
ΠΡΟΣ	: Διαχειριστές Διεθνών Συλλογικών Επενδυτικών Σχεδίων
ΑΠΟ	: Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς
ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ	: 22 Οκτωβρίου 2014
ΑΡ. ΕΓΚΥΚΛΙΟΥ	: ΕΓ131-2014-30
ΑΡ. ΦΑΚΕΛΟΥ	: Ε.Κ. 6.1.14
ΘΕΜΑ	: Συμμόρφωση Διεθνών Συλλογικών Επενδυτικών Σχεδίων με τον περί Οργανισμών Εναλλακτικών Επενδύσεων Νόμο του 2014

Σε συνέχεια της Ανακοίνωσης της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς Κύπρου (η 'Επιτροπή') ημερομηνίας 21 Οκτωβρίου 2014 σχετικά με τη δημοσίευση των Οδηγιών ΟΔ131-2004-01 και ΟΔ131-2014-02 της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς δυνάμει του περί Οργανισμών Εναλλακτικών Επενδύσεων Νόμου του 2014 (ο 'Νόμος'), η Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς εκδίδει την παρούσα Εγκύκλιο με στόχο τη ρύθμιση των διαδικαστικών θεμάτων που αφορούν τη μετάβαση των υφιστάμενων Διεθνών Συλλογικών Επενδυτικών Σχεδίων (τα 'ΔΣΕΣ') υπό την εποπτεία της.

Υπενθυμίζεται ότι ο Νόμος ρυθμίζει τη σύσταση και λειτουργία των Οργανισμών Εναλλακτικών Επενδύσεων (ΟΕΕ) στη Δημοκρατία και αντικαθιστά τους περί Διεθνών Συλλογικών Επενδυτικών Σχεδίων Νόμους του 1999 και 2000 (οι περί 'Διεθνών Συλλογικών Επενδυτικών Σχεδίων Νόμοι').

Σύμφωνα με το άρθρο 120(1) του Νόμου:

- (α) Τα υφιστάμενα ΔΣΕΣ, τα οποία επιθυμούν να εξακολουθήσουν να λειτουργούν ως οργανισμοί εναλλακτικών επενδύσεων με περιορισμένο αριθμό προσώπων (ΟΕΕΠΑΠ) υποχρεούνται να συμμορφωθούν με τα άρθρα 114 ως 118 του Νόμου και να υποβάλουν στην Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς όλες τις απαιτούμενες πληροφορίες που προβλέπονται για την περίπτωση αίτησης χορήγησης άδειας λειτουργίας σε ΟΕΕΠΑΠ. Στην περίπτωση αυτή, οι ΟΕΕΠΑΠ θα συνεχίσουν να λειτουργούν με βάση την άδεια που έχουν λάβει, χωρίς να απαιτείται εκ νέου άδεια από την Επιτροπή (**Κατηγορία Α**).
- (β) Τα υφιστάμενα ΔΣΕΣ, τα οποία επιθυμούν να μετατραπούν σε Οργανισμούς Εναλλακτικών Επενδύσεων ('ΟΕΕ') δυνάμει του άρθρου 4 του Νόμου υποχρεούνται να υποβάλουν στην Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς αίτηση για χορήγηση άδειας λειτουργίας κατά τις διατάξεις του Νόμου και της Οδηγίας της Επιτροπής ΟΔ131-2014-01 (**Κατηγορία Β**).
- (γ) Τα υφιστάμενα ΔΣΕΣ, τα οποία επιθυμούν να μετατραπούν σε Διαχειριστές Οργανισμών Εναλλακτικών Επενδύσεων (ΔΟΕΕ) δυνάμει του περί των Διαχειριστών Οργανισμών Εναλλακτικών Επενδύσεων Νόμου του 2013 (ο 'Νόμος ΔΟΕΕ'), υποχρεούνται να υποβάλουν στην Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς αίτηση για χορήγηση άδειας λειτουργίας κατά τα οριζόμενα στο Νόμο ΔΟΕΕ και την Οδηγία της Επιτροπής ΟΔ56-2013-01 (**Κατηγορία Γ**).

Η προθεσμία η οποία καθορίζει ο Νόμος για τις πιο πάνω ενέργειες, λήγει στις 25 Νοεμβρίου 2014.

