

Τροποποιήσεις Κανονισμού A/K Optima smart cash ομολογιακό

Βάσει της υπ' αριθμό απόφασης 372/02.11.2020 της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, εγκρίθηκε η τροποποίηση του Κανονισμού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου Optima smart cash ομολογιακό. Παρακάτω, παρατίθενται αναλυτικά όλες οι αλλαγές στα άρθρα του Κανονισμού:

- **Άρθρο 3, παρ.1:** Αναδιατυπώνεται η φράση ως εξής: «Σκοπός του A/K είναι η επίτευξη απόδοσης βάσει της επενδυτικής του πολιτικής, σε μεσομακροπρόθεσμο ορίζοντα, που προέρχεται τόσο από εισόδημα όσο και από υπεραξία, κυρίως μέσω επενδύσεων σε ομόλογα με έδρα ή έκθεση στην Ελλάδα».
- **Άρθρο 6, παρ.2:** Αναδιατυπώνεται ως εξής: «Ο αριθμός των κυκλοφορούντων μεριδίων αυξάνεται με την έκδοση και διάθεση νέων μεριδίων και μειώνεται με την εξαγορά μεριδίων. Τα μερίδια διακρίνονται σε δύο κατηγορίες (classes): α) Κατηγορία μεριδίων (R), η οποία διατίθεται στο σύνολο των πελατών/επενδυτών, χωρίς διακρίσεις. β) Κατηγορία μεριδίων (I), η οποία διατίθεται αποκλειστικά σε θεσμικούς επενδυτές. Τα μερίδια της ίδιας κατηγορίας είναι μεταξύ τους ίσης αξίας και παρέχουν ίδια δικαιώματα στους μεριδιούχους τους. Οι κατηγορίες διαφέρουν μεταξύ τους ως προς τα ακόλουθα: (α) το ποσοστό της προμήθειας διάθεσης και εξαγοράς, οι οποίες βαρύνουν τους μεριδιούχους της κάθε κατηγορίας κατά την απόκτηση και την εξαγορά μεριδίων και (β) το ποσοστό της αμοιβής διαχείρισης, το ποσοστό της αμοιβής θεματοφυλακής και το ποσοστό της αμοιβής απόδοσης, οι οποίες βαρύνουν το ενεργητικό του Αμοιβαίου Κεφαλαίου. Τυχόν κόστος που προκύπτει κατά την έκδοση νέας κατηγορίας μεριδίων λαμβάνεται υπόψη για τον υπολογισμό της τιμής του μεριδίου της νέας κατηγορίας».
- **Άρθρο 6:** Προστίθεται νέα παράγραφος: «3. Και στις δύο κατηγορίες μεριδίων οι προμήθειες συμμετοχής και εξαγοράς κυμαίνονται εντός των προβλεπόμενων στον παρόντα Κανονισμό ορίων και εξειδικεύονται στο αντίστοιχο έντυπο Βασικών Πληροφοριών για τους Επενδυτές κάθε κατηγορίας μεριδίων. Η τιμή του μεριδίου υπολογίζεται ξεχωριστά για κάθε κατηγορία μεριδίων. Η αρχική τιμή μεριδίου της κατηγορίας (R) ήταν, κατά την ημερομηνία σύστασης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου δύο ευρώ και ενενήντα τρία λεπτά (2,9347 €) και η αρχική τιμή μεριδίου της κατηγορίας (I) ορίζεται σε πέντε ευρώ (5,00 €) (ως ημερομηνία δημιουργίας της κατηγορίας νοείται η ημερομηνία πραγματοποίησης της πρώτης συμμετοχής σε μερίδια της κατηγορίας). Αναλυτικές πληροφορίες για τις ενεργές κατηγορίες μεριδίων του A/K παρέχονται στο ενημερωτικό δελτίο.».
- **Άρθρο 6:** Οι παράγραφοι 3,4,5 και 6 αριθμούνται ως 4,5,6 και 7 αντίστοιχα.
- **Άρθρο 9, παρ.3:** Αναδιατυπώνεται ως εξής: «Για τον προσδιορισμό της καθαρής τιμής του μεριδίου κάθε κατηγορίας μεριδίων διαιρείται η συνολική αξία του τμήματος του καθαρού ενεργητικού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου στο οποίο αντιστοιχεί κάθε κατηγορία μεριδίων με τον αριθμό των μεριδίων της αντίστοιχης κατηγορίας. Η τιμή διάθεσης και η τιμή εξαγοράς του μεριδίου της κάθε κατηγορίας μεριδίων επιτρέπεται να υπερβαίνει ή να υπολείπεται, αντίστοιχα, της καθαρής τιμής του μεριδίου της αντίστοιχης κατηγορίας μεριδίων κατά το ποσοστό της εφαρμοζόμενης προμήθειας διάθεσης ή εξαγοράς».
- **Άρθρο 9, παρ.4:** Αναδιατυπώνεται ως εξής: «Το καθαρό ενεργητικό του A/K, ο αριθμός των μεριδίων του, η καθαρή τιμή μεριδίου, η τιμή διάθεσης και η τιμή εξαγοράς ανά κατηγορία μεριδίου υπολογίζονται κάθε εργάσιμη ημέρα και αναρτώνται στην ιστοσελίδα της ΑΕΔΑΚ στο διαδίκτυο».
- **Άρθρο 10, παρ.1:** Αναδιατυπώνεται ως εξής: «Οι μεριδιούχοι του A/K επιβαρύνονται με τις ακόλουθες προμήθειες, οι οποίες υπολογίζονται με βάση την αξία των μεριδίων που αποκτώνται ή εξαγοράζονται, και εισπράττονται κατά τη στιγμή της διενέργειας της αντίστοιχης πράξης: α) Κατηγορία μεριδίων (R): έως 3% για τη διάθεση και έως 3% για την εξαγορά επί της καθαρής τιμής μεριδίου. β) Κατηγορία μεριδίων (I): μηδενική προμήθεια συμμετοχής και εξαγοράς».
- **Άρθρο 10, παρ.2:** Αναδιατυπώνεται η φράση ως εξής: «Η ΑΕΔΑΚ καθορίζει την πολιτική προμηθειών με τις οποίες επιβαρύνονται οι μεριδιούχοι κάθε κατηγορίας μεριδίων».

