

## Ο ΠΕΡΙ ΤΩΝ ΑΝΟΙΚΤΟΥ ΤΥΠΟΥ ΟΡΓΑΝΙΣΜΩΝ ΣΥΛΛΟΓΙΚΩΝ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΝΟΜΟΣ ΤΟΥ 2012

Οδηγία ΟΔ78-2012-29

της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς για τη ρύθμιση ειδικών ζητημάτων σχετικών με τη διάλυση και εκκαθάριση Αμοιβαίου Κεφαλαίου.

ΚΑΤΑΤΑΞΗ ΠΑΡΑΓΡΑΦΩΝ

Παράγραφος 1	Συνοπτικός τίτλος
Παράγραφος 2	Ερμηνεία
Παράγραφος 3	Έκταση εφαρμογής
Παράγραφος 4	Σκοπός του υπό εκκαθάριση Αμοιβαίου Κεφαλαίου
Παράγραφος 5	Καθήκοντα του εκκαθαριστή Αμοιβαίου Κεφαλαίου
Παράγραφος 6	Υποχρεώσεις του Θεματοφύλακα κατά την εκκαθάριση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου
Παράγραφος 7	Ευθύνη του εκκαθαριστή Αμοιβαίου Κεφαλαίου
Παράγραφος 8	Αντικατάσταση του εκκαθαριστή Αμοιβαίου Κεφαλαίου
Παράγραφος 9	Καταλληλότητα του εκκαθαριστή
Παράγραφος 10	Παύση των εξουσιών της Εταιρίας Διαχείρισης
Παράγραφος 11	Αμοιβή του εκκαθαριστή
Παράγραφος 12	Διορισμός εκκαθαριστή του Αμοιβαίου Κεφαλαίου από το Θεματοφύλακα
Παράγραφος 13	Διάλυση Αμοιβαίου Κεφαλαίου χωρίς εκκαθάρισή του
Παράγραφος 14	Αυτούσια διανομή στοιχείων του ενεργητικού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου
Παράγραφος 15	Μη ανάληψη του προϊόντος εκκαθάρισης από μεριδιούχο του Αμοιβαίου Κεφαλαίου
Παράγραφος 16	Υποχρεώσεις του εκκαθαριστή με το πέρας της εκκαθάρισης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου
Παράγραφος 17	Έναρξη ισχύος

Η Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς ασκώντας την εξουσία που της παρέχεται δυνάμει του άρθρου 29(8) 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 της διάλυσης και εκκαθάρισης Αμοιβαίου Κεφαλαίου Οδηγία του 2012.
Ερμηνεία	2.	Για την εφαρμογή της παρούσας Οδηγίας 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.  «Φορέας» σημαίνει το Θεματοφύλακα ή την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς, που, κατ' εφαρμογή της τρίτης και τέταρτης πρότασης του άρθρου 29(3) του Νόμου, διορίζει, κατά περίπτωση, τον Εκκαθαριστή του Αμοιβαίου Κεφαλαίου.  Όροι που χρησιμοποιούνται στην Οδηγία και δεν ερμηνεύονται διαφορετικά έχουν την έννοια που τους αποδίδεται στο Νόμο.
Έκταση εφαρμογής	3.	Η Οδηγία εφαρμόζεται στη διάλυση και εκκαθάριση Αμοιβαίου Κεφαλαίου ή επενδυτικού τμήματός του.

Σκοπός του υπό 4.  
εκκαθάριση  
Αμοιβαίου  
Κεφαλαίου

(1) Με την επιφύλαξη των περιπτώσεων που προβλέπονται στο άρθρο 29(1)(στ) και (ζ) του Νόμου, οπότε δεν ακολουθεί εκκαθάρισή του, το Αμοιβαίο Κεφάλαιο, από τη διάλυσή του, υφίσταται και λειτουργεί, σύμφωνα με τις διατάξεις του Νόμου, μόνο για το σκοπό της εκκαθάρισής του.

(2) Ως σκοπός της εκκαθάρισης νοείται η διανομή του προϊόντος της εκκαθάρισης στους υφιστάμενους κατά τη διανομή μεριδιούχους του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, σε αναλογία με το ύψος της συμμετοχής τους, ύστερα από την αφαίρεση των εξόδων της εκκαθάρισης, την εξόφληση κάθε είδους απαίτησης και, γενικότερα, την ικανοποίηση κάθε υποχρέωσης που υφίσταται έναντι αυτού.

