

A Gránit Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság

Közzététel Alapok Egyesüléséről

A **Gránit Alapkezelő Zrt.** (székhely: 1134 Budapest, Kassák Lajos u. 19-25.; cégjegyzékszám: Cg. 01-10-046307; a továbbiakban: „Alapkezelő”) mint a Takarékszövetkezet BUX Indexkövető Alap (Beolvadó Alap) és a Takarékszövetkezet Apolló Származtatott Részvény Alap (Átvevő Alap) Alapkezelője az MNB 2023. május 23-án kelt H-KE-III-224/2024. számú határozatában foglalt engedélyével összhangban az alábbiakban tájékoztatja a tisztelt Befektetőket, a fenti Alapok Kbtv. 84.§ (1) bekezdés a) pontja szerinti Egyesüléséről.

A tervezett Egyesülés háttere, indokai

Az Alapok 2024.06.28. napi Egyesüléséről az Alapkezelő Igazgatósága a 2024. január 29-én kelt, 2024.01.29./1. számú határozatával döntött, egyben jóváhagyta a Beolvadó Alap és az Átvevő Alap jelen dokumentumba foglalt, közös egyesülési tervezetét, az alábbiakban leírt indokokra tekintettel.

Az Egyesüléssel az Alapkezelő optimalizálni kívánja az Alapkezelő által kezelt befektetési alapok számát, amelynek következtében az Egyesüléssel érintett Alapok költséghatékonyabb formában működhetnek, biztosítva a Befektetők számára a méretgazdaságosság által elérhető előnyöket.

A tervezett Egyesülésnek mind a Beolvadó Alap, mind az Átvevő Alap Befektetői tekintetében várható hatása

A Befektetők jogaiban bekövetkező változások

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. Az Egyesülés az Átvevő Alap működésében, befektetési politikájában nem okoz változást, így az Alapkezelő az Átvevő Alap Kezelési Szabályzatát nem tervezi módosítani az Egyesülés okán.

Azoknak a Befektetőknek, akik a Beolvadó Alap befektetési jegyeivel rendelkeznek és befektetésüket továbbra is fenntartva szeretnék részesülni a jogutód (Átvevő) alap befektetéseiből, az Egyesüléssel kapcsolatban nincsen teendőjük, mivel megtakarításaik automatikusan – az Egyesülés hatálybalépésének napjával - az Átvevő Alapban kerülnek befektetésre.

A Beolvadó Alap Befektetési Jegyei az Egyesülést követő második banki napon (2024.07.02.) törlésre kerülnek, és ezzel egyidejűleg az Átvevő Alap által kibocsátott Befektetési Jegyek –Átváltási Arány alapján, lefelé történő kerekítéssel számolt – megfelelő darabszáma kerül jóváírásra a Befektetők értékpapírszámláján. Az Egyesülést követő második banki napon (2024.07.02.) a Befektetők a lefelé

kerekítés miatt keletkező tört számú befektetési jegyek ellenértékének – adott esetben a kamatjövedelmet terhelő forrásadó/ szocho levonásával csökkentett – összegéhez is hozzájutnak.

Azoknak a Befektetőknek, akik a Beolvadó Alap Befektetési Jegyeivel rendelkeznek, és akik nem kívánnak a jogutód (Átvevő) Alap befektetéseiből részesülni, lehetőségük van arra, hogy befektetési jegyeiket díjmentesen (térítésmentesen) visszaváltsák a forgalmazási helyeken.

Az Alapkezelő sem a Beolvadó Alap Befektetői, sem az Átvevő Alap Befektetői részére nem biztosít jogot arra, hogy a Kbtv. 95. § (1) bekezdése által biztosított másik lehetőséggel élve kérjék az Alapok által kibocsátott, s a Befektetők által tulajdonolt befektetési jegyeknek egy másik, hasonló befektetési politikát folytató, és ugyanazon befektetési alapkezelő, vagy a befektetési alapkezelővel közös vezetés vagy ellenőrzés által, vagy minősített befolyáson keresztül kapcsolatban álló bármely más társaság által kezelt befektetési alap befektetési jegyeire való átváltását.

