

SIFI Magyar Indexkövető Részvény Alap

(székhely: 7623 Pécs, József Attila utca 19.; nyilvántartási szám: 1111-887)

Kezelési Szabályzat

Hatályos:
2025.07.01-től

Alapkezelő:

SIGNAL IDUNA Fund Invest Alapkezelő Zrt.

(székhely: 7623 Pécs, József Attila utca 19.; cégjegyzékszám: 02-10-060430)

Tartalom

I.	A BEFEKTETÉSI ALAPRA VONATKOZÓ INFORMÁCIÓK	6
1.	A Befektetési Alap alapadatai.....	6
1.1.	A Befektetési Alap neve:	6
1.2.	A Befektetési Alap rövid neve:	6
1.3.	A Befektetési Alap székhelye:	6
1.4.	A Befektetési Alap nyilvántartásba vételének időpontja, nyilvántartási száma:	6
1.5.	A Befektetési Alapkezelő neve:	6
1.6.	A letétkezelő neve	6
1.7.	A forgalmazók neve:	6
1.8.	A Befektetési Alap működési formája (nyilvános), a lehetséges befektetők köre (szakmai vagy lakossági):	6
1.9.	A Befektetési Alap fajtája (nyíltvégű vagy zártvégű):	7
1.10.	A Befektetési Alap futamideje (határozatlan vagy határozott), határozott futamidő esetén a futamidő lejáratának feltüntetése:	7
1.11.	Annak feltüntetése, ha a Befektetési Alap ÁÉKBV-irányelv alapján vagy ABAK-irányelv alapján harmonizált Alap.....	7
1.12.	A Befektetési Alap által kibocsátott sorozatok száma, jelölése, annak feltüntetése, hogy az egyes sorozatok milyen jellemzőkben térnek el egymástól:.....	7
1.13.	A Befektetési Alap elsődleges eszközkategória típusa (értékpapír- vagy ingatlanalap):	8
1.14.	Annak feltüntetése, ha a Befektetési Alap tőkéjének megóvására, illetve a hozamra vonatkozó ígéretet hitelintézet által vállalt garancia vagy kezési biztosítás biztosítja (tőke-, illetve hozamgarancia) vagy azt a Befektetési Alap részletes befektetési politikája támasztja alá (tőke-, illetve hozamvédelem);	8
2.	A Befektetési Alapra vonatkozó egyéb alapinformációk.....	8
3.	A befektetési alapkezelésre, továbbá a befektetési jegyek forgalomba hozatalára és forgalmazására vonatkozó, valamint az Alap és a befektető közötti jogviszonyt szabályozó jogszabályok felsorolása.	9
4.	A befektetés legfontosabb jogi következményeinek leírása, beleértve a joghatóságra, az alkalmazandó jogra és bármilyen olyan jogi eszköz meglétére vagy hiányára vonatkozó információkat, amelyek az ABA letelepedése szerinti országban hozott ítéletek elismeréséről és végrehajtásáról rendelkeznek.....	9
II.	A BEFEKTETÉSI JEGYRE VONATKOZÓ INFORMÁCIÓK (SOROZATONKÉNT).....	11
5.	A befektetési jegy ISIN azonosítója:.....	11
6.	A befektetési jegy névértéke:	11
7.	A befektetési jegy devizaneme:	11
8.	A befektetési jegy előállításának módja, a kibocsátásra, értékesítésre vonatkozó információk:	11
9.	A befektetési jegyre vonatkozó tulajdonjog igazolásának és nyilvántartásának módja	11
10.	A befektetőnek a befektetési jegy által biztosított jogai, annak leírása, hogy az ABAK hogyan biztosítja a befektetőkkel való tisztességes bánásmódot, és amennyiben valamely befektető kivételezett bánásmódban részesül, vagy erre jogot szerez, a kivételezett bánásmód leírása, a kivételezett bánásmódban részesülő befektetőtípusok azonosítása, valamint adott esetben ezek az ABA-hoz vagy az ABAK-hoz fűződő jogi és gazdasági kötődésének leírása; az adott tárgykörre vonatkozó egyéb információk	12
III.	A BEFEKTETÉSI ALAP BEFEKTETÉSI POLITIKÁJA ÉS CÉLJAI, AZON ELJÁRÁSOK LEÍRÁSA, AMELYEKEL A BEFEKTETÉSI POLITIKA ÉS STRATÉGIA MÓDOSÍTHATÓ, EZEN BELÜL KÜLÖNÖSEN:	14
11.	A Befektetési Alap befektetési céljainak, specializációjának leírása, feltüntetve a pénzügyi célokat is (pl. tőkenövekedés vagy jövedelem, földrajzi vagy iparági specifikáció).....	14
12.	Befektetési stratégia, a Befektetési Alap céljai megvalósításának eszközei	14
13.	Azon eszközkategóriák megjelölése, amelyekbe a Befektetési Alap befektethet, külön utalással arra vonatkozóan, hogy a Befektetési Alap számára engedélyezett a származtatott ügyletek alkalmazása	15