(3) Τα έγγραφα και τα λοιπά στοιχεία που εκδίδονται για το υπό εκκαθάριση Αμοιβαίο Κεφάλαιο, περιέχουν μνεία του γεγονότος ότι αυτό έχει τεθεί σε εκκαθάριση.

Καθήκοντα του  
εκκαθαριστή  
Αμοιβαίου  
Κεφαλαίου

5.

(1) Ο εκκαθαριστής του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, λαμβάνοντας υπόψη του τυχόν ρυθμίσεις του κανονισμού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου που λειτουργεί με περισσότερα επενδυτικά τμήματα, οι οποίες εισάγουν παρέκκλιση από τον κανόνα ότι κάθε τμήμα είναι υπέγγυο για τις υποχρεώσεις που δημιουργούνται από τη σύσταση, τη λειτουργία ή τη διάλυσή του, ή ενδεχόμενες διαφοροποιήσεις των μεριδίων ανά κατηγορία, προβαίνει σε κάθε ενέργεια που είναι απαραίτητη για την ολοκλήρωση της εκκαθάρισης. Ο εκκαθαριστής ιδίως:

(α) Προβαίνει στην εξόφληση των απαιτήσεων και, γενικότερα, στην ικανοποίηση των υποχρεώσεων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, ως ομάδας περιουσίας και, με την επιφύλαξη της αυτούσιας διανομής στοιχείων του ενεργητικού του, στη ρευστοποίηση του χαρτοφυλακίου του, διενεργώντας άλλες πράξεις διαχείρισης του τελευταίου, μόνο εφόσον αυτές εξυπηρετούν το σκοπό της εκκαθάρισης.

(β) Προβαίνει στην είσπραξη των απαιτήσεων και, γενικότερα, στην ικανοποίηση των δικαιωμάτων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, ως ομάδας περιουσίας.

(γ) Διενεργεί κάθε αναγκαίο για τη διανομή του προϊόντος της εκκαθάρισης στους μεριδιούχους του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, ανάλογα με το ύψος της συμμετοχής τους.

(2) Ο εκκαθαριστής του Αμοιβαίου Κεφαλαίου εκπροσωπεί τους μεριδιούχους του, ως προς τις έννομες σχέσεις που δημιουργούνται, εξαιτίας της εκκαθάρισης, από τα δικαιώματά τους επί των στοιχείων του ενεργητικού του. Ο εκκαθαριστής ενεργεί στο όνομά του, επισημαίνοντας πάντως ότι ενεργεί για λογαριασμό του υπό εκκαθάριση Αμοιβαίου Κεφαλαίου.

(3) Ο εκκαθαριστής του Αμοιβαίου Κεφαλαίου ενεργεί ανεξάρτητα από το Θεματοφύλακα και με αποκλειστικό γνώμονα το συμφέρον των μεριδιούχων του.

(4) Η Εταιρία Διαχείρισης, εφόσον ενεργεί ως εκκαθαριστής του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, δεν δικαιούται αμοιβή για την εκτέλεση των καθηκόντων της που σχετίζονται με την εκκαθάριση.

