

# Tájékoztató

## Fogalommagyarázat

Jelen Tájékoztatóban előforduló szakkifejezések és fogalmak tartalma és értelmezése megegyezik a hatályos vonatkozó jogszabályokban, különösen a kollektív befektetési formákról és kezelőikről, valamint egyes pénzügyi tárgyú törvények módosításáról szóló 2014. évi XVI. törvény, a befektetési vállalkozásokról és az árutőzsdei szolgáltatókról szóló 2007. évi CXXXVIII. törvényben foglaltakkal, illetve az általános szakmai szokványokkal.

Ennek megfelelően néhány kiemelkedően lényeges fogalom magyarázata az alábbi:

### **ABA/Alap**

A SIFI Közép-Európai Részvény Alap elnevezésű nyilvánosan forgalomba hozott, nyíltvégű értékpapír befektetési alap, amely Magyarországon a Felügyelet által történő nyilvántartásba vétellel jött létre.

### **ABAK/ Alapkezelő**

A SIGNAL IDUNA Fund Invest Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság (székhelye: 7623 Pécs, József Attila utca 19.; cégjegyzékszám: 02-10-060430)

### **ABAK rendelet**

A Bizottság 2012. december 19-i 231/2013/EU felhatalmazáson alapuló rendelete a 2011/61/EU európai parlamenti és tanácsi irányelvnek a mentességek, az általános működési feltételek, a letétkezelők, a tőkeáttétel, az átláthatóság és a felügyelet tekintetében történő kiegészítéséről

### **ÁKK**

Államadósság Kezelő Központ Zrt.

### **Állampapírok**

Az Európai Unió, magyar vagy külföldi állam (ideértve annak kormányzati szervét, ügynökségét vagy különleges célú gazdasági egységét), szövetségi állam berendezkedésű állam esetében a szövetség tagjai, az Európai Unió több tagállama közös különleges célú gazdasági egysége, az Európai Unió több tagállama által finanszírozás mobilizálása, valamint súlyos finanszírozási problémákkal küzdő vagy finanszírozási szempontból veszélyeztetett tagjai számára pénzügyi segítségnyújtás céljából alapított nemzetközi pénzügyi intézmény vagy az Európai Beruházási Bank által kibocsátott hitelviszonyt megtestesítő értékpapír.

### **Államkötvény**

Egy évnél hosszabb eredeti lejáráttal rendelkező állampapír.

### **Azonnali ügylet**

Olyan értékpapír ügylet, ahol a kötést követően legfeljebb öt munkanapon belül megtörténik az elszámolás.

### **Banki munkanap**

A Letétkezelő és Forgalmazók szempontjából minden olyan munkanap - a hivatalos szombati munkanapok kivételével -, amely nem banki szünnap.

### **Befektetési jegy**

A Kbtv.-ben meghatározott módon és alakszerűséggel a befektetési alap, mint kibocsátó által sorozatban forgalomba hozott, a befektetési alappal szembeni, a befektetési alap kezelési szabályzatában

meghatározott követelést és egyéb jogokat biztosító, átruházható értékpapír, amely a Tájékoztatóban foglalt hivatkozások alapján jelen Alapra kibocsátott befektetési jegyeket jelöli.

### **Befektető**

A kollektív befektetési értékpapír tulajdonosa.

### **Belföldi illetőségű magánszemély**

a) az a magyar állampolgár (kivéve, ha egyidejűleg más államnak is állampolgára, és belföldön nem rendelkezik a polgárok személyi adatainak és lakcímének nyilvántartásáról szóló törvényben meghatározott lakóhellyel vagy tartózkodási hellyel);

b) az a természetes személy, aki a szabad mozgás és tartózkodás jogával rendelkező személyek beutazásáról és tartózkodásáról szóló törvényben meghatározottak szerint a szabad mozgáshoz és a három hónapot meghaladó tartózkodáshoz való jogát az adott naptári évben - a ki- és beutazás napját is egész napnak tekintve - legalább 183 napig a Magyarország területén gyakorolja;

c) a harmadik országbeli állampolgárok beutazásáról és tartózkodásáról szóló törvény hatálya alá tartozó letelepedett jogállású, illetve hontalan személy; továbbá

d) az a)-c) pontban nem említett természetes személy, akinek da) kizárólag belföldön van állandó lakóhelye;

db) létérdekei központja belföld, ha egyáltalán nem vagy nem csak belföldön rendelkezik állandó lakóhellyel;

dc) szokásos tartózkodási helye belföldön található, ha egyáltalán nem vagy nem csak belföldön rendelkezik állandó lakóhellyel, és létérdekei központja sem állapítható meg;

azzal, hogy a létérdekek központja az az állam, amelyhez a magánszemélyt a legszorosabb személyes, családi és gazdasági kapcsolatok fűzik.

### **BÉT**

Budapesti Értéktőzsde Nyrt. (székhely: 1013 Budapest, Krisztina körút 55.)

### **Bszt.**

A befektetési vállalkozásokról és az árutőzsdei szolgáltatókról, valamint az általuk végezhető tevékenységek szabályairól szóló 2007. évi CXXXVIII. törvény.

### **Cstv.**

A csődeljárásról és a felszámolási eljárásról szóló 1991. évi XLIX. törvény.

### **Dematerializált értékpapír**

A Tpt.-ben és külön jogszabályban meghatározott módon, elektronikus úton létrehozott rögzített, továbbított és nyilvántartott, az értékpapír tartalmi kellékeit azonosítható módon tartalmazó adatösszesség.

### **Duration**

Az Alap portfóliójában lévő hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok hátralévő átlagos futamideje évben kifejezve.

### **ETF (Exchange Traded Fund)**

Tőzsdén kereskedett befektetési alapot jelent. Olyan befektetési alap, melynek befektetési jegyeinek adás-vétele a tőzsdei részvényekével megegyezik. A hagyományos befektetési alapokkal ellentétben nem csak a nap végén a nap végi záró árfolyamokból számolt nettó eszközértéken történhet a kereskedés, hanem a nap folyamán bármikor a tőzsdei nyitvatartás alatt.

### **Értékelési nap**

Az Alap befektetési jegyeinek folyamatos forgalmazásától kezdve, az Alap nyíltvégű működése folytán minden forgalmazási nap.

## **Értékpapír**

A forgalomba hozatal helyének joga szerint értékpapírnak minősülő pénzügyi eszköz.

## **Értékpapírszámla**

A Számlaszerződés keretében a dematerializált értékpapírról és a hozzá kapcsolódó jogokról az értékpapírtulajdonos javára vezetett nyilvántartás.

## **Felügyelet/MNB**

A felügyeleti jogkörében eljáró Magyar Nemzeti Bank (székhely: 1013 Budapest, Krisztina krt. 55.).

## **Fenntartható befektetés**

valamely környezeti célkitűzéshez hozzájáruló gazdasági tevékenységbe történő befektetés, amelyet például az energiafelhasználásra, a megújuló energia felhasználására, a nyersanyagfelhasználásra, a vízfelhasználásra, a földhasználatra, a hulladéktermelésre, az üvegházhatásúgáz-kibocsátásra, vagy a biológiai sokféleségre és a körforgásos gazdaságra gyakorolt hatásra vonatkozó alapvető erőforrás-hatékonysági mutatókkal mérnek, vagy valamely társadalmi célkitűzéshez hozzájáruló gazdasági tevékenységbe történő befektetés, különösen az egyenlőtlenség elleni küzdelemhez hozzájáruló befektetések, a társadalmi kohéziót, a társadalmi integrációt és a munkaügyi kapcsolatokat erősítő befektetések, illetve a humán tőkébe vagy a gazdaságilag vagy szociálisan hátrányos helyzetű közösségekbe történő befektetések, amennyiben e befektetések nem járnak e célkitűzések egyikére nézve sem jelentős káros hatással, továbbá ha a befektetést befogadó vállalkozások helyes vállalatirányítási gyakorlatokat követnek, különös tekintettel a szilárd irányítási struktúrák, a munkavállalói kapcsolatok, az érintett személyzet javadalmazása és az adójogszabályok betartása tekintetében.

