



TÁJÉKOZTATÁS

*Az
Accorde Global Alap,
mint beolvadó alap*

*és az
Accorde Abacus Alap,
mint átvevő alap*

*tájékoztatása
a fenti alapok egyesüléséről*

Alapkezelő: Accorde Alapkezelő Zrt.

Letétkezelő: UniCredit Bank Hungary Zrt..

Vezető Forgalmazó: Concorde Értékpapír Zrt.

Jelen dokumentum közzétételének napja: 2021. szeptember 27.
Egyesülés hatálybalépésének dátuma: 2021. november 3.

A tervezett egyesülés típusa:

A tervezett egyesülés a Kbtv 84. § (1) bekezdés a) pontja¹ szerinti egyesülést jelent (**Egyesülés**). Ennek megfelelően a nyilvános, nyíltvégű, határozatlan futamidejű Accorde Global Alap (**Beolvadó alap**), nyilvános, nyíltvégű, határozatlan futamidejű Accorde Abacus Alap (**Átvevő alap**) olvad be. Az Egyesülés során a Beolvadó alap minden eszközét és kötelezettségét az Átvevő alapra ruházza át. A Beolvadó alap befektetői az Átvevő alap megfelelő számú befektetési jegyeihez jutnak, tehát a Beolvadó alap visszaváltási lehetőséggel nem élő befektetői készpénzkifizetésekben nem részesülnek.

A Beolvadó befektetési alap adatai:

az Alap neve	Accorde Global Alap
az Alap rövid neve	Accorde Global Alap
az Alap működési formája	nyilvános
az Alap fajtája	nyíltvégű
az Alap elsődleges eszközkategóriája	értékpapíralap
az Alap harmonizációja	ÁÉKBV
az Alap futamideje	határozatlan
az Alap székhelye	1123, Budapest, Alkotás u 55-61.
Alapkezelő neve	Accorde Alapkezelő Zrt.
Letétkezelő neve	UniCredit Bank Hungary Zrt.
Forgalmazók neve	Concorde Értékpapír Zrt., EQUILOR ZRT., Raiffeisen Bank Zrt.
az Alap nyilvántartásba vételi adatai	Lajstrom szám 1111-670
az Alap nyilvántartásba vételéről szóló határozat száma	2016. február 16-án kelt H-KE-III-168/2016. számú határozat
az Alap befektetési jegyének neve	Accorde Global Alap befektetési jegy
az Alap által kibocsátott jegyek devizaneme	forint

¹ 84. § (1) A 85-99. § alkalmazásában egyesülésnek minősül az olyan művelet:

a) amelynek során egy vagy több ÁÉKBV vagy annak részalapja (a továbbiakban: beolvadó ÁÉKBV) megszűnésekor minden eszközét és kötelezettségét másik működő ÁÉKBV-re vagy annak egy részalapjára ruházza át (a továbbiakban: átvevő ÁÉKBV) és cserébe a beolvadó ÁÉKBV befektetői az átvevő ÁÉKBV megfelelő számú kollektív befektetési értékpapírhoz jutnak és a kapott kollektív befektetési értékpapírok nettó eszközértékének 10 százalékát nem meghaladó mértékű készpénzkifizetésben részesülnek

az Alap által kibocsátott befektetési jegyek névértéke	1 HUF, azaz egy forint
az Alap által kibocsátott befektetési jegyek ISIN azonosítója	HU0000716428

Az Átvevő (jogutód) befektetési alap adatai:

az Alap neve	Accorde Abacus Alap
az Alap rövid neve	Accorde Abacus Alap
az Alap működési formája	nyilvános
az Alap fajtája	nyíltvégű
az Alap elsődleges eszközkategóriája	értékpapíralap
az Alap harmonizációja	ÁÉKBV
az Alap futamideje	határozatlan
az Alap székhelye	1123, Budapest, Alkotás u 55-61.
Alapkezelő neve	Accorde Alapkezelő Zrt.
Letétkezelő neve	UniCredit Bank Hungary Zrt.
Forgalmazók neve	Concorde Értékpapír Zrt., EQUILOR ZRt., Raiffeisen Bank Zrt.
az Alap nyilvántartásba vételi adatai	Lajstrom szám 1111-671
az Alap nyilvántartásba vételéről szóló határozat száma	2016. február 16-án kelt H-KE-III-166/2016. számú határozat
az Alap által kibocsátott jegyek devizaneme	forint
az Alap által kibocsátott befektetési jegyek névértéke	1 forint
az Alap által kibocsátott befektetési jegyek ISIN azonosítója	HU0000716402