14.	Az egyes portfólióelemek maximális, illetve minimális vagy tervezett aránya	15
15.	A befektetési politika minden esetleges korlátozása, valamint bármely olyan technika, eszköz vagy hitelfelvételi jogosítvány, amely a Befektetési Alap kezeléséhez felhasználható, ideértve a tőkeáttétel alkalmazására, korlátozására, a garanciák és eszközök újbóli felhasználására vonatkozó megállapodásokat és az alkalmazható tőkeáttétel legnagyobb mértékét, utalva arra, hogy ABA esetében az éves és féléves jelentés tartalmazza a 6. melléklet XI. pontjának megfelelő információkat	16
16.	A portfólió devizális kitettsége.....	17
17.	Ha a tőke-, illetve hozamígéret a Befektetési Alap befektetési politikájával van alátámasztva, akkor a mögöttes tervezett tranzakciók leírása	18
18.	Hitelfelvételi szabályok	18
19.	Azon értékpapírokat kibocsátó vagy garantáló államok, önkormányzatok vagy nemzetközi szervezetek, amelyeknek az értékpapírjaiba az Alap eszközeinek több mint 35 százalékát fekteti	18
20.	A leképezett index bemutatása és az egyes értékpapírok indexbeli súlyától való eltérésének maximális nagysága	18
21.	Azon Befektetési Alap befektetési politikája, amelybe a Befektetési Alapba fektető Befektetési Alap eszközeinek legalább 20 százalékát meghaladó mértékben kíván befektetni:	18
22.	A cél-ÁÉKBV, illetve annak részalapjának megnevezése, a cél-ABA megnevezése, letelepedésére vonatkozó információk:	19
23.	Az adott tárgykörre vonatkozó egyéb információk, így pl. a mögöttes Alapok letelepedésére vonatkozó információk, amennyiben az ABA Alapok Alapja:	19
24.	Származtatott ügyletekkel kapcsolatos információk.....	19
24.1.	Származtatott ügyletek alkalmazása esetén arra vonatkozó információ, hogy a származtatott ügyletek alkalmazására fedezeti célból vagy a befektetési célok megvalósítása érdekében van lehetőség.....	19
24.2.	A származtatott termékek, illetve a származtatott ügyletek lehetséges köre	19
24.3.	Azon jogszabályhely megjelölése, amelynek alapján a Befektetési Alap eltérési lehetőséggel élt	19
24.4.	A származtatott ügylettel kapcsolatos befektetési korlátok	19
24.5.	Az egyes eszközökben meglévő pozíciók nettósítási szabályai	19
24.6.	Az indexekben, egyéb összetett eszközökben meglévő pozíciók kezelése.....	19
24.7.	Az értékeléshez felhasználni kívánt árinformációk forrása	19
24.8.	Amennyiben azon származtatott ügylet jellemzői, amelybe a Befektetési Alap befektet, különböznek a jogszabály által a származtatott ügyletekre vonatkozóan meghatározott általános jellemzőktől, az erre vonatkozó figyelemfelhívás, meghatározva az adott származtatott ügylet jellemzőit és kockázatát	19
24.9.	Az adott tárgykörre vonatkozó egyéb információk.....	19
25.	Ingatlanalapra vonatkozó speciális rendelkezések.....	19
IV.	A KOCKÁZATOK.....	20
26.	A kockázati tényezők, valamint annak bemutatása, hogy az ABAK hogyan felel meg a 16. § (5) bekezdésben előírt feltételeknek.....	20
26.1.	Az ABA likviditási kockázatának kezelése, visszaváltási jogok és a befektetőkkel kötött visszaváltási megállapodások leírása, utalva arra, hogy ABA esetében az éves és féléves jelentés tartalmazza a 6. melléklet X. pontjának megfelelő információkat.....	22
V.	AZ ESZKÖZÖK ÉRTÉKELÉSE	23
27.	A nettó eszközérték megállapítása, közzétételének helye és ideje, a hibás nettó eszközérték számítás esetén követendő eljárás	23
28.	A portfólió elemeinek értékelése, az értékelési eljárásnak és az eszközök értékelése során használt árképzési módszernek a leírása, beleértve a nehezen értékelhető eszközök értékelése során a 38. §-nak megfelelően alkalmazott módszereket	24
29.	A származtatott ügyletek értékelése	26
30.	Az adott tárgykörre vonatkozó egyéb információk:	26