Διευκρινίζεται ότι η ανωτέρω αναφερόμενη προθεσμία αφορά μόνο την υποχρέωση υποβολής του αιτήματος από τα ΔΣΕΣ και δεν επηρεάζει τη δυνατότητα της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς να ζητά περαιτέρω διευκρινίσεις και πληροφορίες κατά την αξιολόγηση των σχετικών κοινοποιήσεων ή αιτημάτων.

Σχετικά με τα στοιχεία που θα πρέπει να υποβληθούν για κάθε μια από τις πιο πάνω κατηγορίες και την εξέταση που θα διενεργηθεί από την Επιτροπή διευκρινίζονται τα ακόλουθα:

Κατηγορία Α

Τα ΔΣΕΣ που επιθυμούν να συνεχίσουν τη λειτουργία τους ως ΟΕΕΠΑΠ θα πρέπει να υποβάλουν στην Επιτροπή, για σκοπούς καταχώρησης, δεόντως συμπληρωμένα τα ακόλουθα έντυπα της Οδηγίας ΟΔ 131-2014-02:

1. *E131-2014-01*.
2. *E131-2014-03*.
3. τα συνοδευτικά στοιχεία¹ της αίτησης που αναφέρονται στον Τύπο Ι και, αν εφαρμόζεται,
4. τα στοιχεία που αναφέρονται στα συμπληρωματικά έντυπα *E131-2014-01Σ1* και *E131-2014-01Σ2* των Παραρτημάτων Ι και ΙΙ.
5. βεβαίωση, υπογραμμένη από το Διοικητικό Συμβούλιο της αιτήτριας ή τον Διαχειριστή της ότι τα στοιχεία που έχουν υποβληθεί, εκτός από τα καταστατικά έγγραφα τα οποία θα τροποποιηθούν, έχουν ήδη εγκριθεί από την Κεντρική Τράπεζα Κύπρου και ότι δεν έχουν προκύψει οποιεσδήποτε αλλαγές όσον αφορά την οργανωτική δομή και την επενδυτική πολιτική των εν λόγω οργανισμών μετά την εν λόγω έγκριση (δεν υπάρχει συγκεκριμένο έντυπο).
6. βεβαίωση, υπογραμμένη από το Διοικητικό Συμβούλιο της αιτήτριας ή το Διαχειριστή της, ότι οι υφιστάμενοι επενδυτές εμπίπτουν στην κατηγορία των επαγγελματιών ή/και επαρκώς ενημέρωμένων επενδυτών ως ορίζεται στο Νόμο (δεν υπάρχει συγκεκριμένο έντυπο).
7. συμπληρωμένα τα checklists που επισυνάπτονται ως Παραρτήματα Ι και ΙΙ στην παρούσα Εγκύκλιο.
8. τέλος εξέτασης το οποίο θα καθοριστεί σε οδηγία της Επιτροπής η οποία αναμένεται να δημοσιευτεί σύντομα. Το τέλος θα ανέρχεται στα €500.
9. Τη σχετική επιστολή της Κεντρικής Τράπεζας για την αναγνώριση του ΔΣΕΣ.

Τα προσχέδια των καταστατικών εγγράφων και του ενημερωτικού δελτίου τα οποία θα πρέπει να υποβληθούν από την αιτήτρια ως Παραρτήματα 1 και 2 σύμφωνα με τον Τύπο Ι του εντύπου *E131-2014-01* της Οδηγίας ΟΔ131-2014-02, θα πρέπει να συμπεριλαμβάνουν τις πληροφορίες που αναφέρονται στις παραγράφους 6 και 7 της Οδηγίας ΟΔ131-2014-02, αντίστοιχα. Προς διευκόλυνση των αιτητών τα checklists με τις σχετικές πληροφορίες επισυνάπτονται ως Παραρτήματα Ι και ΙΙ στην παρούσα Εγκύκλιο.

¹ Σε περίπτωση που απαιτείται η προσκόμιση πιστοποιητικών από αρμόδιες αρχές η έκδοση των οποίων απαιτεί μεγάλο χρονικό διάστημα, αυτά μπορούν να υποβληθούν σε μεταγενέστερο στάδιο, αφού προσκομιστεί κάποιο είδος βεβαίωσης/απόδειξης ότι αυτά έχουν ζητηθεί από την αρμόδια αρχή που τα εκδίδει.

