
OZNÁMENIE PRE PODIELNIKOV FONDU CPR INVEST – MEGATRENDS

TENTO DOKUMENT JE DÔLEŽITÝ A VYŽADUJE SI VAŠU OKAMŽITÚ POZORNOSŤ.
V PRÍPADE POCHYBNOSTÍ VYHĽADAJTE ODBORNÉ PORADENSTVO

*Pojmy definované a používané v tomto dokumente majú rovnaký význam, ako je definované v prospekte spoločnosti SICAV (ďalej len „**prospekt**“).*

Luxemburg, 26. mája 2025

Vážení podielníci,

správna rada spoločnosti SICAV (ďalej len „**správna rada**“) sa rozhodla pokračovať vo fúzii absorbovaním podfondu CPR Invest – Circular Economy (ďalej len „**zanikajúci podfond**“) do podfondu CPR Invest – Megatrends (ďalej len „**nástupnícky podfond**“) (transakcia ďalej nazývaná len „**fúzia**“) v súlade s článkom 1 ods. 20 písm. a) zákona zo 17. decembra 2010 o podnikoch kolektívneho investovania, článku 24 stanov SICAV (ďalej len „**stanovy**“) a s podmienkami stanovenými v prospekte.

V tejto súvislosti nástupnícky podfond absorbuje zanikajúci podfond (spoločne označované ako „**zlučované podfondy**“) 3. júla 2025 (ďalej len „**dátum účinnosti**“).

V tomto oznámení sa opisujú dôsledky zamýšľanej fúzie. V prípade akýchkoľvek otázok týkajúcich sa obsahu tohto oznámenia sa obráťte na svojho finančného poradcu. Fúzia môže mať vplyv na vašu daňovú situáciu. Podielníci by sa mali obrátiť na svojho daňového poradcu, ktorý im v súvislosti s fúziou poskytne špecifické daňové poradenstvo.

1. Hlavné aspekty a časový harmonogram v súvislosti s fúziou

- (i) Fúzia nadobudne účinnosť a bude konečná medzi zanikajúcim podfondom a nástupníckym podfondom a vo vzťahu k tretím stranám k dátumu účinnosti.
- (ii) K dátumu účinnosti budú všetky aktíva a pasíva zanikajúceho podfondu prevedené na nástupnícky podfond.
- (iii) Na schválenie fúzie sa nezvoláva valné zhromaždenie podielnikov.
- (iv) Podielníci nástupníckeho podfondu, ktorí nesúhlasia s fúziou, majú právo požiadať o spätný odkup a/alebo konverziu svojich podielov za podmienok opísaných v časti 6 nižšie.
- (v) Fúziu schválila komisia *Commission de Surveillance du Secteur Financier* (ďalej len „**CSSF**“).
- (vi) V nižšie uvedenom harmonograme sú zhrnuté hlavné kroky fúzie.

Oznámenie posielané podielnikom	26. mája 2025
Lehota na bezplatný nákup/konverziu/spätný odkup podielov nástupníckeho podfondu	25. júna 2025
Výpočet výmenných pomerov podielov	2. júla 2025
Dátum účinnosti fúzie	3. júla 2025

2. Kontext a odôvodnenie fúzie

Zanikajúci podfond nedosiahol po svojom spustení v decembri 2022 očakávaný obchodný vývoj.

Keďže aktíva spravované zanikajúcim podfondom neumožňujú ekonomicky racionálnu správu portfólia zanikajúceho podfondu a keďže sa neočakáva, že zanikajúci podfond v budúcnosti pritiahne významné príjmy, správna rada sa domnieva, že už nie je v záujme podielnikov zanikajúceho podfondu pokračovať v činnosti

zanikajúceho podfondu. Správna rada sa domnieva, že namiesto ukončenia zanikajúceho podfondu je v záujme podielnikov zlučovaných podfondov zlúčiť zanikajúci podfond do nástupníckeho podfondu.

3. Vplyv fúzie na podielnikov nástupníckeho podfondu

Fúzia nebude mať vplyv na podielnikov nástupníckeho podfondu.

Po uskutočnení fúzie budú podielníci nástupníckeho podfondu naďalej vlastniť rovnaké podiely v nástupníckom podfonde ako predtým a práva spojené s týmito podielmi sa nezmenia. Uskutočnenie fúzie nebude mať vplyv na štruktúru poplatkov nástupníckeho podfondu.

