

Tájékoztató az ERSTE BEST OF EUROPE befektetésijegy- tulajdonosai számára

Az Erste Asset Management GmbH ezúton tájékoztatja Önt arról, hogy 2024. 08. 27-i hatállyal az ERSTE BEST OF EUROPE befektetési alap, amely befektetési jegyeinek Ön tulajdonosa, egyesül az ERSTE RESPONSIBLE STOCK EUROPE befektetési alappal.

A beolvadó alap:

ERSTE BEST OF EUROPE, a befektetési alapokról szóló 2011. évi osztrák törvény (InvFG) 2. § (1) és (2) bekezdésének hatályos változata szerint működő, átruházható értékpapírokkal foglalkozó kollektív befektetési vállalkozás (ÁÉKBV).

Az átvevő alap:

ERSTE RESPONSIBLE STOCK EUROPE, a befektetési alapokról szóló 2011. évi osztrák törvény (InvFG) 2. § (1) és (2) bekezdésének hatályos változata szerint működő, átruházható értékpapírokkal foglalkozó kollektív befektetési vállalkozás (ÁÉKBV).

Mindkettőt az Erste Asset Management GmbH, Am Belvedere 1, A-1100 Wien („Alapkezelő Társaság”) kezeli.

Ennek értelmében az ERSTE RESPONSIBLE STOCK EUROPE alap 2024. 08. 27-i fordulónappal átveszi az ERSTE BEST OF EUROPE alap valamennyi eszközét és kötelezettségét, aminek következtében az ERSTE BEST OF EUROPE alap az egyesülést követően megszűnik.

1. A tervezett egyesülés háttere és indokai

Az egyesülést megelőzően az ERSTE BEST OF EUROPE beolvadó alap kezelési szabályzata módosul.

Az eddigi befektetési stratégia, amely túlnyomórészt európai részvényalapokban való részesedésszerzésre irányult, oly módon változik, hogy kezelési szabályzatának módosítását követően az alap túlnyomórészt egyedi értékpapírokba, nevezetesen európai vállalkozások részvényeibe fektet be. Ennek megfelelően – és az átvevő alaphoz hasonlóan – a beolvadó alap a jövőben eszközeinek legalább 51%-a erejéig értékpapírokat (beleértve a beágyazott származékos eszközöket is), valamint eszközeinek összesen legfeljebb 10%-a erejéig befektetési alapok (ÁÉKBV, KBV) befektetési jegyeit szerezhet be.

Az ERSTE RESPONSIBLE STOCK EUROPE átvevő alap és az ERSTE BEST OF EUROPE beolvadó alap befektetési stratégiája és befektetési univerzuma tehát – a beolvadó alap kezelési szabályzatának fenti módosítását követően – annyiban hasonló lesz, hogy mindkét alap túlnyomórészt európai vállalkozások részvényeibe fektet be.

A tervezett egyesülés fő indokai az ügyfelek csökkenő érdeklődése a beolvadó alap iránt, a befektetési alapok kínálatának észszerűsítése, valamint a gazdaságosság növelése. A nagyobb eszközállomány lehetővé teszi az alap hatékonyabb kezelését, emellett kedvező hatást gyakorolhat az átvevő alap teljes költségére.

Jelenleg az ERSTE RESPONSIBLE STOCK EUROPE (átvevő alap) mintegy 194,1 millió EUR, az ERSTE BEST OF EUROPE (beolvadó alap) mintegy 54,6 millió EUR értékű eszközállománnyal rendelkezik.

2. A tervezett egyesülés hatásai

Az egyesülést követően az ERSTE BEST OF EUROPE (beolvadó alap) korábbi befektetési jegy-tulajdonosai az ERSTE RESPONSIBLE STOCK EUROPE (átvevő alap) befektetési jegy-tulajdonosaivá válnak.

Az ERSTE RESPONSIBLE STOCK EUROPE átvevő alap és az ERSTE BEST OF EUROPE beolvadó alap befektetési stratégiája és befektetési univerzuma tehát – a beolvadó alap kezelési szabályzatának fenti módosítását követően – hasonló abban, hogy mindkét alap eszközeinek legalább 51%-a erejéig európai vállalkozások részvényeibe fektet be.

Az ERSTE RESPONSIBLE STOCK EUROPE átvevő alap esetében ezenkívül az Alapkezelő Társaságnak minden egyes megvásárolt értékpapírt egy általa előre meghatározott kiválasztási eljárás alapján – a vásárlás időpontjában – fenntarthatónak kell minősítenie.