VI.	A HOZAMMAL KAPCSOLATOS INFORMÁCIÓK	27
31.	A hozam megállapításának és kifizetésének feltételei és eljárása	27
32.	Hozamfizetési napok	27
33.	Az adott tárgykörre vonatkozó egyéb információk:	27
VII.	A BEFEKTETÉSI ALAP TŐKÉJÉNEK MEGÓVÁSÁRA, ILLETVE A HOZAMRA VONATKOZÓ ÍGÉRET ÉS TELJESÍTÉSÉNEK BIZTOSÍTÁSA.....	27
34.	A tőke megóvására, illetve a hozamra vonatkozó ígéret	27
34.1.	A tőke megóvására, illetve a hozamra vonatkozó ígéret teljesülését biztosító hitelintézet által vállalt garancia vagy kezesi biztosítás (tőke-, illetve hozamgarancia)	27
34.2.	A tőke megóvására, illetve a hozamra vonatkozó ígéretet alátámasztó befektetési politika (tőke-, illetve hozamvédelem)	27
35.	Az adott tárgykörre vonatkozó egyéb információk	27
VIII.	DÍJAK ÉS KÖLTSÉGEK	28
36.	A Befektetési Alapot terhelő díjak, költségek mértéke és az Alapra terhelésük módja.....	28
36.1.	A Befektetési Alap által az Alapkezelő társaság részére fizetendő díjak, költségek összege, kiszámításának leírása, az Alapra terhelésük és kiegyenlítésük módja	28
36.2.	Amennyiben azt a Befektetési Alap közvetlenül fizeti, a Befektetési Alap által a letétkezelő részére fizetendő díjak, költségek összege, kiszámításának leírása, az Alapra terhelésük és kiegyenlítésük módja.....	29
36.3.	Amennyiben azt a Befektetési Alap közvetlenül fizeti, a Befektetési Alap által egyéb felek, harmadik személyek részére fizetendő díjak, költségek összege, kiszámításának leírása, az Alapra terhelésük és kiegyenlítésük módja	30
37.	A Befektetési Alapot és a befektetőket terhelő egyéb lehetséges költségek vagy díjak (ez utóbbiak legmagasabb összege), kivéve a 36. pontban említett költségeket.....	30
38.	Ha a Befektetési Alap eszközeinek legalább 20 százalékát más kollektív befektetési formákba fekteti, a befektetési célként szereplő egyéb kollektív befektetési formákat terhelő Alapkezelési díjak legmagasabb mértéke	31
39.	A részalapok közötti váltás feltételei és költségei:.....	31
40.	Az adott tárgykörre vonatkozó egyéb információk:	31
IX.	A BEFEKTETÉSI JEGYEK FOLYAMATOS FORGALMAZÁSA	31
41.	A befektetési jegyek vétele	31
41.1.	A vételi megbízások felvétele, elszámolása, teljesítése, felvételének napon belüli határideje	31
41.2.	A vételi megbízásokra vonatkozó forgalmazás-elszámolási nap	33
41.3.	A vételi megbízásokra vonatkozó forgalmazás-teljesítési nap	34
42.	A befektetési jegyek visszaváltása	34
42.1.	Visszaváltási megbízások felvétele, elszámolása, teljesítése, felvételének napon belüli határideje	34
42.2.	A visszaváltási megbízásokra vonatkozó forgalmazás-elszámolási nap	35
42.3.	A visszaváltási megbízásokra vonatkozó forgalmazás-teljesítési nap	35
43.	A befektetési jegyek folyamatos forgalmazásának részletszabályai	35
43.1.	A forgalmazási maximum mértéke	35
43.2.	A forgalmazási maximum elérését követő eljárás, az értékesítés újraindításának pontos feltételei	35
44.	A befektetési jegyek vételi, illetve visszaváltási árának meghatározása	35
44.1.	A fenti árak kiszámításának módszere és gyakorisága	36
44.2.	A befektetési jegyek vételével, visszaváltásával kapcsolatban felszámított forgalmazási jutalékok maximális mértéke és annak megjelölése, hogy ez - részben vagy egészben - a Befektetési Alapot vagy a forgalmazót vagy a Befektetési Alapkezelőt illeti meg	36

45.	Azoknak a szabályozott piacoknak a feltüntetése, ahol a befektetési jegyeket jegyzik, illetve forgalmazzák	36
46.	Azoknak az államoknak (forgalmazási területeknek) a feltüntetése, ahol a befektetési jegyeket forgalmazzák	36
47.	Az adott tárgykörre vonatkozó egyéb információk	36
X.	A BEFEKTETÉSI ALAPRA VONATKOZÓ TOVÁBBI INFORMÁCIÓ	38
48.	Befektetési Alap múltbeli teljesítménye	38
49.	Amennyiben az adott Alap esetében mód van a befektetési jegyek bevonására, ennek feltételei	38
50.	A Befektetési Alap megszűnését kiváltó körülmények, a megszűnés hatása a befektetők jogaira	38
51.	Minden olyan további információ, amely alapján a befektetők kellő tájékozottsággal tudnak határozni a felkínált befektetési lehetőségről.....	39
XI.	KÖZREMŰKÖDŐ SZERVEZETEKRE VONATKOZÓ ALAPINFORMÁCIÓK	41
52.	A Befektetési Alapkezelőre vonatkozó alapinformációk (cégnév, cégforma, cégjegyzékszám)	41
53.	A letétkezelőre vonatkozó alapinformációk (cégnév, cégforma, cégjegyzékszám), feladatai.....	41
54.	A könyvvizsgálóra vonatkozó alapinformációk (természetes személy esetén név, székhely és kamarai nyilvántartási szám), feladatai	42
55.	Az olyan tanácsadóra vonatkozó alapinformációk (cégnév, cégforma, cégjegyzékszám), amelynek díjazása a Befektetési Alap eszközeiből történik	42
56.	A forgalmazóra vonatkozó alapinformációk (cégnév, cégforma, cégjegyzékszám), feladatai	42
57.	Az ingatlanértékelőre vonatkozó alapinformációk (cégnév, cégforma, cégjegyzékszám), feladatai	43
58.	A prime brókerre vonatkozó információk.....	43
59.	Harmadik személyre kiszervezett tevékenységek leírása, az esetleges összeférhetlenségek bemutatása.....	43

I. A BEFEKTETÉSI ALAPRA VONATKOZÓ INFORMÁCIÓK

1. A Befektetési Alap alapadatai

1.1. A Befektetési Alap neve:

SIFI Magyar Indexkövető Részvény Alap

1.2. A Befektetési Alap rövid neve:

Az Alap elnevezésével egyezik meg.

