

Az

Allianz US Equity

(az Allianz Global Investors Fund V részalapja)

és az

Allianz US Equity Fund

(az Allianz Global Investors Fund részalapja)
EGYESÜLÉSÉNEK ÁLTALÁNOS FELTÉTELEI

2019. szeptember 12.

FOGALOMMEGHATÁROZÁSOK

ÁÉKBV irányelv az Európai Parlament és a Tanács 2009. július 13-i, az átruházható értékpapírokkal foglalkozó kollektív befektetési vállalkozásokra (ÁÉKBV) vonatkozó törvényi, rendeleti és közigazgatási rendelkezések összehangolásáról szóló 2009/65/EK irányelve; és

ÁÉKBV: a Rendeletek alapján engedélyezett átruházható értékpapírokkal foglalkozó kollektív befektetési vállalkozás;

AGIF letétkezelője: a State Street Bank Luxembourg S.C.A.;

AGIF részvénykönyvvezetője: a State Street Bank Luxembourg S.C.A.;

AGIF részvénytulajdonosa: az Átvevő alap Új részvényeinek tulajdonosa;

AGIF: az Allianz Global Investors Fund;

Alapító okirat: az Allianz Global Investors Fund V vagyonkezelési meghatalmazása vagy, adott esetben, az Allianz Global Investors Fund létesítő okirata;

Alapkezelő: a Carne Global Fund Managers (Ireland) Limited mint az Allianz Global Investors Fund V Alapkezelője;

Allianz Global Investors Fund V adminisztrátora: a State Street Fund Services (Ireland) Limited;

Allianz Global Investors Fund V körlevele: az Allianz Global Investors Fund V befektetési jegy-tulajdonosainak az egyesüléssel kapcsolatban kibocsátandó körlevél;

Allianz Global Investors Fund V vagyonkezelője: a State Street Custodial Services (Ireland) Limited;

Átváltási arány: azon Új részvények száma, amelyet az Allianz Global Investors Fund V egyesülésben részt vevő befektetési jegy-tulajdonosa az Átvevő alapon kap a tulajdonában lévő azonos értékű Meglévő befektetési jegyekért cserébe;

Beolvadó alap befektetési jegy-tulajdonosa: a Beolvadó alap Meglévő befektetési jegyeinek tulajdonosa;

Beolvadó alap: az Allianz US Equity, az AGIF egy részalapja, amely beolvastja a Beolvadó alapot;

Beolvadó alap: az Allianz US Equity, az Allianz Global Investors Fund V egyik részalapja, amely beolvad az Átvevő alapba;

CSSF: a Commission de Surveillance du Secteur Financier és annak bármely jogutódja;

Egyesülés: a Beolvadó alap és az Átvevő alap tervezett egyesülése az átalakítási tervnek megfelelően, ahogyan azt az Allianz Global Investors Fund V körelvél részletesen bemutatja;

Értékelés időpontja: reggel 9:00 óra (ír idő szerint) a Hatálybalépés napján.

Fordulónap

Független könyvvizsgáló: az Európai Parlament és a Tanács 2006. május 17-i, az éves és összevont (konszolidált) éves beszámolókat jog szerinti könyvvizsgálatáról szóló 2006/43/EK irányelve szerint jóváhagyott könyvvizsgáló;

Hatálybalépés napja: 2019. december 17. vagy bármely azt követő dátum, amelyről az Allianz Global Investors Fund V befektetési jegy-tulajdonosait a Közgyűlés eredményéről szóló tájékoztató kiadásakor tájékoztatják;

Határozat: a Közgyűlésen megvitatott egyesülést jóváhagyó és elfogadó rendkívüli határozat;

Igazgatók: ellentétes értelmű rendelkezés hiányában az Alapkezelő igazgatóit jelenti;

Közgyűlés: a Beolvadó alap 2019. október 2-án tartandó rendkívüli közgyűlése;

Központi bank: Írország Központi bankja és annak bármely jogutódja;

