέπει να αναγράφει στην αίτηση εξαγοράς το ακριβές ποσό ή τον ακριβή αριθμό μεριδίων που επιθυμεί να εξαγοράσει. Ακυρώνονται τα μερίδια που εξαγοράζονται και τα εναπομείναντα μερίδια παραμένουν σε ειδικό ηλεκτρονικό αρχείο που τηρεί η Α.Ε.Δ.Α.Κ. στο όνομα του πελάτη.

5. Σε εξαιρετικές περιπτώσεις, όταν το επιβάλλουν οι περιστάσεις και όταν επιβάλλεται προς το συμφέρον των μεριδιούχων, επιτρέπεται, κατόπιν αιτήσεως της Α.Ε.Δ.Α.Κ. και της σχετικής άδειας της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, η αναστολή της εξαγοράς μεριδίων Αμοιβαίου Κεφαλαίου για χρονικό διάστημα μέχρι τριών (3) μηνών. Η αναστολή αυτή της εξαγοράς μεριδίων Αμοιβαίου Κεφαλαίου μπορεί να παραταθεί για άλλους τρεις (3) μήνες κατ΄ ανώτατο όριο. Η αναστολή της εξαγοράς και η λήξη ή η ανάκλησή της αναρτώνται στην ιστοσελίδα της Α.Ε.Δ.Α.Κ. στο διαδίκτυο. Στην ανακοίνωση της αναστολής της εξαγοράς προσδιορίζεται και το χρονικό σημείο της λήξης της. Κατά τη διάρκεια της αναστολής της εξαγοράς των μεριδίων Αμοιβαίου Κεφαλαίου δεν επιτρέπεται η υποβολή αιτήσεων εξαγοράς από μεριδιούχους.

6. Η Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς με γνώμονα το συμφέρον των μεριδιούχων αμοιβαίου κεφαλαίου ή / και του επενδυτικού κοινού και με αιτιολογημένη απόφασή της δύναται να αποφασίσει την αναστολή της εξαγοράς των μεριδίων του, οπότε και δεν επιτρέπεται υποβολή αιτήσεων εξαγοράς από μεριδιούχους.

7. Σε περίπτωση που διατίθενται μερίδια του αμοιβαίου κεφαλαίου σε άλλα κράτη μέλη, η Α.Ε.Δ.Α.Κ. γνωστοποιεί άμεσα στις αρμόδιες αρχές αυτών των κρατών μελών την απόφαση περί αναστολής εξαγοράς μεριδίων του ή τη λήξη της ισχύος της ή την ανάκλησή της.

ΑΡΘΡΟ 12. ΔΙΑΝΟΜΗ ΚΕΡΔΩΝ

1. Οι πρόσοδοι του αμοιβαίου κεφαλαίου από τόκους και μερίσματα δύναται να επανεπενδύονται ή να διανέμονται ετησίως στους μεριδιούχους, αφού προηγουμένως αφαιρεθεί το σύνολο των δαπανών της διαχειριστικής χρήσης που βαρύνουν το Αμοιβαίο Κεφάλαιο, σύμφωνα με το άρθρο 9 του παρόντος κανονισμού.

2. Τα κέρδη από την πώληση στοιχείων του ενεργητικού του αμοιβαίου κεφαλαίου δύναται να επανεπενδύονται ή να διανέμονται ετησίως στους μεριδιούχους, κατά την κρίση της Α.Ε.Δ.Α.Κ., μετά την αφαίρεση τυχόν κεφαλαιακών ζημιών που έλαβαν χώρα μέχρι το τέλος της χρήσης.

3. Εφόσον η Α.Ε.Δ.Α.Κ. αποφασίζει τη διανομή κερδών, αυτή θα γίνεται μέσα σε τρεις (3) μήνες από τη λήξη κάθε διαχειριστικής περιόδου, η οποία έχει τη διάρκεια του ημερολογιακού έτους, από 1η Ιανουαρίου μέχρι 31η Δεκεμβρίου έκαστου έτους, και θα προηγείται σχετική ανακοίνωση στην ιστοσελίδα της Α.Ε.Δ.Α.Κ.. Η διανομή γίνεται σε όλους όσοι ήταν κάτοχοι μεριδίων κατά την τελευταία ημέρα του διαχειριστικού έτους, κατά τη διάρκεια του οποίου προέκυψαν τα κέρδη.

4. Οι μεριδιούχοι μπορούν να ζητήσουν την επανεπένδυση των κερδών τους στο Αμοιβαίο Κεφάλαιο χωρίς προμήθεια.

5. Κατά την καταβολή των κερδών, παρακρατούνται οι αναλογούντες φόροι, σύμφωνα με τη νομοθεσία που ισχύει κατά το χρόνο καταβολής των κερδών.

ΑΡΘΡΟ 13. ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ

Το φορολογικό καθεστώς που διέπει τη λειτουργία του Αμοιβαίου Κεφαλαίου (ενδεικτικά, πράξη σύστασης, εισφορά κεφαλαίου, διάθεση και εξαγορά μεριδίων) ορίζεται στο άρθρο 103 του Ν. 4099/2012, όπως εκάστοτε ισχύει.

