

Közlemény a

- K&H megtakarítási cél – február nyíltvégű alapok alapja
- K&H megtakarítási cél – június nyíltvégű alapok alapja
- K&H megtakarítási cél – október nyíltvégű alapok alapja
- K&H vagyong védett portfólió – április nyíltvégű alapok alapja
- K&H vagyong védett portfólió – augusztus nyíltvégű alapok alapja
- K&H vagyong védett portfólió – december nyíltvégű alapok alapja

folyamatos forgalmazásának felfüggesztéséről és a K&H árfolyamvédett vegyes nyíltvégű alap Részalapjaival történő Egyesülésről

A **K&H Alapkezelő Zrt.** (székhely: 1095 Budapest, Lechner Ödön fasor 9.; cégjegyzékszám: Cg. 01-10-043736, a továbbiakban: Alapkezelő), mint a kibocsátók törvényes képviselője, a kollektív befektetési formákról és kezelőikről, valamint egyes pénzügyi tárgyú törvények módosításáról szóló 2014. évi XVI. törvény (továbbiakban: Kbtv.) 114. § (3) bekezdésben foglalt kötelezettsége alapján tájékoztatja a Tisztelt Befektetőket, hogy a

- K&H megtakarítási cél – február nyíltvégű alapok alapja
- K&H megtakarítási cél – június nyíltvégű alapok alapja
- K&H megtakarítási cél – október nyíltvégű alapok alapja
- K&H vagyong védett portfólió – április nyíltvégű alapok alapja
- K&H vagyong védett portfólió – augusztus nyíltvégű alapok alapja
- K&H vagyong védett portfólió – december nyíltvégű alapok alapja

folyamatos forgalmazását 2015. október 2.– október 8. napjáig (5 banki munkanapra) felfüggeszti.

A forgalmazás felfüggesztése előtt felvett és még el nem számolt megbízások teljesítésére a Kezelési szabályzatban meghatározott feltételekkel sor kerül. Ennek megfelelően

- a 2015.09.28. napi érvényességgel felvett megbízások teljesítése 2015.10.02-án,
- a 2015.09.29. napi érvényességgel felvett megbízások teljesítése 2015.10.05-én,
- a 2015.09.30. napi érvényességgel felvett megbízások teljesítése 2015.10.06-án,
- a 2015.10.01. napi érvényességgel felvett megbízások teljesítése 2015.10.07-én történik.

A forgalmazás felfüggesztés napjain a fenti alapokra vételi és visszaváltási megbízások megadása nem lehetséges.

Az Alapkezelő a Kbtv. 114. § (1) b) valamint a 95. § (2) bekezdése alapján a befektetők érdekeit szem előtt tartva kérelmezte a fent felsorolt alapok **(Alapok)** folyamatos forgalmazásának felfüggesztését 2015.10.02.- 2015.10.08-ig, tekintettel arra, hogy az Alapok **2015.10.08-án rendre egyesülnek az egyesüléssel létrejövő K&H árfolyamvédett vegyes nyíltvégű alap megfelelő Részalapjával.**

Az Egyesülés

Az Egyesülés hatálybalépésének tervezett napja: 2015. október 08.

Az Egyesülés során a K&H árfolyamvédett vegyes nyíltvégű alap (**Átvevő alap**) az Egyesüléssel jön létre hat Részalappal. Az Egyesülés során az alábbi alapok rendre egyesülnek az Átvevő alap megfelelő Részalapjával. Azaz a

- K&H megtakarítási cél – február nyíltvégű alapok alapja,
- K&H megtakarítási cél – június nyíltvégű alapok alapja,
- K&H megtakarítási cél – október nyíltvégű alapok alapja,
- K&H vagyonsvédett portfólió – április nyíltvégű alapok alapja,
- K&H vagyonsvédett portfólió – augusztus nyíltvégű alapok alapja,
- K&H vagyonsvédett portfólió – december nyíltvégű alapok alapja (**Beolvadó alapok**)

az Egyesülés hatálybalépésének napjával, **2015. október 08. napján** megszűnnek és megszűnésükkor minden eszközüket és kötelezettségüket rendre az Átvevő alap egyes Részalapjaira, vagyis a

- K&H megtakarítási cél – február részalapjára,
- K&H megtakarítási cél – június részalapjára,
- K&H megtakarítási cél – október részalapjára,
- K&H vagyonsvédett portfólió – április részalapjára,
- K&H vagyonsvédett portfólió – augusztus részalapjára,
- K&H vagyonsvédett portfólió – december részalapjára (**Átvevő Részalapok**)

ruházzák át. Az Egyesülés során a Beolvadó alapok befektetői rendre a megfelelő Átvevő Részalap befektetési jegyeihez jutnak, ezáltal a K&H árfolyamvédett vegyes nyíltvégű alap megfelelő Részalapjának befektetőivé válnak.

A Beolvadó alapok az Egyesülés hatálybalépésekor megszűnnek és az Egyesülés napjával törlésre kerülnek a Felügyelet által vezetett nyilvántartásból.

2015. októbert 09. napjától az Átvevő Részalapok befektetési jegyeinek vétele és visszaváltása lehetséges az Átvevő Részalapokra érvényes forgalmazási szabályok szerint. A forgalmazási szabályokat az Átvevő alap mindenkor hatályos Kezelési szabályzatának IX. fejezete tartalmazza részletesen.