Luxemburgi törvény: a kollektív befektetési vállalkozásokról szóló, 2010. december 17-i luxemburgi törvény és későbbi módosításai;

Meglévő befektetési jegyek: az Allianz Global Investors Fund V befektetési jegy-tulajdonosának befektetési jegyei a Beolvadó alapban;

Rendeletek: az Európai Közösség 2011. évi rendeletei (az átruházható értékpapírokkal foglalkozó kollektív befektetési vállalkozások) és későbbi módosításai, ideértve a Központi bank által a rendeleteknek megfelelően kiadott, kapcsolódó tájékoztatókat és irányelveket;

Tájékoztató: az Allianz Global Investors Fund V vagy, adott esetben, az AGIF tájékoztatója;

Új részvények: az Átvevő alap részvényei, amelyeket az Allianz Global Investors Fund V befektetési jegy-tulajdonosa kap az egyesülés során a Meglévő befektetési jegyeiért cserébe;

1. AZ EGYESÜLÉS TÍPUSA ÉS AZ ÉRINTETT ALAPOK

1.1. Az egyesülés típusa

A javasolt egyesüléstípus a Rendeletek 1. részének 3(1) bekezdésében meghatározott „egyesülés” (c) albekezdésében leírt típus (amely megfelel az ÁÉKBV irányelv 2. cikke (1) bekezdése p) pontjának iii. alpontjában meghatározott típusnak), vagyis olyan egyesülés, amelynek során egy vagy több ÁÉKBV vagy annak részalapjai, amelyek addig nem szűnnek meg, amíg a kötelezettségeiket nem teljesítették, a nettó eszközeiket átruházzák ugyanazon ÁÉKBV egy másik befektetési részalapjára, egy közösen létrehozott ÁÉKBV-re, vagy egy másik működő ÁÉKBV-re vagy annak egy részalapjára.

1.2. Érintett alapok

A Beolvadó alap az Allianz Global Investors Fund V részalapja, amely egy, az ÁÉKBV Rendeleteknek megfelelően ÁÉKBV-ként, vagyonkezelési meghatalmazással létrehozott nyílt végű befektetési alap.

Az Átvevő alap az AGIF egy, *société anonyme* formában létrehozott, *société d'investissement á capital variable* (SICAV) alapnak minősülő alapja, amelyet Luxemburgban a CSSF ÁÉKBV-ként engedélyezett a Luxemburgi törvénynek megfelelően.

1.3. Ellenőrzés

A Rendeletek 59. sz. rendelkezésének (amely megfelel az ÁÉKBV irányelv 41. cikkének) megfelelően az Allianz Global Investors Fund V vagyonkezelője a Beolvadó alap, míg az AGIF letétkezelője az Átvevő alap vonatkozásában ellenőrzi a fent 1.1. pontban hivatkozott egyesüléstípust, és azt írásban hitelesíti a Központi bank számára.

2. AZ EGYESÜLÉS ELŐZMÉNYEI ÉS OKA

Az Alapkezelő Igazgatói és a SICAV igazgatótanácsa jóváhagyta az Allianz Global Investors GmbH, a Beolvadó és az Átvevő alap Befektetéskezelőjének a Beolvadó alap és az Átvevő alap egyesülésére vonatkozó javaslatát. A javaslat korszerűbbé teszi a részvényekhez kapcsolódó termékek kínálatát, és lehetőséget kínál a befektetőknek, hogy továbbra is vonzó stratégiával fektessenek be az adott termék kategórián belül.

A Terv ezenkívül javítja a méretgazdaságosságot hosszú távon, és növeli a működési hatékonyság szintjét, ami egyenként is hosszú távú költségmegtakarítást eredményez a Befektetési jegy-tulajdonosok számára. Ráadásul a csökkenő operatív és adminisztratív terhek is növelhetik a működési hatékonyság szintjét. A Terv várhatóan több forgalmazási lehetőséget ad majd az Átvevő alap számára, ami növelheti a jegyzések mennyiségét, és ezáltal a méretgazdaságosságot és a részvénytulajdonosi diverzifikációt.