Očakáva sa, že fúzia nebude mať žiadny vplyv na investičnú politiku nástupníckeho podfondu, ktorá sa bude naďalej vykonávať v súlade s ustanoveniami prospektu. Preto sa neočakáva, že po dátume účinnosti bude potrebné vykonať vyváženie portfólia nástupníckeho podfondu.

Fúzia bude záväzná pre všetkých podielnikov nástupníckeho podfondu, ktorí do dátumu účinnosti nevyužijú svoje právo požiadať o spätný odkup alebo konverziu svojich podielov.

4. Kritériá na oceňovanie aktív a pasív

Aktíva a pasíva zlučovaných podfondov budú ocenené k dátumu výpočtu platných výmenných pomerov podielov v súlade s ustanoveniami prospektu a stanov.

5. Práva podielnikov v súvislosti s fúziou

Podielníci nástupníckeho podfondu, ktorí nesúhlasia s fúziou, budú mať možnosť požiadať o spätný odkup alebo, ak je to možné, o konverziu na podiely iného podfondu SICAV bez akýchkoľvek poplatkov okrem tých, ktoré si ponechá spoločnosť SICAV alebo nástupnícky podfond na pokrytie nákladov na vystúpenie z investície, a to počas obdobia najmenej tridsiatich (30) kalendárnych dní od dátumu tohto oznámenia.

6. Procesné aspekty

Pozastavenie obchodovania

Počas procesu fúzie nebude pozastavený nákup, spätný odkup ani konverzia podielov nástupníckeho podfondu okrem obdobia piatich (5) pracovných dní začínajúcich tridsať (30) dní po odoslaní tohto oznámenia do dátumu účinnosti. Podielníci majú právo požiadať o spätný odkup alebo konverziu svojich podielov do 9:00 (luxemburského času) 25. júna 2025.

Nevyžaduje sa hlasovanie podielnikov

Na vykonanie fúzie podľa článku 24 stanov sa nevyžaduje hlasovanie podielnikov. Podielníci nástupníckeho podfondu, ktorí nesúhlasia s fúziou, môžu požiadať o odkúpenie alebo konverziu svojich podielov, ako sa uvádza v časti 5 vyššie.

Publikácie

Fúzia a jej dátum účinnosti budú zverejnené vhodnými prostriedkami.

Schválenie príslušnými orgánmi

Fúziu schválila komisia CSSF, ktorá je príslušným orgánom dohľadu nad SICAV v Luxembursku.

7. Náklady na fúziu

CPR Asset Management, správcovská spoločnosť SICAV, znáša právne, poradenské, auditové a administratívne náklady a výdavky spojené s prípravou a dokončením fúzie.

8. Zdanenie

Podielnikom nástupníckeho podfondu sa odporúča, aby sa poradili so svojimi odbornými poradcami o daňových dôsledkoch fúzie podľa právnych predpisov krajín, ktorých sú štátnymi príslušníkmi, v ktorých majú bydlisko, sídlo alebo sú zaregistrovaní.

9. Ďalšie informácie

9.1 Správa o fúzii

Správna rada v súvislosti s fúziou poverí spoločnosť Deloitte Audit S.à r.l., autorizovaného audítora spoločnosti SICAV (ďalej len „**audítor**“), aby overila metódu výpočtu výmenných pomerov, ako aj skutočné výmenné pomery stanovené k dátumu výpočtu výmenných pomerov.

Kópia správy audítora sa na požiadanie bezplatne poskytne podielnikom nástupníckeho podfondu a komisii CSSF v sídle spoločnosti SICAV.

9.2 Ďalšie dokumenty

Podielníci nástupníckeho fondu majú v sídle spoločnosti SICAV od 26. mája 2025 na požiadanie a bezplatne tiež k dispozícii aj nasledujúce dokumenty:

- (a) podmienky fúzie vypracované správnou radou, ktoré obsahujú podrobné informácie o fúzii vrátane metódy výpočtu pomerov výmeny podielov (ďalej len „**podmienky fúzie**“);
- (b) vyhlásenie depozitnej banky spoločnosti SICAV potvrdzujúce, že overila súlad podmienok fúzie s podmienkami zákona zo 17. decembra 2010 o podnikoch kolektívneho investovania a stanovami;
a
- (c) dokument s kľúčovými informáciami o zlučovaných podfondochoch.

Podielníci si môžu vyžiadať ďalšie informácie týkajúce sa fúzie.

V prípade akýchkoľvek otázok týkajúcich sa tejto záležitosti sa obráťte na sídlo spoločnosti SICAV.

S priateľským pozdravom

Správna rada