1.3. A Befektetési Alap székhelye:

Magyarország, 7623 Pécs, József Attila utca 19.

1.4. A Befektetési Alap nyilvántartásba vételének időpontja, nyilvántartási száma:

Határozat száma	Határozat kelte	Nyilvántartási szám
H-KE-III-205/2024.	2024.05.07.	1111-887

1.5. A Befektetési Alapkezelő neve:

SIGNAL IDUNA Fund Invest Alapkezelő Zrt.

1.6. A letétkezelő neve

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

1.7. 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.)

1.8. A Befektetési Alap működési formája (nyilvános), a lehetséges befektetők köre (szakmai vagy lakossági):

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 adókönyvének (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 mindenkor 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 Tőzsd felügyelet (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.

1.9. A Befektetési Alap fajtája (nyíltvégű vagy zártvégű):

A Befektetési Alap fajtája: Nyíltvégű.

1.10. A Befektetési Alap futamideje (határozatlan vagy határozott), határozott futamidő esetén a futamidő lejáratának feltüntetése:

Határozatlan.

1.11. Annak feltüntetése, ha a Befektetési Alap ÁÉKBV-irányelv alapján vagy ABAK-irányelv alapján harmonizált Alap

A Befektetési Alap az ABAK-irányelv alapján harmonizált Alap.

1.12. 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: HU0000734736), névértéke: 1 (egy),-Ft

„U” sorozat (ISIN kód: HU0000734173), névértéke: 1 (egy),-Ft

A sorozatok közötti eltérés:

- a) a Befektetőknek felszámított díjak és jutalékok tekintetében
- b) abban, hogy az egyes sorozatokat alkotó Befektetési jegyek megvételére csak bizonyos típusú befektetők jogosultak
- c) az egyes sorozatok esetében alkalmazott forgalmazási és elszámolási szabályok tekintetében.

Az a) ponthoz:

A Befektetőknek felszámított, sorozatonként különböző díjak és jutalékok ismertetését a Kezelési szabályzat 36.1. és 44.2. pontja tartalmazza.

A b) ponthoz:

Az „U” sorozatba tartozó befektetési jegyek jegyzésére és a folyamatos forgalmazás során történő vásárlására kizárólag az 1.8 pontban meghatározott befektetők jogosultak.

A c) ponthoz:

Az „U” sorozat esetében a Kbtv. 109. §-a alapján rögzített lehetőséggel élve a Kezelési szabályzat 41. pontja alapján biztosított, hogy a szakmai befektető a befektetési jegy vételekor a befektetési jegyek ellenértékét pénzben vagy az Alap befektetési politikájának megfelelő, a BUX index részét képező részvények formájában vagy ezek együttesével teljesítse a vételi megbízásban foglalt rendelkezés szerint.

1.13. A Befektetési Alap elsődleges eszközkategória típusa (értékpapír- vagy ingatlanalap):

Az Alap értékpapíralap.

A kollektív befektetési formák befektetési és hitelfelvételi szabályairól szóló 78/2014. (III. 14.) Korm. rendelet módosításáról szóló 55/2024. (III. 7.) Korm. rendelet 1/B. § (2) bekezdés által meghatározott elnevezési kategóriák szerinti típus: indexkövető alap.

1.14. Annak feltüntetése, ha 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.

2. A Befektetési Alapra vonatkozó egyéb alapinformációk

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 szerint veszélyhelyzet ideje alatt a szociális hozzájárulási adóról szóló 2018. évi LII. törvény (a továbbiakban: Szocvo tv.) rendelkezéseitől eltérően a természetes személyt szociális hozzájárulási adó fizetési kötelezettség terheli a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény (a továbbiakban: Szjatv.) 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.

3. A befektetési alapkezelésre, továbbá a befektetési jegyek forgalomba hozatalára és forgalmazására vonatkozó, valamint az Alap és a befektető közötti jogviszonyt szabályozó jogszabályok felsorolása.

1991. évi XLIX. törvény a csődeljárásról és a felszámolási eljárásról (Cstv.),

1995. évi CXVII. törvény a személyi jövedelemadóról (Szja tv.),

2001. évi CXX. törvény a tőkepiacról (Tpt.),

2007. évi CXXXVIII. törvény a befektetési vállalkozásokról és az árutőzsdei szolgáltatókról, valamint az általuk végezhető tevékenységek szabályairól (Bsztv.),

2008. évi XLVII. törvény a fogyasztókkal szembeni tisztességtelen kereskedelmi gyakorlat tilalmáról (Fttv.),

2013. évi V. törvény a Polgári Törvénykönyvről (Ptk.),

2013. évi CXXXIX. törvény a Magyar Nemzeti Bankról,

2014. évi XVI. törvény a kollektív befektetési formákról és kezelőikről, valamint egyes pénzügyi tárgyú törvények módosításáról (Kbftv.),

