



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΕΠΙΤΡΟΠΗ ΚΕΦΑΛΑΙΑΓΟΡΑΣ
Ν.Π.Δ.Δ.

Α Π Ο Φ Α Σ Η
4/278/12.8.2003
του Διοικητικού Συμβουλίου

Θέμα : Δημοσίευση και γνωστοποίηση στοιχείων των Ανωνύμων Εταιρειών Επενδύσεων Χαρτοφυλακίου (ΑΕΕΧ) σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 12 του ν. 1969/1991 (ΦΕΚ Α' 167).

Η ΕΠΙΤΡΟΠΗ ΚΕΦΑΛΑΙΑΓΟΡΑΣ

Αφού έλαβε υπόψη :

1. Τις παραγράφους 1 και 2 του άρθρου 12 και την παράγραφο 1(ζ) του άρθρου 78 του ν. 1969/1991 «Εταιρείες επενδύσεων χαρτοφυλακίου, αμοιβαία κεφάλαια, διατάξεις εκσυγχρονισμού και εξυγιάνσεως της κεφαλαιαγοράς και άλλες διατάξεις» όπως ισχύει (ΦΕΚ Α' 167).
2. Τις διατάξεις του άρθρου 3 του π.δ. 360/1985 «Καθορισμός των οικονομικών στοιχείων που πρέπει να δημοσιεύουν περιοδικά οι εταιρείες των οποίων οι μετοχές έχουν εισαχθεί στο Χρηματιστήριο Αξιών Αθηνών» (ΦΕΚ Α' 129).
3. Τις διατάξεις της παραγράφου 1(δ) του άρθρου 16 του ν. 1558/1985 «Κυβέρνηση και Κυβερνητικά Όργανα» (ΦΕΚ Α' 137) και του άρθρου 29(α) του ίδιου νόμου το οποίο προστέθηκε με το άρθρο 27 του ν. 2081/1992 (ΦΕΚ Α' 152).

4. Την ανάγκη για πληρέστερη ενημέρωση των μετόχων των ανωνύμων εταιρειών επενδύσεων χαρτοφυλακίου και εν γένει του επενδυτικού κοινού καθώς και την ανάγκη για την άσκηση αποτελεσματικής εποπτείας της δραστηριότητάς τους.

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

1. Ο πίνακας επενδύσεων της παραγράφου 1 του άρθρου 12 του ν. 1969/1991 της ΑΕΕΧ συντάσσεται με βάση το συνημμένο στην παρούσα απόφαση υπόδειγμα. Ο πίνακας επενδύσεων βρίσκεται στη διάθεση του κοινού στα γραφεία της ΑΕΕΧ εντός δέκα (10) ημερών από τη λήξη κάθε ημερολογιακού τριμήνου και υποβάλλεται στην Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς εντός της ίδιας προθεσμίας. Η ΑΕΕΧ, εφόσον διαθέτει ιστοσελίδα στο διαδίκτυο, οφείλει να καταχωρεί τον πίνακα επενδύσεων στην ιστοσελίδα της εντός της ίδιας προθεσμίας.

2. Η ΑΕΕΧ γνωστοποιεί στο Χρηματιστήριο Αθηνών την κατά την 10^η, 20^η και τελευταία εργάσιμη ημέρα κάθε μήνα εσωτερική αξία της μετοχής της καθώς και το υπερτίμημα/υποτίμημα (premium/discount) σε σχέση με τη χρηματιστηριακή αξία της μετοχής της. Εφόσον η 10^η ή η 20^η ημέρα του μήνα είναι αργία, γνωστοποιείται η εσωτερική αξία της μετοχής της αμέσως προηγούμενης εργάσιμης ημέρας. Η γνωστοποίηση γίνεται κατά τη δεύτερη εργάσιμη ημέρα μετά την ημερομηνία αναφοράς προκειμένου τα γνωστοποιούμενα στοιχεία να δημοσιευθούν στο ημερήσιο δελτίο τιμών της τρίτης εργάσιμης ημέρας μετά την ημερομηνία αναφοράς. Για τον υπολογισμό της εσωτερικής αξίας της μετοχής, η αξία του χαρτοφυλακίου υπολογίζεται με βάση την τιμή κλεισίματος κάθε κινητής αξίας κατά την ημερομηνία αναφοράς.

3. Η εσωτερική αξία της μετοχής της ΑΕΕΧ κατά την ημερομηνία σύνταξης των τριμηνιαίων περιοδικών καταστάσεων του π.δ. 360/1985 υπολογιζόμενη κατά τα αναφερόμενα στο τελευταίο εδάφιο της παραγράφου 2 και η συνολική υπεραξία/υποαξία του χαρτοφυλακίου αναφέρονται σε σημείωση στον ισολογισμό και στις ως άνω τριμηνιαίες περιοδικές οικονομικές καταστάσεις.

4. Οι διατάξεις της παρούσας απόφασης ισχύουν από τη δημοσίευσή της στην Εφημερίδα της Κυβερνήσεως.

Από τις διατάξεις της παρούσας δεν προκαλείται δαπάνη σε βάρος του κρατικού προϋπολογισμού.