3. AZ EGYESÜLÉS VÁRHATÓ HATÁSA A BEOLVADÓ ALAP BEFEKTETÉSIJEGY-TULAJDONOSAIRA ÉS AZ ÁTVEVŐ ALAP RÉSZVÉNYTULAJDONOSAIRA

3.1. Amennyiben a Beolvadó alap befektetési jegy-tulajdonosai jóváhagyják az Egyesülést a Beolvadó alap befektetési jegy-tulajdonosai Új részvényeket kapnak a jelen dokumentumban meghatározott feltételek szerint.

3.2. Az AGIF székhelye Luxemburgban található, és a CSSF felügyelete alá tartozik a Luxemburgi törvény I. részének megfelelően. Az Allianz Global Investors Fund V székhelye Írországból található, és a Központi bank felügyelete alá tartozik a Rendeleteknek megfelelően. Az Allianz Global Investors Fund V-t nyílt végű befektetési alapként hozták létre. Az AGIF-et *société d'investissement á capital variable* (SICAV) alapnak minősülő *société anonyme* formában hozták létre. Az AGIF az AGIF letétkezelőjét és (a befektetéskezelő társaságán, az Allianz Global Investors GmbH-n keresztül) az AGIF részvénykönyvvezetőjét nevezte ki sorrendben a letétkezelőjeként és az adminisztrátoraként, míg az

Alapkezelő az Allianz Global Investors Fund V vagyongazdálkodóját és az Allianz Global Investors Fund V adminisztrátorát nevezte ki sorrendben a Beolvadó alap vagyongazdálkodójának és adminisztrátorának. Az AGIF üzleti évének fordulónapja szeptember 30., az Allianz Global Investors Fund V üzleti évének fordulónapja december 31. A Beolvadó alap és az Átvevő alap befektetéskezelője megegyezik. Az AGIF és az Alapkezelő igazgatótanácsa eltérő, és a könyvvizsgálóját sorrendben Luxemburgban, illetve Írországban nevezte ki. Az alap volatilitását az ÁÉKBV kiemelt befektetői információkat tartalmazó dokumentumában leírt szintetikus kockázat- és nyereségmutató („SRRI”) méri. A Beolvadó alap és az Átvevő alap SRRI-je 6. A Beolvadó alap és az Átvevő alap is alkalmas tőkenövekedést kereső befektető számára.

3.3. Beolvadó alap

3.3.1. A Beolvadó alap eszközeire gyakorolt hatás

Az Egyesülés során a Beolvadó alap nettó eszközei átadásra és/vagy átruházásra kerülnek az Átvevő alap nevében az AGIF letétkezelőjének, amelyért cserébe az Átvevő alapban Új részvényeket bocsátanak ki az Allianz Global Investors Fund V befektetési jegy-tulajdonosai számára a Hatálybalépés napján.

3.3.2. A tulajdonra gyakorolt hatás

Az Egyesülés feltételei szerint az Allianz Global Investors Fund V befektetési jegy-tulajdonosai a Hatálybalépés napján a tulajdonukban lévő Meglévő befektetési jegyekkel azonos értékű Új részvényeket kapnak. Az Allianz Global Investors Fund V azon befektetési jegy-tulajdonosai, akiknek a tulajdonában töredék Meglévő befektetési jegy van, töredék Új részvényt kapnak az Átvevő alapban. Az I. mellékletben található táblázat tartalmazza a Meglévő befektetési jegy-osztályok után kibocsátani tervezett Új részvényosztályokat.