Η Επιτροπή θα προχωρήσει στην εξέταση των προσχέδιων των καταστατικών εγγράφων και του ενημερωτικού δελτίου για να διαπιστωθεί η συμμόρφωση της αιτήτριας με τις πρόνοιες του άρθρου 114 του Νόμου. Η αιτήτρια θα ενημερωθεί με επιστολή από την Επιτροπή κατά πόσον το περιεχόμενο των Καταστατικών της Εγγράφων συμπεριλαμβάνει τις πληροφορίες που απαιτούνται από το Νόμο και την Οδηγία ΟΔ131-2014-02 ούτως ώστε να προχωρήσει στην τροποποίηση των καταστατικών της εγγράφων.

Η Επιτροπή, εφόσον λάβει τις βεβαιώσεις που αναφέρονται στα σημεία **(5)** και **(6)** πιο πάνω δεν θα προχωρήσει, επί του παρόντος, σε περεταίρω εξέταση του φακέλλου, αλλά θα επικεντρωθεί στο περιεχόμενο των καταστατικών εγγράφων και του ενημερωτικού δελτίου.

Σημειώνεται ότι τα ΔΣΕΣ δύνανται να συνεχίσουν να λειτουργούν με βάση την άδεια που έχουν λάβει, χωρίς να απαιτείται εκ νέου άδεια από την Επιτροπή, δεν δύνανται όμως να προχωρήσουν σε περεταίρω διάθεση μεριδίων προτού λάβουν τη γραπτή γνωστοποίηση της Επιτροπής ότι πληρούν τις προϋποθέσεις που απαιτούνται για τη λειτουργία τους ως οργανισμοί εναλλακτικών επενδύσεων με περιορισμένο αριθμό προσώπων.

Η σχετική γνωστοποίηση θα εκδίδεται μόνο εφόσον υποβληθούν στην Επιτροπή τα ακόλουθα που αφορούν τα καταστατικά έγγραφα:

1. Το ειδικό ψήφισμα της Γενικής Συνέλευσης για την τροποποίηση του καταστατικού.
2. Απόδειξη υποβολής του ψηφίσματος και του τροποποιημένου καταστατικού στον Έφορο Εταιρειών.

Κατηγορία Β

Τα υφιστάμενα ΔΣΕΣ, τα οποία επιθυμούν να μετατραπούν ΟΕΕ, θα πρέπει να υποβάλουν αίτηση δυνάμει του άρθρου 12 του Νόμου και της Οδηγίας της Επιτροπής ΟΔ131-2014-01. Ως εκ τούτου, θα πρέπει να υποβάλουν δεόντως συμπληρωμένα τα ακόλουθα έντυπα καθώς και τα συνοδευτικά στοιχεία της αίτησης που αναφέρονται στον Τύπο Ι του εντύπου Ε131-2014-02 της Οδηγίας ΟΔ131-2014-01:

1. Ε131-2014-02·
2. Ε131-2014-04·
3. Ε131-2014-02Σ1·
4. Ε131-2014-02Σ2·

Το τέλος εξέτασης της αίτησης θα καθοριστεί σε Οδηγία της Επιτροπής η οποία αναμένεται να δημοσιευτεί σύντομα στην Επίσημη Εφημερίδα της Δημοκρατίας.

Σε αυτή την περίπτωση, η Επιτροπή θα προχωρήσει σε πλήρη εξέταση του φακέλλου της αίτησης και θα χορηγήσει άδεια λειτουργίας ΟΕΕ δυνάμει του άρθρου 13 του Νόμου εφόσον ικανοποιηθεί ότι η αιτήτρια συμμορφώνεται με τις προϋποθέσεις χορήγησης άδειας λειτουργίας που καθορίζονται στο Νόμο.

Τα ΔΣΕΣ που υποβάλλουν αίτηση, λειτουργούν νόμιμα εως ότου λάβουν απόφαση της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς επί της αίτησης τους, πλην όμως, σημειώνεται ότι **δεν δύνανται** να αρχίσουν να λειτουργούν ως ΟΕΕ προτού λάβουν την έγκριση της Επιτροπής δυνάμει του άρθρου 13 του Νόμου καθότι εμπίπτουν πλέον στις πρόνοιες του άρθρου 12 του Νόμου.

Κατηγορία Γ

Σχετικά με τα ΔΣΕΣ τα οποία επιθυμούν να αδειοδοτηθούν ως Διαχειριστές Οργανισμών Εναλλακτικών Επενδύσεων δυνάμει του άρθρου 8 του Νόμου ΔΟΕΕ, ισχύουν τα όσα αναφέρονται στην παράγραφο (γ) πιο πάνω.

