

ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΣ

GF Hellas Invest Αμοιβαίο Κεφάλαιο Μικτό

Εσωτερικού

- Άδεια σύστασης από την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς: απόφαση Ε.Κ. υπ' αριθ. 3/987/31.5.2023.
- Τελευταία τροποποίηση κανονισμού: απόφαση Ε.Κ. υπ' αριθ. 542/26.4.2024

ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ: Τράπεζα Eurobank Α.Ε.

Αρ. Γ.Ε.ΜΗ. 154558160000.

Όθωνος 8, 105 57 Αθήνα

ΟΙ ΟΣΕΚΑ ΔΕΝ ΕΧΟΥΝ ΕΓΓΥΗΜΕΝΗ ΑΠΟΔΟΣΗ
ΚΑΙ ΟΙ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ ΔΕΝ ΔΙΑΣΦΑΛΙΖΟΥΝ ΤΙΣ ΜΕΛΛΟΝΤΙΚΕΣ

Άρθρο 1- Αμοιβαίο Κεφάλαιο

1. Το αμοιβαίο κεφάλαιο «GF Hellas Invest Μικτό Εσωτερικού» (αποκαλούμενο εφεξής «Αμοιβαίο Κεφάλαιο») έχει συσταθεί κατόπιν αδείας της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς (απόφαση Ε.Κ. υπ' αριθ. 3/987/31.5.2023).
2. Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο είναι ομάδα περιουσίας, που απαρτίζεται 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 αποτελεί αντικείμενο διαχείρισης Ανώνυμης Εταιρείας Διαχείρισης Αμοιβαίων Κεφαλαίων (εφεξής Α.Ε.Δ.Α.Κ.), που συνιστάται και λειτουργεί σύμφωνα με τις διατάξεις του ν. 4099/2012 και του Κανονισμού του, όπως εκάστοτε ισχύουν. Η φύλαξη των στοιχείων του ενεργητικού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου ανατίθενται από την ΑΕΔΑΚ δυνάμει σχετικής έγγραφης σύμβασης και κατόπιν αδείας της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, σε ένα θεματοφύλακα που εδρεύει στην Ελλάδα ή σε άλλο κράτος-μέλος και ασκεί δραστηριότητες μέσω υποκαταστήματος στην Ελλάδα.
3. Το αρχικό ενεργητικό του Αμοιβαίου Κεφαλαίου ανήλθε κατά τη σύστασή του σε 3.000.000,00 ευρώ, η δε τιμή του μεριδίου του κατά τον χρόνο σύστασής του ήταν 10 ευρώ. Το καθαρό ενεργητικό του Αμοιβαίου Κεφαλαίου ανήλθε στις 11/4/2024 στο ποσό των 10,083,922.04ευρώ.
4. 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 των τελευταίων.
5. Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο έχει αόριστη διάρκεια. Η διαχειριστική χρήση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου έχει τη διάρκεια του ημερολογιακού έτους, αρχόμενη την 1^η Ιανουαρίου και λήγουσα την 31^η Δεκεμβρίου κάθε έτους. Η πρώτη διαχειριστική χρήση ορίστηκε για διάστημα μικρότερο του ημερολογιακού έτους, με λήξη την 31η Δεκεμβρίου 2023.
6. Ο Κανονισμός του Αμοιβαίου Κεφαλαίου τροποποιείται από κοινού από την Α.Ε.Δ.Α.Κ. και τον θεματοφύλακα. Η τροποποίηση του Κανονισμού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου 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 του Αμοιβαίου Κεφαλαίου. Οι ανωτέρω τροποποιήσεις αναρτώνται χωρίς καθυστέρηση στην ιστοσελίδα της Α.Ε.Δ.Α.Κ. με ταυτόχρονη ενημέρωση της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς και επιπλέον γνωστοποιούνται χωρίς καθυστέρηση σε κάθε μεριδιούχο με σταθερό μέσο. Οι τροποποιήσεις αυτές δεσμεύουν τους μεριδιούχους, οι οποίοι ωστόσο έχουν το δικαίωμα, εντός τριών (3) μηνών από την ανωτέρω γνωστοποίηση, να ζητήσουν την εξαγορά των μεριδίων τους με τους όρους εξαγοράς που ίσχυαν πριν την τροποποίηση.
7. Η Α.Ε.Δ.Α.Κ. στο όνομα και για λογαριασμό του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, υποχρεούται σε καταβολή φόρου ο οποίος λογίζεται καθημερινά επί του εξαμηνιαίου μέσου όρου του καθαρού ενεργητικού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, σύμφωνα με το άρθρο 103 ν. 4099/2012, όπως αυτό εκάστοτε ισχύει. Ο φόρος αποδίδεται στην αρμόδια Δημόσια Οικονομική Υπηρεσία με δήλωση που υποβάλλεται μέσα στο πρώτο δεκαπενθήμερο των μηνών Ιουλίου και Ιανουαρίου του επόμενου εξαμήνου από τον υπολογισμό του. Σε περίπτωση μεταβολής του επιτοκίου αναφοράς ή της κατάταξης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, η

προκύπτουσα νέα βάση υπολογισμού του φόρου ισχύει από την πρώτη ημέρα του επόμενου της μεταβολής μήνα. Το φορολογικό καθεστώς που διέπει τα Αμοιβαία Κεφάλαια περιγράφεται αναλυτικά στην ενότητα 4 του Ενημερωτικού Δελτίου.

