

**ΟΡΟΙ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗΣ ΤΩΝ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ  
«ΠΕΙΡΑΙΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ» ΚΑΙ «ΠΕΙΡΑΙΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΟ  
ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΘΕΣΜΙΚΩΝ ΕΠΕΝΔΥΤΩΝ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ (Ι)» ΜΕ ΑΠΟΡΡΟΦΗΣΗ ΤΟΥ  
ΔΕΥΤΕΡΟΥ ΑΠΟ ΤΟ ΠΡΩΤΟ,  
ΜΕ ΒΑΣΗ ΤΟ ΆΡΘΡΟ 54 ΤΟΥ Ν. 4099/2012**

Η εταιρία με την επωνυμία «ΠΕΙΡΑΙΩΣ ASSET MANAGEMENT ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ» (εφεξής «Εταιρία Διαχείρισης») με το από 15/04/2022 πρακτικό του Διοικητικού Συμβουλίου της αποφάσισε να προβεί σε συγχώνευση των αμοιβαίων κεφαλαίων «ΠΕΙΡΑΙΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ» και «ΠΕΙΡΑΙΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΘΕΣΜΙΚΩΝ ΕΠΕΝΔΥΤΩΝ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ (Ι)», που η ίδια διαχειρίζεται και για τα οποία καθήκοντα θεματοφύλακα ασκεί η Τράπεζα Πειραιώς Α.Ε. («Θεματοφύλακας»), με απορρόφηση του δεύτερου από το πρώτο, το οποίο θα διατηρήσει την ονομασία «ΠΕΙΡΑΙΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ», σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στο άρθρο 54 του Ν. 4099/2012. Για το σκοπό αυτό, η Εταιρία Διαχείρισης νομίμως παραθέτει τους ακόλουθους όρους συγχώνευσης των ανωτέρω αμοιβαίων κεφαλαίων, σύμφωνα με τη διάταξη του άρθρου 54 του ν. 4099/2012 σε συνδυασμό με τη διάταξη του άρθρου 47 του ίδιου νόμου, η οποία εφαρμόζεται αναλογικά στην υπό κρίση περίπτωση και στην οποία καθορίζεται το ελάχιστο περιεχόμενο του σχεδίου συγχώνευσης.

**1. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΣΥΓΧΩΝΕΥΟΜΕΝΩΝ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ**

**Απορροφών Α/Κ**

Το αμοιβαίο κεφάλαιο με την ονομασία «ΠΕΙΡΑΙΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ» (εφεξής «Απορροφών Α/Κ»), το οποίο συγκροτήθηκε (ημερομηνία σύστασης 17/03/2006) με αρχικό ενεργητικό ενενήντα εννέα εκατομμυρίων επτακοσίων δώδεκα χιλιάδων τετρακοσίων τριών Ευρώ και σαράντα έξι λεπτών (99.712.403,46) και τιμή μεριδίου δέκα έξι Ευρώ και ογδόντα επτά λεπτών (16,87), κατόπιν διάσπασης του αμοιβαίου κεφαλαίου με την ονομασία «ING ΠΕΙΡΑΙΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ», η οποία πραγματοποιήθηκε την 17.03.2006, δυνάμει της υπ' αρ 29/634/08.02.2006 εγκριτικής απόφασης της Ε.Ε. της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς (ΦΕΚ 264/02.03.2006). Την 28.02.2014, δυνάμει της υπ' αρ. 12/1247/28.2.2014 απόφασης χορήγησης άδειας του ΔΣ της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, το ανωτέρω αμοιβαίο κεφάλαιο απορρόφησε τα αμοιβαία κεφάλαια με την ονομασία «ΑΤΕ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ» και «ΠΕΙΡΑΙΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ BLUE CHIPS ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ».

Σημειώνεται ότι τα μερίδια του Απορροφώντος Α/Κ διακρίνονται σε τέσσερις κατηγορίες (classes), ήτοι:

- α) Κατηγορία μεριδίων R, η οποία διατίθεται στο σύνολο των πελατών/επενδυτών, χωρίς διακρίσεις,
- β) Κατηγορία μεριδίων P (δεν έχει ενεργοποιηθεί μέχρι σήμερα), η οποία διατίθεται αποκλειστικά στους επενδυτές που αποκτούν συμμετοχή στο Αμοιβαίο Κεφάλαιο μέσω του δικτύου διανομής «Private Banking» της Διαμεσολαβήτριας στη διάθεση μεριδίων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου Τράπεζας Πειραιώς Α.Ε.,

**ΟΙ ΟΣΕΚΑ ΔΕΝ ΕΧΟΥΝ ΕΓΓΥΗΜΕΝΗ ΑΠΟΔΟΣΗ ΚΑΙ ΟΙ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ ΔΕΝ ΔΙΑΣΦΑΛΙΖΟΥΝ ΤΙΣ ΜΕΛΛΟΝΤΙΚΕΣ**

γ) Κατηγορία μεριδίων Ι, η οποία διατίθεται αποκλειστικά σε i) θεσμικούς επενδυτές με ελάχιστο ποσό επένδυσης 500.000,00 ευρώ και ii) πελάτες του Ομίλου της Τράπεζας Πειραιώς Α.Ε. στους οποίους παρέχονται από εταιρία του Ομίλου οι υπηρεσίες της επενδυτικής διαχείρισης χαρτοφυλακίου ή της παροχής επενδυτικών συμβουλών, εφόσον η απόκτηση των μεριδίων διενεργείται στο πλαίσιο παροχής αυτών των υπηρεσιών και

δ) Κατηγορία μεριδίων Υ, η οποία απευθύνεται αποκλειστικά σε ασφαλιστικά προϊόντα Unit Linked που διατίθενται στην Ελλάδα στο πλαίσιο ασφαλιστικών προγραμμάτων που εκδίδει η NN HELLAS Ασφαλιστική Εταιρία σε συνεργασία με την Τράπεζα Πειραιώς Α.Ε.

