

**Προς την
ΕΠΙΤΡΟΠΗ ΚΕΦΑΛΑΙΑΓΟΡΑΣ**

Διεύθυνση Φορέων
Ιπποκράτους 3-5
106 79 Αθήνα

Κοινοποίηση: **ΠΕΙΡΑΙΩΣ ASSET MANAGEMENT ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΕΔΑΚ**

Αθήνα, 26 Νοεμβρίου 2024
Αρ. Πρωτ.: 21918

**ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ
με απορρόφηση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου
«PIRAEUS PRIVATE BANKING ESG BALANCED FUND»
από το «ΠΕΙΡΑΙΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΜΙΚΤΟ ΕΥΡΩΠΑΪΚΟ»**

I. Καθήκοντα Θεματοφύλακα κατά τη συγχώνευση ΟΣΕΚΑ

Στο πλαίσιο των καθηκόντων της ως Θεματοφύλακα του απορροφώμενου Αμοιβαίου Κεφαλαίου «PIRAEUS PRIVATE BANKING ESG BALANCED FUND» (το «Απορροφώμενο Α/Κ»), η ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ (η «Τράπεζα Πειραιώς» ή ο «Θεματοφύλακας») επιβεβαιώνει με τη παρούσα έκθεση, η οποία συντάχθηκε μετά την πραγματοποίηση της συγχώνευσης, σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 48 του Ν. 4099/2012, όπως ισχύει, τα ακόλουθα:

Η συγχώνευση πραγματοποιήθηκε σύμφωνα με το άρθρο 54 του Ν. 4099/2012, όπως ισχύει, και τους κανονισμούς των συγχωνευόμενων Αμοιβαίων Κεφαλαίων.

Τηρήθηκαν, κατά την ημερομηνία υπολογισμού του λόγου ανταλλαγής (22/11/2024) τα κριτήρια αποτίμησης των στοιχείων του ενεργητικού και του παθητικού των συγχωνευόμενων Α/Κ, σύμφωνα με το άρθρο 11 του Ν.4099/2012, όπως ισχύει.

II. Δεδομένα Συγχώνευσης

Το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας διαχείρισης των συγχωνευόμενων Α/Κ, «ΠΕΙΡΑΙΩΣ ASSET MANAGEMENT ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ» (η «Εταιρεία Διαχείρισης»), με την από 10/09/2024 απόφασή του και με τη σύμφωνη γνώμη της Τράπεζας Πειραιώς, ως Θεματοφύλακα των συγχωνευόμενων Α/Κ, αποφάσισε τη συγχώνευση με απορρόφηση του Απορροφώμενου Α/Κ «PIRAEUS PRIVATE BANKING ESG BALANCED FUND» από το Α/Κ «ΠΕΙΡΑΙΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΜΙΚΤΟ ΕΥΡΩΠΑΪΚΟ» (το «Απορροφών Α/Κ»).

Η Εταιρεία Διαχείρισης κατόρθωσε τους όρους συγχώνευσης των ανωτέρω συγχωνευόμενων Α/Κ, οι οποίοι κατατέθηκαν στην Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς και στους οποίους αναφέρονται αναλυτικά τα στοιχεία που περιγράφονται στο άρθρο 47 του Ν. 4099/2012, όπως ισχύει.

Στους όρους συγχώνευσης ορίστηκε ως ημερομηνία πραγματοποίησης της συγχώνευσης η 22/11/2024, καθώς και ότι ο λόγος ανταλλαγής της αντίστοιχης κατηγορίας των μεριδίων του Απορροφώμενου Α/Κ, θα προσδιοριστεί με βάση την καθαρή τιμή της αντίστοιχης κατηγορίας μεριδίου έκαστου Α/Κ που μετέχει στη συγχώνευση, η οποία θα προκύψει από την αποτίμηση της περιουσίας του κατά την 21/11/2024 .
Ειδικότερα καθορίστηκε, ότι, με εξαίρεση τους μεριδιούχους του Απορροφώμενου Α/Κ που κατέχουν μερίδια της κατηγορίας P, έκαστος 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 21/11/2024 επί το πηλίκο της διαίρεσης:

Καθαρή Τιμή Μεριδίου Απορροφώμενου Α/Κ
κατά την 21/11/2024

Καθαρή Τιμή Μεριδίου Απορροφώντος Α/Κ
κατά την 21/11/2024

Οι όροι συγχώνευσης εγκρίθηκαν από την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς με την υπ' αριθμόν 2/1999/15.10.2024 Απόφαση της Εκτελεστικής της Επιτροπής.