Az Egyesülés hatása az adózási szabályokra

Az Átvevő alap Tájékoztatójának 5. fejezetében részletezettek szerint az Átvevő Részalapok közötti átváltásra (cserére) a jelenleg hatályos adózási jogszabályok szerint belföldi magánszemélyek esetén kedvezőbb adózási szabályok vonatkoznak:

Az Szja. törvény 65. § (6) bekezdése szerint nem kell kamatjövedelmet megállapítani az Átvevő alap egyik Részalapja által kibocsátott befektetési jegynek ugyanezen Átvevő alap másik Részalapja által kibocsátott befektetési jegyre történő átváltása (cseréje) esetében, azzal, hogy ilyen esetben a megszerzett Részalap befektetési jegyeinek megszerzésére fordított értéként a visszaváltott Részalap befektetési jegyeinek megszerzésére fordított értéket kell figyelembe venni.

Felhívjuk a Tisztelt Befektetők figyelmét, hogy a KBC Securities Magyarországi fióktelepénél a Részalapok közötti átváltás (csereügylet) nem lehetséges, ezért a Részalapok közötti átváltásra vonatkozó adózási szabályok nem érvényesíthetők (lásd Adózási információk a Tájékoztató 5. fejezetében)!

Az Egyesülés hatásai a Beolvadó alapok Védelmi szintjére

A Beolvadó alapok mindegyike esetén az Alapkezelő egy árfolyamvédelmi mechanizmus alkalmazásával arra törekszik, hogy egy-egy előre meghatározott éves perióduson belül az egyes

Beolvadó alapok egy jegyre jutó nettó eszközértéke ne csökkenjen az adott Beolvadó alapra vonatkozóan előre meghatározott Megfigyelési napokon érvényes egy jegyre jutó nettó eszközérték előre rögzített százaléka alapján számolt árfolyamszint (=Védelmi szint) alá.

Az Alapkezelő nem kíván változtatni a Beolvadó alapok esetében megfogalmazott befektetési célokon és befektetési politikán, így az Átvevő alap Kezelési szabályzata is a Beolvadó alapoknál lefektetett szabályokat viszi tovább a Védelmi szint tekintetében a megfelelő Átvevő Részalapoknál.

Az Egyesülés során alkalmazott átváltási arány

Az átváltási arány, amely alapján meghatározható, hogy egy adott Beolvadó alap befektetői számára az adott Beolvadó alap egy darab befektetési jegyéért cserébe hány darab megfelelő Átvevő Részalap befektetési jegye kerül kiosztásra, **1-gyel egyenlő.**

Tekintve, hogy a minden egyes Beolvadó alap minden eszközét és kötelezettségét rendre a megfelelő Átvevő Részalapnak adja át, valamint az Átvevő Részalapok eszközeinek értékelése és a nettó eszközértékük számításának szabályai a Beolvadó alapokéhoz képest változatlan marad, **ezért minden egyes Átvevő Részalap nettó eszközértéke, valamint egy jegyre jutó nettó eszközértéke a rendre a megfelelő Beolvadó alapéval lesz ekvivalens.**

Ez azt jelenti, hogy az Egyesülés hatálybalépésének napján éppen annyi Átvevő Részalap befektetési jegy íródik jóvá a Befektetők értékpapír számláján, amennyi Beolvadó befektetési jegy törlésre került. Az Egyesülés a Befektetők tulajdonában lévő befektetési jegyek nettó eszközértékére nincs hatással.

A Beolvadó alapok Befektetőinek teendői

Azon Befektetőknek, akik valamely Beolvadó alap befektetési jegyeivel rendelkeznek, és az Egyesülést megelőzően nem váltják vissza befektetési jegyeiket, **de megtakarításaikat továbbra is fent kívánják tartani**, azaz élni kívánnak a megfelelő Átvevő Részalap kínálta befektetési lehetőséggel, **az Egyesüléssel kapcsolatban teendőjük nincsen, mivel megtakarításaik automatikusan a megfelelő Átvevő Részalapban kerülnek befektetésre.**

Azon befektetők, akik a Beolvadó alapok befektetési jegyeivel rendelkeznek, **és megtakarításaikat nem kívánják fenntartani**, bármikor – kivéve a Beolvadó alapok forgalmazás felfüggesztésének napjait – **visszaválthatják befektetési jegyeiket.**

Összefoglalva:

- Az újonnan létrehozott minden egyes Részalap (K&H megtakarítási cél – február nyíltvégű alapok részalapja, K&H megtakarítási cél – június nyíltvégű alapok részalapja, K&H megtakarítási cél – október nyíltvégű alapok részalapja, K&H vagyondédett portfólió – április nyíltvégű alapok részalapja, K&H vagyondédett portfólió – augusztus nyíltvégű alapok részalapja, K&H vagyondédett portfólió – december nyíltvégű alapok részalapja) kizárólag rendre a megfelelő Beolvadó alap eszközeit és kötelezettségeit veszi át.
- Az Egyesülés nem okoz változást az egyesüléssel érintett alapok nettó eszközértékében.
- Az Egyesülés nem érinti a Beolvadó alapok kezelésének feltételeit (befektetési politikáját) és a befektetők jogait, tehát az Egyesülést követően az egyes Részalapok kezelésének feltételei és a befektetőket megillető jogok rendre megegyeznek az adott jogelőd Beolvadó alap kezelésének feltételeivel és befektetők jogaival.
- Az Átvevő Részalapok közötti átváltásra a jelenleg hatályos adózási jogszabályok alapján belföldi magánszemélyek esetén kedvezőbb adózási szabályok vonatkoznak. (a KBC Securities Magyarországi fióktelepénél a Részalapok közötti átváltás (csereügylet) nem

lehetséges, ezért a Részalapok közötti átváltásra vonatkozó adózási szabályok nem érvényesíthetők)

- Az Egyesülés a Befektetők számára költségmentesen és automatikusan kerül végrehajtásra.

Budapest, 2015. szeptember 25.

K&H Alapkezelő Zrt.