Η Επιτροπή, θα προχωρήσει σε πλήρη εξέταση του φακέλου της αίτησης για να διαπιστωθεί η συμμόρφωση της αιτήτριας με τις πρόνοιες του Νόμου ΔΟΕΕ προτού προχωρήσει στη χορήγηση άδειας λειτουργίας δυνάμει του άρθρου 8 του εν λόγω Νόμου.

Τα ΔΣΕΣ που υποβάλλουν αίτηση, λειτουργούν νόμιμα εως ότου λάβουν απόφαση της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς επί της αίτησης τους. Σημειώνεται, όμως ότι δεν δύναται να αρχίσουν να λειτουργούν ως ΔΟΕΕ προτού λάβουν την αίτηση της Επιτροπής, καθότι εμπίπτουν πλέον στις πρόνοιες του άρθρου 6(2) του Νόμου ΔΟΕΕ.

Σημειώνεται ότι τα ΔΣΕΣ που έχουν αναγνωριστεί από την Κεντρική Τράπεζα θα εξακολουθήσουν να υπόκεινται στην εποπτεία της Κεντρικής μέχρι να υποβάλουν στην Επιτροπή τα στοιχεία τα οποία αναφέρονται πιο πάνω και το αργότερο μέχρι τις 25 Νοεμβρίου 2014, ημερομηνία η οποία έχει καθοριστεί από το άρθρο 120 του Νόμου ως η τελευταία ημέρα υποβολής αίτησης.

Σε περίπτωση μη τήρησης της διαδικασίας που αναφέρεται στο εδάφιο (1) του του άρθρου 120, επισύρουμε την προσοχή σας στις πρόνοιες του εδαφίου (2) του ίδιου άρθρου το οποίο θα ισχύσει.

Κατηγορία Δ

Όσον αφορά τις αιτήσεις που εκκρεμούσαν ενώπιον της Κεντρικής Τράπεζας και διαβιβάστηκαν στην Επιτροπή δυνάμει του άρθρου 120(7) του Νόμου, θα πρέπει να υποβληθεί μόνο το προσχέδιο των τροποποιημένων καταστατικών εγγράφων και του ενημερωτικού δελτίου συνοδευόμενα από τα checklists που αναφέρονται στο σημείο (7) πιο πάνω.

Η Επιτροπή θα προχωρήσει στην εξέταση των εν λόγω αιτήσεων και θα επικοινωνήσει με τους ενδιαφερόμενους για τα περεταίρω.

Τέλος σημειώνεται ότι οι αιτήσεις θα εξετάζονται με σειρά προτεραιότητας (first in first served).

Με εκτίμηση,

Δήμητρα Καλογήρου
Πρόεδρος Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς

Παράρτημα I
Checklist – Περιεχόμενο Καταστατικών Εγγράφων για ΟΕΕΠΑΠ
(Παράγραφος 6 της Οδηγίας ΟΔ131-2014-02)