- Υποχρεώσεις του Θεματοφύλακα κατά την εκκαθάριση Αμοιβαίου Κεφαλαίου του 6. (1) Ο Θεματοφύλακας του υπό εκκαθάριση Αμοιβαίου Κεφαλαίου διασφαλίζει ότι οι πράξεις εκκαθάρισής του πραγματοποιούνται σύμφωνα με το Νόμο και την Οδηγία. Προς τούτο, εκτελεί τις εντολές του εκκαθαριστή, εκτός εάν αυτές είναι αντίθετες προς την εφαρμοστέα νομοθεσία ή τον κανονισμό του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, ενώ παρακολουθεί και την ορθή εκτέλεση των εντολών του από τον εκκαθαριστή.
- (2) Χωρίς να θίγεται η εφαρμογή της υποπαραγράφου (1), ο Θεματοφύλακας δεν ενεργεί πράξεις εκκαθάρισης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου.
- Ευθύνη του εκκαθαριστή Αμοιβαίου Κεφαλαίου 7. (1) Ο εκκαθαριστής του Αμοιβαίου Κεφαλαίου ευθύνεται, έναντι των μεριδιούχων του, για κάθε επιδεικνυόμενη εκ μέρους του αμέλεια κατά την εκτέλεση των καθηκόντων του. Απαγορεύεται οποιοσδήποτε συμβατικός περιορισμός της ανωτέρω ευθύνης, ενδεχόμενος δε όρος για τον περιορισμό της στον κανονισμό του Αμοιβαίου Κεφαλαίου είναι άκυρος.
- (2) Ο εκκαθαριστής του Αμοιβαίου Κεφαλαίου διενεργεί κάθε αναγκαίο για την καταγραφή όλων των απαιτήσεων και λοιπών υποχρεώσεων του Κεφαλαίου, ώστε αυτές να εξοφληθούν ή να ικανοποιηθούν κατά τη διάρκεια της εκκαθάρισης.
- (3) Ο εκκαθαριστής του Αμοιβαίου Κεφαλαίου ευθύνεται προσωπικά για τις υποχρεώσεις του Αμοιβαίου Κεφαλαίου οι οποίες δεν θα έχουν εξοφληθεί, κατά τη διάρκεια της εκκαθάρισής του και πριν από τη διανομή του προϊόντος εκκαθάρισης, αν και ήσαν γνωστές σε αυτόν ή θα μπορούσαν να είναι γνωστές, λαμβανομένων υπόψη των περιστάσεων.
- (4) Οι μεριδιούχοι δεν ευθύνονται για πράξεις ή παραλείψεις του εκκαθαριστή του Αμοιβαίου Κεφαλαίου κατά την άσκηση των καθηκόντων του, το δε Αμοιβαίο Κεφάλαιο δεν είναι υπεύθυνο για τις υποχρεώσεις του εκκαθαριστή, εξαιτίας της εκκαθάρισης.
- Αντικατάσταση του εκκαθαριστή Αμοιβαίου Κεφαλαίου 8. Με την επιφύλαξη της περίπτωσης της προτελευταίας πρότασης του άρθρου 29(3) του Νόμου, εάν ο εκκαθαριστής του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, πριν από το πέρας της εκκαθάρισης, εκπέσει από τα καθήκοντά του, για οποιοδήποτε άλλο λόγο, ορίζεται νέος εκκαθαριστής, κατά τα οριζόμενα στο άρθρο 29(3) του Νόμου και με την τήρηση της κατά περίπτωση διαδικασίας, όπως αυτή εξειδικεύεται στην Οδηγία.
- Καταλληλότητα του εκκαθαριστή 9. (1) Εφόσον ως εκκαθαριστής οριστεί πρόσωπο διαφορετικό από την Εταιρία Διαχείρισης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, κατ' εφαρμογή της τρίτης και της τέταρτης πρότασης του άρθρου 29(3) του Νόμου, αυτό το πρόσωπο θα πρέπει να ανταποκρίνεται στις ακόλουθες προϋποθέσεις:
- (α) Να διαθέτει τα κατάλληλα προσόντα και την απαιτούμενη εμπειρία για να ασκήσει αποτελεσματικά τα καθήκοντά του,
- (β) Να είναι ανεξάρτητο από το Θεματοφύλακα και
- (γ) Να είναι εγγεγραμμένο στο δημόσιο μητρώο για διαχείριση χαρτοφυλακίων, κατά τα ειδικότερα οριζόμενα στα άρθρα 52-53 του περί Επενδυτικών Υπηρεσιών και Δραστηριοτήτων και Ρυθμιζόμενων Αγορών Νόμου.

