

ΠΡΩΤΟ ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ
ΤΥΠΟΣ Ι
(άρθρο 37(3))
ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΟ ΠΛΗΡΟΥΣ ΕΝΗΜΕΡΩΤΙΚΟΥ ΔΕΛΤΙΟΥ
ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

Α. ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ

1. Ονομασία Αμοιβαίου Κεφαλαίου και αριθμός της άδειας της Επιτροπής.
2. Ημερομηνία σύστασης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου.
3. Αναφορά της διάρκειας, εάν είναι περιορισμένη.
4. Αναφορά του τόπου όπου διατίθενται στο κοινό, το κάθε ενημερωτικό δελτίο και οι περιοδικές εκθέσεις.
5. Σύντομες πληροφορίες σχετικά με το ισχύον φορολογικό καθεστώς που εφαρμόζεται στο Αμοιβαίο Κεφάλαιο και κυρίως πληροφορίες για την ύπαρξη παρακρατήσεων στην πηγή επί των εσόδων και των κεφαλαιακών κερδών, τα οποία καταβάλλονται από το Αμοιβαίο Κεφάλαιο στους μεριδιούχους και το φορολογικό καθεστώς που αφορά τους μεριδιούχους.
6. Ημερομηνία λήξης της διαχειριστικής χρήσης και προϋποθέσεις της διανομής κερδών και συχνότητα των διανομών.
7. Ταυτότητα των προσώπων που είναι υπεύθυνα για τον έλεγχο των λογιστικών στοιχείων των ετησίων εκθέσεων και των εξαμηνιαίων εκθέσεων σε περίπτωση που ελέγχονται.
8. Αναφορά του είδους και των κυριότερων χαρακτηριστικών των μεριδίων, με τη διευκρίνιση ιδίως-
 - (α) του είδους του δικαιώματος (εμπράγματο, συμβατικό ή άλλο) που αντιπροσωπεύει το μερίδιο·

- (β) της σημασίας της εγγραφής στο Μητρώο Μεριδιούχων και της βεβαίωσης συμμετοχής
 - (γ) των μερίδων, στις οποίες καταχωρούνται τα μερίδια και των χαρακτηριστικών των μεριδίων ως ονομαστικά. Αναφορά κλασμάτων μεριδίου που τυχόν προβλέπονται
 - (δ) της περιγραφής του δικαιώματος ψήφου των μεριδιούχων σε Συνέλευση Μεριδιούχων
 - (ε) των προϋποθέσεων, υπό τις οποίες δύναται να αποφασιστεί η λύση και η εκκαθάριση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και των τεχνικών λεπτομερειών της εκκαθάρισης, ιδίως όσον αφορά τα δικαιώματα των μεριδιούχων.
9. Αναφορά των χρηματιστηρίων ή των αγορών όπου τα μερίδια έχουν εισαχθεί ή αποτελούν αντικείμενο διαπραγμάτευσης.
 10. Τεχνικές λεπτομέρειες και όροι διάθεσης μεριδίων και περιπτώσεις, στις οποίες δύναται να ανασταλεί η διάθεση.
 11. Τεχνικές λεπτομέρειες και όροι εξαγοράς των μεριδίων και περιπτώσεις, στις οποίες δύναται να ανασταλεί η εξαγορά.
 12. Περιγραφή των κανόνων που διέπουν τον καθορισμό και τον τρόπο διάθεσης των εσόδων και κερδών.
 13. Περιγραφή των επενδυτικών στόχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, συμπεριλαμβανομένων των οικονομικών στόχων (π.χ. επιδίωξη υπεραξίας κεφαλαίου ή εσόδων), της επενδυτικής του πολιτικής (π.χ. εξειδίκευση σε γεωγραφική βάση ή κατά βιομηχανικούς τομείς), τα όρια αυτής της επενδυτικής πολιτικής και αναφορά των μεθόδων και μέσων ή των δανειοληπτικών δυνατοτήτων που δύνανται να χρησιμοποιούνται στη διαχείριση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου.
 14. Επεξήγηση της σημασίας της ονοματολογικής κατάταξης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου για την επενδυτική του πολιτική και πληροφορίες ως προς τους

ειδικούς κινδύνους του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, ιδίως σε σχέση με τον τύπο και την επενδυτική του πολιτική.