ΑΡΘΡΟ 14. ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ – ΔΙΑΛΥΣΗ, ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗ ΚΑΙ ΔΙΑΣΠΑΣΗ ΤΟΥ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

1. Μεριδιούχοι, οι οποίοι εκπροσωπούν τουλάχιστον το ένα εικοστό (1/20) των μεριδίων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, έχουν δικαίωμα να ζητήσουν από την Α.Ε.Δ.Α.Κ. τη σύγκληση συνελεύσεως των μεριδιούχων για οποιοδήποτε θέμα συνδέεται, άμεσα ή έμμεσα, με τη διαχείριση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου. Η Α.Ε.Δ.Α.Κ. υποχρεούται να συγκαλέσει συνέλευση των μεριδιούχων το αργότερο εντός τριάντα (30) ημερών από την επίδοση της αιτήσεως.

Εάν η αξία του καθαρού ενεργητικού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου σε σχέση με την αξία αναφοράς, όπως αυτή προσδιορίζεται κατωτέρω, μειωθεί κατά πέντε δέκατα (5/10), η Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς δύναται να απαιτεί από την Α.Ε.Δ.Α.Κ., τη σύγκληση συνέλευσης των μεριδιούχων του, σύμφωνα με τις ρυθμίσεις του άρθρου 10 του Ν.4099/2012, με θέμα τη λύση του. Η αξία αναφοράς ανάγεται στην πρώτη ημέρα κάθε ημερολογιακού τριμήνου και υπολογίζεται ως ο αριθμητικός μέσος όρος της αξίας του καθαρού ενεργητικού των τελευταίων τεσσάρων (4) τριμήνων. Με τη συμπλήρωση εκάστου νέου τριμήνου, η αξία του καθαρού ενεργητικού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου στο τρίμηνο αυτό θα αντικαθιστά, κατά τον ανωτέρω υπολογισμό της αξίας αναφοράς, την αντίστοιχη αξία του παλαιότερου τριμήνου. Με την απόφαση της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς για σύγκληση συνέλευσης των μεριδιούχων, αναστέλλεται η εξαγορά των μεριδίων του. Εάν η συνέλευση αποφασίσει τη λύση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, το δικαίωμα εξαγοράς μεριδίων του δεν δύναται να ασκηθεί πλέον. Σε αντίθετη περίπτωση, ανακαλείται η αναστολή της εξαγοράς μεριδίων.

2. Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο λύεται για τους παρακάτω λόγους:

- εάν ανακληθεί η άδεια σύστασής του από την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς,
- μετά το πέρας της διάρκειάς του, εφόσον ο κανονισμός του Αμοιβαίου Κεφαλαίου προβλέπει καθορισμένη διάρκεια, εκτός εάν αυτά τροποποιηθεί ώστε να παραταθεί η διάρκεια ή να καταστεί αόριστης διάρκειας,
- εάν συμβεί καθορισμένο στον κανονισμό του Αμοιβαίου Κεφαλαίου περιστατικό το οποίο επιφέρει τη λύση του,
- με την εξαγορά του συνόλου των μεριδίων του,
- κατόπιν απόφασης της συνέλευσης των μεριδιούχων,
- με τη λύση, την παραίτηση, την πτώχευση, τη θέση σε αναγκαστική διαχείριση ή την ανάκληση της άδειας λειτουργίας της Εταιρίας διαχείρισης ή του Θεματοφύλακα, εάν δεν καταστεί δυνατή η αντικατάστασή τους,
- κατόπιν απόφασης της Εταιρίας διαχείρισής του.

Σε περίπτωση λύσης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, το καθαρό ενεργητικό του διανέμεται από το Θεματοφύλακα κατ΄ εντολή της Εταιρίας διαχείρισης. Μετά το πέρας της διαδικασίας διανομής του ενεργητικού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου,

συντάσσεται ειδική έκθεση, η οποία υπογράφεται από την Α.Ε.Δ.Α.Κ., το Θεματοφύλακα και τον ορκωτό ελεγκτή-λογιστή του Αμοιβαίου Κεφαλαίου. Η έκθεση κοινοποιείται χωρίς καθυστέρηση στην Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς, αναρτάται στην ιστοσελίδα της Α.Ε.Δ.Α.Κ. στο διαδίκτυο και τίθεται στη διάθεση των μεριδιούχων στα σημεία διάθεσης των μεριδίων του.

3. Κατόπιν εγκρίσεως από την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς, είναι δυνατή η διασυνοριακή και εγχώρια συγχώνευση του αμοιβαίου κεφαλαίου με άλλα αμοιβαία κεφάλαια, όπως επίσης και η διάσπασή του σε δύο ή περισσότερα αμοιβαία κεφάλαια, σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 44 έως και 56 του Ν.4099/2012, όπως ισχύει.

Η Α.Ε. ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ
ΕΥΡΩΠΑΪΚΗ ΠΙΣΤΗ
ASSET MANAGEMENT Α.Ε.Δ.Α.Κ.

Ο ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ
Τράπεζα Eurobank – Ergasias Α.Ε.