- (2) Πριν από το διορισμό του εκκαθαριστή της υποπαραγράφου (1), υποβάλλονται για αυτόν, στην Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς, τα στοιχεία που προβλέπονται για τα διευθυντικά στελέχη της Εταιρίας Διαχείρισης, σύμφωνα με την περί της χορήγησης άδειας λειτουργίας σε Εταιρία Διαχείρισης Οδηγία ΟΔ78-2012-01, καθώς και κάθε άλλο πρόσθετο στοιχείο που θα ζητήσει η Επιτροπή, ώστε να εκφέρει κρίση για την καταλληλότητα του εκκαθαριστή. Υποβάλλεται επίσης στην Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς, πριν από την ανάληψη καθηκόντων του εκκαθαριστή, έγγραφη δήλωσή του ότι αποδέχεται το διορισμό του ως τέτοιου, για το συγκεκριμένο Αμοιβαίο Κεφάλαιο.
- Παύση των εξουσιών της Εταιρίας Διαχείρισης 10. (1) Με το διορισμό ως εκκαθαριστή προσώπου διαφορετικού από την Εταιρία Διαχείρισης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, κατ' εφαρμογή της τρίτης και της τέταρτης πρότασης του άρθρου 29(3) του Νόμου, παύουν οι εξουσίες της Εταιρίας Διαχείρισης ως προς το Αμοιβαίο Κεφάλαιο.
- (2) Η Εταιρία Διαχείρισης παρέχει στον εκκαθαριστή του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, είτε με δική της πρωτοβουλία είτε ύστερα από σχετικό αίτημά του, κάθε αναγκαία, κατά την κρίση του εκκαθαριστή, πληροφορία, στοιχείο, ή, γενικότερα, συνδρομή, για την αποτελεσματική εκτέλεση των καθηκόντων του.
- Αμοιβή του εκκαθαριστή 11. (1) Η αμοιβή του προσώπου που θα έχει οριστεί ως εκκαθαριστής του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, κατ' εφαρμογή της τρίτης και της τέταρτης πρότασης του άρθρου 29(3) του Νόμου, καθορίζεται με έγγραφη συμφωνία μεταξύ αυτού και του προσώπου που τελικά θα καταβάλει την αμοιβή, κατά τα οριζόμενα στην υποπαραγράφο 2.
- (2) Η αμοιβή του προσώπου που θα έχει οριστεί ως εκκαθαριστής του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, κατ' εφαρμογή της τρίτης και της τέταρτης πρότασης του άρθρου 29(3) του Νόμου, με την επιφύλαξη των επόμενων προτάσεων της παρούσας υποπαραγράφου, δεν βαρύνει το Αμοιβαίο Κεφάλαιο ή τους μεριδιούχους του, αλλά την Εταιρία Διαχείρισης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου. Σε περίπτωση αδυναμίας της Εταιρίας Διαχείρισης να καταβάλει την αμοιβή του εκκαθαριστή του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, αυτή καταβάλλεται από το Θεματοφύλακά του.
- Διορισμός εκκαθαριστή του Αμοιβαίου Κεφαλαίου από το Θεματοφύλακα 12. (1) Ο Θεματοφύλακας, εφόσον ορίσει εκκαθαριστή του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, κατ' εφαρμογή της τρίτης πρότασης του άρθρου 29(3) του Νόμου, ευθύνεται για την επιλογή του εκκαθαριστή, ανεξάρτητα από την ευθύνη του τελευταίου για την εκτέλεση των καθηκόντων του.
- (2) Η Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς, εφόσον κρίνει ότι το πρόσωπο που θα έχει οριστεί ως εκκαθαριστής του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, κατ' εφαρμογή της τρίτης πρότασης του άρθρου 29(3) του Νόμου, δεν είναι κατάλληλο για να ασκήσει τα καθήκοντά του ως τέτοιος, γνωστοποιεί τις αντιρρήσεις της στο Θεματοφύλακα, εντός τριών (3) εργάσιμων ημερών από την ημερομηνία γνωστοποίησης προς αυτή όλων των αναγκαίων για την κρίση της στοιχείων. Σε αυτή τη περίπτωση, η Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς τάσσει προθεσμία τριών (3) εργάσιμων ημερών στο Θεματοφύλακα να ορίσει άλλο πρόσωπο, ως εκκαθαριστή του Αμοιβαίου Κεφαλαίου. Με την πάροδο αυτής της προθεσμίας χωρίς ο Θεματοφύλακας να έχει συμμορφωθεί στις υποδείξεις της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, η

Επιτροπή ορίζει, με απόφασή της, εκκαθαριστή του Αμοιβαίου Κεφαλαίου.