Az Alapkezelő az **1/2021 (07.19) számú, 2021. július 19.** napján kelt igazgatósági határozattal döntött a nyilvános, nyíltvégű, határozatlan futamidejű Accorde Global Alapnak (**Beolvadó alap**) a nyilvános, nyíltvégű, határozatlan futamidejű Accorde Abacus Alapba (**Átvevő alap**) **2021.**

november 3. napján történő beolvadásról, amely beolvadás a Kbtv. 84. § (1) bekezdés a) pontja² szerinti egyesülést jelent. Ennek megfelelően a Beolvadó alap befektetői az Átvevő alap megfelelő számú befektetési jegyeihez jutnak, tehát a Beolvadó alap visszaváltási lehetőséggel nem élő befektetői készpénzkifizetésekben nem részesülnek. Az Egyesülés során a Beolvadó alap minden eszközét és kötelezettségét az Átvevő alapra ruházza át.

Az egyesülés indoka, hogy az Alapkezelő az Egyesüléssel átláthatóbbá és költséghatékonyabbá kívánja tenni a Befektetők számára a termékpalettáját. Ezért az Alapkezelő optimalizálni kívánja a hasonló befektetési politikával rendelkező alapok körét és számát, amelynek következtében az egyesüléssel érintett alapok költséghatékonyabb formában működhetnek, biztosítva a Befektetők számára a méretgazdaságosság által elérhető előnyöket.

Az Egyesüléssel nem jön létre új alap. A Beolvadó Alapnak az Egyesülés hatálybalépésének napján meglévő eszközei, követelése és kötelezettségei átvezetésre kerülnek az Átvevő Alap Egyesülés hatálybalépésének napján érvényes eszközök, követelések és kötelezettségek állományába, ezt követően az Átvevő Alap kezelési szabályzatában ismertetett befektetési politikának megfelelően kerülnek befektetésre.

A tervezett egyesülésnek a várható hatása mind a beolvadó, mind az átvevő befektetési alap befektetői tekintetében

A befektetők jogaiban bekövetkező változás

Mind a Beolvadó Alap, mind az Átvevő Alap befektetőit megillető alapjogokat az alapok Kezelési szabályzatának 10. pontja tartalmazza teljes részletezettséggel. Mindkét alap befektetőit az adott befektetési jegyekhez kapcsolódóan azonos jogok illetik meg és azonos kötelezettségek terhelik. Az alábbi pontokban azon jogosultságokra hívjuk fel a figyelmet, amely a Beolvadó és az Átvevő alapok befektetői esetében az egyesülési folyamat miatt speciális jelleggel bírnak.

A Beolvadó alap befektetőinek jogaiban bekövetkező változások

Az Egyesülés hatálybalépésének napján a Beolvadó alap megszűnik és minden eszközét és kötelezettségét az Átvevő alapra ruházza át.

Azoknak a Beolvadó alap befektetési jegyeivel rendelkező befektetőknek, akik továbbra is szeretnének részesülni a jogutód (Átvevő) alap befektetéseiből, s így befektetésüket továbbra is fent kívánják tartani, az Egyesüléssel kapcsolatban nincsen teendőjük, mivel a megtakarításaik automatikusan – az Egyesülés hatálybalépésének napjával – átkerülnek az Átvevő alap vagyonába, és az Egyesülést követően az Átvevő alap befektetéseiből részesülnek a befektetők. Abban az esetben, ha a Beolvadó alap befektetési jegyeivel rendelkező befektető ún. tiltott USA-beli személynek minősül az Átvevő alap kezelési szabályzatának 1.8. pontja szerint az Átvevő alap befektetési jegyét vissza kell váltania.

