

SDĚLENÍ O SLOUČENÍ

podle § 404 a s náležitostmi podle § 405 zákona č. 240/2013 Sb.,

v rozsahu podle přílohy č. 3 vyhlášky č. 244/2013 Sb.

ČSOB Asset Management, a.s., investiční společnost, se sídlem Radlická 333/150, Praha 5, 150 57, IČ 25677888, která je zapsána v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 5446

tímto oznamuje podílníkům,

že ČNB vydala povolení ke sloučení fondu ČSOB Akciový realitní, ČSOB Asset Management, a.s., investiční společnost, otevřený podílový fond (dále jen „ČSOB Akciový realitní“ nebo „zanikající fond“) a fondu ČSOB Akciový, ČSOB Asset Management, a.s., investiční společnost, otevřený podílový fond (dále jen „ČSOB Akciový“ nebo „přebírající fond“) (dále jen taky „zúčastněné fondy“).

ČSOB Akciový realitní	CZ0008472222 (kapitalizační třída)	je přebírán fondem ČSOB Akciový	770000001170 (kapitalizační třída)
------------------------------	---------------------------------------	--	---------------------------------------

Důvody pro sloučení

ČSOB Akciový realitní byl vytvořen jako akciový fond s úzce zaměřenou investiční strategií a s cílem investovat především do realitních společností obchodovaných na trzích v USA a Evropě. S ohledem na relativně nepříliš příznivý vývoj trhu realitních společností dlouhodobě klesá počet podílníků tohoto fondu a objem fondového kapitálu. Důvodem pro tento pokles je především nižší výkonnost fondu, než byla původně očekávána, a to i s ohledem na rizikový profil fondu. Původní záměr zhodnocovat prostředky investováním do sektoru realitních společností se dlouhodobě nedaří naplňovat.

Sloučení obou fondů je v souladu se záměrem obhospodařovatele týkající se zjednodušení a zpřehlednění základní nabídky fondů pro retailové investory.

ČSOB Akciový je rovněž akciovým fondem, avšak s globálním zaměřením a bez sektorového rozlišení. V současné době dosahuje fondový kapitál více než 13 mld. Kč. Tento fond dlouhodobě vykazuje lepší výkonnost a nižší celkovou nákladovost ve srovnání s fondem ČSOB Akciový realitní.

Dopady sloučení na zájmy podílníků

Investiční politika

Oba fondy jsou standardními fondy zapsanými v seznamu vedeném Českou národní bankou.

Zanikající fond ČSOB Akciový realitní investuje především do realitních společností obchodovaných na trzích v USA a Evropě.

Oproti tomu přebírající fond ČSOB Akciový investuje globálně, bez sektorového zaměření, a to především do hlavních světových akciových trhů (zejména USA, Evropa, Asie), přičemž alokace mezi jednotlivé země či regiony může brát do úvahy podíly tržních kapitalizací těchto zemí/regionů na celkové světové kapitalizaci.

Převzetí aktiv zanikajícího fondu přejímajícím fondem nebude mít žádný vliv na investiční cíle a politiku přejímajícího fondu a složení majetku ve fondu.

Používaný referenční index

Pro zanikající fond ČSOB Akciový realitní je referenčním indexem MSCI World Real Estate 100 % Hedged to CZK Index.

Pro přebírající fond ČSOB Akciový jsou referenčními indexy 65 % MSCI USA Hedged to CZK – Net Return Index; a 35 % MSCI Europe Hedged to CZK – Net Return Index.

Srovnání nákladovosti:

Aktuální poplatky	ČSOB Akciový realitní	ČSOB Akciový 770000001170 (kapitalizační třída)
Vstupní poplatek (platí investor)	3 %	3 %
Výstupní poplatek	0 %	0 %
Celková nákladovost	2,30 %	2,19 %
Výkonnostní poplatek	není	není
Měna fondu	CZK	CZK

Ostatní porovnání:

Oba podílové fondy obhospodařuje a administruje společnost ČSOB Asset Management, a.s., investiční společnost.

Depozitářem a distributorem obou podílových fondů je Československá obchodní banka, a. s. (dále „distributor“).

Práva podílníků obou fondů jsou stejná. Zisk z výsledku hospodaření s majetkem obou fondů je po schválení investiční společností v plném rozsahu ponecháván v majetku fondu jako zdroj pro další investice.