## **Fenntarthatósági kockázat**

olyan környezeti, társadalmi vagy irányítási esemény vagy körülmény, melynek bekövetkezése, illetve fennállása tényleges vagy potenciális, lényeges negatív hatást gyakorolhat a befektetés értékére;

## **Fenntarthatósági tényezők**

környezeti, társadalmi és munkavállalói kérdések, az emberi jogok tiszteletben tartása, valamint a korrupció és a vesztegetés elleni küzdelemmel kapcsolatos kérdések.

## **Forgalmazó**

A Befektetési jegyek forgalomba hozatalában közreműködő SIGNAL IDUNA Fund Invest Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság (székhely: 7623 Pécs, József Attila utca 19.), mint vezető forgalmazó, valamint további forgalmazó a Raiffeisen Bank Zrt. (székhely: 1133 Budapest, Váci út 116-118.).

## **Folyamatos forgalmazás**

Az Alap, mint nyílt végű kollektív befektetési forma kollektív befektetési értékpapírjának folyamatos értékesítése és visszaváltása az Alap futamideje alatt.

## **Forgalmazás-elszámolási nap**

Az a nap, amelyre vonatkozóan megállapított nettó eszközérték alapján a leadott kollektív befektetési értékpapír vételi és visszaváltási megbízásokat elszámolják, meghatározva a teljesítéskor a befektetőknek járó ellenértéket.

## **Forgalmazás-teljesítési nap**

Az a nap, amelyen az elszámolt vételi és visszaváltási megbízások ellenértékét a befektetők felé teljesítik, jóváírják.

### **Forgalomba hozatal vagy kibocsátás**

A befektetési jegyek keletkeztetése és az első tulajdonosnak történő átadása.

### **Főbb káros hatás**

A befektetési döntések azon hatásai, amelyek negatív következményekkel járnak a fenntarthatósági tényezőkre nézve.

### **Ft/forint**

Magyar forint.

### **Hosszú (long) pozíció**

Minden olyan pozíció, amely esetében az érdekeltség az alapul szolgáló eszköz árváltozását tekintve, áremelkedés hatására értéknövekedésben nyilvánul meg.

### **Rövid (short) pozíció**

Minden olyan pozíció, amely esetében az érdekeltség az alapul szolgáló eszköz árváltozását tekintve, árfolyamcsökkenés hatására értéknövekedésben nyilvánul meg.

### **Hpt.**

A hitelintézetekről és a pénzügyi vállalkozásokról szóló 2013. évi CCXXXVII. törvény.

### **Intézményi befektető**

- a) a hitelintézet, a pénzügyi vállalkozás, a befektetési vállalkozás, a befektetési alap, a kollektív befektetési forma, a befektetési alapkezelő, a kockázati tőkealap, a kockázati tőkealap-kezelő, a biztosító, az önkéntes kölcsönös biztosító pénztár, a magánnyugdíjpénztár, az egészségbiztosítási szerv és a Nyugdíjbiztosítási Alap kezeléséért felelős nyugdíjbiztosítási szerv,
- b) mindazon devizakülföldi, amely a saját joga alapján ilyennek tekintendő.

### **Jegybank által kibocsátott hitelviszonyt megtestesítő értékpapír**

A Magyar Nemzeti Bank, az Európai Központi Bank vagy az Európai Unió más tagállamának jegybankja által kibocsátott hitelviszonyt megtestesítő értékpapír.

### **Kbftv.**

A kollektív befektetési formákról és kezelőikről, valamint egyes pénzügyi tárgyú törvények módosításáról szóló 2014. évi XVI. törvény.

### **Kibocsátási pénznem**

A forgalmazás során az adott Alap forgalmazási árfolyamának devizaneme, jelen Alap esetében a magyar forint.

### **Kibocsátó**

Az a jogi személy, illetőleg jogi személyiség nélküli szervezet, amely az értékpapírban megtestesített kötelezettség teljesítését a maga nevében vállalja. A Tájékoztató vonatkozásában az Alap, melynek nevében az Alapkezelő jár el.

### **Kincstárjegy**

Egy éves, vagy annál rövidebb eredeti lejáratú állampapír.

**Kiszervezés (Kbftv. szerint)**

Amikor az Alapkezelő a tevékenységének hatékonyabb ellátása érdekében – a Kbftv. 41-42. §, valamint az ABAK rendelet 75-79. cikkében foglaltak figyelembevételével – harmadik személyt vesz igénybe.

**Kollektív befektetési értékpapír**

A kollektív befektetési forma által forgalomba hozott értékpapír, továbbá a kollektív befektetési forma által forgalomba hozott, a kollektív befektetési formában való részvételt tanúsító egyéb okirat.

**Kollektív befektetési forma**

Minden olyan kollektív befektetés, amely több befektetőtől gyűjt tőkét abból a célból, hogy meghatározott befektetési politikának megfelelően befektesse a befektetők javára.

**Kollektív portfóliókezelés**

A kollektív befektetési forma számára végzett befektetéskezelési tevékenység, valamint a kollektív befektetési forma létrehozatalához, működtetéséhez kapcsolódó feladatok ellátása.

**Központi értéktár**

KELER Zrt. (székhely:1074 Budapest, Rákóczi út 70-72.).

**Közzétételi (hirdetményi) hely**

Az Alapkezelő mint az Alap törvényes képviselőjének [www.signalidunafundinvest.com](http://www.signalidunafundinvest.com) című honlapja, illetve a Felügyelet által üzemeltetett <https://kozzetetelek.mnb.hu/> című honlap.

**Közzétételi nap**

Az Alap futamideje alatt az Alap nettó eszközértéke esedékességének napját követő második banki munkanap.

**Közzétételi Rendelet/ SFDR**

Az Európai Parlament és a Tanács 2019. november 27-i (EU) 2019/2088 rendelete a pénzügyi szolgáltatási ágazatban a fenntarthatósággal kapcsolatos közzétételekről.

**Külföldi illetőségű magánszemély**

A belföldi illetőségű magánszemélynek nem minősülő természetes személy, valamint a harmadik országbeli állampolgárok beutazásáról és tartózkodásáról szóló 2007. évi II. törvény hatálya alá tartozó letelepedett jogállású személy, feltéve, hogy bármely 12 hónapos időszakban - aki- és beutazás napját is egész napnak tekintve - kevesebb, mint 183 napot tartózkodik Magyarországon területén.

**Letétkezelő**

Befektetési alap letétkezelési tevékenységet végző, letétkezelési szolgáltatásra vonatkozó engedéllyel rendelkező magyarországi székhelyű befektetési vállalkozás vagy hitelintézet, amely a jelen dokumentumban foglalt hivatkozások alapján az UniCredit Bank Hungary Zrt. (székhely: 1054 Budapest, Szabadság tér 5-6.).

**Letétkezelési tevékenység**

A pénzügyi eszköz letéti őrzése, a kamat, az osztalék, a hozam, illetőleg a törlesztés beszedése és egyéb kapcsolódó szolgáltatás együttes nyújtása, ideértve az óvadék kezelésével összefüggő szolgáltatásokat.

**Letétkezelési szerződés**

Az Alapkezelő és a Letétkezelő között az Alap portfóliójában lévő eszközök letétkezelésével kapcsolatban aláírt szerződés.

### **Likvid eszköz**

A pénz, az átruházhatóságában nem korlátozott, nyilvános árjegyzéssel rendelkező állampapír, a felmondhatóságában nem korlátozott betét, továbbá az átruházhatóságában nem korlátozott, nyilvános árjegyzéssel rendelkező, legfeljebb egyéves hátralévő futamidejű, nyilvánosan forgalomba hozott hitelviszonyt megtestesítő értékpapír.

### **Megbízás**

A Befektető által a Forgalmazóhoz eljuttatott, a Forgalmazó által érkeztetett és elfogadott, feldolgozott, fedezettel rendelkező vételi, vagy visszaváltási rendelkezés.