Azoknak a Beolvadó alap befektetési jegyeivel rendelkező befektetőknek, akik nem kívánnak a jogutód (Átvevő) alap befektetéseiből részesülni, lehetőségük van arra, hogy befektetési jegyeiket

² 84. § (1) A 85-99. § alkalmazásában egyesülésnek minősül az olyan művelet:

a) amelynek során egy vagy több ÁÉKBV vagy annak részalapja (a továbbiakban: beolvadó ÁÉKBV) megszűnéskor minden eszközét és kötelezettségét másik működő ÁÉKBV-re vagy annak egy részalapjára ruházza át (a továbbiakban: átvevő ÁÉKBV) és cserébe a beolvadó ÁÉKBV befektetői az átvevő ÁÉKBV megfelelő számú kollektív befektetési értékpapírhoz jutnak és a kapott kollektív befektetési értékpapírok nettó eszközértékének 10 százalékát nem meghaladó mértékű készpénzkifizetésben részesülnek

díjmentesen visszaváltásuk a Forgalmazási helyeken a **jelen dokumentum közzétételének napjától (2021. szeptember 27.) 2021. október 27. 15:50-ig.**

A Kbtv. 95. § (1) bekezdése alapján a Beolvadó alap befektetési jegyeivel rendelkező befektetőket a díjmentes visszaváltás az átváltási arány kiszámításának időpontja (**2021. november 3.**) előtti 5. munkanapig (Átmeneti időszak), azaz **2021. október 27.** napjáig illeti meg. Tehát az Alapkezelő és a Forgalmazó a befektetők javára **2021. október 27. 15:50-ig** biztosítja a Beolvadó alap befektetési jegyeinek díjmentes visszaváltását. A Beolvadó alap befektetési jegyeinek vételére és visszaváltására **2021. október 27. 15:50-ig** van lehetőség.

Ha a befektetők a Beolvadó alap befektetési jegyeit **2021. október 27. 15:50-ig** elmulasztják visszaváltani, az Egyesülés hatálybalépésének napján az Átvevő alap befektetőivé válnak és az Egyesülést követő első forgalmazási naptól kezdve már a jogutód (Átvevő) alap befektetőiként jogosultak jogukat gyakorolni.

Az Átvevő alap befektetőinek jogaiban bekövetkező változások

Az Átvevő alap befektetési jegyeivel rendelkező befektetők számára az Egyesülés nem jelent változást. Az Egyesüléssel az Átvevő alap befektetési jegyeinek összesített darabszáma és az Átvevő alap összesített nettó eszközértéke nő meg (a Beolvadó alap befogadásának következtében) az Egyesülés hatálybalépését követő munkanapon.

A Kbtv. 95. § (1) bekezdése alapján az Átvevő alap befektetési jegyeivel rendelkező befektetőit is megilleti a befektetési jegyeik díjmentes visszaváltásának joga (amennyiben az Egyesülést követően már nem, vagy csak részben kívánnak az alap befektetéseiből részesülni).

Az Átvevő alap befektetési jegyeivel rendelkező befektetőket a díjmentes visszaváltás joga az átváltási arány kiszámításának időpontja előtti 5. munkanapig (Átmeneti időszak), azaz **2021. október 27.** illeti meg. Ennek megfelelően az Alapkezelő és a Forgalmazó a befektetők javára **2021. október 27. 15:50** óráig biztosítja az Átvevő alap befektetési jegyeinek díjmentes visszaváltását.

Az Átvevő alap befektetőinek (akik továbbra is részesülni kívánnak az alap befektetéseiből) az egyesüléssel kapcsolatban semmilyen teendőjük nincs, az egyesülés nem jár semmilyen költséggel.

A két alap befektetési politikájának és célkitűzéseinek összefoglalását „**Az egyesülést megelőzően és az egyesülést követően a jogutód (Átvevő) befektetési alap befektetési politikája**” című fejezet tartalmazza.

Adózási szabályok

A Beolvadó és az Átvevő alap befektetőit érintő **adózási szabályok** az egyesülés következtében **nem változnak.**

Jelen pontban ismertetett adózási tudnivalók nem tartalmaznak teljes körű információkat, csak az alkalmazandó jogszabályokra, illetve egyéb szabályokra való hivatkozásnak minősül, ezért kérjük, döntése meghozatala előtt részletesen tájékozódjon a kamatjövedelemmel, és az egyéb adózási kérdésekkel kapcsolatos jogszabályi feltételekről, valamint konzultáljon adótanácsadóival.

