

**ΠΑΓΚΥΠΡΙΟΣ ΔΙΚΗΓΟΡΙΚΟΣ ΣΥΛΛΟΓΟΣ****CYLAW****Ο περί των Ανοικτού Τύπου Οργανισμών Συλλογικών Επενδύσεων Νόμος του 2012 (78(I)/2012)****Ιστορικό Τροποποιήσεων**

**78(I)/2012** 88(I)/2015 52(I)/2016 ΔΙΟΡΘ. Ε.Ε. Παρ. I(I), Αρ. 4569, 10.6.2016 ΔΙΟΡΘ. Ε.Ε. Παρ. I(I), Αρ. 4592, σελ. 237 134(I)/2019 134(I)/2021 ΔΙΟΡΘ. Ε.Ε. Παρ. I(I), Αρ. 4857, ημερ. 5.11.2021 154(I)/2022

**Προοίμιο**

Για σκοπούς εναρμόνισης με -

(α) την πράξη της Ευρωπαϊκής Ένωσης με τίτλο «Οδηγία 2009/65/ΕΚ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 13<sup>ης</sup> Ιουλίου 2009 για το συντονισμό των νομοθετικών, κανονιστικών και διοικητικών διατάξεων σχετικά με ορισμένους οργανισμούς συλλογικών επενδύσεων σε κινητές αξίες (ΟΣΕΚΑ)»,

(β) τα Άρθρα 11 και 13 της πράξης της Ευρωπαϊκής Ένωσης με τίτλο «Οδηγία 2010/78/ΕΕ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου της 24<sup>ης</sup> Νοεμβρίου 2010 για τροποποίηση των οδηγιών 1998/26/ΕΚ, 2002/87/ΕΚ, 2003/6/ΕΚ, 2003/41/ΕΚ, 2003/71/ΕΚ, 2004/39/ΕΚ, 2004/109/ΕΚ, 2005/60/ΕΚ, 2006/48/ΕΚ, 2006/49/ΕΚ, και 2009/65/ΕΚ όσον αφορά τις εξουσίες της Ευρωπαϊκής Εποπτικής Αρχής (Ευρωπαϊκής Αρχής Τραπεζών), της Ευρωπαϊκής Εποπτικής Αρχής (Ευρωπαϊκής Αρχής Ασφαλίσεων και Επαγγελματικών Συντάξεων) και της Ευρωπαϊκής Εποπτικής Αρχής (Ευρωπαϊκής Αρχής Κινητών Αξιών και Αγορών)»,

ΚΑΙ για σκοπούς αποτελεσματικής εφαρμογής των πράξεων της Ευρωπαϊκής Ένωσης με τίτλο -

(α) «Κανονισμός (ΕΕ) αριθ. 583/2010 της Επιτροπής της 1<sup>ης</sup> Ιουλίου 2010 για την εφαρμογή της οδηγίας 2009/65/ΕΚ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου όσον αφορά βασικές πληροφορίες για τους επενδυτές και ειδικές προϋποθέσεις που χρειάζεται να πληρούνται, όταν οι βασικές πληροφορίες για τους επενδυτές ή το ενημερωτικό δελτίο διατίθενται σε άλλο σταθερό μέσο πλην του χαρτιού και μέσω δικτυακού τόπου»,

(β) «Κανονισμός (ΕΕ) αριθ. 584/2010 της Επιτροπής της 1<sup>ης</sup> Ιουλίου 2010 για την εφαρμογή της οδηγίας 2009/65/ΕΚ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου όσον αφορά τη μορφή και το περιεχόμενο της τυποποιημένης επιστολής κοινοποίησης και τη βεβαίωση ΟΣΕΚΑ, τη χρήση ηλεκτρονικής επικοινωνίας μεταξύ των αρμόδιων αρχών για τους σκοπούς της κοινοποίησης και τις διαδικασίες για την εκτέλεση επιτόπιων εξακριβώσεων και ερευνών, και την ανταλλαγή πληροφοριών μεταξύ των αρμόδιων αρχών»,

ΚΑΙ για σκοπούς της ρύθμισης του τρόπου λειτουργίας και της εποπτείας των ανοικτού τύπου Οργανισμών Συλλογικών Επενδύσεων σε Κινητές Αξίες και των Εταιρειών Διαχείρισής τους, καθώς και το φορολογικό καθεστώς των ανωτέρω οργανισμών,

Η Βουλή των Αντιπροσώπων ψηφίζει ως ακολούθως:

**ΜΕΡΟΣ Ι ΕΙΣΑΓΩΓΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ****Συνοπτικός τίτλος**

1. Ο παρών Νόμος θα αναφέρεται ως ο περί των Ανοικτού Τύπου Οργανισμών Συλλογικών Επενδύσεων Νόμος του 2012.