A Beolvadó alap nettó eszközértékét a Hatálybalépés napján az Allianz Global Investors Fund V értékelési módszere alapján számítják ki a Tájékoztatóban és az Alapító okiratban foglaltak szerint. Az Átvevő alap nettó eszközértékét a Hatálybalépés napján, valamint a Beolvadó alap nettó eszközeinek Átvevő alapnak történő átadását és/vagy átruházását követően az AGIF értékelési módszere alapján számítják ki a Tájékoztatóban és az Alapító okiratban foglaltak szerint. A Beolvadó alap és az Átvevő alap nettó eszközértéke a Hatálybalépés napjáig nem lesz ismert.

3.3.3. A Beolvadó alap teljesítményére gyakorolt hatás

Mivel a Beolvadó alap és az Átvevő alap befektetési célkitűzése és szabályzatai hasonlóak, az Egyesülés várhatóan nem módosítja az Allianz Global Investors Fund V befektetési jegy-tulajdonosai által tapasztalt teljesítményt. Az Egyesülés jogi, tanácsadói és adminisztratív költségei a Beolvadó alapot nem terhelik. Mivel a Beolvadó alap és az Átvevő alap befektetési célkitűzése és szabályzatai hasonlóak, és a Beolvadó alap eszközportfóliója az Átvevő alap eszközportfóliójában tartható eszközöket illetően elfogadható eszközöket tartalmaz, nem várható, hogy a Beolvadó alap portfólióját módosítani kell az Egyesülés hatálybalépése előtt.

3.3.4. Az Allianz Global Investors Fund V befektetési jegy-tulajdonosainak jogaira gyakorolt hatás

A Beolvadó alap egy, a Központi bank által engedélyezett ír ÁÉKBV meglévő részalapja, míg az Átvevő alap egy, a CSSF által engedélyezett luxemburgi ÁÉKBV meglévő részalapja. A Meglévő befektetési jegyek tulajdonosainak járó részvények számát az I. mellékletben található táblázat tartalmazza. Az Új részvények hasonló módon fognak működni, mint a Meglévő befektetési jegyek, ami a jegyzéseket, visszaváltásokat, átváltásokat és osztalékfizetéseket illeti. Az Allianz Global Investors Fund V körlevele – amelynek a célja, hogy a Beolvadó alap befektetési jegy-tulajdonosai jóváhagyják az Egyesülést – fogja tartalmazni a Beolvadó alap és az Átvevő alap közötti fő különbségeket és a fő hasonlóságokat. A Beolvadó alap befektetési jegy-tulajdonosainak fel fogják hívni a figyelmét arra, hogy kérjék ki a saját pénzügyi tanácsadójuk tanácsát az Egyesülés adóügyi vonatásával kapcsolatban.

Nem várható lényeges különbség a Beolvadó alap befektetési jegy-tulajdonosait megillető jogokban az Egyesülés hatálybalépése előtt és után.

3.3.5. A Beolvadó alap adóügyi helyzetére és a Beolvadó alap befektetési jegy-tulajdonosainak adóügyi elbírálására gyakorolt hatás

Ha a Beolvadó alap befektetési jegy-tulajdonosai jóváhagyják az Egyesülést, a Meglévő befektetési jegyek átváltása és megszüntetése az Új részvények kibocsátásért cserébe nem keletkeztet adókötelezettséget Írországban a Beolvadó alap befektetési jegy-tulajdonosai számára. Amennyiben ezt követően a Beolvadó alap befektetési jegy-tulajdonosai eladják az Új részvényeket, akkor az ír adójogszabályok úgy tekintik, mintha az Új részvények megszerzése a Meglévő befektetési jegyek eredeti megszerzésének napján és árfolyamán történt volna. Ha a Beolvadó alap befektetési jegy-tulajdonosai a Meglévő jegyeik visszavásárlását kérik, akkor ez adóztatható ügyletnek minősül az írországi adózás szempontjából, és ugyanolyan adóvonzata van, mint az Allianz Global Investors Fund V befektetési jegyeinek bármilyen elidegenítése.

Az Egyesülést követően a Beolvadó alap nem ír adórezidens befektetési jegy-tulajdonosainál nem merülhet fel írországi adókötelezettség az Új részvényeiket illetően, és többé nem lesz szükségük írországi adóbevallást benyújtani.