Η παρούσα να δημοσιευθεί στην Εφημερίδα της Κυβερνήσεως (Τεύχος Β').

Ο ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

Ο Α! ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

ΣΤΑΥΡΟΣ Β. ΘΩΜΑΔΑΚΗΣ

Ο Β! ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΠΙΝΑΚΑΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ (Ημερομηνία)							
Σύνθεση Χαρτοφυλακίου Ανώνυμης Εταιρείας Επενδύσεων Χαρτοφυλακίου (ΑΕΕΧ)		Τεμάχια	Μέση Τιμή Κτήσεως (€)	Τιμή Τελευταίας Ημέρας Τριμήνου (€)	Συνολική Αξία Κτήσεως (€)	Συνολική Αξία Τελευταίας Ημέρας Τριμήνου (€)	Διαφορά Αξίας (Στήλες 5-4)
I	ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	1	2	3	4	5	6
1	ΜΕΤΟΧΕΣ						
	Μετοχές Εισηγμένες στο ΧΑ						
	Σύνολο						
	Μετοχές μη Εισηγμένες						
	Σύνολο						
	Σύνολο I.1.						
2	ΟΜΟΛΟΓΙΣ - ΕΓΕΑ						
	Σύνολο I.2.						
3	ΑΜΟΙΒΑΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ						
	Σύνολο I.3.						
4	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ						
	Ταμείο						
	Καταθέσεις						
	Repos						
	Σύνολο I.4.						
5	ΛΟΙΠΑ						
	Σύνολο I.5.						
	Σύνολο Επενδύσεων Εσωτερικού (I)						
II	ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ (I)						
1	ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ						
	Σύνολο						
	ΜΕΤΟΧΕΣ ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ						
	Σύνολο						
	Σύνολο II.1.						
2	ΟΜΟΛΟΓΙΣ						
	Σύνολο II.2.						
3	ΑΜΟΙΒΑΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ						
	Σύνολο II.3.						
4	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ						
	Ταμείο						
	Καταθέσεις						
	Repos						
	Σύνολο II.4.						
5	ΛΟΙΠΑ						
	Σύνολο II.5.						
	Σύνολο Επενδύσεων Εξωτερικού (II)						
	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ (I)+(II)						

Σημείωση :

(1) Για τις επενδύσεις εξωτερικού αναφέρεται η ονομασία της κινητής αξίας, η Χώρα και η αγορά διαπραγμάτευσης.

ΠΙΝΑΚΑΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ (Ημερομηνία)							
Σύνθεση Χαρτοφυλακίου Ανώνυμης Εταιρείας Επενδύσεων Χαρτοφυλακίου (ΑΕΕΧ)		Τεμάγια	Μέση Τιμή Κτήσεως (€)	Τιμή Τελευταίας Ημέρας Τριμήνου (€)	Συνολική Αξία Κτήσεως (€)	Συνολική Αξία Τελευταίας Ημέρας Τριμήνου (€)	Διαφορά Αξίας (Στείλες 5-4)
III	ΠΑΡΑΓΩΓΑ ΠΡΟΙΟΝΤΑ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ						
1	Futures (ΣΜΕ) (2)	1	2	3	4	5	6
	..... Σύνολο III.1.						
2	Options (3)						
	..... Σύνολο III.2.						
3	Warrants						
	..... Σύνολο III.3.						
4	Stock Repos						
	..... Σύνολο III.4.						
5	Forwards						
	..... Σύνολο III.5.						
6	Λοιπά Παράγωγα						
	..... Σύνολο III.6.						
	Σύνολο Επενδύσεων σε Παράγωγα Εσωτερικού (III)						
IV	ΠΑΡΑΓΩΓΑ ΠΡΟΙΟΝΤΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ (1)						
1	Futures (ΣΜΕ) (2)						
	..... Σύνολο IV.1.						
2	Options (3)						
	..... Σύνολο IV.2.						
3	Warrants						
	..... Σύνολο IV.3.						
4	Stock Repos						
	..... Σύνολο IV.4.						
5	Forwards						
	..... Σύνολο IV.5.						
6	Λοιπά Παράγωγα						
	..... Σύνολο IV.6.						
	Σύνολο Επενδύσεων σε Παράγωγα Εξωτερικού (IV)						
	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ (III)+(IV)						

Σημειώσεις :

(1) Για τις επενδύσεις εξωτερικού αναφέρεται η ονομασία της κινητής αξίας, η Χώρα και η αγορά διαπραγμάτευσης.

(2) Ως τιμή για την τελευταία ημέρα του τριμήνου θα λαμβάνεται υπόψη η ονομαστική αξία αναφοράς των ΣΜΕ, η οποία προκύπτει από την τιμή εκκαθάρισης στην αγορά που διαπραγματεύονται.

(3) Ως τιμή για την τελευταία ημέρα του τριμήνου θα λαμβάνεται υπόψη η τιμή του Premium (+ για ΑΓΟΡΑ δικαιωμάτων, - για ΠΩΛΗΣΗ δικαιωμάτων), η οποία προκύπτει από την τιμή εκκαθάρισης στην αγορά που διαπραγματεύονται.