- Διάλυση Αμοιβαίου Κεφαλαίου χωρίς εκκαθάρισή του 13. (1) Εφόσον το Αμοιβαίο Κεφάλαιο διαλυθεί από γεγονός που αναφέρεται στο άρθρο 29(1)(στ) και (ζ) του Νόμου, δεν ορίζεται εκκαθαριστής του, ούτε συντάσσεται έκθεση ανεξάρτητου ελεγκτή, σύμφωνα με το εδάφιο 5 αυτού του άρθρου.
- (2) Στην περίπτωση του άρθρου 29(1)(στ) του Νόμου, η Εταιρία Διαχείρισης πιστοποιεί τη διάλυση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και προβαίνει στις ενέργειες που προβλέπονται στο άρθρο 29(6)(α) και (β) του Νόμου.
- Αυτούσια διανομή στοιχείων του ενεργητικού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου 14. (1) Επιτρέπεται ο εκκαθαριστής του Αμοιβαίου Κεφαλαίου να συμφωνεί με μεριδιούχους του αυτοί να λάβουν, αντί προϊόντος εκκαθάρισης, στοιχεία του ενεργητικού του, με αυτούσια διανομή τους, εφόσον συντρέχουν, σωρευτικά, οι ακόλουθες προϋποθέσεις:
- (α) Η συμφωνία του εκκαθαριστή με τους μεριδιούχους αποτυπώνεται σε έγγραφο, με ρητή αναφορά των προς αυτούσια διανομή στοιχείων που θα αναλάβει ο μεριδιούχος, καθώς και του ακριβούς αριθμού τους.
- (β) Τα στοιχεία που διανέμονται αυτούσια, είναι ελεύθερα βαρών και υποχρεώσεων.
- (γ) Η αυτούσια διανομή των στοιχείων πραγματοποιείται αφού προηγουμένως προσδιοριστεί η αξία του αναλογούντος σε κάθε μεριδιούχο προϊόντος της εκκαθάρισης, μετά την αφαίρεση των εξόδων της εκκαθάρισης και των υποχρεώσεων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου.
- (δ) Η αξία των στοιχείων που διανέμονται αυτούσια, δεν υπερβαίνει το αναλογούν στο μεριδιούχο προϊόν της εκκαθάρισης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου.
- (2) Σε περίπτωση αυτούσιας διανομής στοιχείων του ενεργητικού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, ο εκκαθαριστής διασφαλίζει ότι δεν υφίσταται διακριτική μεταχείριση μεριδιούχων οι οποίοι θα έχουν εκδηλώσει εγγράφως τη βούλησή τους η απαίτησή τους επί του προϊόντος της εκκαθάρισης να ικανοποιηθεί με αυτούσια διανομή στοιχείων του ενεργητικού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου. Σε περίπτωση κατά την οποία περισσότεροι μεριδιούχοι εκφράσουν την επιθυμία τους να ικανοποιηθούν με αυτούσια διανομή, ενώ τα προς αυτούσια διανομή στοιχεία δεν επαρκούν για την ικανοποίηση όλων των μεριδιούχων, η αυτούσια διανομή, εφόσον συμφωνηθεί, διενεργείται αναλογικά για όλους αυτούς τους μεριδιούχους, με βάση το ύψος της συμμετοχής τους στο Αμοιβαίο Κεφάλαιο.
- Μη ανάληψη του προϊόντος εκκαθάρισης από μεριδιούχο του Αμοιβαίου Κεφαλαίου 15. (1) Από το προϊόν εκκαθάρισης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, τα ποσά που αναλογούν σε μεριδιούχους οι οποίοι είτε δεν προσήλθαν να αναλάβουν αυτά εντός του ταχθέντος από τον εκκαθαριστή προς τούτο χρονικού διαστήματος, ή δεν κατέστη δυνατό να εντοπιστούν από τον εκκαθαριστή, με την πάροδο έξι μηνών από τη διανομή του προϊόντος εκκαθάρισης, κατατίθενται σε ειδικό λογαριασμό εκκαθάρισης που τηρείται στο Θεματοφύλακα του Αμοιβαίου Κεφαλαίου ή σε άλλο πιστωτικό ίδρυμα, διαχωρισμένο από την περιουσία του Θεματοφύλακα ή του πιστωτικού ιδρύματος και από την περιουσία του εκκαθαριστή. Με την κατάθεση στον ειδικό λογαριασμό εκκαθάρισης, ο εκκαθαριστής δικαιούται να λάβει πιστοποιητικό παραλαβής του