### **Απορροφώμενο Α/Κ**

Το αμοιβαίο κεφάλαιο με την ονομασία «ΠΕΙΡΑΙΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΘΕΣΜΙΚΩΝ ΕΠΕΝΔΥΤΩΝ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ (Ι)» (**εφεξής «Απορροφώμενο Α/Κ»**), το οποίο συγκροτήθηκε (ημερομηνία σύστασης 29.12.2006) με αρχικό ενεργητικό ένα εκατομμύριο διακόσιες χιλιάδες Ευρώ (1.200.000), τιμή μεριδίου δέκα Ευρώ (10) και αρχική ονομασία «ΠΕΙΡΑΙΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΘΕΣΜΙΚΩΝ ΕΠΕΝΔΥΤΩΝ ΜΙΚΤΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ».

Τα μερίδια του Απορροφώμενου Α/Κ δεν διακρίνονται σε κατηγορίες.

## **2. ΑΙΤΙΟΛΟΓΗΣΗ – ΣΤΟΧΟΙ**

Η Εταιρία Διαχείρισης κρίνει σκόπιμη τη συγχώνευση των ανωτέρω Αμοιβαίων Κεφαλαίων, τα οποία έχουν παρεμφερή επενδυτική πολιτική και ανήκουν στην ίδια κατηγορία, στο πλαίσιο αναδιάρθρωσης των χαρτοφυλακίων των αμοιβαίων κεφαλαίων που διαχειρίζεται, με σκοπό τη βελτιστοποίησή της διαχείρισης των χαρτοφυλακίων.

Η κατά τα ανωτέρω συγχώνευση των α/κ δεν συνεπάγεται καμία φορολογική επιβάρυνση των μεριδιούχων τους, οι οποίοι εξακολουθούν να υπόκεινται στο ίδιο ευνοϊκό φορολογικό καθεστώς που διέπει τους μεριδιούχους ελληνικών αμοιβαίων κεφαλαίων του ν. 4099/2012.

Η συγχώνευση δεν αναμένεται να έχει ουσιώδη αντίκτυπο στο χαρτοφυλάκιο του Απορροφώντος Α/Κ.

Τυχόν δεδουλευμένα έσοδα καθενός συγχωνευόμενου Α/Κ που μετέχει στην πράξη της συγχώνευσης λογίζονται στον καθημερινό προσδιορισμό του καθαρού ενεργητικού τους και ως εκ τούτου δεν απαιτείται ιδιαίτερος λογιστικός χειρισμός, λόγω συγχώνευσης.

## **3. ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗΣ**

Η συγχώνευση θα πραγματοποιηθεί με απορρόφηση του Απορροφώμενου Α/Κ από το Απορροφών Α/Κ, σύμφωνα με τους όρους του άρθρου 54 του Ν. 4099/2012, σε συνδυασμό με τις διατάξεις των άρθρων 46 – 53 του ν. 4099/2012 που εφαρμόζονται αναλογικά στην υπό κρίση περίπτωση και οι μεριδιούχοι του Απορροφώμενου Α/Κ θα καταστούν μεριδιούχοι της αντίστοιχης κατηγορίας μεριδίων του Απορροφώντος Α/Κ, κατά το λόγο ανταλλαγής που θα υπολογιστεί κατά την ημερομηνία πραγματοποίησης της συγχώνευσης. Τα στοιχεία του ενεργητικού και του παθητικού του Απορροφώμενου Α/Κ, το οποίο θα

ΟΙ ΟΣΕΚΑ ΔΕΝ ΕΧΟΥΝ ΕΓΓΥΗΜΕΝΗ ΑΠΟΔΟΣΗ ΚΑΙ ΟΙ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ ΔΕΝ ΔΙΑΣΦΑΛΙΖΟΥΝ ΤΙΣ ΜΕΛΛΟΝΤΙΚΕΣ

παύσει να υφίσταται από την ημερομηνία πραγματοποίησης της συγχώνευσης, θα μεταφερθούν ως σύνολο στο Θεματοφύλακα του Απορροφώντος Α/Κ.

Ως ημερομηνία πραγματοποίησης της συγχώνευσης ορίζεται η **08<sup>η</sup> Ιουλίου 2022.**

Οι όροι της συγχώνευσης των Συγχωνευόμενων Αμοιβαίων Κεφαλαίων θα υποβληθούν από την Εταιρία Διαχείρισης προς έγκριση στην Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς.

Τουλάχιστον τριάντα ημέρες πριν την πάροδο της προβλεπόμενης στο άρθρο 50 του ν. 4099/2012 προθεσμίας για την άσκηση του δικαιώματος εξαγοράς από τους μεριδιούχους, θα αναρτηθούν στην ιστοσελίδα της Εταιρίας Διαχείρισης και θα αποσταλούν με σταθερό μέσο στους μεριδιούχους των Συγχωνευόμενων Α/Κ ενδεδειγμένες και ακριβείς πληροφορίες σχετικά με την προτεινόμενη συγχώνευση, ούτως ώστε οι μεριδιούχοι να είναι σε θέση να διαμορφώσουν τεκμηριωμένη γνώμη σχετικά με τον αντίκτυπο της προτεινόμενης συγχώνευσης στην επένδυσή τους και να ασκούν τα δικαιώματά τους βάσει του άρθρου 50 του ν. 4099/2012.