Άρθρο 2–Α.Ε.Δ.Α.Κ και Θεματοφύλακας

1. Καθήκοντα διαχειριστή του Αμοιβαίου Κεφαλαίου ασκεί η Ανώνυμη Εταιρεία Διαχείρισης Αμοιβαίων Κεφαλαίων με την επωνυμία «EUROBANK ASSET MANAGEMENT Μονοπρόσωπη Ανώνυμη Εταιρεία Διαχείρισης Αμοιβαίων Κεφαλαίων», με έδρα την Αθήνα (οδός Σταδίου αρ. 10) και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. 2292401000, Η Α.Ε.Δ.Α.Κ. δεν επιτρέπεται να παραιτηθεί από τη διαχείριση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου παρά μόνον εάν εγκριθεί από την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς η ανάληψη της διαχείρισης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου από άλλη εταιρεία διαχείρισης. Για τη χορήγηση άδειας η Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς λαμβάνει υπόψη τα συμφέροντα των μεριδιούχων. Η Α.Ε.Δ.Α.Κ. δύναται να αναθέσει σε άλλη εταιρεία με έγγραφη σύμβαση ανάθεσης, με σκοπό την αποτελεσματικότερη άσκηση των δραστηριοτήτων της, τη διεξαγωγή για λογαριασμό της μίας ή περισσότερων από τις λειτουργίες της σύμφωνα με τους όρους και προϋποθέσεις του άρθρου 22 του ν. 4099/2012.
2. Καθήκοντα θεματοφύλακα του Αμοιβαίου Κεφαλαίου ασκεί δυνάμει σχετικής σύμβασης, η ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία «Τράπεζα Eurobank Ανώνυμη Εταιρεία», με έδρα την Αθήνα (οδός Όθωνος αρ. 8) και αριθμό. Γ.Ε.ΜΗ. 154558160000 (αποκαλούμενη εφεξής «Θεματοφύλακας»).
3. Καθήκοντα του Θεματοφύλακα είναι τα προβλεπόμενα στο άρθρο 36 του Ν.4099/2012 όπως αυτό εκάστοτε ισχύει, σε συνδυασμό με τα προβλεπόμενα στον Κανονισμό 438/2016 της Ευρωπαϊκής Επιτροπής, όπως εκάστοτε ισχύει.
4. Ο Θεματοφύλακας ευθύνεται για την προσήκουσα εκτέλεση όλων των προβλεπόμενων στο άρθρο 36 του ν. 4099/2012 υποχρεώσεών του, καθώς και των καθηκόντων του που απορρέουν από τη σχετική σύμβαση θεματοφυλακής που έχει υπογράψει με την Α.Ε.Δ.Α.Κ., ενδεικτικά αναφερομένων της φύλαξης των στοιχείων του ενεργητικού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, της παρακολούθησης των ταμειακών ροών (cash monitoring), του ελέγχου της νομιμότητας των αποφάσεων της Α.Ε.Δ.Α.Κ., της τήρησης των υποχρεώσεων ενημέρωσης τόσο έναντι της Α.Ε.Δ.Α.Κ. όσο και έναντι της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, η δε εταιρεία διαχείρισης οφείλει να παρακολουθεί την ορθή εκτέλεση των καθηκόντων του θεματοφύλακα.
5. Κατά την άσκηση των καθηκόντων τους, η Α.Ε.Δ.Α.Κ. και ο Θεματοφύλακας ενεργούν με έντιμο και θεμιτό τρόπο, με επαγγελματισμό, ανεξαρτησία και αποκλειστικά προς το συμφέρον του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και των μεριδιούχων του. Ο Θεματοφύλακας δεν προβαίνει σε ενέργειες σε σχέση με το Αμοιβαίο Κεφάλαιο ή με την ΑΕΔΑΚ που ενεργεί για λογαριασμό του, οι οποίες ενδέχεται να προκαλέσουν συγκρούσεις συμφερόντων μεταξύ του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, των μεριδιούχων του, της ΑΕΔΑΚ και αυτού του ίδιου, εξαιρουμένης μόνο της περίπτωσης που έχει διαχωρίσει λειτουργικά και ιεραρχικά την εκτέλεση των λειτουργιών της θεματοφυλακής από τα άλλα καθήκοντά του, που ενδέχεται να προκαλέσουν σύγκρουση συμφερόντων και εφόσον εντοπίζει, διαχειρίζεται, παρακολουθεί και γνωστοποιεί με τον κατάλληλο τρόπο στους μεριδιούχους του Αμοιβαίου Κεφαλαίου τις ενδεχόμενες συγκρούσεις συμφερόντων.
6. Ο Θεματοφύλακας ευθύνεται, σύμφωνα με τον ν.4099/2012, έναντι του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και των μεριδιούχων του 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. Στην περίπτωση απώλειας χρηματοπιστωτικού μέσου που

έχει τεθεί σε θεματοφυλακή, ο θεματοφύλακας επιστρέφει, χωρίς αδικαιολόγητη καθυστέρηση, χρηματοπιστωτικό μέσο του ίδιου είδους ή το αντίστοιχο ποσό στο Αμοιβαίο Κεφάλαιο ή στην ΑΕΔΑΚ που ενεργεί για λογαριασμό του Αμοιβαίου Κεφαλαίου. Ο Θεματοφύλακας δεν υπέχει ευθύνη, όταν αποδεικνύει ότι η απώλεια οφείλεται σε εξωτερικό γεγονός που εκφεύγει του εύλογου ελέγχου του και οι συνέπειες του οποίου θα ήσαν αναπόφευκτες παρά τις εύλογες προσπάθειες του περί του αντιθέτου. Ο Θεματοφύλακας ευθύνεται, επιπλέον έναντι του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και των μεριδιούχων του για οποιεσδήποτε άλλες ζημιές υποστούν, ως αποτέλεσμα της εκ προθέσεως ή εξ αμελείας μη ορθής εκπλήρωσης των υποχρεώσεων που υπέχει σύμφωνα με τον ν. 4099/2012. Η κατά τα ανωτέρω ευθύνη του Θεματοφύλακα δεν αποκλείεται ούτε περιορίζεται βάσει συμφωνίας, ενώ, εξάλλου, δεν επηρεάζεται από οποιαδήποτε ανάθεση πραγματοποιείται βάσει του άρθρου 36^α του ν. 4099/2012.

7. Οι μεριδιούχοι του Αμοιβαίου Κεφαλαίου μπορούν να επικαλούνται την ευθύνη του Θεματοφύλακα, άμεσα ή έμμεσα μέσω της ΑΕΔΑΚ, υπό την προϋπόθεση ότι αυτό δεν οδηγεί σε αλληλεπικαλύψεις στις προσφυγές ή σε άνιση μεταχείριση των μεριδιούχων.

8. Ο Θεματοφύλακας, εφόσον επιθυμεί να παραιτηθεί από τα καθήκοντά 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 με 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 παραίτησή 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. ενημερώνει αμέσως 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 www.eurobankam.gr.

9. Ο Θεματοφύλακας δεν δύναται να αναθέτει σε τρίτους τις αναφερόμενες στο άρθρο 36 παρ. 4 και 5 του ν. 4099/2012 λειτουργίες του. Η προβλεπόμενη, ωστόσο, λειτουργία της φύλαξης των στοιχείων του ενεργητικού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, σύμφωνα με τα ειδικότερα προβλεπόμενα στο άρθρο 36 παρ. 6 του ν. 4099/2012, μπορεί να ανατεθεί σε τρίτα πρόσωπα, με την τήρηση των ακόλουθων προϋποθέσεων: α) τα καθήκοντα αυτά δεν ανατίθενται με σκοπό τη μη συμμόρφωση με τις απαιτήσεις του ν. 4099/2012, β) ο Θεματοφύλακας μπορεί να αποδείξει ότι υπάρχει αντικειμενικός λόγος για την ανάθεση αυτή και γ) ο Θεματοφύλακας έχει επιδείξει τη δέουσα ικανότητα, μέριμνα και επιμέλεια κατά την επιλογή και τον ορισμό κάθε τρίτου, στον οποίο προτίθεται να αναθέσει μέρος των καθηκόντων του, συνεχίζει δε να επιδεικνύει τη δέουσα ικανότητα, μέριμνα και επιμέλεια κατά την περιοδική επανεξέταση και τον συνεχή έλεγχο κάθε τρίτου - παρόχου, καθώς και των διευθετήσεων στις οποίες ο τελευταίος έχει προβεί σε σχέση με τα καθήκοντα που του έχουν ανατεθεί. Η ανάθεση της φύλαξης των στοιχείων του ενεργητικού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, σύμφωνα με την παρούσα παράγραφο, διέπεται από το άρθρο 36^α του ν. 4099/2012.

