

OTP INVEST d.o.o  
Divka Budaka 1/d  
10000 Zagreb

U Zagrebu, 14.04.2021.

**PREDMET: Postupak provedbe statusne promjene (pripajanje) fonda prenositelja OTP SHORT-TERM BOND fondu preuzimatelju OTP e-start - MIŠLJENJE**

Poštovani,

Kao depozitar UCITS fondova OTP SHORT-TERM BOND i OTP e-start kojima upravlja društvo OTP INVEST d.o.o., Divka Budaka 1/d, 10000 Zagreb, OIB: 96261939721 (dalje u tekstu: Društvo), OTP BANKA d.d., Domovinskog rata 61, 21000 Split, OIB: 52508873833 (dalje u tekstu: Depozitar) potvrđuje da je od Društva zaprimila:

**- Nacrt pripajanja fonda prenositelja OTP SHORT-TERM BOND fondu preuzimatelju OTP e-start**

Iz gore navedenog Nacrta pripajanja proizlazi:

**Naziv UCITS fondova koji sudjeluju u postupku pripajanja, tvrtka i sjedište društava za upravljanje koja upravljaju fondom prenositeljem i fondom preuzimateljem te naznaku da se provodi postupak pripajanja**

U nacrtu pripajanja su ispravno navedeni fondovi koji sudjeluju u postupku pripajanja – to su: OTP SHORT-TERM BOND (Fond prenositelj) i OTP e-start (Fond preuzimatelj), pod upravljanjem Društva. Cjelokupna imovina Fonda prenositelja prenijet će se na Fond preuzimatelj. Provođenjem pripajanja Fond prenositelj prestaje postojati bez provođenja likvidacije, a sva imovina, prava i obveze Fonda prenositelja prelaze na Fond preuzimatelj.

**Predviđeni dan provođenja statusne promjene i opis predviđenih posljedica pripajanja na ulagatelje fonda prenositelja i fonda preuzimatelja**

Društvo je kao predviđeni datum provođenja statusne promjene navelo 09. lipnja 2021. Nakon pripajanja ulagatelji u Fondu prenositelju dobivaju udjele u Fondu preuzimatelju, u skladu s određenim omjerom zamjene. Depozitar je utvrdio da ekonomski položaj imatelja udjela u UCITS fondovima koji sudjeluju u statusnoj promjeni nakon provedbe statusne promijene neće biti oslabljen.

**Opis načina vrednovanja imovine i obveza fonda prenositelja i fonda preuzimatelja na datum izračuna omjera zamjene**

Na dan izračuna omjera zamjene, imovina i obveze Fonda prenositelja i Fonda preuzimatelja zasebno će se vrednovati za svaki fond pojedinačno u skladu sa Zakonom o otvorenim investicijskim fondovima i pripadajućim pravilnicima te u skladu s odredbama prospekta i pravila fondova koji sudjeluju u postupku pripajanja. Za svaki fond izračunat će se neto vrijednost imovine (NAV) i cijena udjela u skladu s računovodstvenih politikama fondova koji sudjeluju u pripajanju. Depozitar će osigurati da Društvo izračuna neto vrijednost imovine te cijenu udjela Fonda prenositelja i Fonda preuzimatelja u skladu s usvojenim računovodstvenim politikama, odnosno metodologijama vrednovanja, važećim propisima i prospektom Fonda prenositelja i Fonda preuzimatelja.

**Opis metodologije koja će se primijeniti za izračun omjera zamjene na datum izračuna omjera zamjene**

Nakon provedbe pripajanja, ulagatelji u Fondu prenositelju dobivaju udjele u Fondu preuzimatelju, u skladu s utvrđenim omjerom zamjene pri čemu će broj udjela u Fondu preuzimatelju nakon zamjene biti jednak umnošku konačnog broja udjela u Fondu prenositelju i omjera zamjene.

Prema zaprimljenom nacrtu, neto vrijednost imovine Fonda preuzimatelja po obavljenom postupku pripajanja bit će minimalno jednaka zbroju neto vrijednosti imovine Fonda prenositelja prije postupka pripajanja.

**Detaljan opis postupaka u vezi s prijenosom imovine fonda prenositelja na fond preuzimatelj i u vezi s zamjenom udjela u fondu prenositelju za udjele u fondu preuzimatelju**

Društvo će provesti prijenos imovine i obveza sa Fonda prenositelja na Fond preuzimatelj (sva imovina, prava i obveze Fonda prenositelja prelaze na Fond preuzimatelj) i provest će se zamjena udjela u Fondu prenositelju za udjele u Fondu preuzimatelju.

Depozitar će po nalogu Društva prenijeti financijske instrumente, novčana sredstva i ostalu imovinu Fonda prenositelja na račun Fonda preuzimatelja. Obveze Fonda prenositelja za naknadu Društvu za upravljanje, naknade Depozitaru Hrvatskoj agenciji za nadzor financijskih usluga izvršit će se prije pripajanja fonda. Obveza za reviziju prenijet će se s Fonda prenositelja na Fond preuzimatelja.

Za ulagatelje Fonda prenositelja izračunat će se novi broj udjela kako bi umnožak broja udjela i vrijednosti udjela ostao jednak kao i prije postupka pripajanja. Navedena metodologija izračuna udjela u Fondu preuzimatelju za ulagatelje Fonda prenositelja uzima u obzir zadnje raspoložive cijene udjela i vrijednost neto imovine

S obzirom na raspoložive informacije, a na temelju članka 270. stavak 2. Zakona o otvorenim investicijskim fondovima s javnom ponudom, Depozitar je utvrdio da su propisani sadržaji iz članka 269., stavka 2., točaka 1., 3., 4., 5., 6. i 7. Zakona o otvorenim investicijskim fondovima s javnom ponudom, izrađeni u skladu s odredbama navedenog Zakona prospektom Fonda prenositelja.

S poštovanjem,

Vesna Ćurić  
Voditelj Tima za poslove depozitara  
Odjel usluga vrijednosnih papira  
OTP banka d.d.