Σημειώνεται ότι: α) η Εταιρία Διαχείρισης δεν προτίθεται να προβεί σε αναδιάρθρωση του χαρτοφυλακίου του Απορροφώμενου Α/Κ πριν την πραγματοποίηση της συγχώνευσης, β) η Εταιρία Διαχείρισης δεν προτίθεται να προβεί σε αναδιάρθρωση του χαρτοφυλακίου του Απορροφώντος Α/Κ πριν ή μετά την πραγματοποίηση της συγχώνευσης και γ) οι δαπάνες που συνδέονται με την προετοιμασία και την ολοκλήρωση της συγχώνευσης δεν επιβαρύνουν τα Συγχωνευόμενα Α/Κ ούτε τους μεριδιούχους τους, αλλά βαρύνουν την Εταιρία Διαχείρισης.

#### **4. ΑΝΑΣΤΟΛΗ ΤΟΥ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΟΣ ΕΞΑΓΟΡΑΣ ΚΑΙ ΑΠΑΓΟΡΕΥΣΗ ΕΚΔΟΣΗΣ ΝΕΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΤΩΝ ΣΥΓΧΩΝΕΥΟΜΕΝΩΝ Α/Κ**

Δεδομένου ότι σύμφωνα με το άρθρο 50 παρ. 2 του ν. 4099/2012, παρέχεται στην Εταιρία Διαχείρισης η δυνατότητα να αποφασίσει, κατόπιν σχετικής άδειας της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, την αναστολή του δικαιώματος εξαγοράς των μεριδίων των Συγχωνευόμενων Αμοιβαίων Κεφαλαίων και την απαγόρευση έκδοσης νέων μεριδίων και προκειμένου να διευκολυνθεί η διαδικασία της συγχώνευσης και η αποτίμηση των στοιχείων του ενεργητικού των Συγχωνευόμενων Α/Κ, **θα ανασταλεί από την Εταιρία Διαχείρισης η εξαγορά μεριδίων και η αποδοχή αιτήσεων για την έκδοση νέων μεριδίων των συγχωνευόμενων Α/Κ από τις 04/07/2022 έως και τις 08/07/2022.**

Αιτήσεις συμμετοχής και εξαγοράς των μεριδίων του Απορροφώμενου Α/Κ δύνανται να υποβάλλονται **μέχρι και τις 01/07/2022.**

Σχετική ανακοίνωση για την κατά τα ανωτέρω απόφαση της Εταιρίας Διαχείρισης περί αναστολής της εξαγοράς μεριδίων και απαγόρευσης έκδοσης νέων, θα αναρτηθεί στην ιστοσελίδα της Εταιρίας Διαχείρισης, σύμφωνα με το άρθρο 8 παρ 4 του ν. 4099/2012.

#### **5. ΛΟΓΟΣ ΑΝΤΑΛΛΑΓΗΣ ΤΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΤΟΥ ΑΠΟΡΡΟΦΩΜΕΝΟΥ Α/Κ ΜΕ ΜΕΡΙΔΙΑ ΤΟΥ ΑΠΟΡΡΟΦΩΝΤΟΣ Α/Κ**

ΟΙ ΟΣΕΚΑ ΔΕΝ ΕΧΟΥΝ ΕΓΓΥΗΜΕΝΗ ΑΠΟΔΟΣΗ ΚΑΙ ΟΙ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ ΔΕΝ ΔΙΑΣΦΑΛΙΖΟΥΝ ΤΙΣ ΜΕΛΛΟΝΤΙΚΕΣ

Την ημέρα πραγματοποίησης της συγχώνευσης, οι μεριδιούχοι του Απορροφώμενου Α/Κ θα λάβουν μερίδια της αντίστοιχης κατηγορίας μεριδίων του Απορροφώντος Α/Κ, σύμφωνα με το λόγο ανταλλαγής που υπολογίζεται την ίδια ημέρα.

Προκειμένου να προσδιοριστεί ο λόγος ανταλλαγής των μεριδίων των Συγχωνευόμενων Α/Κ, θα πραγματοποιηθεί στις 08.07.2022 αποτίμηση των στοιχείων του ενεργητικού των Συγχωνευόμενων Α/Κ, η οποία θα διενεργηθεί σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 54 του ν. 4099/2012 και θα αποτελέσει αντικείμενο ελέγχου από το Θεματοφύλακα, ο οποίος θα συντάξει έκθεση σχετικά με τη συγχώνευση, μετά από την πραγματοποίησή της. Η εν λόγω έκθεση θα αναφέρει μεταξύ άλλων τα κριτήρια που υιοθετήθηκαν για την αποτίμηση των στοιχείων ενεργητικού και παθητικού, κατά την ημερομηνία υπολογισμού του λόγου ανταλλαγής, το ύψος της τυχόν καταβολής μετρητών στους μεριδιούχους του Απορροφώμενου Α/Κ και τη μέθοδο υπολογισμού του λόγου ανταλλαγής των μεριδίων, καθώς και την τιμή τους, όπως υπολογίστηκε με ημερομηνία αναφοράς την ημέρα πραγματοποίησης της συγχώνευσης. Αντίγραφο της έκθεσης του Θεματοφύλακα θα υποβληθεί στην Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς, θα αναρτηθεί στην ιστοσελίδα της Εταιρίας Διαχείρισης και θα διατίθεται δωρεάν στους μεριδιούχους, κατόπιν αιτήσεώς τους.