## Ερμηνεία

2.-(1) Στον παρόντα Νόμο, εκτός αν προκύπτει διαφορετικά από το κείμενο,

«άδεια λειτουργίας Αμοιβαίου Κεφαλαίου» σημαίνει την παρεχόμενη από την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς άδεια κατά τα οριζόμενα στο εδάφιο (1) του άρθρου 9·

«άδεια λειτουργίας Εταιρείας Διαχείρισης» σημαίνει την παρεχόμενη από την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς άδεια κατά τα οριζόμενα στο εδάφιο (1) του άρθρου 111·

«άδεια λειτουργίας Εταιρείας Επενδύσεων Μεταβλητού Κεφαλαίου» σημαίνει την παρεχόμενη από την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς άδεια κατά τα οριζόμενα στο εδάφιο (2) του άρθρου 9·

«άδεια λειτουργίας ΟΣΕΚΑ» σημαίνει την παρεχόμενη από την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς άδεια σύστασης και λειτουργίας Αμοιβαίου Κεφαλαίου ή Εταιρείας Επενδύσεων Μεταβλητού Κεφαλαίου κατά τα οριζόμενα στα εδάφια, κατά περίπτωση, (1) έως (3) του άρθρου 9·

«αίτηση διάθεσης μεριδίων ΟΣΕΚΑ» σημαίνει την αίτηση διάθεσης μεριδίων κατά τα οριζόμενα στην παράγραφο (α) του εδαφίου (1) του άρθρου 16·

«αίτηση εξαγοράς μεριδίων ΟΣΕΚΑ» σημαίνει την αίτηση εξαγοράς μεριδίων κατά τα οριζόμενα στο εδάφιο (2) του άρθρου 18·

«Αμοιβαίο Κεφάλαιο» σημαίνει ΟΣΕΚΑ ανοικτού τύπου κατά την έννοια του άρθρου 5·

«ανώτερα διοικητικά στελέχη» σημαίνει τα φυσικά πρόσωπα που ασκούν εκτελεστικά καθήκοντα σε ίδρυμα, τα οποία είναι υπεύθυνα και λογοδοτούν στο διοικητικό συμβούλιο για την καθημερινή διοίκηση του ιδρύματος·

«αρμόδια αρχή» σημαίνει κάθε αρχή την οποία ορίζει κράτος μέλος, σύμφωνα με το άρθρο 97 της Οδηγίας 2009/65/ΕΚ·

«αρχικό κεφάλαιο» σημαίνει το ελάχιστο απαιτούμενο κεφάλαιο προκειμένου να χορηγηθεί άδεια λειτουργίας σε μια Εταιρεία Διαχείρισης σύμφωνα με το εδάφιο (1) του άρθρου 110, σε μια Εταιρεία Επενδύσεων Μεταβλητού Κεφαλαίου σύμφωνα με το εδάφιο (2) του άρθρου 32 και την παράγραφο (α) του εδαφίου (1) του άρθρου 34 και έχει την έννοια που αποδίδει στον όρο αυτό το εδάφιο (1) του άρθρου 2 των περί Επενδυτικών Υπηρεσιών και Δραστηριοτήτων και Ρυθμιζόμενων Αγορών Νόμου·

«Δημοκρατία» σημαίνει την Κυπριακή Δημοκρατία·

«διάθεση» σημαίνει τη με οποιονδήποτε τρόπο ή μέσο διανομή, εμπορία, προώθηση ή προβολή στο κοινό, μεριδίων ΟΣΕΚΑ ή άλλων οργανισμών συλλογικών επενδύσεων στη Δημοκρατία·

«διευθύνοντες», αναφορικά με την Εταιρεία Διαχείρισης, την Εταιρεία Επενδύσεων Μεταβλητού Κεφαλαίου και το Θεματοφύλακα, σημαίνει τα πρόσωπα τα οποία σύμφωνα με τον παρόντα Νόμο και τα καταστατικά τους έγγραφα, αποφασίζουν τις κατευθύνσεις των δραστηριοτήτων τους ή τους εκπροσωπούν·