Άρθρο 3–Σκοπός και Επενδυτικά Χαρακτηριστικά του Αμοιβαίου Κεφαλαίου–Ελάχιστο αρχικό ποσό επένδυσης

1. Σκοπός του Αμοιβαίου Κεφαλαίου είναι η επένδυση του ενεργητικού του αποκλειστικά σε μετοχές, εταιρικά ομόλογα ή/και ομόλογα του Ελληνικού Δημοσίου, τα οποία εισάγονται για διαπραγμάτευση ή διαπραγματεύονται σε ρυθμιζόμενες αγορές ή πολυμερείς μηχανισμούς διαπραγμάτευσης, που λειτουργούν στην Ελλάδα. Πιο συγκεκριμένα, ποσοστό τουλάχιστον 10% του καθαρού ενεργητικού του επενδύεται σε μετοχές και ποσοστό τουλάχιστον 10% του καθαρού ενεργητικού

του σε εταιρικά ομόλογα ή/και ομόλογα του Ελληνικού Δημοσίου, υπό τις ανωτέρω προϋποθέσεις. Το μέγιστο ποσοστό επένδυσης σε μετοχές ή σε ομόλογα δεν επιτρέπεται να υπερβαίνει το 65% του καθαρού ενεργητικού του.

2. Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο είναι μετρίου επενδυτικού κινδύνου και απευθύνεται σε επενδυτές που επιδιώκουν την διασπορά των επενδεδυμένων κεφαλαίων τους σε ποικίλες αξίες της ελληνικής αγοράς, αποβλέποντας σε ικανοποιητικές αποδόσεις σε μεσομακροπρόθεσμο ορίζοντα.

Άρθρο 4 – Επιτρεπόμενες Επενδύσεις του Αμοιβαίου Κεφαλαίου

1. Οι επενδύσεις του Αμοιβαίου Κεφαλαίου επιτρέπεται να πραγματοποιούνται αποκλειστικά και μόνο μετοχές, εταιρικά ομόλογα ή/και ομόλογα του Ελληνικού Δημοσίου, τα οποία εισάγονται για διαπραγμάτευση ή διαπραγματεύονται σε ρυθμιζόμενες αγορές ή πολυμερείς μηχανισμούς διαπραγμάτευσης, που λειτουργούν στην Ελλάδα.

2. Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο δεν επιτρέπεται να επενδύει σε άλλους τίτλους, αξίες ή περιουσιακά στοιχεία οποιουδήποτε είδους ούτε να αποκτά πολύτιμα μέταλλα ούτε παραστατικούς τίτλους αυτών.

3. Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο μπορεί να κατέχει ρευστά διαθέσιμα.

Άρθρο 5 – Επενδυτικά Όρια του Αμοιβαίου Κεφαλαίου

1. Σύμφωνα με το άρθρο 61 του ν. 4099/2012 και λαμβανομένων υπόψη των περιορισμών του άρθρου 4 παρ. 1 του παρόντος Κανονισμού, επιτρέπεται η τοποθέτηση: α) Μέχρι δέκα τοις εκατό (10%) του καθαρού ενεργητικού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου σε μετοχές ή ομόλογα του ίδιου εκδότη. β) Επιτρέπεται η τοποθέτηση μέχρι σαράντα τοις εκατό (40%) του καθαρού ενεργητικού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου σε μετοχές ή/και ομόλογα εκδοτών σε καθέναν από τους οποίους έχει επενδύσει ποσοστό μεγαλύτερο του πέντε τοις εκατό (5%) του καθαρού ενεργητικού του. Οι μετοχές και τα ομόλογα των στοιχείων α' και β' της παραγράφου 2 του παρόντος άρθρου δεν λαμβάνονται υπόψη στην εφαρμογή του ανωτέρω προβλεπόμενου ορίου του σαράντα τοις εκατό (40%).

2. Κατά παρέκκλιση των οριζόμενων στην ανωτέρω παράγραφο 1, αλλά υπό την προϋπόθεση ότι πρόκειται για μετοχές, εταιρικά ομόλογα ή/και ομόλογα του Ελληνικού Δημοσίου, τα οποία εισάγονται για διαπραγμάτευση ή διαπραγματεύονται σε ρυθμιζόμενες αγορές ή πολυμερείς μηχανισμούς διαπραγμάτευσης, που λειτουργούν στην Ελλάδα, επιτρέπεται: α) η τοποθέτηση μέχρι του τριάντα πέντε τοις εκατό (35%) του καθαρού ενεργητικού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου σε μετοχές και ομόλογα του ίδιου εκδότη, όταν οι μετοχές ή τα ομόλογα έχουν εκδοθεί ή είναι εγγυημένα από το Ελληνικό Δημόσιο β) 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 έδρα του σε κράτος μέλος και υπόκειται δια νόμου σε ειδικό καθεστώς δημόσιας εποπτείας για 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, σε όλη τη διάρκεια ισχύος 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. Εάν το Αμοιβαίο Κεφάλαιο επενδύσει πάνω από πέντε τοις εκατό (5%) ανά εκδότη του καθαρού ενεργητικού του στις ανωτέρω ομολογίες, η συνολική αξία αυτών των επενδύσεων δεν επιτρέπεται να υπερβαίνει το ογδόντα τοις εκατό (80%) του καθαρού ενεργητικού του, τηρουμένου του ορίου του 25% ανά εκδότη.

3. Το σύνολο των επενδύσεων σε μετοχές και ομόλογα της περίπτωσης α' της παραγράφου 2 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 μετοχές και ομόλογα 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 αναγράφεται ότι το Ελληνικό Δημόσιο εκδίδει ή εγγυάται τις μετοχές και τα ομόλογα στις οποίες προτίθεται το Αμοιβαίο Κεφάλαιο να επενδύσει άνω του τριάντα πέντε τοις εκατό (35%) του καθαρού ενεργητικού του.

4. Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο δεν επιτρέπεται να επενδύει, αθροιστικά, ποσοστό μεγαλύτερο του είκοσι τοις εκατό (20%) του καθαρού ενεργητικού του σε μετοχές και ομόλογα των εταιρειών του ίδιου ομίλου, οι οποίες, για τους σκοπούς των ενοποιημένων λογαριασμών (όπως αυτοί εκάστοτε ορίζονται), θεωρούνται ως ενιαίος οργανισμός.

5. Η Α.Ε.Δ.Α.Κ., για το σύνολο των Αμοιβαίων Κεφαλαίων που διαχειρίζεται δεν επιτρέπεται: α) να αποκτά μετοχές εταιρείας που έχει την καταστατική της έδρα στη 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 και β) να αποκτά μετοχές εταιρείας 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 προβλέπει άλλους περιορισμούς σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 64 του ν. 4099/2012.

6. 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 ομολόγων ενός εκδότη.