2016. évi CXXX. törvény a polgári perrendtartásról,

2018. évi LII. törvény a szociális hozzájárulási adóról

284/2001. (XII.26.) Korm. rendelet,

78/2014. (III. 14.) Korm. rendelet a kollektív befektetési formák befektetési és hitelfelvételi szabályairól (Korm. rendelet vagy Kormányrendelet),

A Bizottság 2012. december 19-i, 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 szóló 231/2013/EU felhatalmazáson alapuló rendelete (ABAK rendelet),

Az értékpapír-finanszírozási ügyletek és az újrafelhasználás átláthatóságáról, valamint a 648/2012/EU rendelet módosításáról szóló 2015. november 25-i 2015/2365 európai parlamenti és tanácsi rendelet a kollektív befektetési formák tájékoztatási kötelezettségeivel kapcsolatos alkalmazásáról (SFTR rendelet),

A pénzügyi eszközökben és pénzügyi ügyletekben referenciamutatóként vagy a befektetési alapok teljesítményének méréséhez felhasznált indexekről, valamint a 2008/48/EK és a 2014/17/EU irányelv, továbbá az 596/2014/EU rendelet módosításáról szóló, az Európai Parlament és a Tanács (EU) 2016/1011 rendelete (Benchmark Rendelet),

A polgári és kereskedelmi ügyekben a joghatóságról, valamint a határozatok elismeréséről és végrehajtásáról szóló, 2012. december 22-i 1215/2012/EU európai parlamenti és tanácsi rendelet,

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

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

4. A befektetés legfontosabb jogi következményeinek leírása, beleértve a joghatóságra, az alkalmazandó jogra és bármilyen olyan jogi eszköz meglétére vagy hiányára vonatkozó információkat, amelyek az ABA letelepedése szerinti országban hozott ítéletek elismeréséről és végrehajtásáról rendelkeznek

A Befektető a befektetéssel, vagyis a Befektetési jegy megvásárlásával az Alap vagyonában szerez részesedést, amelyet a Befektetési jegy, mint értékpapír igazol és testesít meg. A Befektetőnek az említett

részesedés alapján az Alappal szemben keletkezik joga és követelése. A Befektetőnek az Alap által kibocsátott Befektetési jegy által biztosított jogait a Kezelési szabályzat 10. pontja tartalmazza részletesen.

A Befektető a Befektetési jegyek tulajdonosaként a Befektetési jegyek megvásárlásával és visszaváltásával kapcsolatban a forgalmazóval, a Befektetési jegyek nyilvántartását szolgáló értékpapírszámla vezetőjével és az Alappal kerül jogviszonyba. Az Alap és a Befektetési jegy tulajdonosa között létrejövő valamennyi jogviszonyra a magyar jog szabályai és azon keresztül a Magyarországon közvetlenül alkalmazandó európai uniós jogi aktusokban foglalt rendelkezések az irányadóak.

Az Alap esetében keletkező vitát és nézeteltérést az Alap – törvényes képviselőjében eljáró Alapkezelő – törekszik peren kívüli eljárás keretében és megegyezés útján rendezni.

A Befektető jogosult az Alapkezelő hatályos belső Panaszkezelési szabályzatának (elérhető: www.signalidunafundinvest.com című honlapon) megfelelően panasszal élni. Amennyiben a panasz a befektetési jegyek megvásárlásával és visszaváltásával, forgalmazásával függ össze, úgy a panasz benyújtásával, elbírálásával és a további jogorvoslati lehetőségekkel kapcsolatosan a forgalmazó szabályzatai irányadóak.

Amennyiben a Befektető és az Alap, illetve a Befektető és a forgalmazó közötti vita nem rendezhető peren kívül, akkor a Felek jogvitájában a hatáskörrel és illetékességgel rendelkező rendes bíróságok járnak el (kivéve, ha az adott jogviszonyra választottbírói kikötés irányadó). Az illetékes és hatáskörrel rendelkező rendes bíróságok határozata ellen jogorvoslat nyújtható be az adott eljárására vonatkozó jogszabályi rendelkezések – kiemelten a polgári perrendtartásról szóló 2016. évi CXXX. törvény - szerint. A rendes bíróság (illetve amennyiben irányadó, a választottbírói) által meghozott határozatok jogerejére és végrehajthatóságára a magyar jog az irányadó. A magyar bíróságok által hozott ítéletek más tagállamban való elismerésének és végrehajtására a vonatkozó magyar és európai uniós jogszabályok irányadóak, kiemelten a polgári és kereskedelmi ügyekben a joghatóságról, valamint a határozatok elismeréséről és végrehajtásáról szóló, 2012. december 22-i 1215/2012/EU európai parlamenti és tanácsi rendelet szabályai.

II. A BEFEKTETÉSI JEGYRE VONATKOZÓ INFORMÁCIÓK (SOROZATONKÉNT)

5. A befektetési jegy ISIN azonosítója:

Alap „A” sorozat (ISIN: HU0000734736),
Alap „U” sorozat (ISIN: HU0000734173).

6. A befektetési jegy névértéke:

1,- Ft, azaz egy forint mindkét sorozat esetén.

7. A befektetési jegy devizaneme:

Magyar forint mindkét sorozat esetén.