15. Κανόνες για την αποτίμηση του ενεργητικού.
16. Καθορισμός των τιμών διάθεσης και εξαγοράς των μεριδίων και ειδικότερα -
 - (α) μέθοδος και συχνότητα του υπολογισμού των τιμών
 - (β) αναφορά των προμηθειών για τη διάθεση και εξαγορά μεριδίων
 - (γ) στοιχεία σχετικά με τα μέσα, τους τόπους και τη συχνότητα δημοσίευσης των τιμών αυτών.
17. Στοιχεία σχετικά με τον τρόπο, το ύψος και τον υπολογισμό των αμοιβών που οφείλει το Αμοιβαίο Κεφάλαιο στην Εταιρεία Διαχείρισης, το Θεματοφύλακα ή τρίτους και των εν γένει εξόδων που βαρύνουν το Αμοιβαίο Κεφάλαιο, όπως φόροι, έξοδα δημοσιεύσεων, τέλη και εν γένει προμήθειες.

Β. ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗΝ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ

1. Εταιρική επωνυμία, νομική μορφή, εγγεγραμμένο γραφείο, κεντρική διοίκηση, αριθμός άδειας σύστασης και λειτουργίας και εποπτική αρχή.
2. Ημερομηνία σύστασης της Εταιρείας Διαχείρισης και αναφορά της διάρκειας, εάν είναι περιορισμένη.
3. Το ύψος του μετοχικού κεφαλαίου, των αποθεματικών και των ιδίων κεφαλαίων της Εταιρείας Διαχείρισης στο τέλος του προηγούμενου οικονομικού έτους.
4. Ταυτότητα και καθήκοντα στην Εταιρεία Διαχείρισης των μελών των οργάνων διοίκησης, διεύθυνσης και εποπτείας. Αναφορά των κυριοτέρων δραστηριοτήτων που ασκούν τα πρόσωπα αυτά έξω από την Εταιρεία Διαχείρισης, εφόσον οι δραστηριότητες αυτές έχουν σημασία για την Εταιρεία Διαχείρισης.
5. Αναφορά των άλλων ΟΣΕΚΑ, που τυχόν διαχειρίζεται η Εταιρεία Διαχείρισης.

6. Σε περίπτωση που η Εταιρεία Διαχείρισης είναι θυγατρική εταιρεία άλλης εταιρείας, πληροφορίες, κατά τις παραγράφους (1) έως (5), αναφορικά με τη μητρική της εταιρεία.

Γ. ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΟ ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑ

1. Εταιρική επωνυμία, νομική μορφή, εγγεγραμμένο γραφείο, κεντρική διοίκηση και εποπτική αρχή.
2. Κύρια δραστηριότητα και σχέση του Θεματοφύλακα με την Εταιρεία Διαχείρισης.
3. Σε περίπτωση που ο Θεματοφύλακας είναι θυγατρική εταιρεία άλλης εταιρείας, πληροφορίες, κατά τα οριζόμενα (1) - (2) πιο πάνω, αναφορικά με τη μητρική του εταιρεία.

Δ. ΑΛΛΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

1. Αναφορά των επιχειρήσεων που παρέχουν συμβουλευτικές υπηρεσίες, των εξωτερικών συμβούλων επενδύσεων, εφόσον η προσφυγή στις υπηρεσίες τους προβλέπεται με σύμβαση και η αμοιβή τους βαρύνει το Αμοιβαίο Κεφάλαιο, καθώς και των προσώπων, στα οποία οι Εταιρείες Διαχείρισης και ο Θεματοφύλακας έχουν αναθέσει οποιαδήποτε καθήκοντα και ειδικότερα -
 - (α) εταιρική επωνυμία της επιχείρησης που παρέχει υπηρεσίες ή το όνομα του συμβούλου
 - (β) τα στοιχεία της σύμβασης με την Εταιρεία Διαχείρισης, τα οποία ενδιαφέρουν τους μεριδιούχους, με εξαίρεση εκείνα που αφορούν τις αμοιβές της
 - (γ) άλλες σημαντικές δραστηριότητες.
2. Πληροφορίες για τις διαδικασίες που υπάρχουν ώστε να πραγματοποιούνται οι