



TÁJÉKOZTATÁS

*Az
Accorde Főnix Recovery Részvénytársaság,
mint beolvadó alap*

és az

*Accorde Cuvée Befektetési Alap,
mint átvevő alap*

*tájékoztatása
a fenti alapok egyesüléséről*

Alapkezelő: Accorde Alapkezelő Zrt.

Letétkezelő: Raiffeisen Bank Zrt.

Vezető Forgalmazó: Concorde Értékpapír Zrt.

Jelen dokumentum közzétételének napja: 2024. 05. 14.

Egyesülés hatálybalépésének dátuma: 2024.06.27

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 Főnix Recovery Részvényalap (Beolvadó alap)**, nyilvános, nyíltvégű, határozatlan futamidejű **Accorde Cuvée Befektetési Alapba (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 Alap adatai:

az Alap neve	Accorde Főnix Recovery Részvényalap
az Alap rövid neve	Accorde Főnix Recovery Részvényalap
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	Raiffeisen Bank Zrt.
Forgalmazók neve	Concorde Értékpapír Zrt
az Alap nyilvántartásba vételi adatai	Lajstrom szám 1111-834
az Alap nyilvántartásba vételéről szóló határozat száma	2021.02.24-én kelt H-KE-III-137/2021. számú határozat
az Alap befektetési jegyének neve	Accorde Főnix Recovery Részvényalap A sorozat HUF

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) 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 értékpapirjaihoz jutnak és a kapott kollektív befektetési értékpapírok nettó eszközértékének 10 százalékát nem meghaladó mértékű készpénzkifizetésben részesülnek

	Accorde Főnix Recovery Részvényalap B sorozat EUR Accorde Főnix Recovery Részvényalap I sorozat HUF
az Alap által kibocsátott jegyek devizaneme	A sorozat: forint B sorozat: euró I sorozat: forint
az Alap által kibocsátott befektetési jegyek névértéke	A sorozat: 1 HUF, azaz egy forint B sorozat: 1 EUR, azaz egy euró I sorozat: 1 HUF, azaz egy forint
az Alap által kibocsátott befektetési jegyek ISIN azonosítója	A sorozat: HU0000726716 B sorozat: HU0000726724 I sorozat: HU0000726732

Az Átvevő Alap adatai:

az Alap neve	Accorde Cuvée Befektetési Alap
az Alap rövid neve	Accorde Cuvée Befektetési 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	Raiffeisen Bank Zrt.
Forgalmazók neve	Concorde Értékpapír Zrt., SPB Befektetési Zrt., Erste Befektetési Zrt.
az Alap nyilvántartásba vételi adatai	Lajstrom szám 1111-775
az Alap nyilvántartásba vételéről szóló határozat száma	2019. 01. 21-én kelt H-KE-III-53/2019. számú határozat
az Alap befektetési jegyének neve	Accorde Cuvée (A sorozat, HUF) Accorde Cuvée (B sorozat, EUR) Accorde Cuvée (C sorozat, USD)

az Alap által kibocsátott jegyek devizaneme	A sorozat: forint B sorozat: euró C sorozat: dollár
az Alap által kibocsátott befektetési jegyek névértéke	A sorozat: 1 HUF, azaz egy forint B sorozat: 1 EUR, azaz egy euró C sorozat: 1 USD, azaz egy dollár
az Alap által kibocsátott befektetési jegyek ISIN azonosítója	A sorozat: HU0000721774 B sorozat: HU0000721782 C sorozat: HU0000730890

Az Alapkezelő az **1/2024 (01.18.) számú, 2024.01.18** napján kelt igazgatósági határozattal döntött a nyilvános, nyíltvégű, határozatlan futamidejű **Accorde Főnix Recovery Részvényalap (Beolvadó alap)** a nyilvános, nyíltvégű, határozatlan futamidejű **Accorde Cuvée Befektetési Alapba (Átvevő alap)** **2024.06.27** 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, követelései 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.