7. Κατ' εξαίρεση, τα επενδυτικά όρια του ανωτέρω υπό γ' στοιχείου της παραγράφου 6 του παρόντος είναι δυνατόν να μην τηρούνται κατά την απόκτηση, εάν τη στιγμή εκείνη δεν είναι δυνατό να υπολογιστεί η ακαθάριστη αξία των ομολόγων. Οι περιορισμοί των παραγράφων 6 και 7 δεν ισχύουν για τις κινητές αξίες και τα μέσα χρηματαγοράς των παραγράφων 2 και 3 του παρόντος άρθρου, καθώς και για μετοχές εταιρείας που έχει την καταστατική της έδρα σε κράτος εκτός της Ευρωπαϊκής Ένωσης, εφόσον σύμφωνα με τη νομοθεσία του εν λόγω κράτους η τοποθέτηση σε μετοχές της εταιρείας αποτελεί τη μόνη δυνατότητα επένδυσης σε τίτλους εκδοτών αυτού του κράτους, υπό τον όρο ότι η εταιρεία αυτή τηρεί κατά την άσκηση της επενδυτικής της πολιτικής τα επενδυτικά όρια που προβλέπονται στο ν. 4099/2012.

Άρθρο 6 – Προσδιορισμός και Αποτίμηση του Ενεργητικού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου

1. Η Α.Ε.Δ.Α.Κ. αποτιμά τα στοιχεία του ενεργητικού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του άρθρου 11 του ν. 4099/2012 και τους λογιστικούς κανόνες που θεσπίζονται με απόφαση της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς.

2. Ο προσδιορισμός της αξίας του καθαρού ενεργητικού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και, επομένως, και της καθαρής τιμής του μεριδίου του γίνεται ως εξής:

α) 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 οργανωμένων αγορών, τα έξοδα των υποχρεωτικών από το ν. 4099/2012 δημοσιεύσεων, οι δαπάνες που σύμφωνα με τον Κανονισμό του βαρύνουν το Αμοιβαίο Κεφάλαιο καθώς και τα κέρδη που δύνανται να διανέμονται στους μεριδιούχους κατά την αποτίμηση της 31^{ης} Δεκεμβρίου κάθε έτους. Με εξαίρεση τις υποχρεωτικές από τον ν. 4099/2012 δημοσιεύσεις, οποιαδήποτε άλλη δημοσίευση σχετικά με το Αμοιβαίο Κεφάλαιο γίνεται με έξοδα της Α.Ε.Δ.Α.Κ.

β) Για τον προσδιορισμό της καθαρής τιμής του μεριδίου του Αμοιβαίου Κεφαλαίου διαιρείται το σύνολο της αξίας του καθαρού ενεργητικού του με τον αριθμό των μεριδίων του. Η καθαρή τιμή ισούται με το πηλίκο της ανωτέρω διαιρέσεως. Η τιμή διάθεσης και η τιμή εξαγοράς του μεριδίου σε κάθε περίπτωση επιτρέπεται να υπερβαίνει ή να υπολείπεται, αντίστοιχα, της καθαρής τιμής μεριδίου 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 μεριδίου υπολογίζονται κάθε εργάσιμη ημέρα και αναρτώνται στην ιστοσελίδα της Α.Ε.Δ.Α.Κ. στο διαδίκτυο.

4. Η Α.Ε.Δ.Α.Κ. αποτιμά τα στοιχεία του ενεργητικού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου στην εύλογη αξία τους, σύμφωνα με τα ειδικότερα οριζόμενα στον ν. 4308/2014. Ο προσδιορισμός των εύλογων αξιών και οι σχετικές γνωστοποιήσεις γίνονται με βάση τα Δ.Π.Χ.Α.

Άρθρο 7 – Μεριδία Αμοιβαίου Κεφαλαίου

1. Το ενεργητικό του Αμοιβαίου Κεφαλαίου διαιρείται ανά πάσα στιγμή σε ίσης αξίας ονομαστικά μερίδια ή, εφόσον τα μερίδια του Αμοιβαίου Κεφαλαίου δεν είναι εισηγμένα σε οργανωμένη αγορά σύμφωνα με το άρθρο 88 του ν. 4099/2012, και σε ονομαστικά κλάσματα μεριδίου.

2. Η συμμετοχή στο Αμοιβαίο Κεφάλαιο αποδεικνύεται με την καταχώρηση των αντίστοιχων μεριδίων και των στοιχείων του δικαιούχου ή των δικαιούχων τους σε ειδικό ηλεκτρονικό αρχείο της Α.Ε.Δ.Α.Κ.. Η τήρηση του ως άνω ειδικού ηλεκτρονικού αρχείου, εφόσον τα μερίδια δεν είναι εισηγμένα σε οργανωμένη αγορά, μπορεί να ανατεθεί από την Α.Ε.Δ.Α.Κ. σε τρίτο, με την τήρηση των διατάξεων του άρθρου 22 του ν. 4099/2012.

3. Με την επιφύλαξη των μεριδίων που έχουν εισαχθεί σε οργανωμένη αγορά, η συμβατική μεταβίβαση μεριδίων επιτρέπεται μόνο μεταξύ συζύγων και συγγενών πρώτου και δεύτερου βαθμού. Η μεταβίβαση καταχωρείται στο ειδικό αρχείο της παραγράφου 2 του παρόντος άρθρου.

4. Η σύσταση ενεχύρου επί μεριδίου προϋποθέτει σχετική καταχώρηση της πράξης στο ειδικό ηλεκτρονικό αρχείο της παραγράφου 2 του παρόντος άρθρου που τηρεί η Α.Ε.Δ.Α.Κ. Η ικανοποίηση του δικαιώματος του ενεχυρούχου δανειστή διενεργείται με αίτησή του προς την Α.Ε.Δ.Α.Κ. για εξαγορά των μεριδίων, οπότε εφαρμόζονται οι διατάξεις των παραγράφων 1 και 2 του άρθρου 3 του α.ν. 1818/1951, όπως ισχύει και των άρθρων 1244 επ. του Αστικού Κώδικα.

5. Οι διατάξεις του ν. 5638/1932 «περί καταθέσεως εις κοινόν λογαριασμόν» εφαρμόζονται ανάλογα και στα μερίδια αμοιβαίου κεφαλαίου.

Άρθρο 8 – Διάθεση Μεριδίων Αμοιβαίου Κεφαλαίου

1. Για την απόκτηση μεριδίων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου απαιτείται να πληρούνται οι ακόλουθες προϋποθέσεις:

α) δωρεάν χορήγηση από την Α.Ε.Δ.Α.Κ στον υποψήφιο μεριδιούχο του Εγγράφου Βασικών Πληροφοριών, κατά τα προβλεπόμενα στην παράγραφο 1 του άρθρου 82 σε συνδυασμό με το άρθρο 84Α του ν. 4099/2012 και κατόπιν αιτήματός του, του Ενημερωτικού Δελτίου, του Κανονισμού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και της τελευταίας δημοσιευθείσας ετήσιας ή εξαμηνιαίας έκθεσης αυτού.

β) υποβολή αίτησης του υποψήφιου μεριδιούχου προς την Α.Ε.Δ.Α.Κ, κατά τρόπο ώστε να διασφαλίζεται η ταυτοποίηση των στοιχείων του.