A Beolvadó alap ír adórezidens vagy ott állandó tartózkodási hellyel rendelkező befektetési jegy-tulajdonosainak írországi adóügyi elbírálása nem változik az Egyesülést követően. A Beolvadó alap ír adórezidens vagy ott állandó tartózkodási hellyel rendelkező (és adómentességet nem élvező) befektetési jegy-tulajdonosai továbbra is a 41%-os írországi adó hatálya alá tartoznak majd, amennyiben a Beolvadó alap befektetési jegy-tulajdonosa nem vállalat, illetve a 25%-os adó hatálya alá tartoznak, amennyiben a Beolvadó alap befektetési jegy-tulajdonosa vállalat (és a jövedelmet a Beolvadó alap befektetési jegy-tulajdonosa nem kereskedési jövedelemként veszi figyelembe). Három fontos különbség azonban felmerül:

– A Beolvadó alap befektetési jegy-tulajdonosainak saját maguknak kell bevallaniuk az osztalékok és visszaváltások után fizetendő írországi adót az írországi éves adóbevallásukban. Korábban a Beolvadó alap levonta az írországi adót mint kilépési adót, és befizette az Ír Adóhivatalnak a Beolvadó alap befektetési jegy-tulajdonosának nevében. Ez a továbbiakban nem történik meg.

– A 8 évet követő „kvázi eladás” szabálya (8 év után az árfolyamnyereség adóköteles akkor is, ha a befektetési jegyek nem kerültek eladásra) továbbra is érvényben marad, és a Beolvadó alap befektetési jegy-tulajdonosának saját magának kell bevallania az írországi adót nyolc évente. A 8 éves időszak számítása attól a naptól történik, amikor a Beolvadó alap befektetési jegy-tulajdonosa a Meglévő befektetési jegyeket eredetileg megszerzte.

– A Beolvadó alap befektetési jegy-tulajdonosai kötelesek adóbevallást benyújtani az Ír Adóhivatalnak abban az évben, amikor megszerzik az Új részvényeket. Az adóbevallásnak tartalmaznia kell az Átvevő alap nevét és címét, valamint a megszerzett Új részvények leírását (ideértve a Beolvadó alap befektetési jegy-tulajdonosát terhelő költségeket).

A Beolvadó alap ír adórezidens vagy ott állandó tartózkodási hellyel rendelkező befektetési jegy-tulajdonosainak adótanácsadó tanácsát kell kikérniük a tulajdonukba kerülő Új részvényekkel kapcsolatban, hogy minden évben helyesen nyújtsák be az adóbevallásukat.

A Beolvadó alap befektetési jegy-tulajdonosait Írországban nem terheli bélyegilleték, okirat-, átruházási vagy

regisztrációs adó a Meglévő befektetési jegyek elidegenítése vagy az Új részvények kibocsátása után.

3.3.6. Általános tudnivalók

Sem a Meglévő befektetési jegyet, sem az Új részvényeket nem jegyzik vagy fogják jegyezni tőzsdén.

Az Átvevő alap az EU minden olyan tagállamában be van jegyezve és értékesíthető, ahol a Beolvadó részalap be van jegyezve és értékesíthető.

Az Egyesülés általános feltételeit tartalmazó jelen dokumentum mellett a Beolvadó alap befektetési jegy-tulajdonosai megkapják az Allianz Global Investors Fund V körlevelét is, amely a részleteket tartalmazza az Egyesüléssel és azzal a rendkívüli közgyűléssel kapcsolatban, ahol a Beolvadó alap befektetési jegy-tulajdonosai szavaznak az Egyesülésről. Az Allianz Global Investors Fund V körlevele ezenkívül tartalmazni fogja a Beolvadó alap befektetési jegy-tulajdonosainak a Beolvadó alap befektetési jegyei visszavásárlásának kérésére vonatkozó jogával kapcsolatos részleteket is. Az említett jog, adott esetben, költségmentesen (a tőkekivonás költségeinek fedezésére visszatartott költségek kivételével), az Allianz Global Investors Fund V körlevele kiadásának napjától 2019. december 9-én reggel 9:00 óráig (ír idő szerint) gyakorolható.