A Beolvadó Alap befektetési jegyeivel rendelkező Befektetőket a díjmentes (térítésmentes) visszaváltás joga az Alap Egyesülése tényének közzétételétől, 2024. 06.24. napjáig illeti meg. Ha a Befektetők a Beolvadó Alap Befektetési Jegyei tekintetében a fenti időszak alatt nem élnek a díjmentes (térítésmentes) visszaváltás lehetőségével, az Egyesülés hatálybalépésének napján (2024.06.28.) az Átvevő Alap Befektetőivé válnak, és az Egyesülést követő harmadik forgalmazási naptól (2024. 07. 03.) kezdve már a jogutód (Átvevő) 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 darabszáma és az Átvevő Alap összesített nettó eszközértéke nő meg (a Beolvadó Alappal való egyesülés következtében), az Egyesülés napján.

A Kbtv.95. § (1) bekezdése alapján az Átvevő Alap befektetési jegyeivel rendelkező Befektetőket is megilleti a díjmentes (térítésmentes) visszaváltás joga (amennyiben nem, vagy csak részben kívánnak az Alap befektetéseiből részesülni). Az Alapkezelő sem a Beolvadó Alap Befektetői, sem az Átvevő Alap Befektetői részére nem biztosít jogot arra, hogy a Kbtv. 95. § (1) bekezdése által biztosított másik lehetőséggel élve kérjék az Alapok által kibocsátott, s a Befektetők által tulajdonolt befektetési jegyeknek egy másik, hasonló befektetési politikát folytató, és ugyanazon befektetési alapkezelő, vagy a befektetési alapkezelővel közös vezetés vagy ellenőrzés által, vagy minősített befolyáson keresztül kapcsolatban álló bármely más társaság által kezelt befektetési alap befektetési jegyeire való átváltását. Az Átvevő Alap Befektetési Jegyeivel rendelkező Befektetőket a díjmentes (térítésmentes) visszaváltás joga az Alap Egyesülése tényének közzétételétől, 2024. 06. 24. napjáig illeti meg.

Azoknak a Befektetőknek, akik az Átvevő Alap Befektetési Jegyeivel rendelkeznek, és akik befektetésüket fenntartva továbbra is szeretnének részesülni az Alap befektetéseiből, az Egyesüléssel kapcsolatban nincsen teendőjük.

Adózási információk

A személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény (a továbbiakban: Szja tv.) 65. § (6) bekezdés előírásai alapján 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 értéket kell figyelembe venni.

A Befektetőket megillető, a lefelé kerekítés miatt keletkező tört számú befektetési jegyek ellenértékéből az Szja tv. rendelkezései szerint megállapított kamatjövedelmet 15% személyi jövedelemadó, illetve a 2023. július 01. után vásárolt Befektetési Jegyek esetében 13 % szociális hozzájárulási adó terheli, amit a kifizető az ellenérték kifizetésekor forrásadóként visszatart a Befektetőt megillető összegből. Az adózási tudnivalók nem tartalmazznak teljes körű információkat, kérjük döntése meghozatala előtt részletesen tájékozódjon a kamatjövedelemmel, és az egyéb adózási kérdésekkel kapcsolatos jogszabályi feltételekről.

A jelen hirdetményben felsorolt tájékoztatás nem teljes körű, így a pontos és részletes tájékoztatás érdekében kérjük, olvassák el a hivatkozott Alap módosításokkal egységes szerkezetbe foglalt Tájékoztatóját és Kezelési Szabályzatát, valamint a Devizanemváltási Tájékoztatóját. Tájékoztatjuk továbbá a Befektetőket, hogy az Alap módosított Tájékoztató és Kezelési Szabályzata megtekinthető az Alap forgalmazási helyein, az Alapkezelő székhelyén, valamint a www.granitalapkezelo.hu és a Felügyelet által üzemeltetett www.kozzetetelek.hu című internetes honlapokon.

Gránit Alapkezelő Zrt.