γ) καταβολή στον Θεματοφύλακα του συνόλου της αξίας των προς απόκτηση μεριδίων σε μετρητά και

δ) αποδοχή από την ΑΕΔΑΚ της ανωτέρω αίτησης του υποψήφιου μεριδιούχου.

2. Η Α.Ε.Δ.Α.Κ. μπορεί να διαθέτει μερίδια του Αμοιβαίου Κεφαλαίου απευθείας ή/και μέσω πιστωτικών ιδρυμάτων, εταιριών διαχείρισης, ασφαλιστικών εταιρειών, εταιρειών παροχής επενδυτικών υπηρεσιών (Ε.Π.Ε.Υ.) και ανώνυμων εταιρειών επενδυτικής διαμεσολάβησης (Α.Ε.Ε.Δ.).

3. Τα μερίδια του Αμοιβαίου Κεφαλαίου διατίθενται στην τιμή διάθεσης που ισχύει κατά την ημέρα υποβολής της αίτησης του υποψήφιου μεριδιούχου για την απόκτησή τους, υπό την προϋπόθεση ότι έχει καταβληθεί ολοσχερώς στον Θεματοφύλακα η αξία των προς απόκτηση μεριδίων. Η τιμή διάθεσης υπολογίζεται κάθε εργάσιμη ημέρα, προσδιορίζεται με βάση την καθαρή τιμή του μεριδίου του Αμοιβαίου Κεφαλαίου της ίδιας ημέρας (όπως αυτή υπολογίζεται σύμφωνα με το ανωτέρω άρθρο 6 παρ. 2 στοιχ. β' του παρόντος Κανονισμού), και συγκεκριμένα υπερβαίνει την καθαρή τιμή του μεριδίου κατά το ποσοστό της προμήθειας διαθέσεως (όπως αυτή ορίζεται κατωτέρω στο άρθρο 11 παρ. 2), και αναρτάται στην ιστοσελίδα της Α.Ε.Δ.Α.Κ. στο διαδίκτυο.

4. Κατά παρέκκλιση των ανωτέρω, η Α.Ε.Δ.Α.Κ. δύναται να διανείμει στους μεριδιούχους του Αμοιβαίου Κεφαλαίου δωρεάν μερίδιά του, ύστερα από άδεια της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς. Η άδεια αυτή δεν απαιτείται στην περίπτωση που η Α.Ε.Δ.Α.Κ. αποφασίσει την επανεπένδυση του μερίσματος σε μερίδια του Αμοιβαίου Κεφαλαίου.

5. Η διάθεση μεριδίων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου απαλλάσσεται από κάθε φόρο, τέλος, τέλος χαρτοσήμου, εισφορά, δικαίωμα ή οποιαδήποτε άλλη επιβάρυνση υπέρ του Δημοσίου, νομικών προσώπων δημοσίου δικαίου και γενικώς τρίτων, εξαιρουμένων τυχόν τελών και εισφορών προς την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς σύμφωνα με τις σχετικές νομοθετικές διατάξεις του άρθρου 103 του ν. 4099/2012.

Άρθρο 9 – Εξαγορά Μεριδίων Αμοιβαίου Κεφαλαίου

1. Με την επιφύλαξη της παραγράφου 5 του παρόντος άρθρου, η εξαγορά των μεριδίων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου είναι υποχρεωτική όταν την ζητήσει ο μεριδιούχος, υπό την προϋπόθεση της υποβολής αίτησης του μεριδιούχου προς την Α.Ε.Δ.Α.Κ, κατά τρόπο ώστε να διασφαλίζεται η ταυτοποίηση των στοιχείων του.

Σε περίπτωση εξαγοράς μερικών μόνο μεριδίων (μερική εξαγορά), επιπλέον των ανωτέρω αναφερόμενων προϋποθέσεων, ο μεριδιούχος πρέπει να αναγράφει στην αίτηση εξαγοράς είτε τον ακριβή αριθμό των μεριδίων που επιθυμεί να εξαγοραστούν είτε το ποσό που επιθυμεί να λάβει από την εξαγορά.

2. Τα μερίδια του Αμοιβαίου Κεφαλαίου εξαγοράζονται στην τιμή εξαγοράς που ισχύει κατά την ημέρα υποβολής της αίτησης του μεριδιούχου για την εξαγορά. Η τιμή εξαγοράς υπολογίζεται κάθε εργάσιμη ημέρα, προσδιορίζεται με βάση την καθαρή τιμή του μεριδίου του Αμοιβαίου Κεφαλαίου της ίδιας ημέρας (όπως αυτή υπολογίζεται σύμφωνα με το άρθρο 6 παρ. 2 στοιχ. β' του παρόντος Κανονισμού), και συγκεκριμένα υπολείπεται της καθαρής τιμής του μεριδίου κατά το ποσοστό της προμήθειας εξαγοράς (όπως αυτή ορίζεται κατωτέρω στο άρθρο 11 παρ. 2) και αναρτάται στην ιστοσελίδα της Α.Ε.Δ.Α.Κ. στο διαδίκτυο.

3. Η αξία των εξαγορασθέντων μεριδίων καταβάλλεται στον μεριδιούχο σε μετρητά μέσα σε πέντε (5) εργάσιμες ημέρες από την ημερομηνία υποβολής της αίτησής του για την εξαγορά εφόσον πληρούνται όλες οι προϋποθέσεις της παραγράφου 1 του παρόντος άρθρου.

4. Σε περίπτωση μερικής εξαγοράς, η Α.Ε.Δ.Α.Κ. καταχωρεί τα μη εξαγορασθέντα μερίδια και τα στοιχεία του δικαιούχου ή των δικαιούχων αυτών στο ειδικό ηλεκτρονικό αρχείο που τηρεί.

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 σχετικής άδειας της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, η αναστολή της εξαγοράς μεριδίων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου για χρονικό διάστημα μέχρι τριών (3) μηνών, δυνάμενο να παραταθεί για άλλους τρεις (3) μήνες κατ' ανώτατο όριο. Επίσης, η Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς δύναται να αποφασίσει, με αιτιολογημένη απόφασή της και με γνώμονα το συμφέρον των μεριδιούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου ή/και του επενδυτικού κοινού, την αναστολή της εξαγοράς των μεριδίων του.

6. 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. Σε περίπτωση που μερίδια του Αμοιβαίου Κεφαλαίου διατίθενται 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.

7. Κατά τη διάρκεια της για οποιοδήποτε λόγο αναστολής της εξαγοράς των μεριδίων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου δεν επιτρέπεται η υποβολή αιτήσεων εξαγοράς.

8. Η εξαγορά μεριδίων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, απαλλάσσεται από κάθε φόρο, τέλος, τέλος χαρτοσήμου, εισφορά, δικαίωμα ή οποιαδήποτε άλλη επιβάρυνση υπέρ του Δημοσίου, νομικών προσώπων δημοσίου δικαίου και γενικώς τρίτων, εξαιρουμένων τυχόν τελών και εισφορών προς την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς σύμφωνα με τις σχετικές νομοθετικές διατάξεις του άρθρου 103 του ν. 4099/2012.