### **Nettó eszközérték, eszközérték**

Az Alap vagyonaiban szereplő eszközök értéke – ideértve az aktív időbeli elhatárolásokat és a kölcsönbe adásból származó követeléseket is -, csökkentve az Alapot terhelő összes kötelezettséggel, beleértve a passzív időbeli elhatárolásokat is.

### **Pénzszámla**

A befektető részére vezetett ügyfélszámla vagy folyószámla.

### **Pénzpiaci eszköz**

A fizetőeszköz kivételével sorozatban kibocsátott, pénzkövetelésre szóló eszköz, amellyel pénzpiacon kereskednek.

### **Portfólió**

A Tájékoztatóban foglalt hivatkozások alapján az adott Alap eszközeinek összességét jelenti.

### **PR**

Az Európai Parlament és a Tanács 2017. június 14-i (EU) 2017/1129 rendelete az értékpapírokra vonatkozó nyilvános ajánlattételkor vagy értékpapíroknak a szabályozott piacra történő bevezetésekor közzéteendő tájékoztatóról és a 2003/71/EK irányelv hatályon kívül helyezéséről.

### **Ptk.**

A Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény.

### **Referenciahozam**

Az Alap értékpapír összetételét (a jogszabályi korlátozások figyelembevételével) leginkább leíró piaci index, amely adott időszaki hozamának ugyanezen időszakon belüli elérésére vagy túlteljesítésére törekszik az Alap.

### **Referenciaadat-szolgáltató**

A befektetési hitel nyújtására vonatkozó engedéllyel rendelkező, illetve értékpapír-kölcsönzési tevékenységet végző szervezet (befektetési vállalkozás, kollektív befektetési forma, befektetési alapkezelő, elszámolóházi tevékenységet végző szervezet, központi értéktár, pénzügyi intézmény, önkéntes kölcsönös biztosító pénztár, magánnyugdíjpénztár, biztosító)

### **Rendelet/Kormányrendelet**

A kollektív befektetési formák befektetési és hitelfelvételi szabályairól szóló 78/2014. (III.14.) Korm. rendelet.

## **RTS**

A Bizottság 2022. április 6-i (EU) 2022/1288 felhatalmazáson alapuló rendelete az (EU) 2019/2088 európai parlamenti és tanácsi rendeletnek a jelentős károkozás elkerülését célzó elvvel kapcsolatos információk tartalmát és megjelenítését részletesen meghatározó, valamint a fenntarthatósági mutatókkal és a fenntarthatóság szempontjából káros hatásokkal kapcsolatos információk tartalmát, módszertanát és megjelenítését, továbbá a környezeti és társadalmi jellemzők és a fenntartható befektetési célkitűzések előmozdításával kapcsolatos, a szerződéskötés előtti dokumentumokban, a weboldalakon és az időszakos jelentésekben szereplő információk tartalmát és megjelenítését meghatározó szabályozástechnikai standardok tekintetében történő kiegészítéséről.

## **Saját tőke**

Az Alap saját tőkéje induláskor a befektetési jegyek névértékének és darabszámának szorzatával egyezik meg, működése során a saját tőke az Alap összesített nettó eszközértékével azonos.

## **Szabályzat/Kezelési szabályzat**

Az Alap kezelési szabályzata.

## **Szakmai befektető**

Olyan befektető, aki a Bszt. szerint szakmai ügyfélnek minősül vagy kérés esetén szakmai ügyfélként kezelhető vagy legalább százezer euró, vagy annak megfelelő értékű kollektív befektetési értékpapírba történő befektetésre vállal kötelezettséget.

## **Számlaszerződés**

A Befektető és a szolgáltató között fennálló szerződés(ek), amely(ek) tartalmát/tartalmukat tekintve egy pénzszámla, valamint egy értékpapírszámlavezetéséről szól(nak).

## **Számlavezető**

Bármely szolgáltató, aki jogosult dematerializált értékpapírok nyilvántartására is alkalmas értékpapírszámla, valamint a pénzügyi elszámoláshoz szükséges pénzszámla vezetésre, illetve ahol biztosított az ügyfelek állományainak elkülönített nyilvántartása.

## **Származtatott (derivatív) ügylet**

Olyan ügylet, amelynek értéke az alapjául szolgáló pénzügyi eszköz, deviza, áru vagy referenciárata (alaptermék) értékétől függ és önálló kereskedés tárgyát képezi (derivatíva).

## **Taxonómia Rendelet/TR**

Az Európai Parlament és a Tanács 2020. június 18-i (EU) 2020/852 Rendelete a fenntartható befektetések előmozdítását célzó keret létrehozásáról, valamint az (EU) 2019/2088 rendelet módosításáról.

## **Ügyfél**

Aki a Kbtv. alapján a befektetési alapkezelőtől szolgáltatást vesz igénybe, ide nem értve a befektetőt.

## **Ügyfélszámla**

Az ügyfél pénzeszközeinek nyilvántartására szolgáló, korlátozott rendeltetésű számla, amely kizárólag a számlavezető által nyújtott befektetési szolgáltatás, kiegészítő szolgáltatás, illetve árutőzsdei szolgáltatás során igénybe vett szolgáltatásokhoz kapcsolódó tranzakciók lebonyolítására szolgál. A befektetési szolgáltatási tevékenységet végző hitelintézet az ügyfél által igénybe vett befektetési szolgáltatási tevékenységhez kapcsolódó pénzforgalmat - az ügyfél kifejezett rendelkezése alapján - az ügyfél bankszámláján is lebonyolíthatja.

**Tőkeiaci törvény, Tpt.**

A tőkeiacról szóló 2001. évi CXX. törvény

**Vezető Forgalmazó**

A Vezető forgalmazó az a szereplő, aki a Forgalmazóktól bejövő instrukciókat jóváhagyhatja, visszautasíthatja, illetve az adott napi teljes forgalmazás kontrollálását, lezárását, esetleges újrainítását végzi. A Vezető forgalmazó látja az adott befektetési jegyre vonatkozó összes instrukciót valós időben, illetve karbantarthatja a rá vonatkozó törzsadatokat.



## I. A befektetési alapra vonatkozó információk

### 1. A befektetési alap alapadatai

#### 1.1. A befektetési alap neve:

SIFI Közép-Európai Részvény Alap

#### 1.2. A befektetési alap rövid neve:

Nem alkalmazandó.

#### 1.3. A befektetési alap székhelye:

Magyarország, 7623 Pécs, József Attila utca 19.

#### 1.4. A befektetési alapkezelő neve:

SIGNAL IDUNA Fund Invest Alapkezelő Zrt.

#### 1.5. A letétkezelő neve:

UniCredit Bank Hungary Zrt. (székhely: 1054 Budapest, Szabadság tér 5-6.)

#### 1.6. A forgalmazók neve:

SIGNAL IDUNA Fund Invest Alapkezelő Zrt.  
(székhely: 7623 Pécs, József Attila utca 19.)

Raiffeisen Bank Zrt.  
(székhely: 1133 Budapest, Váci út 116-118.)

#### 1.7. A befektetési alap működési formája:

A Befektetési Alap működési formája: nyilvános.

Az „A” sorozat lehetséges befektetők köre: lakossági és szakmai.

