

Αριθμός 316

**Ο ΠΕΡΙ ΔΙΕΘΝΩΝ ΣΥΛΛΟΓΙΚΩΝ ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΩΝ ΣΧΕΔΙΩΝ ΝΟΜΟΣ
(ΝΟΜΟΣ 47(Ι) ΤΟΥ 1999)**

Η Κεντρική Τράπεζα της Κύπρου ("Τράπεζα") ασκώντας τις εξουσίες που της παρέχονται από το άρθρο 67 του περί Διεθνών Συλλογικών Επενδυτικών Σχεδίων Νόμου (Αρ. 47(Ι) του 1999) ("Νόμος") εκδίδει τους ακόλουθους Κανονισμούς, που θα αναφέρονται ως "Κανονισμοί για την Εκτίμηση της Αξίας της Περιουσίας ενός Διεθνούς Συλλογικού Επενδυτικού Σχεδίου ('Σχέδιο')".

1. Στην πρόσκληση για εγγραφή και/ή στα ιδρυτικά έγγραφα όλων των Σχεδίων πρέπει να περιλαμβάνονται πρόνοιες στις οποίες να περιγράφονται οι τρόποι εκτίμησης της αξίας της περιουσίας τους και ο τρόπος καθορισμού της τιμής πώλησης, εξαγοράς ή επαναγοράς των μεριδίων.

2. Αναφορικά με την εκτίμηση της αξίας της περιουσίας, η πρόσκληση για εγγραφή και/ή τα ιδρυτικά έγγραφα πρέπει—

- (α) Να ορίζουν τη μέθοδο με την οποία θα γίνεται η εκτίμηση της αξίας της περιουσίας ενός Σχεδίου,
- (β) να αναφέρουν τη συχνότητα με την οποία θα γίνεται η εκτίμηση της αξίας της περιουσίας του Σχεδίου, και
- (γ) να προνοούν όπως—
 - (i) στην περίπτωση όπου η περιουσία του Σχεδίου περιλαμβάνει επενδύσεις σε τίτλους αξιών για τις οποίες δίδονται διαφορετικές τιμές για αγορά και πώληση, η αξία τέτοιων επενδύσεων θα υπολογίζεται στη βάση της μέσης τιμής κλεισίματος της προηγούμενης εργάσιμης ημέρας της εκτίμησης,
 - (ii) η αξία του μέρους της περιουσίας του Σχεδίου η οποία δεν αποτελείται από τίτλους αξιών θα υπολογίζεται στη βάση της δίκαιης αξίας,
 - (iii) η μετατροπή ξένων νομισμάτων θα γίνεται στη μέση συναλλαγματική ισοτιμία ανοίγματος που ισχύει την ημέρα της εκτίμησης.

3. Αναφορικά με τον καθορισμό της τιμής πώλησης, εξαγοράς ή επαναγοράς των μεριδίων, η πρόσκληση για εγγραφή και/ή τα ιδρυτικά έγγραφα του Σχεδίου πρέπει—

- (α) Να προνοούν ότι τα μερίδια του Σχεδίου θα πωλούνται στην τιμή που υπολογίζεται ως πληκτικόν διαιρέσης της καθαρής αξίας της περιουσίας του Σχεδίου, όπως υπολογίζεται στη βάση των πιο πάνω, με τον αριθμό των υφιστάμενων μεριδίων. Η τιμή δύναται να αυξηθεί με τέλη, επιβαρύνσεις και δικαιώματα, όπως καθορίζονται στην πρόσκληση για εγγραφή και/ή στα ιδρυτικά έγγραφα,
- (β) να προνοούν ότι η εξαγορά ή επαναγορά των μεριδίων θα γίνεται στην τιμή που υπολογίζεται ως πληκτικόν διαιρέσης της καθαρής αξίας της περιουσίας του Σχεδίου, όπως υπολογίζεται στη βάση των πιο πάνω, με τον αριθμό των υφιστάμενων μεριδίων. Η τιμή δύναται να μειωθεί με επιβαρύνσεις σε σχέση με την εξαγορά ή επαναγορά όπως καθορίζεται στην πρόσκληση για εγγραφή και/ή τα ιδρυτικά έγγραφα του Σχεδίου,
- (γ) να αναφέρουν τη συχνότητα με την οποία θα γίνονται τέτοιες εκτιμήσεις και τον τρόπο με τον οποίο οι προκύπτουσες τιμές πώλησης, εξαγοράς ή επαναγοράς μεριδίων θα κοινοποιούνται στους μεριδιούχους.