8. A befektetési jegy előállításának módja, a kibocsátásra, értékesítésre vonatkozó információk:

A befektetési jegyei dematerializált értékpapírként kerülnek előállításra, kibocsátásra és értékesítésre. A dematerializált befektetési jegyek előállítására a Tpt. 7. § - 9. §-a és a 284/2001. (XII.26.) Korm. rendelet szabályai vonatkoznak. A kibocsátást (befektetési jegyek megkeletkeztetését) a KELER Központi Értéktár Zártkörűen Működő Részvénytársaság végzi az Alapkezelő megbízása alapján.

A befektetési jegyek nyíltvégű Alap által kibocsátott befektetési jegyek, azaz azokat a befektetők a folyamatos forgalmazás során az Alap futamideje alatt megvásárolhatják (vételt), illetve értékesíthetik (visszavásárlás). Ennek feltétele, hogy a befektető a forgalmazónál értékpapírszámlával rendelkezzen. Az értékpapírszámla megnyitására és vezetésére, valamint a vételi, visszavásárlási megbízások teljesítésére a forgalmazó hatályos Üzletszabályzatának rendelkezései, valamint az abban meghatározott ország (Magyarország) jogszabályai az irányadóak. A vételi és a visszavásárlási megbízás teljesítésére az aktuális (és a jelen Kezelési Szabályzat szerint megállapított) nettó eszközérték alapján kerül sor. Ezen ügyletekre a magyar jog az irányadó, amely azonos az Alapra vonatkozó alkalmazandó joggal.

9. A befektetési jegyre vonatkozó tulajdonjog igazolásának és nyilvántartásának módja

A befektetési jegyek forgalmazónál vezetett értékpapírszámlán vannak nyilvántartva. A dematerializált értékpapír átruházására kizárólag értékpapírszámlán történő terhelés, illetve jóváírás útján kerülhet sor. Az értékpapír tulajdonosának - az ellenkező bizonyításáig - azt kell tekinteni, akinek számláján az értékpapírt nyilvántartják. A dematerializált Befektetési jegyek nyomdai úton történő előállítására és fizikai kiadására nincs lehetőség.

A számlatulajdonos értékpapírszámláján végrehajtott műveletről a számlavezető forgalmazó a művelet napján visszaigazolást állít ki és azt az üzletszabályzatában meghatározott módon megküldi a számlatulajdonosnak. A számlavezető forgalmazó az értékpapírszámla forgalmáról és egyenlegéről a számlatulajdonos kérésére haladéktalanul számlakivonatot állít ki.

A számlakivonat az értékpapír tulajdonjogát harmadik személyek felé a kiállítás időpontjára vonatkozóan igazolja. A számlakivonat nem ruházható át és nem lehet engedményezés tárgya.

10. A befektetőnek a befektetési jegy által biztosított jogai, annak leírása, hogy az ABAK hogyan biztosítja a befektetőkkel való tisztességes bánásmódot, és amennyiben valamely befektető kivételezett bánásmódban részesül, vagy erre jogot szerez, a kivételezett bánásmód leírása, a kivételezett bánásmódban részesülő befektetőtípusok azonosítása, valamint adott esetben ezek az ABA-hoz vagy az ABAK-hoz fűződő jogi és gazdasági kötődésének leírása; az adott tárgykörre vonatkozó egyéb információk

A befektetési jegyek minden tulajdonosa jogosult:

- a befektetési jegyek visszaváltására a jelen Kezelési Szabályzatban meghatározottak szerint, a forgalmazás-elszámolási napon érvényes árfolyamon,
- az Alap megszűnése esetén az Alap végelszámolását követően fennmaradó vagyonából a tulajdonában lévő befektetési jegyek névértékének az összes kibocsátott befektetési jegy névértékéhez viszonyított arányában részesedni,
- arra, hogy a befektetési jegyek az adott befektető számára első alkalommal történő értékesítésekor a jelen Kezelési Szabályzatot és a, befektetési jegy sorozattól függően a kiemelt befektetői információt vagy a kiemelt információkat tartalmazó dokumentumot rendelkezésére bocsássák, továbbá a folyamatos forgalmazás során arra, hogy az Alap tájékoztatóját, Kezelési Szabályzatát, legutóbbi éves és féléves jelentését, kérésére térítésmentesen rendelkezésre bocsássák,
- a rendszeres és rendkívüli tájékoztatásra,
- jogosult a Kbtv-ben, illetve egyéb jogszabályban, továbbá az Alap Kezelési Szabályzatban meghatározott egyéb jogok gyakorlására.

Az Alapkezelő a befektetők rendszeres és folyamatos tájékoztatása, valamint rendkívüli értesítések közzététele mellett látja el az Alap kezelését. Az Alapkezelő nem folytat olyan kereskedelmi kommunikációt, amely ezen tájékoztatások, értesítések, a jelen Kezelési Szabályzatban vagy a befektetők részére elérhető Tájékoztatókban vagy jelentésekben foglalt információkkal ellentmondó vagy eltérő lenne. Az Alapkezelő – a jelen pontban, valamint a Kezelési Szabályzat 1.12. pontjában írtakon felül - nem tesz különbségtételt az egyes befektetők között, az Alap kezelése folyamán állandó jelleggel biztosítja az egyenlő bánásmód elvét, így különösen valamennyi befektető vételi és eladási megbízását azonos feltételek szerint hajtja végre a jelen Kezelési Szabályzatban foglaltak szerint.