Felhívjuk a Befektetőik figyelmét, hogy a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény (Szja.) 65.§ (1) bekezdésének b) pontja alapján kamatjövedelemnek minősül a nyilvánosan forgalomba hozott és forgalmazott, a tőkepiacról szóló törvényben ilyenként meghatározott hitelviszonyt megtestesítő értékpapír, kollektív befektetési értékpapír esetében - figyelemmel a (6) bekezdés rendelkezéseire is – ba) a kamatra és/vagy hozamra való jogosultság megszerzése szempontjából meghatározott időpontban történő tulajdonban tartás alapján a magánszemélynek kamat és/vagy hozam címén kifizetett (jövőért) bevétel,

bb) a beváltásakor, a visszaváltásakor, valamint az átruházásakor [ide nem értve a kollektív befektetési értékpapírnak a tőkepiacról szóló törvény szerinti tőzsdén, valamint bármely EGTállamban, továbbá a Gazdasági Együttműködési és Fejlesztési Szervezet (OECD) tagállamában működő tőzsdén történő átruházását] a magánszemélyt megillető bevételből - függetlenül attól, hogy az miként oszlik meg nettó árfolyamérték és felhalmozott kamat vagy hozam címén elszámolt tételekre - az árfolyamnyereségre irányadó rendelkezések szerint megállapított rész.

A kamatjövedelem után az adót - amennyiben a kamatjövedelem kifizetőtől [ideértve a kifizető helyett a kamatjövedelmet kifizető/juttató hitelintézetet, befektetési szolgáltatót is] származik - a megszerzés időpontjára a kifizető állapítja meg, vonja le, fizeti meg és vallja be azzal, hogy az Szja. 65.§ (1) bekezdés bb) pontjában említett esetben a magánszemély az adóhatósági közreműködés nélkül elkészített bevallásában vagy önellenőrzéssel érvényesítheti az értékpapír megszerzésére fordított értéknek és az értékpapírhoz kapcsolódó járulékos költségnek azt a részét, amelyet a kifizető a jövedelem megállapításánál nem vett figyelembe

a) a kifizető által kiadott olyan igazolás alapján, amelyen a kifizető a magánszemély kérelmére feltünteti, hogy azt az említett célból adta ki,

b) feltéve, hogy a magánszemély a kamatjövedelmet és a levont adót az aa) pont szerinti igazolás alapján bevallja (bevallotta).

Az Szja. 65.§ (6) pontja szerint az Szja. 65. § (1) bekezdés b) pont ba) alpontjában említett bevételből - ha az az értékpapír megszerzését követően elsőként megszerzett kamat, hozam - levonható az értékpapír megszerzésére fordított kiadás részeként az értékpapír vételárában az értékpapír szerzéséig megfizetett, az értékpapír feltételei szerint meghatározott, kiszámított felhalmozódott kamat, hozam azzal, hogy az így levont összeg az (1) bekezdés b) pont bb) alpontjában említett esetben az értékpapír átruházásakor, beváltásakor, visszaváltásakor az értékpapír megszerzésére fordított értéként nem vehető figyelembe. Nem kell kamatjövedelmet megállapítani a kollektív befektetési forma átalakulása vagy beolvadása következtében a jogelőd kollektív befektetési értékpapírjának a jogutód kollektív befektetési értékpapírjára történő átváltása esetében, azzal, hogy ilyen esetben a jogutód értékpapírjának megszerzésére fordított értékeként a jogelőd értékpapírjának megszerzésére fordított értékét kell figyelembe venni.

A befektetési politikában bekövetkező esetleges változások

A két alap egyesülése kapcsán sem a Beolvadó Alap, sem az Átvevő Alap befektetési politikájában nem kerül sor változásra. A két alap befektetési politikájának és célkitűzéseinek összefoglalását „**Az egyesülést megelőzően és az egyesülést követően a jogutód (Átvevő) befektetési alap befektetési politikája**” című fejezet tartalmazza.

Tekintettel a két alap hasonló befektetési politikájára a két alap egyesülése az Átvevő alap tulajdonosait nem érinti, a Beolvadó alap befektetési jegy tulajdonosai pedig – amennyiben nem élnek a visszaváltás lehetőségével – továbbra is egy hasonló kockázatú abszolúthozamú alapnak tulajdonosai lesznek.

A két alap Kiemelt Befektetői Információiban (KIID) foglaltak alapján a Beolvadó Alap és Átvevő Alap esetében az alábbi eltérés veendő figyelembe a Bizottság 583/2010/EU rendeletének 8. cikke értelmében vett szintetikus kockázat és nyereség-mutatók tekintetében:

Az Átvevő Alapnak a kockázati besorolása megegyezik a Beolvadó Alap besorolásával. (5. Felhívjuk azonban a figyelmüket arra, hogy az Átvevő Alap kiemelt befektetői információiban feltüntetett kockázat/nyereség profil nem marad garantáltan változatlan, és az Átvevő Alap kategorizálása is idővel módosulhat.