Θεσμικό Πλαίσιο	Περιεχόμενο καταστατικών εγγράφων εταιρείας επενδύσεων, δυνάμει του Άρθρου 115(1)(α) του Νόμου	Αναφορά	Για επίσημη Χρήση
Άρθρο 56(1) του Νόμου	<p><i>Τα καταστατικά έγγραφα της εταιρείας επενδύσεων, καταρτίζονται από:</i></p> <p>(α) την ίδια την εταιρεία επενδύσεων, εάν είναι αυτοδιαχειριζόμενη</p> <p>(β) τον διαχειριστή του, εάν τελεί υπό διαχείριση</p>	<p>.....</p> <p>.....</p>	<p>.....</p> <p>.....</p>
ΟΔ131-2014-02 (Παράγραφος 6)	<p><i>Επιπλέον των απαιτούμενων από τον περί Εταιρειών Νόμο στοιχείων, περιέχουν τουλάχιστον τα ακόλουθα:</i></p> <p>(α) τη νομική μορφή του ΟΕΕΠΑΠ, καθώς και, εφόσον συντρέχει περίπτωση, την επωνυμία του διαχειριστή και του Θεματοφύλακα, εάν, ωστόσο, δεν έχει οριστεί Θεματοφύλακας, αναφορά αυτού του γεγονότος,</p> <p>(β) το σκοπό του ΟΕΕΠΑΠ, από τον οποίο πρέπει να προκύπτουν οι επενδυτικοί του στόχοι και η επενδυτική πολιτική του,</p> <p>(γ) την κατηγορία επενδυτών στους οποίους ο ΟΕΕΠΑΠ απευθύνεται, τον μέγιστο αριθμό των μεριδιούχων του, καθώς και τα μέτρα και τις διαδικασίες, με τις οποίες διασφαλίζεται η τήρηση του περιορισμού ως προς τον μέγιστο αριθμό μεριδιούχων του ΟΕΕΠΑΠ,</p> <p>(δ) τη διάρκεια του ΟΕΕΠΑΠ ή αναφορά ότι η διάρκειά του είναι αορίστου χρόνου,</p> <p>(ε) το αρχικό κεφάλαιο του ΟΕΕΠΑΠ, τις αρχές και τον τρόπο αποτίμησης των στοιχείων του ενεργητικού του, τους κανόνες υπολογισμού της καθαρής τιμής, τιμής διάθεσης και εξαγοράς ή εξόφλησης των μεριδίων του καθώς και τον τρόπο γνωστοποίησης των τιμών αυτών στους μεριδιούχους του ΟΕΕΠΑΠ,</p> <p>(στ) τους όρους έκδοσης, διάθεσης, ακύρωσης και εξαγοράς ή εξόφλησης μεριδίων, καθώς και τους όρους με τους οποίους η εξαγορά ή η εξόφληση μπορεί να ανασταλεί,</p> <p>(ζ) τη διάρκεια του οικονομικού έτους και την ημερομηνία κλεισίματός του,</p>	<p>.....</p> <p>.....</p> <p>.....</p> <p>.....</p> <p>.....</p> <p>.....</p> <p>.....</p> <p>.....</p>	<p>.....</p> <p>.....</p> <p>.....</p> <p>.....</p> <p>.....</p> <p>.....</p> <p>.....</p> <p>.....</p>

Θεσμικό Πλαίσιο	Περιεχόμενο καταστατικών εγγράφων εταιρείας επενδύσεων, δυνάμει του Άρθρου 115(1)(α) του Νόμου	Αναφορά	Για επίσημη Χρήση
	<p>(η) τις αμοιβές και προμήθειες του διαχειριστή και του Θεματοφύλακα, εφόσον συντρέχει περίπτωση, καθώς και τη μέθοδο υπολογισμού αυτών των αμοιβών και προμηθειών,</p> <p>(θ) τη σχέση του ΟΕΕΠΑΠ, του διαχειριστή του και του Θεματοφύλακά του, ιδίως, το εάν ανήκουν στον ίδιο όμιλο εταιρειών,</p> <p>(ι) τις δαπάνες οι οποίες βαρύνουν τον ΟΕΕΠΑΠ,</p> <p>(ια) τους κανόνες για τη διανομή των κερδών του ΟΕΕΠΑΠ, ιδίως το χρόνο και τη διαδικασία διανομής,</p> <p>(ιβ) τη διαδικασία τροποποίησης των καταστατικών εγγράφων και</p> <p>(ιγ) τους λόγους διάλυσης του ΟΕΕΠΑΠ.</p>	<p>.....</p> <p>.....</p> <p>.....</p> <p>.....</p> <p>.....</p> <p>.....</p>	<p>.....</p> <p>.....</p> <p>.....</p> <p>.....</p> <p>.....</p> <p>.....</p>
<p>Άρθρο 56(4) του Νόμου</p>	<p>Το ιδρυτικό έγγραφο της εταιρείας επενδύσεων που λειτουργεί ως εταιρεία επενδύσεων μεταβλητού κεφαλαίου αναφέρει και τα ακόλουθα:</p> <p>(α) το εκδοθέν κεφάλαιο της εταιρίας είναι μεταβλητό και είναι ίσο προς την εκάστοτε καθαρή αξία του ενεργητικού της</p> <p>(β) το εκάστοτε κεφάλαιο της εταιρίας υποδιαιρείται σε αριθμό μετόχων χωρίς ονομαστική αξία</p> <p>(γ) οι μετοχές της εταιρείας εξαγοράζονται, κατ' αίτηση των μετόχων από αυτήν, άμεσα ή έμμεσα από στοιχεία του ενεργητικού της</p> <p>Περιεχόμενο Συμφωνίας Συνεταιρισμού Περιορισμένης Ευθύνης δυνάμει του άρθρου 66 του Νόμου</p>	<p>.....</p> <p>.....</p> <p>.....</p>	<p>.....</p> <p>.....</p> <p>.....</p>
<p>Άρθρο 66(1) του Νόμου</p>	<p>Η συμφωνία συνεταιρισμού του συνεταιρισμού περιορισμένης ευθύνης, καταρτίζεται από το Γενικό Συνέταιρο και περιλαμβάνει τουλάχιστον:</p> <p>(α) την ιδιότητα του συνεταιρισμού ως συνεταιρισμού περιορισμένης ευθύνης, την επωνυμία του γενικού συνεταίρου και του θεματοφύλακα</p> <p>(β) σκοπό του συνεταιρισμού, επενδυτικοί στόχοι και επενδυτική πολιτική</p>	<p>.....</p> <p>.....</p>	<p>.....</p> <p>.....</p>

