

ο περί Ανοικτού Τύπου Οργανισμών Συλλογικών Επενδύσεων Νόμος του 2012

Οδηγία ΟΔ78-2012-26

της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς σχετικά με το κοινό σχέδιο συγχώνευσης που καταρτίζουν ο απορροφώμενος και ο απορροφών ΟΣΕΚΑ.

ΚΑΤΑΤΑΞΗ ΠΑΡΑΓΡΑΦΩΝ

Παράγραφος 1	Συνοπτικός τίτλος
Παράγραφος 2	Ερμηνεία
Παράγραφος 3	Έκταση εφαρμογής
Παράγραφος 4	Εξειδίκευση του περιεχομένου του σχεδίου συγχώνευσης
Παράγραφος 5	Συμφωνία του περιεχομένου του σχεδίου συγχώνευσης με την ενημέρωση των μεριδιούχων κατά το άρθρο 92 του Νόμου
Παράγραφος 6	Λήψη αντιγράφου του σχεδίου συγχώνευσης από τους μεριδιούχους
Παράγραφος 7	Γλώσσα του σχεδίου όταν ο ΟΣΕΚΑ έχει αποτελέσει αντικείμενο κοινοποίησης
Παράγραφος 8	Έναρξη ισχύος

Η Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς ασκώντας τις εξουσίες που της παρέχονται δυνάμει του άρθρου 89(3) του περί των Ανοικτού Τύπου Οργανισμών Συλλογικών Επενδύσεων Νόμου του 2012, εκδίδει την ακόλουθη Οδηγία:

Συνοπτικός τίτλος	1. Η παρούσα Οδηγία θα αναφέρεται ως η περί του κοινού σχεδίου συγχώνευσης και περί συναφών θεμάτων Οδηγία του 2012.
Ερμηνεία	2. Για την εφαρμογή της παρούσας ισχύουν οι ακόλουθοι ορισμοί:
78(Ι) του 2012	«Νόμος» σημαίνει τον περί των Ανοικτού Τύπου Οργανισμών Συλλογικών Επενδύσεων Νόμο του 2012. «Οδηγία» σημαίνει την παρούσα Οδηγία. Όροι που χρησιμοποιούνται στην Οδηγία και δεν ερμηνεύονται διαφορετικά έχουν την έννοια που τους αποδίδεται στο Νόμο.
Έκταση εφαρμογής	3. Η Οδηγία εφαρμόζεται στο κοινό σχέδιο συγχώνευσης που καταρτίζουν ο απορροφώμενος και ο απορροφών ΟΣΕΚΑ (εφεξής «σχέδιο συγχώνευσης»).
Εξειδίκευση του περιεχομένου του σχεδίου συγχώνευσης	4. (1) Το σχέδιο συγχώνευσης, εξειδικεύοντας το πλαίσιο και αιτιολογώντας τη συγχώνευση, κατ' εφαρμογή του άρθρου 89(1)(β) του Νόμου, παρουσιάζει, μεταξύ άλλων, τις υφιστάμενες ή τις προβλεπόμενες συνθήκες και τις παραμέτρους που λήφθηκαν υπόψη, ώστε να αποφασισθεί η συγχώνευση των ΟΣΕΚΑ, η δε αιτιολόγηση της συγχώνευσης καλύπτει και την επιλογή της μορφής της πράξης, σύμφωνα με το άρθρο 83(α) έως (γ) του Νόμου. (2) Ο πιθανός αντίκτυπος της επικείμενης συγχώνευσης στους μεριδιούχους του ΟΣΕΚΑ, όπως θα εκτίθεται στο σχέδιο συγχώνευσης, κατ' εφαρμογή του άρθρου 89(1)(γ) του Νόμου, εκτιμάται με γνώμονα, ιδίως, τις όποιες σημαντικές διαφορές σχετικά με την επενδυτική πολιτική και στρατηγική, το κόστος, το αναμενόμενο αποτέλεσμα, την υποβολή περιοδικών εκθέσεων,

καθώς και την πιθανή μείωση της απόδοσης ανά μερίδιο και, κατά περίπτωση, λαμβάνοντας υπόψη και την ενδεχόμενη αλλαγή της φορολογικής μεταχείρισης των μεριδιούχων, μετά τη συγχώνευση.

Συμφωνία του περιεχομένου του σχεδίου συγχώνευσης με την ενημέρωση των μεριδιούχων κατά το άρθρο 92 του Νόμου

5. (1) Τα στοιχεία που περιέχονται στο σχέδιο συγχώνευσης, ευρίσκονται σε πλήρη συμφωνία με το περιεχόμενο των πληροφοριών που παρέχονται στους μεριδιούχους του ΟΣΕΚΑ, κατ' εφαρμογή του άρθρου 92 του Νόμου.