A Beolvadó alap befektetési jegy-tulajdonosainak meg kell felelniük a pénzmossás megelőzéséről szóló jogszabályok előírásainak ahhoz, hogy részt vehessenek az Egyesülésben.

3.3.7. A Hatálybalépés napját követően

Ha az Egyesülést a Határozatban jóváhagyják, az Egyesülés a Beolvadó alap tagjegyzékében szereplő összes befektetési jegy-tulajdonosra nézve kötelező érvényűvé válik a Hatálybalépés napján. Következésképpen a Beolvadó alap befektetési jegy-tulajdonosai számára az Új részvények minden további intézkedésük nélkül kibocsátásra kerülnek, függetlenül attól, hogy az Egyesülés mellett vagy ellen szavaztak, vagy hogy egyáltalán szavaztak-e.

A Beolvadó alap V befektetési jegyének azon tulajdonosainak, akik nem kívánnak részt venni az Egyesülésben, visszaváltási kérelmet kell beadniük a Hatálybalépés napját megelőző utolsó visszaváltási dátummal bezárólag, ha vissza szeretnék váltani a Beolvadó alapon meglévő befektetési jegyeiket.

Miután az Egyesülés végbement, a Beolvadó alap működése a Hatálybalépés napját követő első munkanapon megszűnik. Ezt a napot követően az Allianz Global Investors Fund V teljes körűen felszámolja a Beolvadó alap minden tevékenységét az Alapító okirat feltételeinek és a Központi bank előírásainak megfelelően.

3.4. Átvevő alap

3.4.1. Az Átvevő alap eszközeire gyakorolt hatás

Az Egyesülés során a Beolvadó alap nettó eszközei átadásra és/vagy átruházásra kerülnek az Átvevő alap nevében az AGIF letétkezelőjének. Az Egyesülés jogi, tanácsadói és adminisztratív költségei az Átvevő alapot nem terhelik.

3.4.2. Az AGIF részvénytulajdonosainak részvénytulajdonára gyakorolt hatás

Az összeolvadás nem okoz jelentősebb gazdasági változást az Átvevő alap befektetői számára. Az Átvevő alap részvénytulajdonosai egy körlevelet kaptak, amelyben az Egyesülés részletesen bemutatásra kerül.

3.4.3. A Hatálybalépés napját követően

Lásd a 3.3.7. pontban foglaltakat.

4. AZ ESZKÖZÖK ÉRTÉKELÉSÉHEZ HASZNÁLT FELTÉTELEK AZ ÁTVÁLTÁSI ARÁNY KISZÁMÍTÁSÁNAK NAPIÁN

A korábban említetteknek megfelelően a Beolvadó alap Hatálybalépés napján fennálló nettó eszközértékét az Értékelés időpontjában az Allianz Global Investors Fund V értékelési módszere alapján számítják ki a Tájékoztatóban és az Alapító okiratban foglaltak szerint. Az Átvevő alap nettó eszközértékét a Beolvadó alap nettó eszközeinek Átvevő alaphoz történő átadását és/vagy átruházását követően az AGIF értékelési módszere alapján számítják ki a Tájékoztatóban és az Alapító okiratban foglaltak szerint. A Beolvadó alap eszközeinek értékelési módszere lényegében megegyezik az Átvevő alap eszközeinek értékelési módszerével. A Beolvadó alap nettó eszközértéke a Hatálybalépés napjáig nem lesz ismert.

A kétségek elkerülése végett a befektetési jegy-tulajdonosoknak kibocsátott Új részvények számát az alábbiakban ismertetett átváltási aránynak megfelelően számítják ki.

