

**Προς την  
ΕΠΙΤΡΟΠΗ ΚΕΦΑΛΑΙΑΓΟΡΑΣ**

Διεύθυνση Φορέων  
Ιπποκράτους 3-5  
106 79 Αθήνα

Κοινοποίηση: **ΠΕΙΡΑΙΩΣ ASSET MANAGEMENT ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΕΔΑΚ**

Αθήνα, 26 Νοεμβρίου 2024  
Αρ. Πρωτ.: 21922

**ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ  
με απορρόφηση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου  
«PIRAEUS PRIVATE BANKING ESG GREECE EQUITY FUND»  
από το «ΠΕΙΡΑΙΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ESG ΔΥΝΑΜΙΚΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ ΕΛΛΗΝΙΚΟ  
ΜΕΤΟΧΙΚΟ»**

**I. Καθήκοντα Θεματοφύλακα κατά τη συγχώνευση ΟΣΕΚΑ**

Στο πλαίσιο των καθηκόντων της ως Θεματοφύλακα του απορροφώμενου Αμοιβαίου Κεφαλαίου «**PIRAEUS PRIVATE BANKING ESG GREECE EQUITY 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 GREECE EQUITY FUND**» από το Α/Κ «**ΠΕΙΡΑΙΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ESG ΔΥΝΑΜΙΚΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ**» (το «Απορροφών Α/Κ»).

Η Εταιρεία Διαχείρισης κατάρτισε 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 του 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 Ρ, 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 ηγλικό 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 1/1999/15.10.2024 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 :**

<b>Αμοιβαίο Κεφάλαιο</b>	<b>Καθαρό ενεργητικό σε τρέχουσες τιμές</b>	<b>Κυκλοφορούντα μερίδια</b>	<b>Τρέχουσα Καθαρή τιμή Μεριδίου</b>
<b>«PIRAEUS PRIVATE BANKING ESG GREECE EQUITY FUND» (Απορροφώμενο Α/Κ)</b>	EUR 611.775,76	Κατηγορία μεριδίων Ι 36.414,871	Κατηγορία μεριδίων Ι EUR 16,80020
<b>«ΠΕΙΡΑΙΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ESG ΔΥΝΑΜΙΚΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ» (Απορροφών Α/Κ)</b>	EUR 19.951.667,08	Κατηγορία μεριδίων Ι 908.461,750	Κατηγορία μεριδίων Ι EUR 21,96200

<b>Τρέχουσα καθαρή τιμή μεριδίου «PIRAEUS PRIVATE BANKING ESG GREECE EQUITY FUND» (Απορροφώμενο Α/Κ) Κατηγορία μεριδίων Ι</b>	=	<b>EUR</b>	=	<b>16,80020</b>
<b>Τρέχουσα καθαρή τιμή μεριδίου «ΠΕΙΡΑΙΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ESG ΔΥΝΑΜΙΚΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ» (Απορροφών Α/Κ) Κατηγορία μεριδίων Ι</b>	=	<b>EUR</b>	=	<b>21,96200</b>

Έτσι, το ένα (1) μερίδιο της κατηγορίας Ι του Απορροφώμενου Α/Κ **«PIRAEUS PRIVATE BANKING ESG GREECE EQUITY FUND»** αντιστοιχεί σε **0,7649667607686** μερίδια της κατηγορίας Ι του Απορροφώντος Α/Κ **«ΠΕΙΡΑΙΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ESG ΔΥΝΑΜΙΚΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ»**.



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