Az egyesülést megelőzően és az egyesülést követően a jogutód (Átvevő) befektetési alap befektetési politikája

Az Alapkezelő sem az Egyesülés hatálybalépése előtt, sem azt követően nem tervezi az Átvevő Alap portfólió összetételének számottevő megváltoztatását. A két alap befektetési politikájának és célkitűzéseinek összefoglalása az alábbi:

Átvevő (Abacus) Alap Célkitűzések és Befektetési Politikája

Az Alapkezelő az alap befektetési politikája által megengedett eszközökön belül elsősorban állampapírokba, vállalati kötvényekbe, részvényekbe és tőzsdén kereskedett befektetési alapokba (ETF-ekbe), valamint pénzügyi eszközökbe, származtatott ügyletekbe és egyéb kamatozó papírokba kíván befektetni.

Mivel az Alapkezelő piaci várakozásainak függvényében választja ki azokat az eszközöket, amelyeket az adott befektetési környezetben jó befektetésnek tart, az alap összetétele dinamikusan változhat. Ebből adódóan az alap nem mindig egyformán reagál a tőkepiacok változásaira. Az alap pozícióit az Alapkezelő úgy igyekszik kialakítani, hogy az a befektetési jegytulajdonosok által befektetett tőke értékét középtávon gyarapítsa.

A felügyelet engedélye alapján az alap OECD tagállamok által kibocsátott értékpapírokba és pénzügyi eszközökbe akár az eszközeinek a 100 százalékát is fektetheti.

A befektetési jegyek vételére és visszaváltására minden banki munkanapon (olyan munkanap, amely sem a Letétkezelő, sem az elszámolási partner, sem a Forgalmazó szempontjából nem szünnap, illetve amely nem munkaszüneti nap az alap portfóliójában az adott napon szereplő befektetési eszközök piacán) lehetőség van.

Az alap tőkenövekménye terhére nem fizet hozamot. Befektetési hozamait (osztalék, kamat, árfolyamnyereség) folyamatosan visszaforgatja, azokból újabb befektetéseket hajt végre az alap befektetési politikájának megfelelően. A befektetési jeggyel rendelkezők kizárólag a befektetési jegyek visszaváltásával vagy az alap megszűnésekor juthatnak hozzá a tőkenövekményhez.

Ez az alap adott esetben nem megfelelő olyan befektetők számára, akik 2 éven belül ki akarják venni az alaptól a pénzüket.

Az alap nem rendelkezik sem földrajzi, sem iparági, sem egyéb célpiaci kitettséggel.

Benchmark (Referenciahozam)

A benchmark az RMAX index teljesítménye.

Átadó (Global) Célkitűzések és Befektetési Politikája

Az Alapkezelő az alap befektetési politikája által megengedett eszközökön belül elsősorban állampapírokba, vállalati kötvényekbe, részvényekbe és tőzsdén kereskedett befektetési alapokba (ETF-ekbe), valamint pénzügyi eszközökbe, származtatott ügyletekbe és egyéb kamatozó papírokba kíván befektetni.

Mivel az Alapkezelő piaci várakozásainak függvényében választja ki azokat az eszközöket, amelyeket az adott befektetési környezetben jó befektetésnek tart, az alap összetétele dinamikusan változhat. Ebből adódóan az alap nem mindig egyformán reagál a tőkepiacok változásaira. Az alap pozícióit az Alapkezelő úgy igyekszik kialakítani, hogy az a befektetési jegy-tulajdonosok által befektetett tőke értékét középtávon gyarapítsa.

A felügyelet engedélye alapján az alap OECD tagállamok által kibocsátott értékpapírokba és pénzügyi eszközökbe akár az eszközeinek a 100 százalékát is fektetheti.

A befektetési jegyek vételére és visszaváltására minden banki munkanapon (olyan munkanap, amely sem a Letétkezelő, sem az elszámolási partner, sem a Forgalmazó szempontjából nem szünnap, illetve amely nem munkaszüneti nap az alap portfóliójában az adott napon szereplő befektetési eszközök piacán) lehetőség van.