(2) Σε περίπτωση μεταβολής πληροφορίας από αυτές που παρέχονται, κατ' εφαρμογή του άρθρου 92 του Νόμου, στους μεριδιούχους των ΟΣΕΚΑ οι οποίοι μετέχουν στην πράξη, εφόσον αυτή η μεταβολή αφορά στοιχεία που αποτελεί υποχρεωτικό περιεχόμενο του σχεδίου συγχώνευσης, απαιτείται η τροποποίηση του σχεδίου, με την τήρηση της ίδιας διαδικασίας που προβλέπεται για την κατάρτιση και την κάθε φύσης κυκλοφορία του.

Λήψη αντιγράφου του σχεδίου συγχώνευσης από τους μεριδιούχους

6. (1) Οι μεριδιούχοι έχουν δικαίωμα να ζητήσουν να λάβουν αντίγραφο του σχεδίου συγχώνευσης, μόνο μετά την έγκριση της πράξης από την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς.

(2) Το σχέδιο συγχώνευσης παρέχεται στους μεριδιούχους που θα έχουν ζητήσει αντίγραφο αυτού, σύμφωνα με την προηγούμενη υποπαράγραφο, σε έντυπο ή με άλλο σταθερό μέσο σύμφωνα με τις υποπαραγράφους (3) και (4).

(3) Προκειμένου να παρασχεθεί το σχέδιο συγχώνευσης με σταθερό μέσο πλην του έντυπου, πρέπει να πληρούνται οι ακόλουθες προϋποθέσεις:

- (α) Η παροχή πληροφοριών να είναι ενδεδειγμένη στο πλαίσιο στο οποίο συνεχίζεται ή πρόκειται να συνεχιστεί η σχέση μεταξύ του μεριδιούχου και του απορροφώμενου ή απορροφώντος ΟΣΕΚΑ ή, κατά περίπτωση, της αντίστοιχης Εταιρίας Διαχείρισης.
- (β) Ο μεριδιούχος προς τον οποίο διατίθενται οι πληροφορίες, να έχει κληθεί να επιλέξει μεταξύ πληροφορίας σε έντυπο ή σε άλλο σταθερό μέσο και να έχει επιλέξει συγκεκριμένα άλλο σταθερό μέσο πλην του χαρτιού.

(4) Για τους σκοπούς της εφαρμογής των υποπαραγράφων (2) και (3), η παροχή πληροφοριών με ηλεκτρονικό μέσο θεωρείται ενδεδειγμένη, στο πλαίσιο στο οποίο η σχέση μεταξύ του απορροφώμενου και του απορροφώντος ΟΣΕΚΑ ή των αντίστοιχων Εταιριών Διαχείρισης και των μεριδιούχων του ΟΣΕΚΑ συνεχίζεται ή πρόκειται να συνεχιστεί, εάν αποδεικνύεται ότι ο μεριδιούχος έχει τακτική πρόσβαση στο διαδίκτυο. Η παροχή διεύθυνσης ηλεκτρονικού ταχυδρομείου από το μεριδιούχο, με σκοπό τη συνέχιση της συγκεκριμένης σχέσης, θεωρείται απόδειξη της ανωτέρω πρόσβασης.

Γλώσσα του σχεδίου όταν ο ΟΣΕΚΑ έχει αποτελέσει αντικείμενο κοινοποίησης

7. Εάν ο απορροφώμενος ή ο απορροφών ΟΣΕΚΑ έχει αποτελέσει αντικείμενο κοινοποίησης, σύμφωνα με το άρθρο 93 της Οδηγίας 2009/65/ΕΚ, το σχέδιο συγχώνευσης καταρτίζεται και σε επίσημη γλώσσα του κράτους μέλους υποδοχής του αντίστοιχου ΟΣΕΚΑ,

ή σε γλώσσα εγκεκριμένη από τις αρμόδιες αρχές αυτού του κράτους, δημοσιοποιείται στο έδαφος αυτού του κράτους κατά τα οριζόμενα στην εκεί ισχύουσα νομοθεσία και σύμφωνα με την οδηγία 2009/65/ΕΚ. Η Εταιρία Διαχείρισης του ΟΣΕΚΑ που οφείλει να παράσχει τις πληροφορίες, ευθύνεται για την πραγματοποίηση της μετάφρασης, η οποία αποδίδει πιστά το περιεχόμενο των πληροφοριών που περιέχονται στο πρωτότυπο.

Έναρξη ισχύος

8. Η Οδηγία ισχύει από τη δημοσίευσή της στην Επίσημη Εφημερίδα της Δημοκρατίας.