Az „U” sorozat lehetséges befektetők köre: **szakmai befektetők, az alábbi megszorítással**

Az „U” sorozatba tartozó befektetési jegyek jegyzésére és a folyamatos forgalmazás során történő vásárlására kizárólag a **SIGNAL IDUNA Biztosító Zrt.** (székhelye: 1123 Budapest, Alkotás u. 50., nyilvántartja a Fővárosi Törvényszék Cégbírósága, cégjegyzékszám: Cg.01-10-042159) és a **SIFI Globális Vegyes Alapok Alapja** (ISIN kódja: HU0000725288; nyilvántartási száma: 1121-93; alapkezelője: SIGNAL IDUNA Fund Invest Alapkezelő Zrt.), **illetve ezen jogi személyek szakmai befektetőnek minősülő esetleges jogutódja(i) jogosultak.**

A meghatározott befektetői kör alól kivételt képeznek az alábbi befektetők – esetleg jogutódlás esetén:

A Forgalmazó nem forgalmazza az Alap befektetési jegyeit sem (i) az Egyesült Államokban, sem (ii) olyan személy javára vagy részére, aki (A) az Egyesült Államok módosításokkal hatályos 1933. évi értékpapírtörvényének (Securities Act) S Rendelete (Regulation S) értelmében „USA-beli személynek” minősül, (B) az Egyesült Államok módosításokkal hatályos árutőzsdei törvényének (Commodity Exchange Act) 4.7. rendelkezése értelmében nem USA-beli személynek” minősül, (C) az Egyesült Államok módosításokkal hatályos adókodeksének (Internal Revenue Code) 7701(a)(30). bekezdése

értelmében „USA-beli személynek” minősül vagy (D) az amerikai Határidős Árutőzsdei Bizottság (Commodity Futures Trading Commission) által a 45292. számú (2013. július 23-i keltű), a mindenkori módosításokkal hatályos szövetségi rendeletben kihirdetett „További értelmező útmutatás és politikai nyilatkozat a csereügyletekre vonatkozó egyes szabályoknak való megfelelést illetően” (Further Interpretative Guidance and Policy Statement Regarding Compliance with Certain Swap Regulations) dokumentum értelmében „USA-beli személynek” minősül (az (A), (B), (C) és (D) pontokban hivatkozott személyek mind „tiltott USA-beli befektető”). Sem az Értékpapír- és Tőzsdefelügyelet (Securities and Exchange Commission, illetve SEC), sem bármilyen más szövetségi vagy állami szabályozó hatóság nem véleményezte vagy hagyta jóvá a forgalmazás érdemi elemeit, illetve erősítette meg a jelen Tájékoztató megfelelőségét. Ez a dokumentum semmilyen potenciális befektetőnek nem adható át az Egyesült Államokban, és ezt tiltott USA-beli befektető sem kaphatja meg. A jelen Tájékoztatót kizárólag a benne ismertetett befektetési jegyekbe történő befektetés mérlegelése céljából kapta meg annak címzettje. Minden olyan személynek, aki vásárolni akar az Alap befektetési jegyeiből, nyilatkoznia kell arról, hogy nem tiltott USA-beli befektető, és hogy nem tiltott USA- beli befektető javára vagy részére vásárol befektetési jegyeket. Amennyiben a Forgalmazó megállapítja, hogy tiltott USA-beli befektető birtokában vannak olyan befektetési jegyek, amelyeket az Alap bocsátott ki, vagy valamely befektető tiltott USA-beli befektető javára vagy részére vásárolt befektetési jegyet, a Forgalmazó utasítani fogja az illetékes területét arra, hogy az érintett befektetési jegyeket kötelezően váltsák/váltassák vissza.

Az Alap egyetlen befektetője sem lehet tiltott USA-beli befektető, és nem is vásárolhat befektetési jegyeket tiltott USA-beli befektetőnek minősülő személy javára és részére. A befektető azonnal köteles tájékoztatni az Alapkezelőt vagy annak megbízottjait arról, ha tiltott USA-beli befektetővé válik, vagy a tulajdonában lévő befektetési jegyeket tiltott USA-beli befektető javára vagy részére vásárolta, és az ilyen befektető birtokában lévő, illetve ilyen befektető javára vásárolt befektetési jegyeket azonnal vissza kell váltani

#### 1.8. A befektetési alap fajtája:

Nyíltvégű.

#### 1.9. A befektetési alap futamideje, határozott futamidő esetén a futamidő lejáratának feltüntetése:

Határozatlan.

#### 1.10. Annak feltüntetése, ha a befektetési alap ÁÉKBV-irányelv alapján harmonizált alap:

A Befektetési Alap ÁÉKBV-irányelv alapján nem harmonizált alap.

#### 1.11. A befektetési alap által kibocsátott sorozatok száma, jelölése, annak feltüntetése, hogy az egyes sorozatok milyen jellemzőkben térnek el egymástól:

Az Alap befektetési jegyei két sorozatban kerültek kibocsátásra: „A” sorozat (ISIN kód: HU0000734744) és „U” sorozat (ISIN kód: HU0000734751).

A sorozatok közötti eltérés:

	„A” sorozat	„U” sorozat
Alapkezelési díj mértéke	1,70%	0,80%
Befektetési jegyek vételével, visszaváltásával kapcsolatban felszámítható díjak	Maximális vételi díj: 3 %, amely az Alapkezelőt illeti meg.  A befektetési jegyre vonatkozó vételi megbízás esetén az ügyfél által befizetett összegre	A Forgalmazó az „U sorozat” Befektetési jegyeinek folyamatos forgalomba hozatala és forgalmazása során a Befektető felé vételi-

	<p>vetítve kerül meghatározásra a vételi díj, és ezen összeg levonását követően rendelkezésre álló összegből történik a befektetési jegyek vétele.</p> <p>Maximális visszaváltási díj: 0 %</p>	és visszaváltási jutalékot nem számít fel.
--	--	--

Az „U” sorozatba tartozó befektetési jegyek jegyzésére és a folyamatos forgalmazás során történő vásárlására kizárólag az 1.7 pontban meghatározott befektetők jogosultak.

**1.12. A befektetési alap elsődleges eszközkategória típusa:**

Értékpapíralap.

**1.13. A befektetési alap tőkéjének megóvására, illetve a hozamra vonatkozó ígéretet hitelintézet által vállalt garancia vagy kezesi biztosítás biztosítja (tőke-, illetve hozamgarancia) vagy azt a befektetési alap részletes befektetési politikája támasztja alá (tőke-, illetve hozamvédelem):**

A befektetési alap a tőke megóvására, illetve a hozamra vonatkozó ígéretet (tőke-, illetve hozamvédelem) nem tesz, illetve a tőke megóvására, illetve a hozamra vonatkozó garanciát (tőke-, illetve hozamgarancia) nem vállal.

**1.14. Az adott tárgykörre vonatkozó egyéb információ**

Nem alkalmazandó.

**2. A befektetési alappal kapcsolatos határozatok**

**2.1. A befektetési alap működési formájától és fajtájától függően a Kezelési Szabályzat, a tájékoztató, a kiemelt befektetői információ és a hirdetmény Alapkezelő általi elfogadásának, megállapításának időpontja, az Alapkezelői határozat száma:**

Az Alapkezelő 20/2024 (02.19) számú igazgatósági határozata.

**2.2. A befektetési alap működési formájától és fajtájától függően a Kezelési Szabályzat, a tájékoztató, a kiemelt befektetői információ és a hirdetmény jóváhagyásáról, valamint a nyilvános forgalomba hozatal engedélyezéséről hozott felügyeleti határozat száma, kelte:**

H-KE-III-178/2024. számú határozat; 2024.04.19.

**2.3. A befektetési alap Felügyelet általi nyilvántartásba vételéről hozott határozat száma, kelte:**

H-KE-III-223/2024. számú határozat; 2024.05.16.

**2.4. A befektetési alap nyilvántartási száma (lajstromszáma) a Felügyelet által vezetett nyilvántartásban:**

1111-889

**2.5. A befektetési alap működési formájától és fajtájától függően a Kezelési Szabályzat, a tájékoztató és a kiemelt befektetői információ módosításáról szóló alapkezelői határozatok száma, kelte:**

Nem alkalmazandó.

## **2.6. A Kezelési Szabályzat módosításának jóváhagyásáról szóló felügyeleti határozatok száma, kelte:**

Nem alkalmazandó.

## **2.7. Az adott tárgykörre vonatkozó egyéb információ:**

Nem alkalmazandó.