Ειδικότερα, ο λόγος ανταλλαγής των μεριδίων θα προσδιοριστεί με βάση την καθαρή τιμή μεριδίου καθενός εκ των Συγχωνευόμενων Α/Κ, η οποία θα προκύψει από την αποτίμηση της περιουσίας τους στις 07.07.2022 (η «Ημέρα Αποτίμησης»), που θα πραγματοποιηθεί σύμφωνα με την προβλεπόμενη στο άρθρο 54 του ν. 4099/2012 διαδικασία. Ο κάτοχος μεριδίων του Απορροφώμενου Α/Κ θα λάβει αριθμό μεριδίων της αντίστοιχης κατηγορίας του Απορροφώντος Α/Κ ίσο με το γινόμενο του αριθμού μεριδίων που κατέχει την Ημέρα Αποτίμησης του ενεργητικού των Συγχωνευόμενων Α/Κ επί το πηλίκο της διαίρεσης:

Καθαρή τιμή μεριδίου Απορροφώμενου Α/Κ στις 07.07.2022

Καθαρή τιμή κατηγορίας μεριδίου Απορροφώντος Α/Κ στις 07.07.2022

Σε περίπτωση που από την κατά τα ανωτέρω ανταλλαγή προκύψει κλάσμα μεριδίου, οι μεριδιούχοι δύνανται, κατ' επιλογή τους : α) είτε να αποκτήσουν κλάσμα μεριδίου της αντίστοιχης κατηγορίας μεριδίων του Απορροφώντος Α/Κ, β) είτε να καταβάλουν πρόσθετο ποσό για την απόκτηση ακέραιου αριθμού μεριδίων ή γ) να εισπράξουν την αξία του κλάσματος σε μετρητά. Το ποσό που ενδεχομένως θα εισπράξει ο μεριδιούχος κατά τον παραπάνω τρόπο απαλλάσσεται από κάθε φόρο, τέλος, εισφορά ή άλλο δικαίωμα υπέρ του Δημοσίου ή τρίτου.

Η ανταλλαγή των μεριδίων των Συγχωνευόμενων Α/Κ δεν συνιστά μεταβίβαση κατά την έννοια της απαγορευτικής διάταξης της άρθρου 6 παρ. 5 του ν. 4099/2012.

## **6. ΕΝΔΕΧΟΜΕΝΕΣ ΑΝΤΙΠΡΗΞΕΙΣ ΚΑΤΑ ΤΗΣ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗΣ**

Οι πιστωτές καθενός από τα Συγχωνευόμενα Α/Κ, των οποίων οι απαιτήσεις γεννήθηκαν πριν την ανάρτηση στην ιστοσελίδα της Εταιρίας Διαχείρισης των πληροφοριών σχετικά με τη συγχώνευση, όπως ανωτέρω υπό 3. αναφέρονται και αναλυτικά καταγράφονται στο άρθρο 49 παρ. 2 του ν. 4099/2012, και ανεξαρτήτως του ληξιπρόθεσμου αυτών, δύνανται να αντιταχθούν στην πραγματοποίηση της συγχώνευσης, υποβάλλοντας έγγραφες ΟΙ ΟΣΕΚΑ ΔΕΝ ΕΧΟΥΝ ΕΓΓΥΗΜΕΝΗ ΑΠΟΔΟΣΗ ΚΑΙ ΟΙ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ ΔΕΝ ΔΙΑΣΦΑΛΙΖΟΥΝ ΤΙΣ ΜΕΛΛΟΝΤΙΚΕΣ

αντιρρήσεις κατά της συγχώνευσης το αργότερο δέκα πέντε (15) ημέρες πριν την ημερομηνία πραγματοποίησης αυτής, εφόσον η κατάσταση των Συγχωνευόμενων Α/Κ καθιστά απαραίτητη την παροχή επαρκών εγγυήσεων και οι ίδιοι δεν έχουν λάβει τέτοιες εγγυήσεις. Οι έγγραφες αντιρρήσεις κατά της συγχώνευσης κοινοποιούνται στην Εταιρία Διαχείρισης και στην Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς.

#### **7.ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΤΩΝ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ ΤΩΝ ΣΥΓΧΩΝΕΥΟΜΕΝΩΝ Α/Κ**

Οι μεριδιούχοι τόσο του Απορροφώμενου Α/Κ όσο και του Απορροφώντος Α/Κ δύνανται, κατά το χρονικό διάστημα που μεσολαβεί από την ενημέρωσή τους σχετικά με την επικείμενη συγχώνευση μέχρι πέντε (5) εργάσιμες ημέρες πριν την πραγματοποίηση της συγχώνευσης (ημερομηνία υπολογισμού του λόγου ανταλλαγής), **ήτοι μέχρι και τις 01/07/2022**, να ζητήσουν την εξαγορά του συνόλου ή μέρους των μεριδίων τους ή τη μετατροπή τους σε μερίδια άλλου ομοειδούς α/κ που η Εταιρία Διαχείρισης διαχειρίζεται, χωρίς καμία επιπλέον επιβάρυνσή τους, πέραν αυτής που το Α/Κ εισπράττει για την κάλυψη του κόστους αποεπένδυσης.