Az alap tőkenövekménye terhére nem fizet hozamot. Befektetési hozamait (osztalék, kamat, árfolyamnyereség) folyamatosan visszaforgatja, azokból újabb befektetéseket hajt végre az alap befektetési politikájának megfelelően. A befektetési jeggyel rendelkezők kizárólag a befektetési jegyek visszaváltásával vagy az alap megszűnésekor juthatnak hozzá a tőkenövekményhez.

Ez az alap adott esetben nem megfelelő olyan befektetők számára, akik 2 éven belül ki akarják venni az alapból a pénzüket.

Az alap nem rendelkezik sem földrajzi, sem iparági, sem egyéb célpiaci kitettséggel.

Benchmark (Referenciahozam)

A benchmark az RMAX index teljesítménye

A Kiemelt befektetői információkban közzétett jelenleg hatályos díjak és költségek összehasonlítása:

A Kiemelt befektetői információkban közzétett összes díj és költség a Beolvadó és az Átvevő alap esetében az alábbiak szerint alakultak:

	Átvevő alap	Beolvadó alap
Az Ön befektetése előtt vagy után felszámolt egyszeri díjak		
Vételi díj	max. 5%	max. 5%
Visszaváltási díj	max. 5%	max. 5%
Büntető jutalék	max. 5%*	max. 5%*
Az egy év során az alapból levont díjak		
Folyó költségek	2,07%	2,14%
Teljesítménydíj	Az Alap által a benchmark hozamán felül elért teljesítménynek évente a 20%-a	Az Alap által a benchmark hozamán felül elért teljesítménynek évente a 20%-a

*Figyelem: Amennyiben a Befektető a vásárlástól számított 5 napon belül váltja vissza befektetési jegyeit, úgy a visszaváltást a visszaváltott Befektetési jegyek nettó eszközértéke maximum 5%-ának megfelelő mértékű büntető jutalék terheli.

A teljesítménydíjat az alapok Kezelési Szabályzata szerint számítja fel az Alapkezelő mind a Beolvadó alap, mint a Jogutód alap esetében és nincs megkülönböztetés a Beolvadó alap és a Jogutód alap befektetők vonatkozásában. Tekintve, hogy a két alap teljesítmény díjai és benchmark-jai megegyeznek, így a befektetőket, az beolvadással azonos elbánás elvének megfelelői teljesítménydíj terheli.

A beolvadás pillanatáig mindkét alap, a kezelési szabályzatuknak megfelelő teljesítménydíjat számol fel.

Az egyesülést követően a jogutód (Átvevő alap) költségei az alábbiak szerint alakulnak:

Az Ön befektetése előtt vagy után felszámolt egyszeri díjak	
Vételi díj	max. 5%
Visszaváltási díj	max. 5%
Büntető jutalék	max. 5%*
Az egy év során az alapból levont díjak	
Folyó költségek	2,07%
Teljesítménydíj	Az Alap által a benchmark hozamán felül elért teljesítménynek évente a 20%-a

*Figyelem: Amennyiben a Befektető a vásárlástól számított 5 napon belül váltja vissza befektetési jegyeit, úgy a visszaváltást a visszaváltott Befektetési jegyek nettó eszközértéke maximum 5%-ának megfelelő mértékű büntető jutalék terheli.

A befektetők tervezett egyesüléssel kapcsolatos jogai:

Mind a Beolvadó, mind az Átvevő alap befektetői jogosultak az egyesüléssel kapcsolatos információkhoz hozzáférni. Az Alapkezelő az alapokra vonatkozó rendszeres és rendkívüli tájékoztatási kötelezettségének teljesítésére a közzétételi helyeket (www.kozzetetelek.hu, www.accorde.hu), valamint a forgalmazási helyeket használja. Ezekon a közzétételi helyeken minden, az egyesüléssel kapcsolatos anyag (Befektetőknek szóló tájékoztatás, az Alapok Tájékoztatója, Kezelési Szabályzata és Kiemelt Befektetői Információja) megjelenésre kerül.

A Beolvadó alap letétkezelője köteles felülvizsgálni az alap portfoliójában lévő eszközöknek és kötelezettségeknek az átváltási arány kiszámításának időpontjában történő értékelésére vonatkozóan elfogadott feltételeket, az átváltási arány számításának módszerét valamint a megállapított tényleges átváltási arányt.