## **3. A befektetési alap kockázati profilja**

### **3.1. A befektetési alap célja**

Az Alap működési tevékenysége során SFDR 8. cikk szerinti pénzügyi terméknek minősül, mert környezeti és társadalmi jellemzőket mozdít elő és a befektetési célból kiválasztott vállalkozások helyes vállalatiirányítási gyakorlatot követnek. Az Alap befektetési célja, hogy döntően a közép-európai, kisebb mértékben a keleteurópai régió társaságainak tőzsdén jegyzett részvényeibe történő befektetéseken keresztül hosszabb távon maximális mértékű tőkenövekményt érjen el, úgy, hogy eközben környezeti (pl. éghajlatváltozás mérséklése) és társadalmi jellemzők előmozdítását is elő kívánja segíteni. Az Alapkezelő az aktív portfóliókezelés során nemcsak figyelembe veszi az ezen jellemzőkkel kapcsolatos rendelkezésre álló vállalati mérőszámokat, hanem beépíti azokat a befektetési döntéshozatalba, hogy azok révén olyan portfóliót alakítson ki, amelyek hozzájárulnak a fenntartható gazdaság és vállalati tevékenységek előmozdításához. Az Alap, mint az SFDR alapján 8. cikk alá tartozó pénzügyi termék, amely befektetési céljaként környezeti és társadalmi jellemzők előmozdítását tűzte ki célul. Ennek megfelelően a Taxonómia Rendelet 6. cikke alapján és az SFDR 11. cikkével összhangban köteles a környezetileg fenntartható befektetésekre vonatkozó információkat közzétenni. Az Alap alapjául szolgáló befektetések részben hozzájárulhatnak a Taxonómia Rendelet 9. cikkében meghatározott környezeti célkitűzésekhez, így (a) az éghajlatváltozás mérsékléséhez, (b) az éghajlatváltozáshoz való alkalmazkodáshoz.

Az Alap főként a közép-európai (ez alatt értve Magyarországot, Lengyelországot, Csehországot, Romániát és Ausztriát szabályozott piacait) és kisebb mértékben a kelet-európai régió (ideértve Törökországot, Horvátországot, Szlovéniát és a balti államok szabályozott piacait) befektetési szempontból vonzó vállalatainak részvényeibe történő befektetéssel kíván minél magasabb hozamot biztosítani a befektetők számára. A befektetések történhetnek részben a fent megjelölt országok szabályozott részvénytőzsdéin, vagy olyan más tőzsdén, ahol a fent megjelölt országokban található székhelyű vállalatok részvényei kerültek kibocsátásra. Az Alapkezelő a forinttól eltérő devizában lévő befektetések esetében nem fedezi a devizakockázatot. Az Alap a működéshez szükséges likviditás biztosítása érdekében a részvénytőzsdén kívül főleg állampapírokba, magyar állami kezességvállalással garantált értékpapírokba fektethet egy bizonyos mértékig.

Az Alap tőkenövekménye terhére nem fizet hozamot. Befektetési hozamait (osztalék, kamat, árfolyamnyereség) folyamatosan visszaforgatja, azokból újabb befektetéseket hajt végre, az Alap befektetési politikájának megfelelően. A Befektetési Jeggyel rendelkezők kizárólag a Befektetési jegyek visszaváltásával vagy az Alap megszűnésekor juthatnak hozzá a tőkenövekményhez.

A befektetési jegyek vételére és visszaváltására minden munkanapon lehetőség van, amennyiben ettől eltérés van, az előzetes kihirdetésre kerül.

Az Alap kockázati szempontból egy közepesnél magasabb kockázati kitettséggel rendelkezik.

### 3.2. A befektetőnek a profilja, akinek a befektetési alap befektetési jegyeit szánjuk

Olyan Befektetőknek ajánljuk, akik nem tervezik 3-5 éven belül visszaváltani Befektetési Jegyeiket, illetve az átlagosnál magasabb kockázatvállalási profillal is rendelkeznek.

### 3.3. Azon eszközkategóriák, amelyekbe a befektetési alap befektethet, külön utalással arra vonatkozóan, hogy a befektetési alap számára engedélyezett-e a származtatott ügyletek alkalmazása

Az Alap vonatkozásában használható eszközkategóriák:

- a.) Bankbetétek és számlapénz
- b.) Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (hazai kibocsátású vagy külföldi)
  - a. Állampapír
  - b. Vállalati kötvény
  - c. Jelzáloglevelek
  - d. Egyéb hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (hazai kibocsátású vagy külföldi)
- c.) Részvények
- d.) Kollektív befektetési értékpapírok
- e.) Származtatott ügyletek alkalmazhatósága:  
Az Alap számára a származtatott ügyletek alkalmazása **nem megengedett.**

### 3.4. Figyelemfelhívás a befektetési alap Kezelési Szabályzatának azon pontjára vonatkozóan, mely a befektetési alap kockázati tényezőinek bemutatását tartalmazza

A Kezelési Szabályzat IV. fejezete mutatja be részletesen a Befektetési Alap kockázati tényezőit.

### 3.5. A származtatott ügyletek alkalmazásának célja (fedezeti vagy a befektetési célok megvalósítása), lehetséges hatása a kockázati tényezők alakulására

Nem alkalmazandó. Az Alap származtatott ügyleteket nem köthet.

### 3.6. Amennyiben a befektetési alap befektetési politikája alapján egy adott intézménnyel szembeni, az adott intézmény által kibocsátott átruházható értékpapírokba vagy pénzügyi eszközökbe történő befektetésekből, az adott intézménynél elhelyezett betétekből, és az adott intézménnyel kötött tőzsdén kívüli származtatott ügyletekből eredő összevont kockázati kitettsége meghaladhatja a befektetési alap eszközeinek 20 százalékát, figyelemfelhívás az ebből fakadó speciális kockázatokra.

A fenti lehetőség egyértelműen növeli az Alap partnerkockázatát és kibocsátói kockázatát:

#### Partnerkockázat

Amennyiben az Alapkezelő által az Alap nevében kötött ügyletekben a közreműködő partnerek közül egy vagy több kötelezettségeinek nem tesz eleget maradéktalanul, akkor az eszközeik portfólióban elfoglalt jelentős súlya miatt hátrányosan befolyásolhatja a befektetési jegyek árfolyamát.

#### Kibocsátói kockázat

Az Alap portfóliójában lévő értékpapírok kibocsátói rossz gazdasági eredményeket produkálhatnak, csőd vagy felszámolási eljárás alá kerülhetnek. Ennek következtében előfordulhat a kibocsátó részéről a fizetési kötelezettség elhalasztása, részben vagy egészben történő megtagadása, még szélsőséges esetben a fizetéseképtelenség esete is, ami az Alap portfólióját és nettó eszközértékét árfolyamvesztés vagy alacsony likvidációs érték formájában hátrányosan érintheti.

Az Alap az eszközeinek 20 %-át meghaladó mértékben, az alábbi intézmény(ek) által kibocsátott átruházható értékpapírokba vagy pénzügyi eszközökbe fektethet, ilyen mértéket meghaladóan az alábbi intézmény(ek)nél helyezhet el betétet, amelyek összevont kockázati kitettsége meghaladhatja az Alap eszközeinek 20%-át:

<b>Intézmény neve</b>	<b>Székhelye</b>
Unicredit Bank Hungary Zrt.	1054 Bp. Szabadság tér 5-6.
OTP BANK Nyrt.	1051 Bp. Nádor u. 16.
Raiffeisen Bank Zrt.	1133 Bp. Váci út 116-118.

**3.7. Amennyiben a befektetési alap alapvetően nem az átruházható értékpapírok vagy pénzügyi eszközök közé tartozó eszközkategóriákba fektet be, vagy leképez egy meghatározott indexet, figyelemfelhívás a befektetési alap befektetési politikájának ezen elemére.**

Az Alap alapvetően az átruházható értékpapírok vagy pénzügyi eszközök közé tartozó eszközkategóriákba fektet be.

Az Alap referenciaindexét a portfólió várható összetétele alapján határozta meg, ami:

- 90% CETOP Index (Bloomberg ticker: CETOP:IND; Deviza: EUR) forintosított értéke
- 10% RMAX Index

**3.8. Amennyiben a befektetési alap nettó eszközértéke a portfólió lehetséges összetételénél vagy az alkalmazható kezelési technikáinál fogva erőteljesen ingadozhat, az erre vonatkozó figyelemfelhívás.**

Felhívjuk a tisztelt befektetők figyelmét az Alap azon sajátosságára, hogy az Alap nettó-eszközértéke a vagyoni lehetséges összetételénél vagy az alkalmazható kezelési technikánál fogva erőteljesen ingadozhat.