#### **8. ΑΝΑΜΕΝΟΜΕΝΟΣ ΑΝΤΙΚΤΥΠΟΣ ΤΗΣ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗΣ ΣΤΟΥΣ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΟΥΣ ΤΩΝ ΣΥΓΧΩΝΕΥΟΜΕΝΩΝ Α/Κ**

Προκειμένου οι μεριδιούχοι των συγχωνευόμενων Α/Κ να είναι σε θέση να εκτιμήσουν τον αναμενόμενο αντίκτυπο της συγχώνευσης σε αυτούς, ο πίνακας που ακολουθεί περιλαμβάνει πληροφορίες σχετικά με το Απορροφώμενο Α/Κ και το Απορροφών Α/Κ, συγκρίνοντας τα χαρακτηριστικά αυτών στα ακόλουθα πεδία: νομική μορφή, επενδυτικός σκοπός και πολιτική, προφίλ κινδύνου και απόδοσης, ελάχιστη συνιστώμενη περίοδος διακράτησης, επενδυτές στους οποίους απευθύνεται, συχνότητα συμμετοχών και εξαγορών, διάθεση κερδών, έξοδα, περιοδική πληροφόρηση και φορολογική μεταχείριση.

	<b>ΑΠΟΡΡΟΦΩΝ Α/Κ</b> <b><u>Σημείωση: Τα παρακάτω αναφερόμενα στοιχεία για το Απορροφών Α/Κ, βασίζονται στον κανονισμό του και στα έγγραφα βασικών πληροφοριών για τους επενδυτές, όπως αυτά θα ισχύουν μετά την ολοκλήρωση της συγχώνευσης και την τροποποίηση του κανονισμού του κατόπιν σχετικής άδειας της ΕΚ.</u></b>	<b>ΑΠΟΡΡΟΦΩΜΕΝΟ Α/Κ</b>
Νομική μορφή	αμοιβαίο κεφάλαιο (ΟΣΕΚΑ) του ν. 4099/2012	
Επενδυτικός σκοπός και πολιτική	Επενδυτικό σκοπό του αμοιβαίου κεφαλαίου αποτελεί η αύξηση της αξίας των επενδύσεων του, μέσω των τοποθετήσεων του ενεργητικού του σε ένα ευρύ φάσμα μετοχών ελληνικών εταιρειών εισηγμένων στο Χρηματιστήριο Αθηνών (Χ.Α.).	

**ΟΙ ΟΣΕΚΑ ΔΕΝ ΕΧΟΥΝ ΕΓΓΥΗΜΕΝΗ ΑΠΟΔΟΣΗ ΚΑΙ ΟΙ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ ΔΕΝ ΔΙΑΣΦΑΛΙΖΟΥΝ ΤΙΣ ΜΕΛΛΟΝΤΙΚΕΣ**

	Για την υλοποίηση του σκοπού του, το αμοιβαίο κεφάλαιο ακολουθεί την εξής επενδυτική πολιτική: επενδύει κυρίως σε μετοχές που περιλαμβάνονται στο Γενικό Δείκτη του Ελληνικού Χρηματιστηρίου, με έμφαση σε εταιρείες υψηλής κεφαλαιοποίησης και δευτερευόντως σε εταιρείες μεσαίας και μικρής κεφαλαιοποίησης. Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο δύναται, επίσης, να επενδύει σε άλλες μετοχές και εν γένει κινητές αξίες, μέσα χρηματαγοράς, τραπεζικές καταθέσεις και μερίδια ή μετοχές Οργανισμών Συλλογικών Επενδύσεων σε Κινητές Αξίες (ΟΣΕΚΑ) ή άλλων ισοδύναμων οργανισμών συλλογικών επενδύσεων, κατά την έννοια του άρθρου 59 παρ. 1(ε) του Νόμου, καθώς και να κατέχει ρευστά διαθέσιμα.	
Προφίλ κινδύνου και απόδοσης	Ανήκει στην κατηγορία κινδύνου 6.	
Ελάχιστη συνιστώμενη περίοδος διακράτησης	Η ελάχιστη συνιστώμενη περίοδος διακράτησης είναι μεγαλύτερη των 5 ετών.	
Επενδυτές στους οποίους απευθύνεται	Απευθύνεται σε επενδυτές με μακροπρόθεσμο επενδυτικό ορίζοντα, οι οποίοι επιθυμούν να συνδέσουν την επένδυσή τους με την πορεία και τα αποτελέσματα των εταιριών του Ελληνικού Χρηματιστηρίου.	
Συχνότητα συμμετοχών και εξαγορών	Τα μερίδια του αμοιβαίου κεφαλαίου μπορούν να αποκτηθούν ή εξαγοραστούν κάθε εργάσιμη ημέρα σύμφωνα με τους όρους του κανονισμού του.	
Διάθεση κερδών	Οι πρόσοδοι του αμοιβαίου κεφαλαίου από τόκους και μερίσματα και τα κέρδη από την πώληση στοιχείων του ενεργητικού του επανεπενδύονται στο αμοιβαίο κεφάλαιο.	
Έξοδα	<p><u>Εφάπαξ επιβαρύνσεις πριν ή μετά την επένδυση (πρόκειται για τα ανώτατα ποσοστά που ενδέχεται να επιβαρυνθεί ο μεριδιούχος κατά την απόκτηση συμμετοχής ή κατά την εξαγορά μεριδίων, αντίστοιχα):</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Κατηγορία R: Προμήθεια διάθεσης: 2,50% Προμήθεια εξαγοράς: 2,50%</li> <li>• Κατηγορία P: Προμήθεια διάθεσης: 2,50% Προμήθεια εξαγοράς: 2,50%</li> <li>• Κατηγορία I: Προμήθεια διάθεσης: 2,50% Προμήθεια εξαγοράς: 2,50%</li> <li>• Κατηγορία U: Προμήθεια διάθεσης: 2,50% Προμήθεια εξαγοράς: 2,50%</li> </ul>	<p><u>Εφάπαξ επιβαρύνσεις πριν ή μετά την επένδυση (πρόκειται για τα ανώτατα ποσοστά που ενδέχεται να επιβαρυνθεί ο μεριδιούχος κατά την απόκτηση συμμετοχής ή κατά την εξαγορά μεριδίων, αντίστοιχα):</u> Προμήθεια διάθεσης: 2,00% Προμήθεια εξαγοράς: 2,00%</p>