Άρθρο 10 – Κατηγορίες (Classes) Μεριδίων

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο της Α.Ε.Δ.Α.Κ. διατηρεί το δικαίωμα να ενεργοποιήσει μια κατηγορία μεριδίων οποιαδήποτε στιγμή. Οι κατηγορίες μεριδίων δύναται να έχουν: (i) συγκεκριμένη πολιτική προμήθειας διάθεσης και εξαγοράς ή/και (ii) διαφορετική πολιτική αμοιβής διαχείρισης ή/και συμβούλων διαχείρισης ή/και (iii) διαφορετικές αμοιβές διανομής, εξυπηρέτησης Μεριδιούχων ή άλλες αμοιβές ή/και (iv)

διαφορετικές κατηγορίες υποψήφιων επενδυτών ή φορέων διανομής ή/και (v) διαφορετική πολιτική αντιστάθμισης κινδύνων ή/και (vi) όποια άλλα χαρακτηριστικά που μπορεί να προσδιοριστούν από το Διοικητικό Συμβούλιο της Α.Ε.Δ.Α.Κ. σύμφωνα με την εκάστοτε ισχύουσα νομοθεσία.

2. Κατά την ενεργοποίηση μίας νέας κατηγορίας μεριδίων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, η Καθαρή Τιμή ανά Μερίδιο της νέας κατηγορίας, κατά την ενεργοποίησή της, θα αντιστοιχεί στην Καθαρή Τιμή ανά Μερίδιο κατά την ημέρα ενεργοποίησής της ή στην εκάστοτε Καθαρή Τιμή Μεριδίου σε μια υφιστάμενη κατηγορία του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, σύμφωνα με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της Α.Ε.Δ.Α.Κ.

3. Μετά την ημέρα ενεργοποίησης της νέας κατηγορίας μεριδίων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου η τιμή διάθεσης ανά Μερίδιο θα ισούται με την Καθαρή Τιμή Μεριδίου κατά την αντίστοιχη Ημέρα Αποτίμησης πλέον κάθε ισχύουσας προμήθειας διάθεσης.

4. Οι Εξαγορές θα πραγματοποιούνται στην Καθαρή Τιμή Μεριδίου της σχετικής κατηγορίας μεριδίων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, όπως υπολογίζεται την Ημέρα Αποτίμησης αφαιρώντας την τυχόν προμήθεια εξαγοράς.

5. Στους επενδυτές του Αμοιβαίου Κεφαλαίου διατίθενται οι κατωτέρω κατηγορίες μεριδίων:

- Eurobank, απευθύνεται σε όλους τους πελάτες που συνεργάζονται με το δίκτυο καταστημάτων Eurobank

6. Σε όλες τις κατηγορίες μεριδίων οι προμήθειες διαφοροποιούνται ανά κατηγορία μεριδίων και αναφέρονται αναλυτικά στην εκάστοτε ισχύουσα τιμολογιακή πολιτική.

7. Τα μερίδια της ίδιας κατηγορίας παρέχουν ίδια δικαιώματα στους μεριδιούχους τους. Η τιμή του μεριδίου υπολογίζεται ξεχωριστά για κάθε κατηγορία μεριδίων.

Άρθρο 11 – Προμήθειες Αμοιβές και Έξοδα που βαρύνουν το ενεργητικό του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και τους μεριδιούχους του

Το ενεργητικό του Αμοιβαίου Κεφαλαίου επιβαρύνεται με τις κατωτέρω προμήθειες, αμοιβές και λοιπά έξοδα :

α) Προμήθεια διαχείρισης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, η οποία προσδιορίζεται ετησίως σε ποσοστό μέχρι 3%, υπολογίζεται ημερησίως επί του καθαρού ενεργητικού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και καταβάλλεται στο τέλος κάθε μήνα. Στην ανωτέρω προμήθεια διαχείρισης περιλαμβάνεται τόσο η αμοιβή της Α.Ε.Δ.Α.Κ. για τη διαχείριση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου όσο και οι αμοιβές τυχόν συμβούλων επενδύσεων ή/και διαχειριστών του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, κατόπιν σχετικής αναθέσεως τέτοιων καθηκόντων από την Α.Ε.Δ.Α.Κ.

β) Προμήθεια θεματοφυλακής του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, η οποία προσδιορίζεται ετησίως σε ποσοστό μέχρι 0,30%, υπολογίζεται ημερησίως επί του καθαρού ενεργητικού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και καταβάλλεται στο τέλος κάθε μήνα. Στην ανωτέρω προμήθεια θεματοφυλακής περιλαμβάνεται τόσο η αμοιβή του Θεματοφύλακα όσο και η αμοιβή κάθε τρίτου προσώπου στο οποίο ο Θεματοφύλακας έχει τυχόν αναθέσει τη φύλαξη του συνόλου ή μέρους των στοιχείων του ενεργητικού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του άρθρου 36, παράγραφος 3 του ν. 4099/2012.

γ) Αμοιβή των ορκωτών ελεγκτών οι οποίοι ελέγχουν τις εκθέσεις του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 77 του ν. 4099/2012.

- δ) Έξοδα και προμήθειες συναλλαγών που πραγματοποιούνται για λογαριασμό του Αμοιβαίου Κεφαλαίου.
- ε) Έξοδα των προβλεπόμενων από τον ν. 4099/2012 υποχρεωτικών δημοσιεύσεων, που πραγματοποιούνται για λογαριασμό του Αμοιβαίου Κεφαλαίου.
- στ) Έξοδα που αφορούν την υποχρεωτική από την κείμενη νομοθεσία ενημέρωση των μεριδιούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου.
- ζ) Οι πληρωμές σε τρίτους που παρέχουν υπηρεσίες αποτίμησης και λογιστικές υπηρεσίες, κατόπιν ανάθεσης από την Α.Ε.Δ.Α.Κ.
- η) Οι εισφορές στην Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς.

2. Οι μεριδιούχοι του Αμοιβαίου Κεφαλαίου επιβαρύνονται με τις ακόλουθες προμήθειες :

- α) Προμήθεια διάθεσης μεριδίων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, η οποία προσδιορίζεται σε ποσοστό μέχρι 4% επί της καθαρής τιμής του μεριδίου και καταβάλλεται από τον μεριδιούχο στην Α.Ε.Δ.Α.Κ. κατά την απόκτηση των μεριδίων.
- β) Προμήθεια εξαγοράς μεριδίων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, η οποία προσδιορίζεται σε ποσοστό μέχρι 2% επί της καθαρής τιμής του μεριδίου και καταβάλλεται από τον μεριδιούχο στην Α.Ε.Δ.Α.Κ. κατά την εξαγορά των μεριδίων.

3. Οι παραπάνω αναφερόμενες προμήθειες αφορούν στα μέγιστα επιτρεπόμενα όρια. Οι προμήθειες όπως αυτές διαφοροποιούνται αναφέρονται αναλυτικά στην εκάστοτε ισχύουσα τιμολογιακή πολιτική.