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) 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 értékpapirjaihoz jutnak és a kapott kollektív befektetési értékpapírok nettó eszközértékének 10 százalékát nem meghaladó mértékű készpénzkifizetésben részesülnek

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 az Átvevő Alap, mint jogutód befektetési 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 az Átvevő Alap befektetéseiből részesülni, lehetőségük van arra, hogy befektetési jegyeiket díjmentesen visszaváltsák a Forgalmazási helyeken a **jelen dokumentum közzétételének napjától (2024. 05. 21.) 2024.06. 20. 15:50-ig**.

A Kbtv. 95. § (1) bekezdése alapján a Beolvadó alap befektetési jegyeivel rendelkező befektetőket a díjmentes visszaváltás az átváltási arány kiszámításának időpontja **(2024.06.27)** előtti 5. munkanapig (Átmeneti időszak), azaz **2024.06.20** napjáig illeti meg. Tehát az Alapkezelő és a Forgalmazó a befektetők javára **2024.06.20 15:50-ig** biztosítja a Beolvadó alap befektetési jegyeinek díjmentes visszaváltását. A Beolvadó alap befektetési jegyeinek vételére és visszaváltására **2024.06.20 15:50-ig** van lehetőség.

Ha a befektetők a Beolvadó alap befektetési jegyeit **2024.06.20 15:50-ig** elmulasztják visszaváltani, az Egyesülés hatálybalépésének napján az Átvevő alap befektetőivé válnak és az Egyesülést követő első forgalmazási naptól kezdve már az Átvevő Alap, mint jogutód befektetési alap befektetőiként jogosultak jogaikat 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 **2024. 06.20** illeti meg. Ennek megfelelően az Alapkezelő és a Forgalmazó a befektetők javára **2024. 06.20 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 az (Átvevő) 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 adótanácsadójával.

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 az Átvevő 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 Információkat Tartalmazó Dokumentumaiban (KID) 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 Információkat Tartalmazó Dokumentumában feltüntetett kockázat/nyereség profil nem marad garantáltan változatlan, és az Átvevő Alap kategorizálása is idővel módosulhat.

Az egyesülést megelőzően és az egyesülést követően az Átvevő 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 Alap Célkitűzések és Befektetési Politikája

Az Alap célja, hogy az általa felvett pozíciók segítségével, megfelelő kockázati limitek mellett az árfolyamok változásából tőkenövekedésre tegyen szert. Ennek érdekében az Alap alulértékelt, részvény és kötvény típusú eszközök vételéből kíván adott kockázati szint mellett minél magasabb hozamot elérni.

Az Alap potenciális befektetési területe széles és globális. Egyfelől hazai és nemzetközi részvényekbe fektet, másfelől hitelviszonyt megtestesítő értékpapírokba folyószámla követelésekbe, bankbetétekbe, kollektív befektetési formákba. Az Alap befektethet a befektetési jegy devizanemétől eltérő devizában denominált eszközökbe, szabályozott piacra/tőzsdére bevezetett certifikátokba, állampapírra kötött repo ügyletekbe, devizákba, tulajdonviszonyt megtestesítő értékpapírokba, valamint ezekre a termékekre vonatkozó származtatott ügyleteket. Az Alap számára engedélyezett a származtatott ügyletek alkalmazása, azonban az Alap nem vehet olyan származtatott eszközt, mely nem tartozik a Kormányrendelet 2.§ (1) g) pontjában felsoroltak alá.

Az Alap tervezett részvény kitétsége 50%, amelyet közvetlenül, illetve kollektív befektetési formán keresztül is megvalósíthat, míg az alap másik felét hitelviszonyt megtestesítő értékpapírokba és bankbetétbe fekteti.

Az Alap stratégiája, egy optimális aktív vegyes portfólió létrehozása, amely részvényt és bankbetétet vagy hitelviszonyt megtestesítő értékpapírt tartalmaz, úgy, hogy az Alap kockázata összhangban legyen a benchmark kockázatával.

Beolvadó Alap Célkitűzések és Befektetési Politikája

Az Alap potenciális befektetési területe globális részvénypiacok. .