- **Άρθρο 10, παρ.3:** Αναδιατυπώνεται ως εξής: «Το ενεργητικό του Α/Κ βαρύνουν οι ακόλουθες αμοιβές, οι οποίες υπολογίζονται επί του μέσου όρου ημερησίων αποτιμήσεων της καθαρής αξίας του ενεργητικού του Α/Κ και εισπράττονται στο τέλος κάθε μήνα: α) Αμοιβή Διαχείρισης: Για την κατηγορία μεριδίων (R): έως 3% ετησίως. Για την κατηγορία μεριδίων (I): έως 1,5% ετησίως. Περιλαμβάνεται η αμοιβή της ΑΕΔΑΚ, η αμοιβή του συμβούλου επενδύσεων ή/και του διαχειριστή του Α/Κ που τους έχουν τυχόν ανατεθεί αντίστοιχα καθήκοντα. β) Αμοιβή Θεματοφύλακα: Για την κατηγορία μεριδίων (R): έως 1% ετησίως. Για την κατηγορία μεριδίων (I): έως 1% ετησίως. Περιλαμβάνεται η αμοιβή του Θεματοφύλακα και η αμοιβή κάθε τρίτου προσώπου που έχει στη φύλαξη του το σύνολο ή μέρος των στοιχείων του ενεργητικού του Α/Κ».
- **Άρθρο 10, παρ.4:** Αναδιατυπώνεται ως εξής: «Επιπλέον, το ενεργητικό του Α/Κ για όλες τις κατηγορίες μεριδίων, δύναται να επιβαρύνεται με Αμοιβή Απόδοσης (Performance Fee) ανερχόμενη σε ποσοστό έως 25% επί της διαφοράς της απόδοσης της καθαρής τιμής μεριδίου κάθε κατηγορίας μεριδίων του Α/Κ, πριν την αφαίρεση της Αμοιβής Απόδοσης και του Δείκτη Αναφοράς του Α/Κ (όπως περιγράφεται στο ενημερωτικό δελτίο) σε ετήσια βάση με ημερομηνία αναφοράς την 31^η Δεκεμβρίου εκάστοτε έτους, εφόσον η διαφορά αυτή είναι θετική. Η Αμοιβή Απόδοσης της πρώτης διαχειριστικής χρήσης όπου εφαρμόζεται θα υπολογιστεί για το διάστημα από την ενεργοποίηση της συγκεκριμένης αμοιβής έως το τέλος του πρώτου ημερολογιακού έτους. Η αμοιβή αυτή θα λογίζεται καθημερινά, επί του συνόλου του καθαρού ενεργητικού του Α/Κ και η τυχόν προκύπτουσα Αμοιβή Απόδοσης θα πληρώνεται μέσα σε δέκα (10) ημέρες από το πέρας του ημερολογιακού έτους στο οποίο αφορά».
- **Άρθρο 10, παρ.5:** Αναδιατυπώνεται ως εξής: «Το ενεργητικό του Α/Κ βαρύνουν και τα κατωτέρω έξοδα ή/και δαπάνες, που περιλαμβάνονται ενδεικτικά στον παρακάτω κατάλογο: α) Οι αμοιβές των Ορκωτών Ελεγκτών, οι οποίοι ελέγχουν τις εκθέσεις του Α/Κ, β) Έξοδα και προμήθειες συναλλαγών που πραγματοποιούνται για λογαριασμό του Α/Κ, γ) Τυχόν έξοδα διανομής (για παράδειγμα, έξοδα εκτύπωσης και αποστολής), δ) Έξοδα των προβλεπόμενων δημοσιεύσεων από το Νόμο που πραγματοποιούνται για λογαριασμό του Α/Κ. Με εξαίρεση τις υποχρεωτικές από το Νόμο δημοσιεύσεις, κάθε δημοσίευση σχετικά με το Α/Κ γίνεται με έξοδα της ΑΕΔΑΚ, ε) Έξοδα που αφορούν την υποχρεωτική από την κείμενη νομοθεσία ενημέρωση των μεριδιούχων του Α/Κ, στ) Τέλη στην Ε.Κ. και συναφείς επιβαρύνσεις, ζ) Πληρωμές σε νομικούς και λοιπούς συμβούλους, η) Φόροι και έξοδα προηγούμενων χρήσεων. Από τα ανωτέρω έξοδα, τα έξοδα διανομής (υπό γ) και τα έξοδα που αφορούν την υποχρεωτική από την κείμενη νομοθεσία ενημέρωση των μεριδιούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου (υπό ε) χρεώνονται απευθείας στην κατηγορία μεριδίων για λογαριασμό των μεριδιούχων της οποίας έχουν πραγματοποιηθεί. Όλα τα υπόλοιπα έξοδα βαρύνουν όλες τις κατηγορίες μεριδίων. Όταν το Α/Κ επενδύει σε μερίδια ΟΣΕΚΑ ή άλλων οργανισμών συλλογικών επενδύσεων που τελούν υπό τη διαχείριση, απευθείας ή μέσω ανάθεση, της ΑΕΔΑΚ ή άλλης εταιρείας συνδεδεμένης με την ΑΕΔΑΚ στο πλαίσιο κοινής διαχείρισης ή μέσω ελέγχου, ή μέσω σημαντικής άμεσης ή έμμεσης συμμετοχής, η ΑΕΔΑΚ ή η συνδεδεμένη με αυτήν εταιρεία, δεν καταλογίζει προμήθειες διάθεσης ή εξαγοράς για τις ως άνω επενδύσεις».
- **Άρθρο 10, παρ.6:** Η παράγραφος διαγράφεται.
- **Άρθρο 12, παρ.1:** Αναδιατυπώνεται ως εξής: «Μεριδιούχοι κάθε κατηγορίας μεριδίων, οι οποίοι εκπροσωπούν τουλάχιστον το ένα εικοστό (1/20) των μεριδίων της αντίστοιχης κατηγορίας μεριδίων του Α/Κ, έχουν δικαίωμα να ζητήσουν από την ΑΕΔΑΚ, τη σύγκληση συνελεύσεως των μεριδιούχων της εν λόγω κατηγορίας μεριδίων Α/Κ για οποιοδήποτε θέμα συνδέεται, άμεσα ή έμμεσα, με τη διαχείριση του Α/Κ. Η ΑΕΔΑΚ υποχρεούται να συγκαλέσει συνέλευση των μεριδιούχων του Α/Κ το αργότερο εντός τριάντα (30) ημερών από την επίδοση της αιτήσεως του προηγούμενου εδαφίου».
- **Άρθρο 13:** Προστίθενται νέοι παράγραφοι:

«2. Εφόσον η ΑΕΔΑΚ αποφασίσει τη διανομή μέρους ή ολόκληρου του ποσού των προσόδων και κερδών του Α/Κ, όπως υπολογίζονται ανωτέρω στην παράγραφο 1, ως μέρος στους μεριδιούχους του Α/Κ, αυτή θα γίνεται μέσα σε τρεις (3) μήνες από τη λήξη κάθε διαχειριστικής περιόδου διάρκειας δώδεκα μηνών. Θα προηγείται σχετική ανακοίνωση με ανάρτηση στην ιστοσελίδα της ΑΕΔΑΚ στο διαδίκτυο. Η διανομή θα γίνεται σε όλους όσοι ήταν κάτοχοι μεριδίων του Α/Κ κατά την τελευταία ημέρα της διαχειριστικής περιόδου, κατά τη διάρκεια της οποίας προέκυψαν οι πρόσοδοι και τα κέρδη.

3. Η ΑΕΔΑΚ δύναται κατά την κρίση της να διανείμει ετησίως μέρισμα καθώς και ενδιάμεσο μέρισμα. Εάν η νομοθεσία το επιτρέπει, μπορεί να διανέμονται συχνότερα μερίσματα από το Αμοιβαίο Κεφάλαιο. Επίσης, διαφορετικές κατηγορίες μεριδίων διανομής μπορεί να λαμβάνουν διαφορετικά μερίσματα.
4. Τα μερίσματα δύναται να φορολογούνται σύμφωνα με το φορολογικό καθεστώς που ισχύει κατά την ημερομηνία διανομής τους».