Άρθρο 12 – Κανόνες Διαμόρφωσης Αποτελεσμάτων Χρήσης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου

Τα Αποτελέσματα Χρήσης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου διαμορφώνονται με βάση τις αρχές της Λογιστικής και την εκάστοτε ισχύουσα νομοθεσία.

Περιλαμβάνουν Έσοδα και Έξοδα, τα οποία έχουν καταγραφεί στη διάρκεια της χρήσης συμπεριλαμβανομένων των κεφαλαιακών κερδών/ζημιών που έχουν προκύψει από πωλήσεις αξιογράφων, τυχόν συναλλαγματικών διαφορών που προκύπτουν από την μεταβολή ισοτιμίας ξένων νομισμάτων έναντι του Ευρώ κατά την είσπραξη απαιτήσεων και πληρωμή υποχρεώσεων, καθώς και έκτακτα έσοδα και έξοδα που ενδέχεται να προκύψουν. Αναλυτικά τα αποτελέσματα, περιγράφονται στις ετήσιες και εξαμηνιαίες εκθέσεις των Αμοιβαίων Κεφαλαίων.

Άρθρο 13 – Διανομή ή Επανεπένδυση Κερδών του Αμοιβαίου Κεφαλαίου

- 1. Οι πρόσοδοι του Αμοιβαίου Κεφαλαίου από τόκους και μερίσματα δύνανται να επανεπενδύονται ή να διανέμονται ετησίως στους μεριδιούχους, αφού προηγουμένως αφαιρεθεί το σύνολο των δαπανών της διαχειριστικής χρήσης που βαρύνουν το Αμοιβαίο Κεφάλαιο.
- 2. Τα κέρδη από την πώληση στοιχείων του ενεργητικού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου δύνανται 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.

Άρθρο 14 – Συνέλευση των Μεριδιούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου

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 της συνελεύσεως των

μεριδιούχων για οποιοδήποτε θέμα συνδέεται, αμέσως ή εμμέσως, με τη διαχείριση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου. Η Α.Ε.Δ.Α.Κ. υποχρεούται να συγκαλέσει συνέλευση των μεριδιούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου το αργότερο εντός τριάντα (30) ημερών από την επίδοση της ως άνω αιτήσεως των μεριδιούχων.

Άρθρο 15 – Λύση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου

1. Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο λύεται για τους ακόλουθους λόγους:

- α) εάν ανακληθεί η άδεια σύστασής του από την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς,
- β) μετά το πέρας της διάρκειάς του, εφόσον ο Κανονισμός του προβλέπει συγκεκριμένη διάρκεια, εκτός εάν αυτός τροποποιηθεί ώστε να παραταθεί η διάρκεια του Αμοιβαίου Κεφαλαίου ή να καταστεί αόριστης διάρκειας,
- γ) εάν συμβεί καθορισμένο στον Κανονισμό περιστατικό, το οποίο επιφέρει τη λύση του,
- δ) με την εξαγορά του συνόλου των μεριδίων του,
- ε) κατόπιν απόφασης της συνέλευσης των μεριδιούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου,
- στ) με τη λύση, την παραίτηση, την πτώχευση, τη θέση σε αναγκαστική διαχείριση ή την ανάκληση της άδειας λειτουργίας της Α.Ε.Δ.Α.Κ. ή του Θεματοφύλακα, εάν δεν καταστεί δυνατή η αντικατάστασή τους,
- ζ) κατόπιν απόφασης της Α.Ε.Δ.Α.Κ.

2. Εάν η αξία του καθαρού ενεργητικού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, σε σχέση με την αξία αναφοράς, όπως αυτή προσδιορίζεται κατωτέρω, μειωθεί κατά 5/10, η Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς δύναται να απαιτεί από την Α.Ε.Δ.Α.Κ. τη σύγκληση της συνέλευσης των μεριδιούχων του 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 του Αμοιβαίου Κεφαλαίου 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 του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, αναστέλλεται η εξαγορά των μεριδίων του. Εάν η συνέλευση αποφασίσει τη λύση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, το δικαίωμα εξαγοράς των μεριδίων του δεν δύναται να ασκηθεί πλέον. Σε αντίθετη περίπτωση, ανακαλείται η αναστολή της εξαγοράς μεριδίων.

3. Σε περίπτωση λύσης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, το καθαρό ενεργητικό του διανέμεται από τον Θεματοφύλακα, κατ' εντολή της Α.Ε.Δ.Α.Κ. 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 από 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 του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, στα σημεία όπου διατίθενται τα μερίδιά του.

Άρθρο 16- Πρόσθετες ειδικές ρυθμίσεις σε σχέση με την εφαρμογή του Ν. 5038/2023

1. Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο λειτουργεί κατά τρόπο ώστε να πληροί τις προϋποθέσεις εφαρμογής του άρθρου 99 παρ. 1 περίπτωση ζ) του ν. 5038/2023, προκειμένου να αποτελεί επιλέξιμη επένδυση για τη χορήγηση άδειας διαμονής στην Ελλάδα σε πολίτες τρίτων χωρών. Η λειτουργία του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και η συμμετοχή σε αυτό επενδυτών- πολιτών τρίτων χωρών υπόκειται στους όρους και περιορισμούς του παρόντος άρθρου και του ν. 5038/2023, όπως ισχύει.

2. Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο καταχωρείται στον κατάλογο της παρ. 3 του άρθρου 99 του ν. 5038/2023, όπως ισχύει, ο οποίος καταρτίζεται με μέριμνα της Διεύθυνσης Άμεσων Ξένων Επενδύσεων του Υπουργείου Ανάπτυξης και Επενδύσεων.
3. Αρμόδιο για την παρακολούθηση και την αξιολόγηση της εφαρμογής των διατάξεων του ν. 5038/2023 σε σχέση με το Αμοιβαίο Κεφάλαιο είναι το Υπουργείο Μετανάστευσης και Ασύλου.
4. Ο Θεματοφύλακας ασκεί και τα προβλεπόμενα στον ν. 5038/2023, όπως εκάστοτε ισχύει, καθήκοντα και ευθύνεται για την προσήκουσα εκτέλεση όλων των προβλεπόμενων στο άρθρο 99 παρ. 1 περίπτωση ζ) του ν. 5038/2023 υποχρεώσεών του.
5. Η πραγματοποίηση των επενδύσεων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου γίνεται με διαμεσολαβητή επιχείρηση επενδύσεων του άρθρου 4 του ν. 4514/2018, η οποία παρέχει την επενδυτική υπηρεσία της περίπτωσης 4 του Παραρτήματος Ι του Τμήματος Α` του ανωτέρω νόμου (διαχείριση χαρτοφυλακίων), ή πιστωτικό ίδρυμα, με έδρα ή υποκατάστημα στην Ελλάδα, με τη δημιουργία μερίδας αυτού στο Σύστημα Άυλων Τίτλων (ΣΑΤ) της «Ελληνικό Κεντρικό Αποθετήριο Τίτλων Α.Ε.».
6. Για το Αμοιβαίο Κεφάλαιο τηρείται στον Θεματοφύλακα μοναδικός και αποκλειστικής χρήσης λογαριασμός για τις πράξεις πραγματοποίησης των επενδύσεών του και των μετέπειτα συναλλαγών διαχείρισης του χαρτοφυλακίου του και την είσπραξη μερισμάτων. Κατά τη μεταφορά των προς επένδυση ποσών στον ανωτέρω λογαριασμό, η Α.Ε.Δ.Α.Κ. δηλώνει στον Θεματοφύλακα τα στοιχεία των μεριδιούχων και των μεριδίων που σχετίζονται με αυτά.
7. Με την επιφύλαξη της επόμενης πρότασης της παρούσας παραγράφου, από τον ανωτέρω λογαριασμό που το Αμοιβαίο Κεφάλαιο τηρεί στον Θεματοφύλακα δεν εκταμιεύεται οποιοδήποτε ποσό και η Α.Ε.Δ.Α.Κ. υποχρεούται να επενδύει τα κεφάλαια σε μετοχές και ομόλογα, κατά τα ειδικότερα προβλεπόμενα στο άρθρο 4 παρ. 1 του Κανονισμού, ώστε το μέσο ετήσιο υπόλοιπο του λογαριασμού να μην υπερβαίνει το είκοσι τοις εκατό (20%) της ονομαστικής αξίας των μεριδίων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου. Εκταμίευση ποσού από τον παραπάνω λογαριασμό επιτρέπεται αποκλειστικά και μόνο για πραγματοποίηση επένδυσης σύμφωνα με τον επενδυτικό σκοπό του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, με βάση το άρθρο 3 του Κανονισμού, κάλυψη εξόδων διαχείρισης και διανομή μερισμάτων στους μεριδιούχους ή εξόφληση μεριδίων.
8. Σε περίπτωση που η επένδυση στα μερίδιά του Αμοιβαίου Κεφαλαίου γίνεται από επενδυτές που είναι πολίτες τρίτων χωρών προς το σκοπό της λήψης άδειας διαμονής στην Ελλάδα, η διάθεση των μεριδίων πραγματοποιείται δυνάμει του άρθρου 7(6) του ν. 4099/2012, χωρίς να λαμβάνονται πληροφορίες σχετικά με τις γνώσεις, την εμπειρία και τον κίνδυνο που είναι διατεθειμένοι να αναλάβουν οι ως άνω επενδυτές αναφορικά με την επένδυση στα μερίδια του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, καθώς πάντοτε τα μερίδιά του διατίθενται κατόπιν πρωτοβουλίας του μεριδιούχου ή υποψήφιου μεριδιούχου. Έγγραφη προειδοποίηση σε τυποποιημένη μορφή σχετικά με το ότι δεν συντρέχει υποχρέωση αξιολόγησης κατά πόσο το Αμοιβαίο Κεφάλαιο είναι κατάλληλο για τον μεριδιούχο τίθεται στην αίτηση συμμετοχής στα μερίδια του Αμοιβαίου Κεφαλαίου.
9. Τυχόν ρευστοποιήσεις των μεριδίων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και διεκπεραίωση αιτήσεων εξαγοράς εφόσον προέρχονται από επενδυτές- πολίτες τρίτων χωρών στο πλαίσιο του άρθρου 99 παρ. 1 περίπτωση ζ) του ν. 5038/2023 ικανοποιούνται αποκλειστικά και μόνο υπό την προϋπόθεση ότι τηρούνται σε διαρκή βάση οι όροι και προϋποθέσεις του άρθρου 99 του ν. 5038/2023 που διέπουν τη λειτουργία του.

10. Σε περίπτωση εξαγοράς των μεριδίων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου από επενδυτή- πολίτη τρίτης χώρας στο πλαίσιο του άρθρου 99 του ν. 5038/2023, η εξαγορά μεριδίων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου διεκπεραιώνεται αποκλειστικά και μόνο υπό την προϋπόθεση ότι πληρούνται όλοι οι όροι και προϋποθέσεις του άρθρου 99 του ν. 5038/2023 που διέπουν τη λειτουργία του Αμοιβαίου Κεφαλαίου. Ειδικότερα, η διεκπεραίωση της εξαγοράς και η καταβολή του σχετικού προϊόντος ρευστοποίησης στον επενδυτή από την Α.Ε.Δ.Α.Κ. προϋποθέτει ότι ο εξαγοράζων μεριδιούχος έχει προσκομίσει σε αυτή έγγραφο της αρμόδιας σύμφωνα με το άρθρο 99 του ν. 5038/2023 υπηρεσίας, στο οποίο αυτή βεβαιώνει ότι έχει λάβει γνώση για την επικείμενη ρευστοποίηση της επένδυσης. Τυχόν καθυστέρηση ή παράλειψη υποβολής στην Α.Ε.Δ.Α.Κ. της ανωτέρω βεβαίωσης ότι η αρμόδια σύμφωνα με το άρθρο 99 του ν. 5038/2023 υπηρεσία έχει λάβει γνώση της επικείμενης ρευστοποίησης της επένδυσης, συνεπάγεται, αντίστοιχα, καθυστέρηση ή αδυναμία διενέργειας της εξαγοράς.

11. Η πραγματοποίηση και η διακράτηση της επένδυσης από τους μεριδιούχους (επενδυτές- πολίτες τρίτων χωρών στο πλαίσιο του άρθρου 99 παρ. 1 περίπτωση ζ) του ν. 5038/2023) και το Αμοιβαίο Κεφάλαιο πιστοποιούνται με την ετήσια έκθεση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, καθώς και με βεβαιώσεις που εκδίδονται από την Α.Ε.Δ.Α.Κ. για τη συμμετοχή του πολίτη τρίτης χώρας σε αυτό, από την επιχείρηση επενδύσεων του άρθρου 4 του ν. 4514/2018, η οποία παρέχει την επενδυτική υπηρεσία της περίπτωσης 4 του Παραρτήματος Ι του Τμήματος Α' του ίδιου νόμου ή το πιστωτικό ίδρυμα, με έδρα ή υποκατάστημα στην Ελλάδα, που τηρεί το λογαριασμό χειριστή για την κίνηση του χαρτοφυλακίου του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και από τον Θεματοφύλακα που είναι υπεύθυνος για την κίνηση του λογαριασμού του.

12. Η πιστοποίηση της πραγματοποίησης και διακράτησης της επένδυσης στο Αμοιβαίο Κεφάλαιο από επενδυτές -πολίτες τρίτων χωρών κατ' εφαρμογή του άρθρου 99 του ν. 5038/2023 διενεργείται με ευθύνη της Διεύθυνσης Άμεσων Ξένων Επενδύσεων του Υπουργείου Ανάπτυξης και Επενδύσεων.

Η Α.Ε.Δ.Α.Κ.

Ο ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ

ΟΙ ΟΣΕΚΑ ΔΕΝ ΕΧΟΥΝ ΕΓΓΥΗΜΕΝΗ ΑΠΟΔΟΣΗ
ΚΑΙ ΟΙ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ ΔΕΝ ΔΙΑΣΦΑΛΙΖΟΥΝ ΤΙΣ ΜΕΛΛΟΝΤΙΚΕΣ