**3.9. Amennyiben a befektetési alap - a Felügyelet engedélye alapján - eszközeinek akár 100 százalékát fektetheti olyan, különböző átruházható értékpapírokba és pénzügyi eszközökbe, amelyeket valamely EGT-állam, annak önkormányzata, harmadik ország, illetve olyan nemzetközi szervezet bocsátott ki, amelynek egy vagy több tagállam is tagja, az erre vonatkozó figyelemfelhívás**

Nem alkalmazandó.

**3.10. Az adott tárgykörre vonatkozó egyéb információ:**

Az Alap nem alkalmaz értékpapír kölcsönt.

**4. A befektetők részére szóló tájékoztatás elérhetőség**

**4.1. Annak a helynek a megnevezése, ahol a befektetési alap tájékoztatója, Kezelési Szabályzata, a kiemelt befektetői információ, a rendszeres tájékoztatás célját szolgáló jelentések, valamint a rendkívüli tájékoztatás célját szolgáló közlemények - ezen belül a befektetők részére történő kifizetésekkel, a befektetési jegyek visszaváltásával kapcsolatos információk - hozzáférhetőek**

Az Alapkezelő, mint Vezető Forgalmazó ([www.signalidunafundinvest.com](http://www.signalidunafundinvest.com)), valamint a Társforgalmazó ([www.raiffeisen.hu](http://www.raiffeisen.hu)) honlapja, továbbá a Magyar Nemzeti Bank által működtetett, hivatalosan kijelölt információátviteli rendszer (<https://kozvetetelek.mnb.hu/>).

**4.2. Az adott tárgykörre vonatkozó egyéb információ:**

Nem alkalmazandó.

## 5. Adózási információk

### 5.1. A befektetési alapra alkalmazandó adózási rendszer befektetők szempontjából releváns elemeinek rövid összefoglalása

Az ebben a pontban szereplő információk a jelen dokumentum készítésének időpontjában érvényes jogszabályok figyelembevételével kerültek összeállításra. Mivel ezen információk a jelen dokumentum elkészítését követően megváltozhatnak, ezért a Befektető felelőssége, hogy a Befektetési jegyek megvásárlása előtt a vonatkozó, érvényben lévő előírásokat megismerje.

#### **Az Alap adózása**

A Különadó tv. rendelkezései alapján az Alap befektetési jegye adóköteles. Az adó alanya az Alap, az adó alapja: az Alap befektetési jegyeinek a negyedév naptári napjain nyilvántartott nettó eszközértékén számított negyedévben összesített érték és a negyedév naptári napjai hányadosaként számított értéke, ide nem értve a kollektív befektetési forma tulajdonában levő, ezen számlákon nyilvántartott értékpapírok forintban kifejezett fentiek szerinti értékét. Az adó éves mértéke az adóalap 0,05%-a. Az Alap külföldi befektetésein keletkező jövedelmek esetén előfordulhat, hogy e jövedelmeket a keletkezés helyét jelentő országban adó terheli. Ebben az esetben az adózást az adott ország jogszabályai, és az adott ország és Magyarország között esetlegesen fennálló egyezmény a kettős adóztatás elkerüléséről, illetve az azt kihirdető jogszabály határozza meg.

#### **Belföldi magánszemély adózása**

Amennyiben a Befektetési jegyeket nyilvános forgalomba hozatal során szerezték meg, akkor a Befektetési jegyek visszaváltásából származó árfolyamnyereség után az Szja törvény 65. § (1) b) alapján adót kell fizetni. A fizetendő adó alapja a visszaváltási / eladási ár és az igazolt vételár különbsége, amely kamatjövedelemnek minősül. A Kezelési szabályzat jóváhagyásának időpontjában a kamat adókulcsa az Szja. törvény szerint 15%.

Az Szja törvény 65. § (3) b) alapján azonban kamatjövedelemként nem kell figyelembe venni azt a jövedelmet, amely tartós befektetésből származó jövedelemnek minősül. Ebben az esetben az adó mértéke

- nulla százalék az ötéves lekötési időszak utolsó napján,
- 10 százalék, ha a magánszemély
  - a lekötést nem hosszabbítja meg, a hároméves lekötési időszak utolsó napján,
  - a lekötést a lekötött pénzösszegnek egy részére nem hosszabbítja meg, az e résszel arányos, a hároméves lekötési időszak utolsó napján,
  - a lekötést két évvel meghosszabbítja és a kétéves lekötési időszakban szakítja meg, a megszakítás napján,
- 15 százalék, ha a magánszemély a lekötést az elhelyezést követően a hároméves lekötési időszak vége előtt szakítja meg, a megszakítás napján megállapított lekötési hozam után.

A szociális hozzájárulási adóról szóló 2018. évi LII. törvény veszélyhelyzet ideje alatt történő eltérő alkalmazásáról

Az Ukrajna területén fennálló fegyveres konfliktusra, illetve humanitárius katasztrófára tekintettel, valamint ezek magyarországi következményeinek az elhárítása és kezelése érdekében veszélyhelyzet kihirdetéséről és egyes veszélyhelyzeti szabályokról szóló 424/2022. (X. 28.) Korm. rendelet szerinti veszélyhelyzet ideje alatt a szociális hozzájárulási adóról szóló 2018. évi LII. törvény (a továbbiakban: Szochó tv.) rendelkezéseitől eltérően a természetes személyt szociális hozzájárulási adó fizetési kötelezettség terheli a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény (a továbbiakban: Szja tv.) 65. §-a szerinti kamatjövedelmének – az ingatlanalap befektetési jegyéből származó kamatjövedelem kivételével – a kamatjövedelmet terhelő személyi jövedelemadó alapjaként figyelembe vett összege után.

A természetes személyt terhelő szociális hozzájárulási adó fizetési kötelezettségre (így különösen az adó megállapítása, levonása, bevallása, megfizetése tekintetében) a Szocho tv. 1. § (5) bekezdés a)–d) pontjában említett jövedelmekre vonatkozó rendelkezéseket kell alkalmazni, a Szocho tv. 2. § (2) bekezdése, 5. § (3) bekezdése és 29. § (1) és (2) bekezdése kivételével.

### **Belföldi jogi személyek adózása**

Esetükben értelemszerűen nincs személyi jövedelemadó, szociális hozzájárulási adó. A Befektetési jegyek visszaváltásából származó árfolyamnyereség az adózás előtti eredményük, illetve társasági adóalapjuk része, amely után a társaságra vonatkozó jogszabályok szerint kell az adókötelezettséget rendezni.

### **Devizakülföldiek adózása**

Ha Magyarország és a Befektetési jegy tulajdonos saját országa között van érvényben lévő egyezmény a kettős adóztatás elkerüléséről, akkor jövedelem adóztatása az egyezmény rendelkezései alapján vagy a hazai, vagy a saját országbeli jogszabályok szerint történhet. Egyezmény hiányában a külföldiekre ugyanúgy a belföldiekre vonatkozó adójogszabályok érvényesek.

### **Speciális adójogi rendelkezések**

#### **FATCA**

A FATCA „Foreign Account Tax Compliance Act”, az Egyesült Államok adótörvénye, mely a külföldi számlák adózásával összefüggő adatszolgáltatást szabályozza. A FATCA törvény hatálya kiterjed minden olyan társaságra, amely

- Egyesült Államokbeli jogi személy, speciális jogi személy (US entity / Special US entity)
- Külföldi (nem Egyesült Államokbeli) Pénzügyi Intézmény (Foreign Financial Institution=FFI) (jelen Alap ennek minősül)
- Külföldi (nem Egyesült Államokbeli) nem pénzügyi jogi személy (Non-financial Foreign Entity=NFFE) egyéb, nem pénzügyi tevékenységet végző nem Egyesült Államokbeli társaság

Az Alap vonatkozó FATCA – kötelezettségeket a Forgalmazó, mint az ügyfélszámla vezetője tudja teljesíteni. A Befektetőket általánosságban tájékoztatni kell arról, hogy mi a FATCA törvény lényege, célja, valamint a FATCA törvény előírásainak megfelelően a Forgalmazó köteles minden új számlanyitást megelőzően az ügyfeleit a FATCA szabályai szerint nyilatkoztatni, azonosítani, átvilágítani.

