

Az OTP Dollár Rövid Kötvény Alap átalakulási közleménye és az OTP Alapkezelő Zrt. tájékoztatása az OTP Dollár Rövid Kötvény Alap dokumentumainak módosításáról

Az OTP Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság (székhelye: 1026 Budapest, Riadó utca 1-3. cégjegyzékszám: 01-10-043959) (a továbbiakban: „Alapkezelő”) tájékoztatja a Tisztelt Befektetőket, hogy a Magyar Nemzeti Bank (továbbiakban: „Felügyelet”), 2024. január 19-én kelt **H-KE-III-29/2024.** sz. engedélyező határozatával jóváhagyta az **OTP Dollár Rövid Kötvény Alap** (továbbiakban: „Alap”) az átruházható értékpapírokkal foglalkozó kollektív befektetési vállalkozásokra (ÁÉKBV) vonatkozó törvényi, rendeleti és közigazgatási rendelkezések összehangolásáról szóló, az Európai Parlament és a Tanács 2009/65/EK irányelve (a továbbiakban: „ÁÉKBV-irányelv”) alapján harmonizált értékpapír befektetési alappá való átalakulását.

Az Alap átalakulásának indoka

Az Alap átalakulása lehetőséget biztosít az Alapkezelő számára, hogy még szélesebb körű értékesítési potenciál mellett működtesse tovább az Alapot. Az ÁÉKBV-irányelvnek megfelelően a befektetési alapokra vonatkozó még szigorúbb, egységes európai szabályok követése a befektetők érdekeit az eddigieknél is jobban szolgálja, védi. Az Alap ÁÉKBV-irányelv alapján harmonizált alapként elérhetővé válik külföldi befektetők számára is, mely az Alap méretének növekedését eredményezheti, ami kedvező hatással lehet a hazai befektetőkre is, hiszen költséghatékonyabban tud működni az Alap.

Az Alap átalakulásának napja

Az átalakulás napja **2024. február 27.**

Az Alap átalakulásának feltételei

Az Alapkezelő nem támaszt feltételt az átalakuláshoz. Az átalakulás jogszabályi feltétele, hogy az Alapkezelő köteles az átalakulás indokát, napját és feltételeit tartalmazó módosított tájékoztatót készíteni, és azt a Felügyeletnek jóváhagyásra benyújtani.

Az Alap az átalakulás engedélyezése, azaz a módosított tájékoztató Felügyelet általi jóváhagyása esetén, a jelen Tájékoztatóban az átalakulás napjaként meghatározott időpontban alakul át. **Az Alap befektetőit nem terheli semmilyen költség közvetlenül az átalakulással kapcsolatban.**

Díj- és jutalékmentes visszaváltási lehetőség biztosítása

Az Alapkezelő a Felügyelet átalakulásra vonatkozó engedélyének megszerzését követően az átalakulás tényét és alapvető feltételeit tartalmazó jelen közleményt teszi közzé. Az átalakulási közlemény közzététele és az átalakulás napja közti időszakban legalább 30 napos időtartam áll rendelkezésre arra, hogy azon Befektetők, akik nem kívánják az Alapba történt befektetésüket fenntartani, kérhessék a befektetési jegyeik külön díj- és jutalék felszámítása nélküli visszaváltását, mely visszaváltás legkésőbb az Alap átalakulásának napján elszámolandó. A díj- és jutalékmentes visszaváltási periódus kezdőnapja 2024. január 26. utolsó napja pedig az átalakulást megelőző forgalmazási nap, azaz 2024. február 26.

A visszaváltás során, a visszaváltás napján hatályos adójogszabályok alapján, illetve a Tájékoztató 5. fejezetében foglaltak szerint, a Befektetőt adófizetési kötelezettség terhelheti.

Azon Befektetőknek, akik fenn kívánják tartani befektetésüket, nincs teendőjük az Alap átalakulásával kapcsolatban.

Az Alap átalakulására vonatkozó Alapkezelői döntés és Felügyeleti jóváhagyás

Az Alap átalakulásáról az Alapkezelő Igazgatósága a 2023. május 10-én kelt, I/2023(05.10.) számú Igazgatósági határozatával döntött, az előbbieken leírt indokokra tekintettel. A Felügyelet H-KE-III-29/2024 számú határozatával az átalakulásról szóló tájékoztatót jóváhagyta.

Az Alap átalakulással érintett jellemzői, a változások összefoglalása

Az Alap harmonizációja szerinti változása

Az Alap átalakulásával nem jön létre új alap. A Kbtv. 80. § (1) bekezdése szerinti átalakulás az Alap Kbtv. 67. § (1) bekezdés f) pontja szerinti jellemzőjének megváltoztatását jelenti, azaz az Alap harmonizációjának típusa az átalakulás napjával ABAK-irányelv alapján harmonizált alappól ÁÉKBV-irányelv alapján harmonizált alapra változik.

Az Alap Letétkezelője változik

Az Alap átalakulása miatt, a Kbtv. 62. § (1) bekezdése alapján, a befektetési alapkezelő által az általa kezelt Alap letétkezelésével megbízott, a Bszt. 5. § (2) bekezdésének b) pontjában meghatározott letétkezelési szolgáltatásra vonatkozó engedéllyel rendelkező magyarországi székhelyű hitelintézet, az UniCredit Bank Hungary Zrt. (székhelye: 1054 Budapest, Szabadság tér 5-6.) lesz.

Az Alap befektetési politikája az átalakulás miatt nem változik

Az Alapnak továbbra is az célja, hogy a befektetők legalább 12 hónapra rendelkezésre álló pénzeszközei számára rugalmas befektetési lehetőséget biztosítson. Az Alapkezelő az Alap céljának elérése érdekében az Alap eszközeit döntő részben bankbetétekbe és állampapírokba, adott esetben vállalati kötvényekbe és más befektetési alapok által kibocsátott kollektív értékpapírokba fekteti. Az Alapkezelő a kamatkockázat csökkentése és a devizakockázat optimalizálása érdekében származtatott ügyleteket is köthet.

Az Alap befektetési korlátainak változása

Az Alap befektetési korlátai az átalakulás következtében részben módosulnak, annak érdekében, hogy az Alap megfeleljen az ÁÉKBV típusú alap esetén alkalmazandó – az ABA-ra vonatkozó szabályoknál szigorúbb – törvényi előírásoknak.

Az Alap átalakulására vonatkozó adózási információk

Az Alap átalakulása nem érinti a Befektetők adózását, a Befektetési Jegyek Kezelési Szabályzatban leírt tulajdonságai nem változnak.

Az 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 értékét kell figyelembe venni. Az adózási információkról bővebben a Tájékoztató 5. fejezetében tájékozódhatnak a Befektetők.

Az Alap átalakulásának következményei a Befektetési Jegyek határon átnyúló forgalmazására vonatkozóan

Az Alap átalakulását követően az Alapkezelő kezdeményezi az Alap külföldi passzportálását, annak érdekében, hogy az Alap Befektetési Jegyei elérhetőek legyenek a külföldi Befektetők számára is. Emiatt az Alap Tájékoztatója és Kezelési Szabályzata tartalmazza a külföldi forgalmazásra vonatkozó feltételeket is.

Az Alap módosított dokumentumai (Tájékoztató és Kezelési Szabályzat, Kiemelt Információkat Tartalmazó Dokumentuma) a Befektetők számára megtekinthetők az Alap forgalmazási helyein, valamint a www.otpalapkezelo.hu és a Felügyelet által üzemeltetett www.kozzetetelek.hu című honlapokon.

Budapest, 2024. január 22.

OTP Alapkezelő Zrt.