Az ellenőrzésről jelentés készül, amelyet mind a Beolvadó, mind az Átvevő alap befektetői részére kérésre másolati formában térítésmentesen rendelkezésre kell bocsátani.

Az Alapkezelő az egyesülésről a Kbtv. 99. § (4) bekezdése szerinti egyesülési jelentést készít, melyet az egyesülést követő nyolc munkanapon belül tájékoztatásul megküld a Felügyeletnek, valamint kérésre a Befektetők rendelkezésére bocsátja. Ezen felül az Alapkezelő a jelentést az Átvevő alap közzétételi helyein is elérhetővé teszi.

Felhívjuk a Tisztelt Befektetők figyelmét, hogy mind a Beolvadó, mind az Átvevő alap befektetőit megilleti az a jog, hogy befektetési jegyeik térítésmentesen visszaváltására kérelmet nyújtsanak be **2021. október 27.** napjáig 15:50-ig.

Az Alapkezelő külön lehetőséget nem biztosít arra, hogy a Beolvadó és az Átvevő alap befektetési jegyeit Befektetőink egy másik befektetési alap befektetési jegyeire átváltsák.

Az egyesülés részletes menetrendje

A Beolvadó alap befektetési jegyeinek vételére és visszaváltására **2021. október 27. 15:50-ig** van lehetőség.

Az Átvevő alap befektetési jegyei a kezelési szabályzatban foglaltaknak megfelelően folyamatosan megvásárolhatóak és visszaválthatóak.

A Beolvadó alap és az Átvevő alap befektetői az Egyesülésről szóló tájékoztatás közzétételétől **2021. október 27. 15:50-ig** jogosultak a Beolvadó, illetve az Átvevő alapban lévő befektetési jegyeiket díjmentesen visszaváltani.

A Beolvadó alap befektetési jegyeinek forgalmazása **2021. október 28 - 2021. november 3-ig** felfüggesztésre kerül, azaz a felfüggesztés napját megelőző forgalmazási nap **15:50-ig** van lehetőség a Beolvadó alap befektetési jegyeinek vételére és visszaváltására, ezen az időpontot követően a Beolvadó alap befektetési jegyei nem vásárolhatóak és nem válthatóak vissza.

2021. november 3. napján meghatározásra kerül az Átvevő és a Beolvadó befektetési alap egy befektetési jegyére jutó nettó eszközértékei alapján az Egyesülés határnapjára, az egyesülési tervezet 5. pontjában leírt számítási módszerrel az átváltási arány.

2021. november 3. napján a befektetők értékpapírszámláján törlésre kerülnek a Beolvadó alap befektetési jegyei, amelyek **2021. november 3. napján** jóváírásra kerülnek a jogutód (Átvevő) alap befektetési jegyei az egyesülési tervezet 5. pontban leírt számítási módszerrel meghatározott darabszámban.

A Beolvadó alap befektetői a jogutód (Átvevő alap) befektetési alap befektetési jegyeit először **2021. november 4.** napjától válthatják vissza.

A Kbtv 99. § (4) bekezdésének megfelelően az egyesülés hatálybalépésének napjára vonatkozóan az alap egyesülést követő vagyonáról egyesülési jelentést készít, amelyet egyeztet az alap letétkezelőjével. Az egyesülési jelentést az Alapkezelő és a letétkezelő is aláírja, és ezzel felelősséget vállal az abban foglaltak valódiságáért.

A jelentést az egyesülést követő 8 munkanapon belül tájékoztatásul megküldi a Felügyeletnek, valamint kérésre a befektetők rendelkezésére bocsátja. Az egyesülési jelentésnek tartalmazza:

- a beolvadó és az átvevő alap eszközeinek és kötelezettségeinek tételes felsorolását és értékét az egyesülés előtt és azt követően;
- kollektív befektetési értékpapír-sorozatonként az összesített nettó eszközértékeket;
- a kollektív befektetési értékpapírok darabszámát,

- az egy kollektív befektetési értékpapírra jutó nettó eszközértéket, és - az egyesülés során alkalmazott átváltási arányt.

Budapest, 2021. szeptember 27.

Melléletek:

- Accorde Global Alap Kiemelt Befektetői Információja
- Accorde Abacus Alap Kiemelt Befektetői Információja

Accorde Alapkezelő Zrt.