ποσού που κατέβαλε, το οποίο αποτελεί και αποδεικτικό απαλλαγής του ως προς το κατατεθέν ποσό. Αυτά τα ποσά χρησιμοποιούνται για την εξόφληση απαιτήσεων έναντι του Αμοιβαίου Κεφαλαίου ή, γενικότερα, την ικανοποίηση υποχρεώσεων του, που θα αναφανούν μετά τη διανομή του προϊόντος της εκκαθάρισής του και για την κάλυψη των σχετικών προς τούτο εξόδων, με την προϋπόθεση ότι αυτές οι απαιτήσεις ή υποχρεώσεις δεν ήταν γνωστές ή δε θα μπορούσαν να είναι γνωστές στον εκκαθαριστή, λαμβανομένων υπόψη των περιστάσεων. Τυχόν έξοδα για την τήρηση του λογαριασμού βαρύνουν αυτόν, καταλογίζονται δε, στη συνέχεια, στους δικαιούχους των ποσών που θα έχουν κατατεθεί σε αυτόν μεριδιούχους, σε αναλογία με το ύψος της συμμετοχής τους στο Αμοιβαίο Κεφάλαιο.

(2) Το άνοιγμα και η τήρηση του ειδικού λογαριασμού εκκαθάρισης της προηγούμενης υποπαραγράφου γνωστοποιείται στους μεριδιούχους με σχετική ανακοίνωση που καταχωρείται σε δύο τουλάχιστον ημερήσιες εφημερίδες παγκύττριας κυκλοφορίας.

(3) Σε περίπτωση εμφάνισης μεριδιούχων δικαιούχων ποσών που έχουν κατατεθεί στον ειδικό λογαριασμό εκκαθάρισης, σύμφωνα με την υποπαραγράφο 1, ο Θεματοφύλακας ή το πιστωτικό ίδρυμα που τηρεί τον ειδικό λογαριασμό εκκαθάρισης, οφείλει, αφού προβεί στον απαιτούμενο έλεγχο νομιμοποίησης, να καταβάλλει τα οφειλόμενα σε αυτούς ποσά, ανάλογα με το ύψος συμμετοχής κάθε δικαιούχου στο Αμοιβαίο Κεφάλαιο.

(4) Σε περίπτωση άρνησης του Θεματοφύλακα ή του πιστωτικού ιδρύματος στο οποίο τηρείται ο ειδικός λογαριασμός εκκαθάρισης να ικανοποιήσει αξίωση που γείρεται σύμφωνα με την προηγούμενη υποπαραγράφο, οι μεριδιούχοι που είναι δικαιούχοι ποσών που έχουν κατατεθεί στον ανωτέρω λογαριασμό, δικαιούνται να προσφύγουν στο Δικαστήριο.

Υποχρεώσεις του εκκαθαριστή με το πέρας της εκκαθάρισης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου

16. (1) Ο εκκαθαριστής του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, εφόσον περατωθεί η εκκαθάριση, υποβάλλει στον ανεξάρτητο ελεγκτή του άρθρου 29(5) του Νόμου, εντός του αντικειμενικά απαιτούμενου χρόνου, κάθε στοιχείο που θα επιτρέψει σε αυτόν να συντάξει την ειδική έκθεση για το αποτέλεσμα της διανομής της περιουσίας του Αμοιβαίου Κεφαλαίου.

(2) Ο εκκαθαριστής του Αμοιβαίου Κεφαλαίου παρέχει, άμεσα και χωρίς υπαίτια καθυστέρηση:

(α) στον ανεξάρτητο ελεγκτή του άρθρου 29(5) του Νόμου κάθε αναγκαία, κατά την κρίση του τελευταίου, περαιτέρω συνδρομή για τη σύνταξη της ειδικής έκθεσης σχετικά με το αποτέλεσμα της διανομής της περιουσίας του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και

(β) στην Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς και στο Θεματοφύλακα του Αμοιβαίου Κεφαλαίου κάθε στοιχείο που θα ζητήσουν σχετικά με την εκκαθάριση του Κεφαλαίου.

Έναρξη ισχύος

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