Ezenfelül a likviditás megfelelő kezelése miatt az Alap az alábbi eszközökbe is fektet: bankbetétek, kötvények, hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok, a befektetési jegy devizanemétől eltérő devizában denominált eszközök, devizák, kollektív befektetési formák, ETN-ek, szabályozott piacra bevezetett és tőzsdén kívüli származtatott ügyletek, szabályozott piacra/ tőzsdére bevezetett certifikátok, állampapírra kötött repo ügyletek, valamint a 78/2014-es kormányrendelet 17 §. (1) bekezdés a. pontjában hivatkozott, 2.§.(1) bekezdés d. pontjában meghatározott értékpapírok .

A tőzsdén kívüli, más néven nem szabványosított (OTC) ügyleteken belül az alap fektethet, határidős devizaügyletekbe, egyéb határidős ügyletekbe, nem tőzsdei opciós ügyletekbe, swap ügyletekbe, összetett származtatott ügyletekbe és CFD ügyletekbe. A tőzsdei azaz szabványosított ügyletek esetén az alap fektethet tőzsdei határidős ügyletekbe és tőzsdei opciós ügyletekbe.

A származtatott ügyletekbe történő befektetés engedélyezett az Alap számára azzal, hogy az Alap a Kormányrendelet 17.§ (1) e) pontja alapján származtatott ügyletekbe fektethet, kizárólag fedezeti céllal.

A Kiemelt Információkat Tartalmazó Dokumentumban közzétett jelenleg hatályos díjak és költségek összehasonlítása:

A Kiemelt Információkat Tartalmazó Dokumentumokban 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		
Jegyzési díj	max. 5%	max. 10%
Visszaváltási díj	max. 5%	max. 10%
Büntető jutalék	max. 5%*	max. 5%*
Az egy év során az alapból levont díjak		
Folyó költségek		
A sorozat	3.93%	2.42%
B sorozat	2.49%	2.36%
C sorozat	0.76%	
I sorozat		1.33%
Teljesítménydíj	Van	Van

*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 az 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	3,93%
Teljesítménydíj	Van

*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 Információkat Tartalmazó Dokumentum) megjelenésre kerül.

A Beolvadó alap letétkezelője köteles felülvizsgálni az alap portfóliójában 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 **2024.06.20 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 **2024.06.20 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 **2024.06.20. 15:50-ig** jogosultak a Beolvadó, illetve az Átvevő alapban lévő befektetési jegyeiket díjmentesen visszaváltani.

A Beolvadó alap befektetési jegyeinek forgalmazása **2024.06.21 - 2024.06.27-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.

2024.06.27. 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.

2024.06.27. napján a befektetők értékpapírszámláján törlésre kerülnek a Beolvadó alap befektetési jegyei, amelyek **2024.06.28. napján** jóváírásra kerülnek az Átvevő alap befektetési jegyei az egyesülési tervezet 5. pontban leírt számítási módszerrel meghatározott darabszámban.

A Beolvadó alap befektetői az Átvevő Alap befektetési jegyeit először **2024.06.28. 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, XXXX.XX.XX

Mellékletek:

Accorde Főnix Recovery Részvényalap Befektetési jegy A sorozat HUF Kiemelt Információkat Tartalmazó Dokumentuma

Accorde Főnix Recovery Részvényalap Befektetési jegy B sorozat EUR Kiemelt Információkat Tartalmazó Dokumentuma

Accorde Főnix Recovery Részvényalap Befektetési jegy I sorozat HUF Kiemelt Információkat Tartalmazó Dokumentuma

Accorde Cuvée Befektetési Alap Befektetési jegy 'A' sorozat HUF Kiemelt Információkat Tartalmazó Dokumentuma

Accorde Cuvée Befektetési Alap Befektetési jegy B sorozat EUR Kiemelt Információkat Tartalmazó Dokumentuma

Accorde Cuvée Befektetési Alap Befektetési jegy C sorozat USD Kiemelt Információkat Tartalmazó Dokumentuma

Accorde Alapkezelő Zrt.