ΟΙ ΟΣΕΚΑ ΔΕΝ ΕΧΟΥΝ ΕΓΓΥΗΜΕΝΗ ΑΠΟΔΟΣΗ ΚΑΙ ΟΙ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ ΔΕΝ ΔΙΑΣΦΑΛΙΖΟΥΝ ΤΙΣ ΜΕΛΛΟΝΤΙΚΕΣ

	<p>Αμοιβή διαχείρισης (ανώτατο ύψος με βάση τον κανονισμό του α/κ)</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Για την κατηγορία μεριδίων R έως 3,50 % ετησίως,</li> <li>• Για την κατηγορία μεριδίων P έως 2,50 % ετησίως</li> <li>• Για την κατηγορία μεριδίων I έως 1,75% ετησίως</li> <li>• Για την κατηγορία μεριδίων U έως 1,75% ετησίως</li> </ul> <p>Προμήθεια θεματοφυλακής (ανώτατο ύψος με βάση τον κανονισμό του α/κ):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Για την κατηγορία μεριδίων R έως 0,50% ετησίως,</li> <li>• Για την κατηγορία μεριδίων P έως 0,35% ετησίως και</li> <li>• Για την κατηγορία μεριδίων I έως 0,25% ετησίως</li> <li>• Για την κατηγορία μεριδίων U έως 0,25% ετησίως</li> </ul> <p><u>Επιβαρύνσεις που καταβάλλονται από το ενεργητικό του Α/Κ κατά τη διάρκεια του έτους:</u> Τρέχουσες επιβαρύνσεις (υπολογισμένες για το έτος 2021):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Κατηγορία R: 2,68 %</li> <li>• Κατηγορία I: 1,27 %</li> <li>• Κατηγορία U: 0,31 %</li> </ul> <p><u>Ειδικές περιπτώσεις επιβαρύνσεων:</u> Αμοιβή απόδοσης: Στον κανονισμό του αμοιβαίου κεφαλαίου προβλέπεται μεταβλητή αμοιβή απόδοσης (“performance fee”) για όλες τις κατηγορίες μεριδίων, ανερχόμενη σε ποσοστό μέχρι 25% επί της τυχόν θετικής διαφοράς μεταξύ της απόδοσης της καθαρής τιμής μεριδίου και της απόδοσης του εκάστοτε ισχύοντος δείκτη αναφοράς. Η Α.Ε.Δ.Α.Κ. θα λαμβάνει μεταβλητή αμοιβή απόδοσης ακόμη και σε περίπτωση αρνητικής απόδοσης, εφόσον η καθαρή τιμή της κατηγορίας</p>	<p><u>Αμοιβή διαχείρισης (ανώτατο ύψος με βάση τον κανονισμό του α/κ) 1.25%</u></p> <p><u>Προμήθεια θεματοφυλακής (ανώτατο ύψος με βάση τον κανονισμό του α/κ) 0,30%</u></p> <p><u>Επιβαρύνσεις που καταβάλλονται από το ενεργητικό του Α/Κ κατά τη διάρκεια του έτους:</u> Τρέχουσες επιβαρύνσεις (υπολογισμένες για το έτος 2021): 0,71%</p> <p><u>Ειδικές περιπτώσεις επιβαρύνσεων:</u> Αμοιβή απόδοσης: Στον κανονισμό του αμοιβαίου κεφαλαίου προβλέπεται μεταβλητή αμοιβή απόδοσης (“performance fee”) ανερχόμενη σε ποσοστό μέχρι 25% επί της τυχόν θετικής διαφοράς μεταξύ της απόδοσης της καθαρής τιμής μεριδίου και της απόδοσης του εκάστοτε ισχύοντος δείκτη αναφοράς. Η απόδοση της καθαρής τιμής μεριδίου ορίζεται ως το πηλίκο της διαφοράς της</p>
--	--	---

ΟΙ ΟΣΕΚΑ ΔΕΝ ΕΧΟΥΝ ΕΓΓΥΗΜΕΝΗ ΑΠΟΔΟΣΗ ΚΑΙ ΟΙ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ ΔΕΝ ΔΙΑΣΦΑΛΙΖΟΥΝ ΤΙΣ ΜΕΛΛΟΝΤΙΚΕΣ