5. AZ ÁTVÁLTÁSI ARÁNY KISZÁMÍTÁSÁNAK MÓDSZERE

A Befektetési jegy-tulajdonosoknak kibocsátott Új részvények számát az alábbi átváltási aránynak megfelelően számítják ki. Az Új részvények kibocsátása után a Beolvadó alap kapcsolódó Befektetési jegyeit megszüntetik.

$$S = \frac{R \times NAV}{SP}$$

ahol:

S = az Átvevő alap kibocsátandó Új részvényeinek száma;

R = a befektetési jegy-tulajdonos által a Beolvadó alaphoz a Hatálybalépés napján tartott befektetési jegyek száma;

NAV = a Beolvadó alap megfelelő befektetési jegy-osztályának egy befektetési jegyére eső utolsó, az Értékelés időpontjában számított nettó eszközérték a Hatálybalépés napján, az Allianz Global Investors Fund V Alapító okiratának megfelelően számítva;

SP = az Átvevő alap megfelelő Új részvényosztályának egy Új részvényére eső kezdeti kibocsátási ár. A fenti rendelkezéseknek megfelelően az Átvevő alap részvénytulajdonosai a fent bemutatott átváltási aránynak megfelelő számú Új részvényt kapnak.

A Rendelet 60. sz. rendelkezésének megfelelően (amely megfelel az ÁÉKBV irányelv 42. cikkének) az Átvevő alap Független könyvvizsgálója, a PricewaterhouseCoopers Société coopérative, az alábbiakat ellenőrzi: (a) a Beolvadó alap eszközeinek és adott esetben kötelezettségeinek az alkalmazandó átváltási arány kiszámításának időpontjában történő értékelésére vonatkozóan elfogadott feltételek; és (b) az átváltási arány számítási módszere, valamint az ezen arány számításának időpontjában megállapított, tényleges átváltási arány. A Hatálybalépés napját követően az Átvevő alap Független könyvvizsgálója, a PricewaterhouseCoopers Société coopérative, jelentést készít az előzőekben leírtakkal kapcsolatos megállapításairól, amelyet kérésre ingyenesen elérhetővé tesz a Beolvadó alap befektetési jegy-tulajdonosai és az AGIF részvénytulajdonosai számára. A jelentés másolata elérhető lesz a Központi banknál is.

A Beolvadó alap befektetésijegy-tulajdonosai számára nem teljesíthető készpénzkifizetés az eszközökért cserébe.

6. AZ EGYESÜLÉS HATÁLYBALÉPÉSÉNEK NAPJA

A Központi bank jóváhagyása esetén az Egyesülés Hatálybalépésének napja 2019. december 17. 23:59 óra (ír idő szerint) vagy az Igazgatók által meghatározott más, azt követő időpont, amelyről a Beolvadó alap befektetésijegy-tulajdonosait előre értesítik. A Beolvadó alap befektetésijegy-tulajdonosait előre tájékoztatni kell a Hatálybalépés napját érintő bármely tervezett változásról. A tájékoztatás az Allianz Global Investors Fund V körlevelében meghatározott bármelyik formában történhet, illetve, adott esetben, bármilyen más kommunikációs módszer segítségével, amelyen keresztül a Beolvadó alap befektetésijegy-tulajdonosai általában tájékoztatást kapnak az Allianz Global Investors Fund V-vel kapcsolatban, ideértve a szabályozói bejelentéseket vagy az elektronikus kommunikációt is.

A Rendeletek 59. sz. rendelkezésének (amely megfelel az ÁÉKBV irányelv 41. cikkének) megfelelően az Allianz Global Investors Fund V vagyonkezelője az Allianz Global Investors Fund V, míg az AGIF letétkezelője az AGIF vonatkozásában ellenőrzi a Hatálybalépés napját, és azt írásban hitelesíti a Központi bank számára.