Az ERSTE BEST OF EUROPE beolvadó alap valamennyi befektetési jegye az átvevő alap ERSTE RESPONSIBLE STOCK EUROPE EUR R01 részalapjába olvad be.

Mind az átvevő alap, mind a beolvadó alap összesített kockázati mutatója (SRI) 4. Ennek megfelelően az egyesülés nem hoz lényeges változást a beolvadó alap befektetési jegy-tulajdonosai számára a kockázat/nyereségprofil tekintetében.

Az egyesülést követően a beolvadó alap befektetési jegy-tulajdonosai számára a kezelési szabályzatnak megfelelően emelkedik a kibocsátási felár és a kezelési díj maximális mértéke, ugyanakkor csökkennek a tranzakciós költségek és az évente fizetendő folyó költségek (kezelési díjak és egyéb adminisztratív vagy működési költségek). Az egyesített alap nagyobb eszközállománya miatt az arányos fix költségek csökkenése is lehetséges. A nagyobb és ezért költséghatékonyabb tranzakciók szintén kedvezően hathatnak az egyesített alap teljes költségére.

Az ERSTE BEST OF EUROPE beolvadó alap (2023. 04. 30-i állapot szerinti) mintegy 4,2 millió EUR összegű elhatárolt veszteségei az egyesülés során elévültnek tekintendők. Az ERSTE RESPONSIBLE STOCK EUROPE átvevő alapnak nincsenek elhatárolt veszteségei.

Az osztrák letétkezelők egységes szabályzata előírja az alapok egyesülési szabályait az árfolyamnyereség-adó tekintetében, miszerint az egyesülés nem okozhat hátrányt a beolvadó alap azon befektetési jegy-tulajdonosainak, akik értékpapírszámlájukat Ausztriában vezetik.

Az ERSTE BEST OF EUROPE beolvadó alap befektetési jegy-tulajdonosaként Önnek azonban tisztában kell lennie azzal, hogy az egyesülés hatással lehet személyes adózási helyzetére is. Az egyesülés lehetséges adóhatásainak felmérése érdekében javasoljuk, hogy vegye fel a kapcsolatot ügyintézőjével és/vagy adótanácsadójával.

Az alábbi táblázat bemutatja, hogy az átvevő alap melyik befektetési jegy-osztálya veszi át a beolvadó alap megfelelő befektetési jegy-osztályát:

ERSTE BEST OF EUROPE (beolvadó alap)	ERSTE RESPONSIBLE STOCK EUROPE (átvevő alap)
AT0000703335 (osztalékos befektetési jegyek) AT0000703343 (hozamtokésítő befektetési jegyek) AT0000A0QQK1 (teljesen hozamtokésítő befektetési jegyek – külföldi)	<u>EUR R01 részalap:</u> AT0000A1E0V5 (osztalékos befektetési jegyek) AT0000645973 (hozamtokésítő befektetési jegyek) AT0000A0WM11 (teljesen hozamtokésítő befektetési jegyek – belföldi/külföldi rész)
	<u>CZK R01 részalap:</u> AT0000A2QP89 (teljesen hozamtokésítő befektetési jegyek – belföldi/külföldi rész)
	<u>HUF R01 részalap:</u> AT0000A2QP97 (teljesen hozamtokésítő befektetési jegyek – belföldi/külföldi rész)
	<u>EUR D02 részalap:</u> AT0000A28E54 (hozamtokésítő befektetési jegyek)

Az alábbi táblázat a beolvadó alap és az átvevő alap befektetési stratégiájának, a közzétételi rendelet szerinti besorolásának (SFDR), a kockázati mutatóinak (SRI), valamint díj- és költség szerkezetének összehasonlítását tartalmazza:

Az alap neve	ERSTE BEST OF EUROPE (beolvadó alap)	ERSTE RESPONSIBLE STOCK EUROPE (átvevő alap)
Befektetési stratégia	Az alap túlnyomórészt, azaz eszközeinek legalább 51%-a erejéig európai vállalkozások részvényeit szerzi meg közvetlen részvényvásárlás útján, vagyis nem közvetve vagy közvetlenül befektetési alapokon keresztül, illetve származékos ügyletek révén.	Az alap túlnyomórészt, azaz eszközeinek legalább 51%-a erejéig olyan európai vállalkozások részvényeit szerzi meg közvetlen részvényvásárlás útján, vagyis nem közvetve vagy közvetlenül befektetési alapokon keresztül, illetve származékos ügyletek révén, amelyeket az Alapkezelő Társaság egy előre meghatározott kiválasztási eljárás alapján fenntarthatónak minősített.
Közzétételi rendelet szerinti besorolás (SFDR)	6. cikk	8. cikk
SRI (kockázati mutató)	4	EUR R01 részalap: 4 CZK R01 részalap: 4 HUF R01 részalap: 4 EUR D02 részalap: 4
Kezelési díjak és egyéb adminisztratív vagy működési költségek	2,09%	EUR R01 részalap: 1,72% CZK R01 részalap: 1,76% HUF R01 részalap: 1,76% EUR D02 részalap: 0,67%
Tranzakciós költségek:	0,14%	EUR R01 részalap: 0,10% CZK R01 részalap: 0,10% HUF R01 részalap: 0,10% EUR D02 részalap: 0,10%
Max. kibocsátási felár a kezelési szabályzat alapján	4,00%	5,00%