Θεσμικό Πλαίσιο	Περιεχόμενο καταστατικών εγγράφων εταιρείας επενδύσεων, δυνάμει του Άρθρου 115(1)(α) του Νόμου	Αναφορά	Για επίσημη Χρήση
	(γ) κατηγορία επενδυτών που απευθύνεται	.....	.....
	(δ) διάρκεια του συνεταιρισμού ή μνεία ότι η διάρκεια της είναι αορίστου χρόνου	.....	.....
	(ε) ελάχιστο κεφάλαιο του συνεταιρισμού, καθ' όλη την διάρκεια της λειτουργίας του, (€ 125,000), τις αρχές και τρόπος αποτίμησης των στοιχείων του κεφαλαίου του συνεταιρισμού, κανόνες υπολογισμού της καθαρής τιμής, τιμής διάθεσης και εξαγοράς ή εξόφλησης των μεριδίων και τρόπο γνωστοποίησης των τιμών στους συνεταιίρους	.....	.....
	<p>Για συνεταιρισμό που τελεί υπό διαχείριση ΔΟΕΕ επιπλέον:</p> <ul style="list-style-type: none"> • ΔΟΕΕ διασφαλίζει ότι για κάθε ΟΕΕ που διαχειρίζεται, έχουν θεσπίσει αρμόζουσες και συνεπείς διαδικασίες για ανεξάρτητη αποτίμηση των περιουσιακών στοιχείων του ΟΕΕ (άρθρο 19(1) του Νόμου των ΔΟΕΕ) • Εφαρμοστέοι κανόνες για την αποτίμηση των περιουσιακών στοιχείων του ΟΕΕ και υπολογισμό της καθαρής αξίας περιουσιακού στοιχείου του ανά μερίδιο (άρθρο 19(2) του Νόμου των ΔΟΕΕ)	.....	.....
	(στ) όρους έκδοσης, διάθεσης, ακύρωσης, εξαγοράς και ή εξόφλησης μεριδίων, όρους για αναστολή εξαγοράς και εξόφληση μετοχών και μνεία ότι η αναστολή εξαγοράς και εξόφλησης είναι δυνατό να αποφασιστεί από την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς, με δική της πρωτοβουλία	.....	.....
	(ζ) διάρκεια του οικονομικού έτους και ημερομηνία κλεισίματος του	.....	.....
	(η) αμοιβές και τις προμήθειες του εξωτερικού διαχειριστή και του θεματοφύλακα, και την μέθοδο υπολογισμού τους	.....	.....
	(θ) την σχέση του συνεταιρισμού, του εξωτερικού διαχειριστή του και του θεματοφύλακα της, ιδίως εάν ανήκουν στον ίδιο όμιλο εταιρειών (άρθρο 28)	.....	.....
	(ι) δαπάνες που βαρύνουν το συνεταιρισμό	.....	.....
	(ια) κανόνες διανομής των κερδών του συνεταιρισμού στους συνέταιρους περιορισμένης ευθύνης, χρόνο και διαδικασία διανομής	.....	.....
	(ιβ) διαδικασία τροποποίησης της συμφωνίας συνεταιρισμού	.....	.....

Θεσμικό Πλαίσιο	Περιεχόμενο καταστατικών εγγράφων εταιρείας επενδύσεων, δυνάμει του Άρθρου 115(1)(α) του Νόμου	Αναφορά	Για επίσημη Χρήση
	(ιγ) λόγους διάλυσης του συνεταιρισμού	.....	.....