	<p>μεριδίων έχει υπερ-αποδόσει έναντι του εκάστοτε ισχύοντος δείκτη αναφοράς. Σε περίπτωση που η καθαρή τιμή της κατηγορίας μεριδίων έχει υπο-αποδόσει έναντι του εκάστοτε ισχύοντος δείκτη αναφοράς σε ένα ημερολογιακό έτος εντός της περιόδου αναφοράς αποδόσεων, η Α.Ε.Δ.Α.Κ. θα δύναται να λάβει μεταβλητή αμοιβή απόδοσης μόνο στην περίπτωση που η σωρευτική υπο-απόδοση που έχει σημειωθεί κατά το προηγούμενο έτος ή/και έτη έχει καλυφθεί. Η αμοιβή απόδοσης αποκρυσταλλώνεται μόνο μετά την παρέλευση τουλάχιστον 12 μηνών από την ημερομηνία ενεργοποίησης της αντίστοιχης κατηγορίας μεριδίων, κατά περίπτωση. Η ημερομηνία αποκρυστάλλωσης είναι η ίδια για όλες τις κατηγορίες μεριδίων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου. Η απόδοση της καθαρής τιμής μεριδίου ορίζεται ως το πηλίκο της διαφοράς της καθαρής τιμής του μεριδίου κάθε ημέρας από αυτήν του τέλους του προηγούμενου ημερολογιακού έτους δια την καθαρή τιμή του μεριδίου του τέλους του προηγούμενου ημερολογιακού έτους. Αντίστοιχα η απόδοση του εκάστοτε ισχύοντος δείκτη αναφοράς, ορίζεται ως το πηλίκο της διαφοράς του δείκτη αναφοράς κάθε ημέρας από αυτήν του τέλους του προηγούμενου ημερολογιακού έτους δια τον δείκτη αναφοράς του τέλους του προηγούμενου ημερολογιακού έτους. Βάση υπολογισμού θα είναι η καθαρή τιμή του μεριδίου του τέλους του προηγούμενου ημερολογιακού έτους επί τα μερίδια της προηγούμενης του λογισμού εργάσιμης ημέρας επί τη μεταβολή της διαφοράς της απόδοσης της καθαρής τιμής του μεριδίου από το τέλος του προηγούμενου ημερολογιακού έτους και της</p>	<p>καθαρής τιμής του μεριδίου κάθε ημέρας από αυτήν του τέλους του προηγούμενου ημερολογιακού έτους δια την καθαρή τιμή του μεριδίου του τέλους του προηγούμενου ημερολογιακού έτους. Αντίστοιχα η απόδοση του εκάστοτε ισχύοντος δείκτη αναφοράς, ορίζεται ως το πηλίκο της διαφοράς του δείκτη αναφοράς κάθε ημέρας από αυτήν του τέλους του προηγούμενου ημερολογιακού έτους δια τον δείκτη αναφοράς του τέλους του προηγούμενου ημερολογιακού έτους. Βάση υπολογισμού θα είναι η καθαρή τιμή του μεριδίου του τέλους του προηγούμενου ημερολογιακού έτους επί τα μερίδια της προηγούμενης του λογισμού εργάσιμης ημέρας επί τη μεταβολή της διαφοράς της απόδοσης της καθαρής τιμής του μεριδίου από το τέλος του προηγούμενου ημερολογιακού έτους και της απόδοσης του εκάστοτε ισχύοντος δείκτη αναφοράς για την ίδια περίοδο. Η αμοιβή αυτή θα λογίζεται καθημερινά και η τυχόν προκύπτουσα μεταβλητή αμοιβή απόδοσης θα πληρώνεται μέσα σε 10 μέρες από το πέρας του ημερολογιακού έτους στο οποίο αφορά.</p> <p>Η εν λόγω αμοιβή απόδοσης δεν ενεργοποιήθηκε μέχρι σήμερα.</p>
--	---	---

ΟΙ ΟΣΕΚΑ ΔΕΝ ΕΧΟΥΝ ΕΓΓΥΗΜΕΝΗ ΑΠΟΔΟΣΗ ΚΑΙ ΟΙ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ ΔΕΝ ΔΙΑΣΦΑΛΙΖΟΥΝ ΤΙΣ ΜΕΛΛΟΝΤΙΚΕΣ



	<p>απόδοσης του εκάστοτε ισχύοντος δείκτη αναφοράς για την ίδια περίοδο. Η αμοιβή αυτή θα λογίζεται καθημερινά και η τυχόν προκύπτουσα μεταβλητή αμοιβή απόδοσης θα πληρώνεται μέσα σε 10 μέρες από το πέρας του ημερολογιακού έτους στο οποίο αφορά.</p> <p>Μέχρι σήμερα, η εν λόγω αμοιβή απόδοσης έχει ενεργοποιηθεί μόνο για την <u>κατηγορία μεριδίων U</u>.</p> <p>Ειδικότερα, η Εταιρία Διαχείρισης έχει ορίσει ως αμοιβή απόδοσης ποσοστό 15% επί της τυχόν θετικής διαφοράς μεταξύ της απόδοσης της καθαρής τιμής μεριδίου και της απόδοσης του δείκτη αναφοράς με ανώτατο ποσοστό 0,35% επί του ενεργητικού του α/κ, από το οποίο αφαιρείται το ποσοστό της αμοιβής διαχείρισης. Η Εταιρία Διαχείρισης δύναται να λαμβάνει αμοιβή απόδοσης ακόμη και σε περίπτωση αρνητικής απόδοσης του Α/Κ εφόσον η καθαρή τιμή της κατηγορίας μεριδίων έχει υπερ-αποδώσει έναντι του εκάστοτε ισχύοντος δείκτη αναφοράς.</p> <p>Για το έτος 2021 η αμοιβή απόδοσης ήταν 0,22%.</p>	
Περιοδική πληροφόρηση	<p>-Οι μεριδιούχοι λαμβάνουν πληροφορίες για την επένδυσή τους τουλάχιστον ανά εξάμηνο.</p> <p>-Το καθαρό ενεργητικό του αμοιβαίου κεφαλαίου, ο αριθμός των μεριδίων του, η καθαρή τιμή κάθε μεριδίου, η τιμή διάθεσης και εξαγοράς υπολογίζονται κάθε εργάσιμη ημέρα και αναρτώνται στην ιστοσελίδα της Εταιρίας Διαχείρισης.</p>	
Φορολογική μεταχείριση	<p>Το φορολογικό καθεστώς που διέπει το αμοιβαίο κεφάλαιο και τους μεριδιούχους του καθορίζεται στο άρθρο 103 του ν. 4099/2012, όπως κάθε φορά ισχύει.</p>	