Max. kezelési díj a kezelési szabályzat alapján	max. évi 1,44%	max. évi 1,80%
Pénzügyi év	május 1. – április 30.	március 1-jétől február utolsó napjáig
Osztalékfizetés	augusztus 1-jétől	június 1-jétől
Időszakos beszámolók	féléves és éves	féléves és éves

Az átvételre kerülő portfóliót még az egyesülést megelőzően hozzáigazítjuk az átvevő alap portfóliójához. Az Alapkezelő Társaság sem az egyesülés előtt, sem pedig azt követően nem szándékozik újraszűlyözni a portfóliót. A portfóliók átvétele miatt az átvevő alap teljesítményének romlása tehát nem várható.

3. Az Ön jogai a tervezett egyesüléssel kapcsolatban

Az ERSTE BEST OF EUROPE beolvadó alap befektetési jegy-tulajdonosaként a befektetési alapokról szóló 2011. évi osztrák törvény (InvFG) 123. §-a értelmében Ön **2024. 08. 16-ig bezárólag** (a megbízások fogadására kitűzött határidő ezen tájékoztató 5. pontja szerint) jogosult a beolvadó alapban lévő befektetési jegyeit díjmentesen visszaváltani, és azok kifizetését kérni.

Javasoljuk, hogy olvassa el az átvevő alap „Kiemelt befektetői információk” (KID) c. tájékoztatóját, amely jelen levelünk mellékletét képezi. E tájékoztató az internetről is letölthető a www.erste-am.com címen.

A beolvadó alap könyvvizsgálója egy igazolást állít ki, amely tartalmazza az átváltási arány kiszámításának időpontjában meglévő eszközök és adott esetben a kötelezettségek értékelésének szempontjait, valamint az átváltási arány kiszámításának módszerét és a tényleges átváltási arányt. A beolvadó alap befektetési jegy-tulajdonosai díjmentesen igényelhetnek az Alapkezelő Társaságtól egy példányt a könyvvizsgáló igazolásából (a befektetési alapokról szóló 2011. évi osztrák törvény (InvFG) 119. §-a alapján).

A letéti bank (Erste Group Bank AG) köteles megvizsgálni az Alapkezelő Társaság által készített egyesülési tervet (a befektetési alapokról szóló 2011. évi osztrák törvény (InvFG) 117. §-a alapján), és igazolni annak szabályszerűségét. A beolvadó alap befektetési jegy-tulajdonosai díjmentesen igényelhetnek az Alapkezelő Társaságtól egy példányt az egyesülési terv szabályszerűségét megerősítő letéti banki igazolásból (a befektetési alapokról szóló 2011. évi osztrák törvény (InvFG) 118. §-a alapján).

További információkért az Alapkezelő Társasággal annak bejegyzett székhelyén vagy e-mailben (kontakt@erste-am.com) veheti fel a kapcsolatot.

4. Az egyesülés részletes menete

Az ERSTE BEST OF EUROPE beolvadó alap meghatározott befektetési jegy-osztályában lévő befektetési jegyei cserébe Ön megkapja az ERSTE RESPONSIBLE STOCK EUROPE átvevő alap megfelelő befektetési jegy-osztályába tartozó befektetési jegyeket, amelyek száma megegyezik a beolvadó alap adott befektetési jegy-osztályában tartott, megfelelő átváltási tényezővel szorzott befektetési jegyeinek számával. A tört számú befektetési jegyek beszámítása három tizedesjegyig történik. A beolvadó alap befektetési jegyeinek nettó eszközértékének készpénz alapú elszámolására az egyesülés keretében nem kerül sor.