III. Μέθοδος υπολογισμού του λόγου ανταλλαγής μεριδίων

Αναφορικά με τον υπολογισμό του λόγου ανταλλαγής κατά την 22/11/2024 (ημερομηνία αναφοράς: ημέρα πραγματοποίησης της συγχώνευσης) παρατίθενται οι ακόλουθοι υπολογισμοί:

- Προσδιορισμός της καθαρής τιμής της αντίστοιχης (ενεργού) κατηγορίας των μεριδίων, σε τρέχουσες τιμές της 21/11/2024 των Αμοιβαίων Κεφαλαίων που συγχωνεύονται :

Αμοιβαίο Κεφάλαιο	Καθαρό ενεργητικό σε τρέχουσες τιμές	Κυκλοφορούντα μερίδια	Τρέχουσα Καθαρή τιμή Μεριδίου
«PIRAEUS PRIVATE BANKING ESG BALANCED FUND» (Απορροφώμενο Α/Κ)	EUR 1.145.090,11	Κατηγορία μεριδίων I 87.719,194	Κατηγορία μεριδίων I EUR 13,05400
«ΠΕΙΡΑΙΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΜΙΚΤΟ ΕΥΡΩΠΑΪΚΟ» (Απορροφών Α/Κ)	EUR 3.962.569,05	Κατηγορία μεριδίων I 322.864,885	Κατηγορία μεριδίων I EUR 12,27310

Τρέχουσα καθαρή τιμή μεριδίου «PIRAEUS PRIVATE BANKING ESG BALANCED FUND» (Απορροφώμενο Α/Κ) Κατηγορία μεριδίων I	=	EUR	=	13,05400
Τρέχουσα καθαρή τιμή μεριδίου «ΠΕΙΡΑΙΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΜΙΚΤΟ ΕΥΡΩΠΑΪΚΟ» (Απορροφών Α/Κ) Κατηγορία μεριδίων I	=	EUR	=	12,27310

Έτσι, το ένα (1) μερίδιο της κατηγορίας I του Απορροφώμενου Α/Κ «**PIRAEUS PRIVATE BANKING ESG BALANCED FUND**» αντιστοιχεί σε **1,0636269565147** μερίδια της κατηγορίας I του Απορροφώντος Α/Κ «**ΠΕΙΡΑΙΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΜΙΚΤΟ ΕΥΡΩΠΑΪΚΟ**».

Ειδικά αναφορικά με την κατηγορία μεριδίων P του Απορροφώμενου Α/Κ, οι μεριδιούχοι που κατέχουν μερίδια αυτής της κατηγορίας, θα καταστούν μεριδιούχοι της κατηγορίας P του Απορροφώντος Α/Κ με σχέση ανταλλαγής 1:1, καθότι το Απορροφών Α/Κ δεν έχει εκδώσει μερίδια της κατηγορίας P. Ως εκ τούτου οι μεριδιούχοι του Απορροφώμενου Α/Κ που κατέχουν μερίδια της κατηγορίας P θα καταστούν μεριδιούχοι της αντίστοιχης κατηγορίας μεριδίων του Απορροφώντος Α/Κ (ήτοι της κατηγορίας P που θα



μετονομαστεί σε κατηγορία Private Banking) με βάση την τιμή διάθεσης των μεριδίων της κατηγορίας P του Απορροφώμενου Α/Κ στις 21/11/2024, η οποία και αποτελεί την αρχική τιμή διάθεσης της κατηγορίας P στο Απορροφών Α/Κ.

Δεν προέκυψε θέμα καταβολής μετρητών ανά μερίδιο στους μεριδιούχους του Απορροφώμενου Α/Κ.

Τέλος, η συγχώνευση, συμπεριλαμβανομένης της μεταφοράς των στοιχείων ενεργητικού και παθητικού στο Απορροφών Α/Κ, πραγματοποιήθηκε μέσα στα χρονικά πλαίσια και με τους όρους που προβλέπονται στους όρους συγχώνευσης.

Με εκτίμηση,

ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

Ξύδης Ευθύμιος

Κοέν Νόα