2014. július 1-től életbe lépett az amerikai forrású jövedelmekből a 30% forrásadó levonás teljesítéshez a kifizetők számára szükséges információt szolgáltatási kötelezettség az új adatokkal kiegészült W8BEN amerikai adóilletőségi igazolás nyomtatványon.

2014. év végétől rendszeres jelentési kötelezettséget kell teljesíteni a NAV felé a Befektetők azonosítása és átvilágítása során USA érintettnek bizonyuló személyekről, cégekről és számláikról, valamint számlaegyenlegeikről. A FATCA törvény lehetővé teszi, hogy az ügyfél adatairól a NAV felé küldött jelentést a NAV a kormányközi IGA egyezmény alapján átadja az IRS (Amerikai adóhatóság) felé.

Az Alap Kormányközi megállapodással rendelkező ország „Nem Jelentő Pénzügyi Intézménye”-nek minősül.

Felhívjuk a figyelmet, hogy a fenti tájékoztatás nem minősül adótanácsadásnak. Sem az Alapkezelő, sem a Forgalmazó, sem pedig az Alap nem tehető felelőssé azért, ami a befektetőt a reá vonatkozó adószabályok kapcsán éri.

## **5.2. A befektetők részére kifizetett hozamot és árfolyamnyereséget a forrásnál terhelő levonásokra vonatkozó információ**

Az Alap a tőkenövekmény terhére hozamot nem fizet, a teljes tőkenövekmény újra befektetésre kerül az Alap befektetési politikájának megfelelően. A Befektetők a tőkenövekményt a tulajdonukban álló



Befektetési jegyek vételi és visszaváltási árának különbözeteként, mint árfolyamnyereséget realizálhatják.

A belföldi illetőségű magánszemélyek esetén a Befektetési jegyek visszaváltásakor elért bevételből az árfolyamnyereségre irányadó rendelkezések szerint megállapított részt a kamatjövedelemre vonatkozó szabályok szerinti (15%) személyi jövedelemadó, továbbá szociális hozzájárulási adó terheli, melyet visszaváltáskor a Forgalmazó von le. Külföldi illetőségű magánszemélyek, továbbá a jogi személyek adózására vonatkozó tájékoztatást az 5.1 pont tartalmazza.

## **II. A forgalomba hozatallal kapcsolatos információk**

### **6. A befektetési jegyek forgalomba hozatala**

#### **6.1. A befektetési jegyek forgalomba hozatalának módja, feltételei**

##### **i. „A” sorozat:**

Jegyzési ár:

1,- Ft, azaz egy magyar forint.

Jegyzésre jogosultak köre:

Lakossági és szakmai befektetők.

Jegyzési hely:

Alapkezelő székhelye

Jegyzési időszak:

A jegyzési időszak kezdőnapja: 2024. április 26.

A jegyzési időszak zárónapja: 2024. április 30.

##### **ii. „U” sorozat**

Jegyzési ár:

1,- Ft, azaz egy magyar forint.

Jegyzésre jogosultak köre:

Az 1.7. pont szerinti befektetők.

Jegyzési hely:

Alapkezelő székhelye

Jegyzési időszak:

A jegyzési időszak kezdőnapja: 2024. április 26.

A jegyzési időszak zárónapja: 2024. április 30.

Jegyzés feltétele mindkét sorozat esetén:

A jegyzés feltétele a megfelelően kitöltött jegyzési ív aláírása és a jegyzett mennyiség ellenértéke – legkésőbb a jegyzési időszak utolsó napján 12 óráig – jóváírásra kerüljön a jegyzőnek az Alapkezelő által vezetett ügyfélszámláján. A jegyzés napja az a legkorábbi nap, amelyen a két feltétel mindegyike maradéktalanul teljesül.

A jegyző kifejezetten felhatalmazza az Alapkezelőt arra, hogy a jegyzett mennyiség ellenértékét az ügyfélszámlájáról haladéktalanul átvezesse az UniCredit Bank Hungary Zrt. által vezetett, alábbi letéti számlára (jegyzési alszámla):

- „A” sorozat esetén: HU42 1091 8001 0000 0096 0968 0118
- „U” sorozat esetén: HU47 1091 8001 0000 0096 0968 0125

A jegyzés lezárása mindkét sorozat esetén:

A jegyzési eljárások akkor tekinthetők eredményesnek, ha a jegyzés végéig legalább a forgalomba hozatali mennyiség minimum értékének megfelelő saját tőke összegyűlt mindkét jegyzés tekintetében. Az eredményes jegyzés esetén az Alap nyilvántartásba vételét követően a befektetési jegyek az Befektető Alapkezelőnél vezetett értékpapírszámláján kerülnek jóváírásra.

Eredménytelen jegyzés esetén, tehát ha a forgalomba hozatali mennyiség a minimum értéknek megfelelő összeget nem érte el (akár csak az egyik, akár mindkettő sorozat esetében), az Alapkezelő a Befektetők által a jegyzésre befizetett összegeket jutalék levonása nélkül a jegyzési időszak végét követő 7 napon belül visszautalja a befektetőknek az alapkezelőnél vezetett ügyfélszámláira.

A befektetési jegyek forgalomba hozatalánál a Raiffeisen Bank Zrt., mint további forgalmazó nem vesz részt.

## **6.2. A forgalomba hozatali mennyiség maximum, illetve minimum mértéke:**

### **i. „A” sorozat**

A forgalomba hozatali mennyiség minimum értéke 1,- Ft.

A forgalomba hozatali mennyiség maximum értéke 100.000.000,- Ft.

### **ii. „U” sorozat**

A forgalomba hozatali mennyiség minimum értéke 200.000.000,- Ft.

A forgalomba hozatali mennyiség maximum értéke 250.000.000,- Ft.

## **6.3. Az allokáció feltételei**

### **6.3.1. A jegyzési maximum elérését követő allokáció módja:**

Túljegyzés, azaz a forgalomba hozatali mennyiség maximum értékét meghaladó jegyzés esetén az allokációra a kártyaleosztás elve szerint kerül sor. Ennek megfelelően túljegyzés esetén a befektetési jegyek leosztására egyenként (darabszámonként) kerül sor a szabályszerű jegyzést teljesítő jegyzők között, legfeljebb az egyes jegyzők által jegyzett darabszámig és összességében legfeljebb forgalomba hozatali mennyiség maximum értékéig, azzal, hogy az utolsó, nem teljes körben megmaradó darabszámok szétosztása a jegyzők nevének alfabetikus sorrendjét, névegyezőség esetén az azonos nevű jegyzők véletlen sorba rendezésének elvét követve történik.

### **6.3.2. A jegyzési maximum elérését követő allokáció lezárásának időpontja:**

A jegyzési időszak lezárását követő banki munkanap.

### **6.3.3. Az allokációról való értesítés módja:**

Túljegyzés esetén az allokáció eredményéről az Alapkezelő – személyes kézbesítéssel vagy postai úton – az allokáció lezárását követő 1 (egy) munkanapon belül allokációs értesítőt bocsát az érintett befektetők rendelkezésére.

## **6.4. A befektetési jegyek forgalomba hozatali ára:**

A befektetési jegyek jegyzési (kibocsátási) ára megegyezik a befektetési jegyek névértékével, 1,- Ft, azaz egy forint.

### **6.4.1. A fenti ár közzétételének módja:**

A kibocsátási (jegyzési) árra vonatkozó egyéb információkat az Alapkezelő hirdetmény útján teszi közzé.

### **6.4.2. A fenti ár közzétételének helye:**

Az Alapkezelő ([www.signalidunafundinvest.com](http://www.signalidunafundinvest.com)) honlapja.

## **6.5. A befektetési jegyek forgalomba hozatalával kapcsolatban felszámított költségek:**

A befektetési jegyek forgalomba hozatalával kapcsolatban nem kerül felszámításra költség.