Az Alap által kibocsátott befektetési jegy sorozatok közötti eltérés (egyes befektetők közötti különbségtétel):

	„A” sorozat	„U” sorozat
Alapkezelési díj mértéke (Kezelési szabályzat 36.1. pont)	1,7 %	0,9 %
Befektetési jegyek vételével, visszaváltásával kapcsolatban felszámítható díjak (Kezelési szabályzat 44.2. pont)	Maximális vételi díj: 3 %, amely az Alapkezelőt illeti meg. A befektetési jegyre vonatkozó vételi megbízás esetén az ügyfél által befizetett összegre vetítve kerül meghatározásra a vételi díj, és ezen összeg levonását követően rendelkezésre álló összegből történik a befektetési jegyek vétele. Maximális visszaváltási díj: 0 %	A Forgalmazó az „U sorozat” Befektetési jegyeinek folyamatos forgalomba hozatala és forgalmazása során a Befektető felé vételi- és visszaváltási jutalékot nem számít fel.

Az 'U' sorozatba tartozó befektetési jegyek jegyzésére és a folyamatos forgalmazása során történő vásárlására kizárólag az 1.8. pontban meghatározott szakmai befektetők jogosultak.

Az „U” sorozat esetében a Kbtv. 109. §-a alapján rögzített lehetőséggel élve a Kezelési szabályzat 41. pontja alapján biztosított, hogy a szakmai befektető a befektetési jegy vételekor a befektetési jegyek ellenértékét pénzben vagy az Alap befektetési politikájának megfelelő, a BUX index részét képező részvények formájában vagy ezek együttesével teljesítse a vételi megbízásban foglalt rendelkezés szerint.

III. A BEFEKTETÉSI ALAP BEFEKTETÉSI POLITIKÁJA ÉS CÉLJAI, AZON ELJÁRÁSOK LEÍRÁSA, AMELYEKSEL A BEFEKTETÉSI POLITIKA ÉS STRATÉGIA MÓDOSÍTHATÓ, EZEN BELÜL KÜLÖNÖSEN:

11. A Befektetési Alap befektetési céljainak, specializációjának leírása, feltüntetve a pénzügyi célokat is (pl. tőkenövekedés vagy jövedelem, földrajzi vagy iparági specifikáció)

Az Alap célja, hogy a hazai részvénytőzsdén árfolyammozgásait leképező BUX Index teljesítményéből részesedést biztosítson a befektetői számára.

Az Alapkezelő a Budapesti Értéktőzsdé által meghatározott BUX Indexkosár összetételét követő portfóliót alakít ki. Az Alap részvénybefektetései elsődlegesen a BUX index tagjaiból állhatnak direkt részvénybefektetések formájában, melyet minden egyes hivatalos BUX Index súlyozás felülvizsgálat alkalmával ellenőriz, márciusban és szeptemberben. A BUX Index összetételének leképezése fizikai replikáció útján történik, illetve az Alapkezelő részbeni leképezést alkalmaz, ugyanis az Alap részvénybefektetései között az egyes részvények súlya az adott papírok indexbeli súlyától maximum öt százalékponttal térhet el. Az Alap a működéshez szükséges likviditás biztosítása érdekében a részvénytőzsdén befektetéseken kívül különösen állampapírokba és magyar állami kezességvállalással garantált értékpapírokba is fektethet egy bizonyos mértékig. Az Alapkezelő az Alapot passzívan kezeli, az Alap vonatkozásában az Alapkezelő maximum 20 százalékban rendelkezik diszkrecionális döntéssel a részvény és kötvény eszközök vonatkozásában.

Az Alap tőkenövekménye terhére nem fizet hozamot. Befektetései 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.

12. Befektetési stratégia, a Befektetési Alap céljai megvalósításának eszközei

Az Alap részvény felülsúlyozott befektetési stratégiát követ, jellegéből adódóan az előző pontban meghatározott Budapesti Értéktőzsdén forgalmazott részvényeken keresztül végzi a befektetéseit, valamint a likvid hányadra vonatkozóan különösen a magyar kötvénytőzsdén. Az Alap befektetési portfóliójában törekszik a BUX Indexkosár összetételét reprezentálni. A tőke fennmaradó részét kamatozó jellegű instrumentumokba fektetheti az Alapkezelő, jellemzően állampapírokba és az Alapkezelő által biztonságosnak ítélt kötvényekbe, beleértve az állami kezességvállalással garantált értékpapírokat is.

A befektetési cél, vagyis többletőzsdén elérésének érdekében az Alap potenciális befektetési területe az elérhető eszközosztályait tekintve a Magyarországon belül kibocsátott értékpapírokra korlátozódik:

- Bankbetétek és számlapénz
- Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (állampapírok, vállalati kötvények, jelzáloglevelek) (hazai kibocsátású)
- BUX index részét képező részvények (hazai kibocsátású)
- Kollektív befektetési értékpapírok

Az Alap származtatott ügyleteket nem köthet.

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

100% BUX Index (ISIN kód: HU0005060210)

Az Alap a Benchmark Rendelet 36. cikkben foglalt és az Európai Értékpapír-piaci Hatóság (ESMA) közhiteles nyilvántartásában szereplő referenciamutató-kezelő által előállított referenciamutatót alkalmaz.