Παράρτημα II

Checklist - Περιεχόμενο Ενημερωτικού Δελτίου ΟΕΕΠΑΠ (Παράγραφος 7 της Οδηγίας ΟΔ131-2014-02)

ΟΔ131-2014-02	Ελάχιστο Περιεχόμενο Ενημερωτικού Δελτίου ΟΕΕΠΑΠ (Παράγραφος 7 της Οδηγίας)	Αναφορά	Για επίσημη Χρήση
(1)	<p>(α) Πληροφορίες σχετικά με τον διαχειριστή του ΟΕΕΠΑΠ:</p> <p>(i) επωνυμία, νομική μορφή, εγγεγραμμένο γραφείο και κεντρική διοίκηση, ημερομηνία σύστασης και μνεία της διάρκειάς της εφόσον αυτή είναι περιορισμένη, αριθμός καταχώρισης στο Μητρώο που τηρεί η Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς για τους ΔΟΕΕ κάτω από τα όρια,</p> <p>(ii) μνεία λοιπών ΟΕΕ που τυχόν διαχειρίζεται και</p> <p>(iii) ύψος του αναληφθέντος κεφαλαίου με μνεία του καταβεβλημένου κεφαλαίου.</p> <p>(β) Πληροφορίες σχετικά με τον ΟΕΕΠΑΠ:</p> <p>(i) επωνυμία, νομική μορφή, εγγεγραμμένο γραφείο και κεντρική διοίκηση, ημερομηνία σύστασης και μνεία της διάρκειάς του εφόσον αυτή είναι περιορισμένη,</p> <p>(ii) αναφορά τυχόν λοιπών επενδυτικών τμημάτων,</p> <p>(iii) αναφορά της κατηγορίας των επενδυτών, στους οποίους απευθύνεται και του μέγιστου αριθμού αυτών,</p> <p>(iv) μνεία του τύπου, όπου διατίθενται τα καταστατικά έγγραφα και η ετήσια έκθεση του ΟΕΕΠΑΠ,</p> <p>(v) αρχικό κεφάλαιο,</p>	<p>.....</p> <p>.....</p> <p>.....</p> <p>.....</p> <p>.....</p> <p>.....</p> <p>.....</p> <p>.....</p> <p>.....</p> <p>.....</p> <p>.....</p>	<p>.....</p> <p>.....</p> <p>.....</p> <p>.....</p> <p>.....</p> <p>.....</p> <p>.....</p> <p>.....</p> <p>.....</p> <p>.....</p>

ΟΔ131-2014-02	Ελάχιστο Περιεχόμενο Ενημερωτικού Δελτίου ΟΕΕΠΑΠ (Παράγραφος 7 της Οδηγίας)	Αναφορά	Για επίσημη Χρήση
	<p>(vi) λεπτομέρειες για τη διαδικασία διάθεσης και εξαγοράς ή εξόφλησης των μεριδίων του ΟΕΕΠΑΠ και εφόσον πρόκειται για ΟΕΕΠΑΠ που λειτουργεί με περισσότερα επενδυτικά τμήματα, πληροφορίες σχετικά με τη δυνατότητα των μεριδιούχων του ΟΕΕΠΑΠ να μεταφέρονται από το ένα επενδυτικό τμήμα στο άλλο, καθώς και την επιβάρυνση που συνεπάγεται η εν λόγω μεταφορά,</p>	.....	.....
	<p>(vii) περιγραφή του επενδυτικού σκοπού του ΟΕΕΠΑΠ και των μεθόδων διαχείρισης που χρησιμοποιούνται και</p> <p>(viii) τους κανόνες αποτίμησης των περιουσιακών στοιχείων του ΟΕΕΠΑΠ.</p> <p>(γ) Πληροφορίες σχετικά με το Θεματοφύλακα του ΟΕΕΠΑΠ, ή εφόσον ο ΟΕΕΠΑΠ λειτουργεί χωρίς Θεματοφύλακα, αναφορά της αντίστοιχης περίπτωσης του άρθρου 116 (5) του Νόμου, με βάση την οποία δεν έχει υποχρέωση διορισμού Θεματοφύλακα.</p>	..... ..... .....	..... ..... .....
(2)	<p>Το ενημερωτικό δελτίο του ΟΕΕΠΑΠ καταρτίζεται είτε σε επίσημη γλώσσα της Δημοκρατίας είτε σε επίσημη γλώσσα της Δημοκρατίας και στην Αγγλική είτε μόνο στην Αγγλική, εφόσον δεχθεί τούτο η Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς.</p>	.....	.....