	ČSOB Akciový realitní	ČSOB Akciový
Typ produktu	akciový fond	akciový fond
Zaměření	realitní trh	bez zaměření na konkrétní sektor
SRI	5	4

Riziko	Vysoké tržní riziko Střední měnové riziko	Vysoké tržní riziko Střední měnové riziko
Doporučená doba držení	12 let	8 let
Region	svět	svět
Typ klienta	neprofesionální klient	neprofesionální klient
Riziková tolerance	velmi odvážný postoj k riziku	velmi odvážný postoj k riziku

Výměna podílových listů

Výměna podílových listů při sloučení proběhne automaticky bez nutnosti zapojení podílníků. Veškeré náklady spojené se sloučením a s výměnou podílových listů uhradí ze svých zdrojů investiční společnost. Výměna podílových listů proběhne bez jakýchkoli poplatků.

Výměna podílových listů proběhne formou odepsání podílových listů zanikajícího fondu a připsání podílových listů přebírajícího fondu v registru emitenta vedeného osobou vedoucí samostatnou evidenci.

Z daňového hlediska nedojde zrušením podílového fondu sloučením a nabytím podílových listů přejímajícího fondu k přerušení tříletého časového testu pro osvobození příjmů z prodeje podílových listů od daně z příjmů u fyzických osob, které nemají podílové listy zahrnuté v obchodním majetku.

Rozhodný den sloučení

Rozhodným dnem sloučení je 14. 6. 2024.

Od rozhodného dne sloučení se veškeré příjmy a výdaje zrušovaného fondu považují za příjmy a výdaje přejímajícího fondu. Veškeré běžné příjmy (úroky, dividendy) a mimořádné příjmy (kurzové zisky), které vzniknou do rozhodného dne sloučení, daňově vypořádává zrušovaný fond.

Informace o právu na odkoupení a právu na nahrazení podílových listů

Uveřejněním tohoto oznámení vzniká podílníkům fondu ČSOB Akciový realitní a ČSOB Akciový právo na odkoupení podílových listů slučovaných fondů bez srážky. Podílníci mohou zvolit i možnost nahrazení podílových listů cennými papíry některého z veřejně nabízených ČSOB/KBC fondů, který je pro něj vhodný z hlediska cílového trhu. Toto právo musí být uplatněno nejpozději do 7.6.2024 12:00, jinak zanikne.

Peněžní prostředky z uplatněného práva na odkoupení podílových listů slučovaných fondů budou připsány na vypořádací účet podílníka nejpozději do 2 týdnů ode dne obdržetí žádosti o odkoupení podílových listů.

S cílem efektivního provedení sloučení bude:

– 5 pracovních dnů před rozhodným dnem sloučení pozastaveno vydávání a odkupování podílových listů zanikajícího fondu ČSOB Akciový realitní. Objednávky týkající se zanikajícího fondu, které budou obdrženy v období pozastavení, tedy od 7.6.2024 12:00 budou zamítnuty.

– den před rozhodným dnem sloučení a v den sloučení 14. června 2024 bude pozastaveno vydávání a odkupování podílových listů přejímajícího fondu ČSOB Akciový. Předpokládá se, že k obnovení vydávání a odkupování podílových listů přejímajícího fondu dojde 17. 6. 2024, kdy bude uveřejněna první hodnota NAV po realizovaném sloučení. Objednávky týkající se přebírajícího fondu, které budou obdrženy v tomto období pozastavení, budou vypořádány po období pozastavení za první NAV po realizovaném sloučení.

Ke dni obnovení vydávání a odkupování podílových listů přejímajícího fondu budou podílníkům zanikajícího fondu, zpětně ke dni sloučení, připsány podílových listů přejímajícího fondu; následně budou moci kdykoli uplatnit svá práva z podílových listů ČSOB Akciový.

V případě, že by výměnný poměr uvedený v projektu sloučení nebyl přiměřený a obhospodařovateli by vznikla povinnost poskytnout dorovnání v penězích, budou peněžní prostředky připsány na vypořádací účet podílníka nejpozději do 2 týdnů ode dne stanovení aktuální hodnoty podílových listů.

Možnosti získání dalších informací

Podílníci zúčastněných fondů mají právo na dodatečné informace o sloučení, na poskytnutí kopie zprávy nezávislého auditora ohledně ověření účetní závěrky zanikajícího fondu a kopie zprávy depozitáře ke sloučení. O tyto zprávy mohou podílníci požádat na prodejních místech nebo na adrese: investice@csob.cz.

Podílníci zúčastněných fondů mají rovněž právo na poskytnutí sdělení klíčových informací, statutu a poslední výroční a pololetní zprávy zúčastněných fondů ve formě stanovené právními předpisy, a to před výměnou podílových listů. Sdělení klíčových informací přejímajícího fondu tvoří přílohu tohoto sdělení. Statut a sdělení klíčových informací zúčastněných fondů, výroční a pololetní zprávy jsou dostupné na webových stránkách slučovaných fondů na adrese www.csob.cz.

Příloha: Sdělení klíčových informací (KID) přejímajícího fondu