## **III. A közreműködő szervezetekre vonatkozó részletes információk**

### **7. A befektetési alapkezelőre vonatkozó információk**

#### **7.1. A befektetési alapkezelő neve, cégformája:**

SIGNAL IDUNA Fund Invest Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság

#### **7.2. A befektetési alapkezelő székhelye:**

7623 Pécs, József Attila utca 19.

#### **7.3. A befektetési alapkezelő cégjegyzékszám:**

02-10-060430

#### **7.4. A befektetési alapkezelő alapításának dátuma:**

2017. január 17.

#### **7.5. Ha a befektetési alapkezelő más befektetési alapokat is kezel, ezek felsorolása**

Alpha Norma Abszolút Hozamú Alap  
Alpha Orion Abszolút Hozamú Származtatott Alap  
Alpha Prémium Abszolút Hozamú Származtatott Alap  
SIFI Globális Vegyes Alapok Alapja  
SIFI Kötvény Alap  
SIFI Smart Future Részvény Alapok Alapja  
SIFI Osztalékvadász Részvény Alapok Alapja  
SIFI Európa Euró Részvény Alapok Alapja  
SIFI USA Dollár Részvény Alapok Alapja  
SIFI Rövid Kötvény Alap

#### **7.6. Egyéb kezelt vagyon nagysága:**

15 714 075 108 Ft (2024.01.31)

#### **7.7. A befektetési alapkezelő munkaszervezetének operatív vezetését ellátó, ügyvezető és felügyelő szerveinek tagjai és beosztásuk, azon társaságon kívüli főbb tevékenységeik megjelölése mellett, ahol ezek az adott társaságra nézve jelentőséggel bírnak**

Első számú vezető: Temesvári Csaba

Igazgatóság tagjai: Temesvári Csaba, Benedek Gergely Miklós, Kalmár Tamás

Felügyelő Bizottság tagjai: Filvig István Sándor, Csata Dénes József, Szegner Balázs Szabolcs

A megjelölt pozíciók betöltésén túl, a megnevezett személyek nem végeznek olyan tevékenységet, amely az Alapkezelőre nézve jelentőséggel bír.

#### **7.8. A befektetési alapkezelő jegyzett tőkéjének összege, jelezve a már befizetett részt:**

40.000.000 Ft, amely teljes egészében befizetésre került.

**7.9. A befektetési alapkezelő saját tőkéjének összege:**

84.150.000 Ft (2023.12.31.)

**7.10. A befektetési alapkezelő alkalmazottainak száma:**

10 fő (2023.12.31.)

**7.11. Azon tevékenységek és feladatok megjelölése, amelyekre a befektetési alapkezelő harmadik személyt vehet igénybe:**

A Kbtv. 41. §-a Alapján az Alapkezelő a befektetési Alapkezelési tevékenységéhez tartozó bármely feladat esetén igénybe vehet harmadik személyt, de jelen esetben a kezelt vagyon befektetésével kapcsolatban az Alapkezelő nem kíván harmadik személyt igénybe venni.

**7.12. A befektetés-kezelésre igénybe vett vállalkozások megjelölése:**

Nem alkalmazandó.

**8. A letétkezelőre vonatkozó információk**

**8.1. A letétkezelő neve:**

UniCredit Bank Hungary Zrt.  
Adatok a 2022-es év Éves Beszámolója alapján.

**8.2. A letétkezelő székhelye:**

1054 Budapest, Szabadság tér 5-6.

**8.3. A letétkezelő cégjegyzékszám:**

01-10-041348

**8.4. A letétkezelő fő tevékenysége:**

6419'08 Egyéb monetáris közvetítés

**8.5. A letétkezelő tevékenységi köre**

6492'08 Egyéb hitelnyújtás  
6499'08 M.n.s. egyéb pénzügyi közvetítés  
6612'08 Értékpapír-, árutőzsdei ügynöki tevékenység  
6619'08 Egyéb pénzügyi kiegészítő tevékenység  
6622'08 Biztosítási ügynöki, brókeri tevékenység  
6629'08 Biztosítás, nyugdíjalap egyéb kiegészítő tevékenysége  
6820'08 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése  
6920'08 Számviteli, könyvvizsgálói, adószakértői tevékenység  
7022'08 Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás

**8.6. A letétkezelő alapításának időpontja:**

1990. március 26.

**8.7. A letétkezelő jegyzett tőkéje:**

24.118.220.000 HUF (2022.12.31.)

**8.8. A letétkezelő utolsó független könyvvizsgálói jelentéssel ellátott számviteli beszámolója szerinti saját tőkéje:**

391,341 milliárd HUF (2022.12.31.)

**8.9. A letétkezelő alkalmazottainak száma:**

1785 fő (2022.12.31.)

**9. A könyvvizsgálóra vonatkozó információk**

**9.1. A könyvvizsgáló társaság neve, cégjegyzékszám:**

Nem alkalmazandó

**9.2. A könyvvizsgáló társaság székhelye:**

Nem alkalmazandó.

**9.3. A könyvvizsgáló társaság kamarai nyilvántartási száma:**

Nem alkalmazandó.

**9.4. Természetes személy könyvvizsgáló neve:**

Csere Kálmán

**9.5. Természetes személy könyvvizsgáló címe:**

8630 Balatonboglár, Erzsébet utca 107.

**9.6. Természetes személy könyvvizsgáló kamarai nyilvántartási száma:**

001432

**10. Tanácsadókkal kapcsolatos információk, amelyek díjazása a befektetési alap eszközeiből történik**

**10.1. A tanácsadó neve, cégformája:**

Nem alkalmazandó.

**10.2. A tanácsadó székhelye:**

Nem alkalmazandó.

**10.3. A tanácsadó cégjegyzékszám, a cégjegyzéket vezető bíróság vagy más szervezet neve:**

Nem alkalmazandó.

**10.4. A befektetési alapkezelővel kötött szerződés lényeges rendelkezései, a tanácsadó díjazására vonatkozók kivételével, amelyek fontosak lehetnek a befektetőkre nézve:**

Nem alkalmazandó.

**10.5. A tanácsadó egyéb lényeges tevékenységei:**

Nem alkalmazandó.

## 11. A forgalmazóra vonatkozó információk

Az Alap vezető forgalmazója az Alapkezelő.

További forgalmazó adatai:

Neve: Raiffeisen Bank Zrt.

Cégforma: Zártkörűen Működő Részvénytársaság

Székhelye: 1133 Budapest, Váci út 116-118. (Forgalmazási hely)

Cégjegyzékszám: Cg.01-10-041042

Tevékenységi köre(i):

- TEÁOR 6419'08 Egyéb monetáris közvetítés (Főtevékenység)
- TEÁOR 6499'08 M. n. s. egyéb pénzügyi közvetítés
- TEÁOR 6612'08 Értékpapír-, árutőzsdei ügynöki tevékenység
- TEÁOR 6619'08 Egyéb pénzügyi kiegészítő tevékenység

Alapítás dátuma: 1986.12.10.

Alaptőke: 50.000.090.000 HUF (2023.12.31.)

Utolsó könyvvizsgálói jelentéssel ellátott beszámolója szerinti saját tőke értéke:  
462 728 MHUF (2023.12.31.)

## 12. Az ingatlanértékelőre vonatkozó információk

Nem alkalmazandó.

## 13. Az adott tárgykörre vonatkozó egyéb információk

Alulírott SIGNAL IDUNA Fund Invest Alapkezelő Zrt. (székhelye: 7623 Pécs, József Attila utca 19.) jelen felelősségvállaló nyilatkozattal kijelenti, hogy a Tájékoztató a valóságnak megfelelő adatokat és állításokat tartalmaz, illetve nem hallgat el olyan tényeket és információkat, amelyek az értékpapír, valamint a kibocsátó helyzetének megítélése szempontjából jelentőséggel bírnak.

Kijelenti továbbá, hogy az értékpapír tulajdonosának a Tájékoztató félrevezető tartalmával és az információ elhallgatásával okozott kár megtérítéséért felel.