«διοικητικό συμβούλιο» σημαίνει το συμβούλιο ενός ιδρύματος, το οποίο εξουσιοδοτείται να καθορίζει τη στρατηγική, τους στόχους και τη γενική κατεύθυνση του ιδρύματος και το οποίο επιβλέπει και παρακολουθεί τη λήψη αποφάσεων από τη διοίκηση, και περιλαμβάνει τα πρόσωπα που πράγματι διευθύνουν την επιχειρηματική δραστηριότητα του ιδρύματος·

«εγγεγραμμένο γραφείο», αναφορικά με Εταιρεία έχει την έννοια που αποδίδει στον όρο αυτό το άρθρο 102 του περί Εταιρειών Νόμου·

«ειδική συμμετοχή» σημαίνει την άμεση ή έμμεση συμμετοχή σε μία Εταιρεία Διαχείρισης, η οποία αντιπροσωπεύει ποσοστό τουλάχιστον δέκα τοις εκατόν (10%) του κεφαλαίου ή των δικαιωμάτων ψήφου μιας Εταιρείας Διαχείρισης, κατά τα άρθρα 28, 29 και 30 του περί των Προϋποθέσεων Διαφάνειας (Κινητές Αξίες προς Διαπραγμάτευση σε Ρυθμιζόμενη Αγορά) Νόμου, λαμβανομένων υπόψη των όρων για την άθροισή τους που προβλέπονται στα άρθρα 34 και 35 του ίδιου νόμου, ή που επιτρέπει την άσκηση σημαντικής επιρροής στη διοίκηση της Εταιρείας Διαχείρισης, στην οποία υφίσταται η συμμετοχή·

«ελεγκτής» σημαίνει πρόσωπο το οποίο κατέχει τα σύμφωνα με τον περί Εταιρειών Νόμο αναγκαία προσόντα για διορισμό του ως ελεγκτή Εταιρείας·

«Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς» ή «Επιτροπή» σημαίνει το νομικό πρόσωπο δημοσίου δικαίου που συστάθηκε και λειτουργεί σύμφωνα με τον περί της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς Κύπρου Νόμο·

«επιχείρηση επενδύσεων» έχει την έννοια που αποδίδεται σε αυτό τον όρο από το Άρθρο 4 παράγραφος 1, πρώτο εδάφιο, της Οδηγίας 2004/39/EK.

«επιχείρηση παροχής επενδυτικών υπηρεσιών» ή «ΕΠΕΥ», έχει την έννοια που αποδίδει στον όρο αυτό το εδάφιο (1) του άρθρου 2 του περί Επενδυτικών Υπηρεσιών και Δραστηριοτήτων και Ρυθμιζόμενων Αγορών Νόμου.

«Εταιρεία Διαχείρισης» σημαίνει Εταιρεία της οποίας οι συνήθεις δραστηριότητες, στις οποίες περιλαμβάνονται και οι λειτουργίες του εδαφίου (3) του άρθρου 109, συνίστανται στη διαχείριση ΟΣΕΚΑ που έχουν τη μορφή Αμοιβαίων Κεφαλαίων ή/και Εταιρειών Επενδύσεων (συνολική διαχείριση χαρτοφυλακίου ΟΣΕΚΑ).

«Εταιρεία Επενδύσεων Μεταβλητού Κεφαλαίου» έχει την έννοια που αποδίδεται σε αυτό τον όρο από το άρθρο 6.

«Ευρωπαϊκή Αρχή Κινητών Αξιών και Αγορών» ή «ΕΑΚΑΑ» σημαίνει την Ευρωπαϊκή Εποπτική Αρχή, η οποία συγκροτήθηκε με τον Κανονισμό (ΕΕ) αριθ. 1095/2010.

«Ευρωπαϊκή Επιτροπή» σημαίνει την Επιτροπή της Ευρωπαϊκής Ένωσης.

«Ευρωπαϊκό Συμβούλιο Συστημικού Κινδύνου» ή «ΕΣΣΚ» σημαίνει την Ευρωπαϊκή Αρχή που ιδρύθηκε με τον κανονισμό (ΕΕ) αριθ. 1092/2010.

«Θεματοφύλακας» σημαίνει το φορέα δραστηριότητας στον οποίο έχουν ανατεθεί τα καθήκοντα που αναφέρονται στα εδάφια (4) έως (8) του άρθρου 10 και ο οποίος υπόκειται στις διατάξεις των άρθρων 10 έως 15.