#### **9. ΟΛΟΚΛΗΡΩΣΗ ΤΗΣ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗΣ ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΑΥΤΗΣ**

Με την ολοκλήρωση της συγχώνευσης το Απορροφώμενο Α/Κ θα παύσει αυτόματα (κατά την ημερομηνία πραγματοποίησης της συγχώνευσης) να υφίσταται και όλα τα στοιχεία του ενεργητικού και του παθητικού του θα μεταφερθούν ως σύνολο στο Θεματοφύλακα του Απορροφώμενου Α/Κ, με αντάλλαγμα την έκδοση για τους μεριδιούχους του Απορροφώμενου Α/Κ μεριδίων της αντίστοιχης κατηγορίας μεριδίων του Απορροφώμενου

**ΟΙ ΟΣΕΚΑ ΔΕΝ ΕΧΟΥΝ ΕΓΓΥΗΜΕΝΗ ΑΠΟΔΟΣΗ ΚΑΙ ΟΙ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ ΔΕΝ ΔΙΑΣΦΑΛΙΖΟΥΝ ΤΙΣ ΜΕΛΛΟΝΤΙΚΕΣ**

A/K. Η μεταβίβαση αυτή του καθαρού ενεργητικού του Απορροφώμενου Α/Κ απαλλάσσεται από κάθε φόρο, τέλος, εισφορά ή άλλο δικαίωμα υπέρ του Δημοσίου ή τρίτου. **Οι μεριδιούχοι του Απορροφώμενου Α/Κ καθίστανται αυτόματα μεριδιούχοι του Απορροφώντος Α/Κ.**

Με την πραγματοποίηση της συγχώνευσης απαγορεύεται η διάθεση μεριδίων του Απορροφώμενου Α/Κ και οι υποβαλλόμενες αιτήσεις συμμετοχής θεωρούνται ως μηδέποτε υποβληθείσες και, συνεπώς, άκυρες.

Μόλις πραγματοποιηθεί η συγχώνευση, η Εταιρία Διαχείρισης αναρτά σχετική ανακοίνωση στην ιστοσελίδα της, ενώ, παράλληλα, αναλαμβάνει την υποχρέωση να ενημερώσει χωρίς καθυστέρηση και εγγράφως κάθε μεριδιούχο καθενός εκ των Συγχωνευόμενων Α/Κ σχετικά με τον ακριβή αριθμό των μεριδίων του κατά την ημερομηνία της συγχώνευσης.

Επιπλέον, η Εταιρία Διαχείρισης θα επιβεβαιώσει άμεσα εγγράφως στο Θεματοφύλακα την ολοκλήρωση της μεταφοράς των στοιχείων ενεργητικού και παθητικού του Απορροφώμενου Α/Κ προς το Απορροφών Α/Κ.

Από την ημερομηνία ολοκλήρωσης της συγχώνευσης που θα πραγματοποιηθεί στις 08.07.2022, το Αμοιβαίο Κεφάλαιο που θα προκύψει από την απορρόφηση του Απορροφώμενου Α/Κ θα διέπεται από τον κανονισμό του Απορροφώντος Α/Κ, όπως θα έχει εγκριθεί από την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς.

**10. ΥΠΟΧΡΕΩΣΗ ΥΠΟΒΟΛΗΣ ΑΙΤΗΜΑΤΟΣ ΣΤΗΝ ΕΠΙΤΡΟΠΗ ΚΕΦΑΛΑΙΑΓΟΡΑΣ ΓΙΑ ΕΓΚΡΙΣΗ ΤΗΣ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗΣ ΚΑΙ ΤΗΣ ΤΡΟΠΟΠΟΙΗΣΗΣ ΤΟΥ ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΥ ΤΟΥ ΑΠΟΡΡΩΦΩΝΤΟΣ Α/Κ.**

Η Εταιρία Διαχείρισης θα διενεργήσει κάθε αναγκαίο, για τη νομότυπη χορήγηση της αναγκαίας άδειας από την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς για την πραγματοποίηση της συγχώνευσης των ανωτέρω Αμοιβαίων Κεφαλαίων, καθώς και για την τροποποίηση του κανονισμού του Απορροφώντος Α/Κ τόσο συνεπεία της συγχώνευσης, όσο και προκειμένου να εξειδικευθεί ο μηχανισμός υπολογισμού (τυχόν) μεταβλητής αμοιβής απόδοσης σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στις νέες κατευθυντήριες γραμμές της ESMA για τις αμοιβές απόδοσης στους ΟΣΕΚΑ (ESMA 34-39-992).

Η απόφαση της Εταιρίας Διαχείρισης για τη συγχώνευση και οι παρόντες όροι συγχώνευσης υπόκεινται και τελούν υπό την αίρεση της χορήγησης των ανωτέρω αδειών και εγκρίσεων της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς.

Σε πίστωση των ανωτέρω συνετάγησαν οι παρόντες Όροι Συγχώνευσης Αμοιβαίων Κεφαλαίων που υπογράφονται νομίμως από τους κατά το νόμο και το καταστατικό εκπροσώπους της Εταιρίας Διαχείρισης.

Αθήνα, 15/04/2022

Για την Εταιρία Διαχείρισης

**ΟΙ ΟΣΕΚΑ ΔΕΝ ΕΧΟΥΝ ΕΓΓΥΗΜΕΝΗ ΑΠΟΔΟΣΗ ΚΑΙ ΟΙ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ ΔΕΝ ΔΙΑΣΦΑΛΙΖΟΥΝ ΤΙΣ ΜΕΛΛΟΝΤΙΚΕΣ**