



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ

ΕΠΙΤΡΟΠΗ ΚΕΦΑΛΑΙΑΓΟΡΑΣ

Ν.Π.Δ.Δ.

ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ

ΑΠΟΦΑΣΗ

2/578/24.2.2011

του Διοικητικού Συμβουλίου

Θέμα: Τροποποίηση της απόφασης 2/317/11.11.2004 (ΦΕΚ Β/1746/26.11.2004) του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς «*Τριμηνιαίοι πίνακες επενδύσεων αμοιβαίων κεφαλαίων του ν. 3283/2004*».

**ΤΟ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ
ΤΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΚΕΦΑΛΑΙΑΓΟΡΑΣ**

Έχοντας υπόψη:

1. Τις διατάξεις της παραγράφου 7 του άρθρου 28 του ν. 3283/2004 «Ανώνυμες εταιρείες διαχείρισης αμοιβαίων κεφαλαίων, οργανισμοί συλλογικών επενδύσεων σε κινητές αξίες, αμοιβαία κεφάλαια και άλλες διατάξεις» (ΦΕΚ Α/210/2.11.2004).
2. Την παράγραφο 2 του άρθρου 13 του ν.2166/1993 (ΦΕΚ Α' 137), όπως τροποποιήθηκε με την παρ. 3 του άρθρου 18 του ν. 2198/1994 (ΦΕΚ Α' 43) και αντικαταστάθηκε από την παρ. 6 του άρθρου 39 του ν. 2324/1995 (ΦΕΚ Α' 146).
3. Την απόφαση 2/317/11.11.2004 (ΦΕΚ Β/1746/26.11.2004) του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς «*Τριμηνιαίοι πίνακες επενδύσεων αμοιβαίων κεφαλαίων του ν. 3283/2004*».
4. Το άρθρο 90 του π.δ. 63/2005 (ΦΕΚ Α 98/22.4.2005) «Κωδικοποίηση της νομοθεσίας για την κυβέρνηση και τα κυβερνητικά όργανα».

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

Άρθρο 1

Η παράγραφος 1 της απόφασης 2/317/11.11.2004 (ΦΕΚ Β/1746/26.11.2004) του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς «*Τριμηνιαίοι πίνακες επενδύσεων αμοιβαίων κεφαλαίων του ν. 3283/2004*» αντικαθίσταται ως εξής:

«Άρθρο 1

1. Πλέον των υποχρεώσεων των παραγράφων 2 και 4 του άρθρου 28 του ν. 3283/2004, η Α.Ε.Δ.Α.Κ. συντάσσει πίνακα επενδύσεων του αμοιβαίου κεφαλαίου, για κάθε ημερολογιακό τρίμηνο, με βάση το συνημμένο στην παρούσα απόφαση υπόδειγμα.

2. Ειδικά όσον αφορά τις επενδύσεις σε ομολογίες, ο ανωτέρω πίνακας περιλαμβάνει πλήρη ανάλυση των χαρακτηριστικών των ομολογιών. Ειδικότερα:

α) οι ομολογίες θα διακρίνονται σε ομολογίες σταθερού επιτοκίου, ομολογίες κομινόμενου επιτοκίου και σύνθετες ομολογίες (structured bonds, CDOs, κ.λπ.), και

β) θα αναγράφεται ο εκδότης, η ημερομηνία έκδοσης και λήξης, ο αριθμός ISIN της έκδοσης, το

επιτόκιο, η ποσότητα, η τρέχουσα τιμή, η πηγή από την οποία προέκυψε η ως άνω αποτίμηση, τυχόν πρόσθετοι ουσιώδεις όροι που έχουν συνομολογηθεί κατά την έκδοση (callability, optionality, κ.λπ.), καθώς και η πιστοληπτική τους διαβάθμιση.

3. Εντός δέκα (10) εργάσιμων ημερών από τη λήξη κάθε ημερολογιακού τριμήνου, ο πίνακας επενδύσεων του αμοιβαίου κεφαλαίου βρίσκεται στη διάθεση του κοινού στα γραφεία της Α.Ε.Δ.Α.Κ. και υποβάλλεται στην Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς.

4. Η Α.Ε.Δ.Α.Κ. οφείλει να καταχωρεί τον πίνακα επενδύσεων του αμοιβαίου κεφαλαίου στην ιστοσελίδα της εντός της ίδιας προθεσμίας.»

Άρθρο 2

Οι διατάξεις της παραγράφου 2 της απόφασης 2/317/11.11.2004 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς «Τριμηνιαίοι πίνακες επενδύσεων αμοιβαίων κεφαλαίων του ν. 3283/2004» (ΦΕΚ Β/1746/26.11.2004) ενσωματώνονται σε ενιαίο άρθρο ως εξής:

«Άρθρο 2 Έναρξη ισχύος

1. Οι διατάξεις της παρούσας απόφασης ισχύουν από τη δημοσίευσή της στην Εφημερίδα της Κυβερνήσεως.
2. Από τις διατάξεις της παρούσας απόφασης δεν προκαλείται δαπάνη σε βάρος του κρατικού προϋπολογισμού.
3. Η παρούσα απόφαση να δημοσιευθεί στην Εφημερίδα της Κυβερνήσεως.»

Άρθρο 3 Έναρξη ισχύος

1. Η παρούσα απόφαση να δημοσιευθεί στην Εφημερίδα της Κυβερνήσεως.
2. Οι διατάξεις της παρούσας απόφασης ισχύουν από τη δημοσίευσή της στην Εφημερίδα της Κυβερνήσεως.
3. Από τις διατάξεις της παρούσας απόφασης δεν προκαλείται δαπάνη σε βάρος του κρατικού προϋπολογισμού.

Ο Γραμματέας

Ο Πρόεδρος

Η Α' Αντιπρόεδρος

Ο Β' Αντιπρόεδρος

Αναστάσιος Θ. Γαβριηλίδης

Μαρίνα Σουγιουλτζή

Ξενοφών Δ. Αυλωνίτης

Τα μέλη

Παναγιώτης Καβουρόπουλος

Σωκράτης Λαζαρίδης