«θυγατρική Εταιρεία» έχει την έννοια που αποδίδουν στον όρο αυτό τα άρθρα 2 και 148 του περί Εταιρειών Νόμου, καθώς και την έννοια που αποδίδουν στον όρο «θυγατρική επιχείρηση» τα Άρθρα 1 και 2 της έβδομης Οδηγίας 83/349/ΕΟΚ για τους ενοποιημένους λογαριασμούς, περιλαμβάνει δε κάθε θυγατρική μιας θυγατρικής επιχείρησης της μητρικής επιχείρησης που είναι επικεφαλής των επιχειρήσεων αυτών.

«κανονισμός Αμοιβαίου Κεφαλαίου» σημαίνει τον κανονισμό του Αμοιβαίου Κεφαλαίου κατά τα οριζόμενα στο άρθρο 26.

«Κανονισμός (ΕΕ) αριθ. 583/2010» σημαίνει την πράξη της Ευρωπαϊκής Ένωσης με τίτλο «Κανονισμός (ΕΕ) αριθ. 583/2010 της Επιτροπής της 1<sup>ης</sup> Ιουλίου 2010, για την εφαρμογή της οδηγίας 2009/65/EK του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου όσον αφορά βασικές πληροφορίες για τους επενδυτές και ειδικές προϋποθέσεις που χρειάζεται να πληρούνται, όταν οι βασικές πληροφορίες για τους επενδυτές ή το ενημερωτικό δελτίο διατίθενται σε άλλο σταθερό μέσο πλην του χαρτιού και μέσω δικτυακού τόπου».

«Κανονισμός (ΕΕ) αριθ. 584/2010» σημαίνει την πράξη της Ευρωπαϊκής Ένωσης με τίτλο «Κανονισμός (ΕΕ) αριθ. 584/2010 της Επιτροπής, της 1<sup>ης</sup> Ιουλίου 2010, σχετικά με την εφαρμογή της Οδηγίας 2009/65/EK του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου όσον αφορά τη μορφή και το περιεχόμενο της τυποποιημένης επιστολής κοινοποίησης και τη βεβαίωση ΟΣΕΚΑ, τη χρήση ηλεκτρονικής επικοινωνίας μεταξύ των αρμόδιων αρχών για τους σκοπούς της κοινοποίησης και τις διαδικασίες για την εκτέλεση επιτόπιων εξακριβώσεων και ερευνών, και την ανταλλαγή πληροφοριών μεταξύ των αρμόδιων αρχών».

«Κανονισμός (ΕΕ) αριθ. 1092/2010» σημαίνει την πράξη της Ευρωπαϊκής Ένωσης με τίτλο «Κανονισμός (ΕΕ) αριθ. 1092/2010 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου της 24<sup>ης</sup> Νοεμβρίου 2010 σχετικά με τη μακροπροληπτική επίβλεψη του χρηματοοικονομικού συστήματος της Ευρωπαϊκής Ένωσης και τη σύσταση Ευρωπαϊκού Συμβουλίου Συστηματικού Κινδύνου».

«Κανονισμός (ΕΕ) αριθ. 1093/2010» σημαίνει την πράξη της Ευρωπαϊκής Ένωσης με τίτλο «Κανονισμός (ΕΕ) αριθ. 1093/2010 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου της 24<sup>ης</sup> Νοεμβρίου 2010, σχετικά με τη σύσταση Ευρωπαϊκής Εποπτικής Αρχής (Ευρωπαϊκή Αρχή Τραπεζών), την τροποποίηση της απόφασης αριθ. 718/2009/EK και την κατάργηση της απόφασης 2009/78/EK της Επιτροπής».

«Κανονισμός (ΕΕ) αριθ. 1094/2010» σημαίνει την πράξη της Ευρωπαϊκής Ένωσης με τίτλο «Κανονισμός (ΕΕ) αριθ. 1094/2010 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 24<sup>ης</sup> Νοεμβρίου 2010 για τη σύσταση Ευρωπαϊκής Εποπτικής Αρχής (Ευρωπαϊκή Αρχή Ασφαλίσεων και Επαγγελματικών Συντάξεων), την τροποποίηση της απόφασης αριθ. 716/2009/EK και την κατάργηση της απόφασης 2009/79/EK της Επιτροπής».

«Κανονισμός (ΕΕ) αριθ. 1095/2010» σημαίνει την πράξη της Ευρωπαϊκής Ένωσης με τίτλο «Κανονισμός (ΕΕ) αριθ. 1095/2010 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου της 24<sup>ης</sup> Νοεμβρίου 2010 σχετικά με τη σύσταση Ευρωπαϊκής Εποπτικής Αρχής (Ευρωπαϊκή Αρχή Κινητών