Az átváltási arány kiszámításához a beolvadó alap adott befektetésijegy-osztályához tartozó befektetési jegyek 2024. 08. 26-án jegyzett nettó eszközértékét elosztjuk az átvevő alap adott befektetésijegy-osztályához tartozó befektetési jegyek ugyanazon a napon érvényes nettó eszközértékével (a befektetésijegy-osztályok felsorolása a 2. pont alatt található).

Az ERSTE BEST OF EUROPE beolvadó alap vonatkozásában a kibocsátási és visszaváltási megbízásokat a megbízások fogadására kitűzött, 2024. 08. 16-i határidőt követően nem fogadjuk el. A beolvadó alap azon befektetési jegyeit, amelyek visszaváltását nem kérvényezték a megbízások fogadására kitűzött, 2024. 08. 16-i határidő lezárásáig, az ERSTE RESPONSIBLE STOCK EUROPE átvevő alap befektetési jegyeivé konvertáljuk (a megbízások fogadására kitűzött határidő ezen tájékoztató 5. pontja szerint). Az alapok egyesülési folyamatának hatékony végrehajtása érdekében ezen fordulónap után és az egyesülés hatálybalépéséig a beolvadó alaphoz érkező valamennyi jegyzési és visszaváltási kérelmet elutasítjuk.

A beolvadó alap adózási szempontból esetlegesen figyelembe nem vett nyereségeit a letéti bank manuálisan rögzíti a beolvadó alap számára, majd átruházza az átvevő alapra, figyelembe veszi az átváltási arány kiszámításakor és lekönyveli az egyesülés fordulónapján.

Az egyesülés 2024. 08. 27-én lép hatályba. Ezen a fordulónapon az átvevő alap átveszi a beolvadó alap valamennyi eszközét és kötelezettségét, így aztán a beolvadó alap az egyesülés után megszűnik.

Az egyesülés során felmerülő költségeket és kiadásokat az Alapkezelő Társaság viseli.

5. A beolvadó alap befektetésijegy-tulajdonosai jogainak részletes ismertetése a tervezett egyesülés hatálybalépése előtt és után

Az egyesülés előtt:

Befektetési jegyeit mostantól, a megbízások fogadására kitűzött, 2024. 08. 16-i határidőig (lásd alább), érvényes nettó eszközértéken, visszaváltási díj nélkül válthatja be (az egyesülés részletei a 4. pont alatt található).

Megbízás-fogadási határidők:

- a letéti bankkal összekapcsolt rendszereken keresztül benyújtott megbízások esetében (különösen az Erste Bank der oesterreichischen Sparkassen AG fiókjaiban): 15:45 óráig (közép-európai idő szerint, bécsi helyi idő)
- minden egyéb ügyfelek megbízásai (értékesítés, üzletkötés stb.) esetében: 15:00 óráig (közép-európai idő szerint, bécsi helyi idő)

Az egyesülés után:

Az egyesülést követően (2024. 08. 27-től kezdve) Ön, mint az ERSTE BEST OF EUROPE beolvadó alap korábbi befektetésijegy-tulajdonosa, az ERSTE RESPONSIBLE STOCK EUROPE átvevő alap befektetésijegy-tulajdonosává válik, és befektetési jegyeit az átvevő alap tájékoztatójában foglaltaknak megfelelően, bármely értékelési napon visszaválthatja.

Az egyesülés után a befektetési jegyek bemutatásával vagy a letéti banknak adott visszaváltási megbízással bármikor kérheti a befektetési jegyeinek visszaváltását. Az átvevő alap Alapkezelő Társasága köteles a befektetési jegyeket az egy befektetési jegy értékének megfelelő, mindenkor érvényes visszaváltási áron a befektetési alap számlájára visszavenni.

Az átvevő alap tájékoztatója a www.erste-am.com címen is elérhető.

Bécs, 2024. június 12.

Üdvözlettel:

Erste Asset Management GmbH
elektronikus úton előállított dokumentum

Ellenőrzéssel kapcsolatos információ:	E dokumentumon szereplő valamennyi elektronikus aláírás a Rundfunk und Telekom Regulierungs-GmbH honlapján (https://www.signatur.rtr.at/de/vd/Pruefung.html) ellenőrizhető.
Megjegyzés:	E dokumentum két minősített elektronikus aláírással hitelesítve készült. A minősített elektronikus aláírás a saját kezű aláírással azonos joghatású [a 910/2014/EU rendelet („eIDAS-rendelet”) 25. cikke alapján].

Mellékletek:

Az ERSTE RESPONSIBLE STOCK EUROPE tájékoztatója és kezelési szabályzata

Az ERSTE RESPONSIBLE STOCK EUROPE „Kiemelt befektetői információk” c. tájékoztatója