7. AZ ESZKÖZÖK ÁTRUHÁZÁSÁRA ÉS A MEGLÉVŐ BEFEKTETÉSI JEGYEK ÚJ RÉSZVÉNYEKRE TÖRTÉNŐ ÁTVÁLTÁSÁRA VONATKOZÓ SZABÁLYOK

A Hatálybalépés napján a Beolvadó alap összes nettó eszköze átruházásra kerül az Átvevő alapra az Új részvények kibocsátásáért cserébe. A Beolvadó alap Egyesülésben részt vevő befektetésijegy-tulajdonosai a Meglévő befektetési jegyeikért közvetlenül Új részvényeket kapnak a korábban bemutatott átváltási aránynak megfelelően.

A Beolvadó alap Egyesülésben részt vevő befektetésijegy-tulajdonosai a Hatálybalépés napját követő öt (5) napon belül írásbeli értesítést kapnak az AGIF részvénykönyvvezetőjétől, amelyben visszaigazolják a tulajdonukba kerülő Új részvényeket.

Az Allianz Global Investors Fund V vagyonkezelője a Hatálybalépés napján intézkedik a Beolvadó alap nettó eszközei Átvevő alapnak történő átadásának és/vagy átruházásának nyilvántartásba vételéről, bejegyezve, hogy a Hatálybalépés napjától kezdve az Átvevő alap nevében birtokolja az említett nettó eszközöket (ideértve a pénzeszközöket és értékpapírszámlákat is).

Az Egyesülés megvalósulásának eredményeképpen a Beolvadó alap vagyonának AGIF által történő megszerzése után fizetendő adók és illetékek megfizetése, ideértve az átruházási adót és a bélyegilletéket, az Átvevő alapot terheli. A Beolvadó alap vagyonának Egyesülés eredményeképpen történő átruházását azonban nem terhelheti írországi bélyegilleték.

8. ALAPÍTÓ OKIRAT

Az ÁÉKBV irányelv 39. cikkének megfelelően az Allianz Global Investors Fund V vagyonkezelője az Allianz Global Investors Fund V vonatkozásában, míg az AGIF letétkezelője az AGIF vonatkozásában ellenőrzi és írásban hitelesíti a Központi bank számára, hogy a fenti rendelkezések megfelelnek az Alapító okirat és az ÁÉKBV irányelv rendelkezéseinek.

I. MELLÉKLET

A Meglévő befektetési jegy-osztályokért cserébe kapott Új részvényosztályok listája

Beolvadó alap		Átvevő alap	
Allianz Global Investors Fund V – Allianz US Equity		Allianz Global Investors Fund – Allianz US Equity Fund	
Befektetési jegy- osztály	ISIN-kód	Részvényosztály	ISIN-kód
A (EUR)	IE0031399342	A (EUR)	LU0256843979
A (H-EUR)	IE00B0RZ0529	A (H-EUR)	LU1992126729
AT (EUR)	IE00B1CD3R11	AT (EUR)	LU1992126992
AT (USD)	IE00B1CD5314	AT (USD)	LU0256863902
AT (H-EUR)	IE00B3B2KP07	AT (H-EUR)	LU1992127610
C2 (USD)	IE0002495467	C2 (USD)	LU1992127024
CT (EUR)	IE00B1CD3T35	CT (EUR)	LU0256844787
I (USD)	IE00B0RZ0636	IT (USD)	LU1992127297
IT (USD)	IE00B1CD5645		
RT (EUR)	IE00BDH3TJ42	RT (EUR)	LU1992127370
RT (USD)	IE00BDH3TK56	RT (USD)	LU1992127453
WT (EUR)	IE00B2NF9H58	WT (EUR)	LU1992127537
WT (H-EUR)	IE00B4L9GL64	WT (H-EUR)	LU1992127701

Ez a dokumentum az eredeti dokumentum fordítása. Amennyiben a fordítás értelmezése ellentmondó vagy nem egyértelmű, úgy az eredeti angol nyelvű változat az irányadó, ha ez nem ellentétes az adott jogrend vonatkozó jogszabályaival.