13. Azon eszközkategóriák megjelölése, amelyekbe a Befektetési Alap befektethet, külön utalással arra vonatkozóan, hogy a Befektetési Alap számára engedélyezett a származtatott ügyletek alkalmazása

Az Alap vonatkozásában használható eszközkategóriák:

- a.) Bankbetétek és számlapénz
- b.) Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (hazai kibocsátású)
 - i. Állampapír
 - ii. Vállalati kötvény
 - iii. Jelzáloglevelek
- c.) BUX index részét képező részvények (hazai kibocsátású)
- d.) Kollektív befektetési értékpapírok
- e.) Származtatott ügyletek alkalmazhatósága:

Az Alap számára a származtatott ügyletek alkalmazása **nem megengedett**.

14. Az egyes portfólióelemek maximális, illetve minimális vagy tervezett aránya

Az Alapkezelő a portfólió egyes elemeire vonatkozóan az alábbi tervezett minimális és maximális arányokat határozza meg (az Alap összesített eszközértékének százalékában):

Eszköz típusa	Tervezett minimum	Tervezett maximum
Hazai kibocsátású hitelviszony megtestesítő értékpapírok	0%	20%
- Állampapír	0%	20%
- Vállalati kötvény	0%	5%
- Jelzáloglevelek	0%	20%
Hazai kibocsátású, a BUX index részét képező részvények	80%	100%
Kollektív befektetési értékpapírok	0%	10%
Bankbetétek és számlapénz	0%	10%

Az eszközök kategorizálása során mindig a kibocsátási országot kell figyelembe venni, függetlenül a denomináció tényétől.

Az Alapkezelő kizárólag olyan eszközökbe történő befektetéseket valósíthat meg, amely elismert, nyilvános és szabályozott piacokra kerültek bevezetésre, illetve ezen helyszíneken kereskednek velük, vagy az eszköz kibocsátója kötelezettséget vállalt rá, hogy kezdeményezi az eszköz valamely elismert, nyilvános és szabályozott piaca történő bevezetését. Az Alapkezelő kereskedési helyszíneit minden esetben a hatályos Végrehajtási Politika tartalmazza.

Az Alap portfóliójában tartott eszköz súlya legalább 60 százalékos mértékben értékpapír.

15. A befektetési politika minden esetleges korlátozása, valamint bármely olyan technika, eszköz vagy hitelfelvételi jogosítvány, amely a Befektetési Alap kezeléséhez felhasználható, ideértve a tőkeáttétel alkalmazására, korlátozására, a garanciák és eszközök újbóli felhasználására vonatkozó megállapodásokat és az alkalmazható tőkeáttétel legnagyobb mértékét, utalva arra, hogy ABA esetében az éves és féléves jelentés tartalmazza a 6. melléklet XI. pontjának megfelelő információkat

Az Alapkezelő az Alap nevében a portfólió lehetséges elemeire vonatkozóan olyan ügyletet köthet, amely nem sérti az alább meghatározott korlátozásokat. Az alábbi táblázatban meghatározott befektetési szabályoknak az Alap működése során folyamatosan, így különösen vásárláskor meg kell felelni, az egyes portfólióelemek ügyletkötés kori piaci értékének az Alap ügyletkötés kori saját tőkéjére vetített aránya alapján.

	Eszközre vetített limit	Befektetési Alap portfólióján belüli maximális arány
1.	Egy kibocsátó maximális aránya alapesetben	10 %
2.	Az 1. pontbeli limitet meghaladó kibocsátó maximális aránya a 3. pont figyelembevételével	15 % (megfelelően likvid papírok esetében)
3.	2. pontba tartozó értékpapírok összesített maximális aránya	40 %
4.	Egy kibocsátóra vonatkozó limitek indexkövető alap esetében	index összetételtől függő
5.	Jelzáloglevelek maximális aránya	20 %
6.	Az 1. pont szerinti limitet meghaladó mértékű jelzáloglevelek összesített maximális aránya	20 %
7.	Egy adott sorozatba tartozó állampapírok maximális aránya	20 %
8.	Egy adott állam maximális aránya	20 %
9.	Egy hitelintézet betéteinek maximális aránya	10 %
10.	Egy adott kollektív befektetési értékpapír maximális aránya	10 %
11.	Tőkeáttétel maximális mértéke	2-szeres

Az Alap nem köteles betartani az e részben foglalt befektetési korlátokat a tulajdonában lévő átruházható értékpapírokhoz vagy pénzügyi eszközökhöz tartozó jegyzési jogok gyakorlása során, illetve a korlátoknak az alapon kívül álló okból történő túllépése esetén. Az Alap ilyen túllépés esetén az eladási ügyletei során – a befektetők érdekeinek figyelembevételével – a lehető leghamarabb, de legkésőbb 90 napon belül köteles megfelelni a fenti korlátoknak.

Az Alap eszközeinek 10 százaléka erejéig vehet fel hitelt 3 hónapnál rövidebb futamidőre. Az Alap jogosult a hitelfelvételhez biztosítékot nyújtani. Az Alap kötvényt, más hitelviszonyt megtestesítő értékpapírt nem bocsáthat ki. Nem minősül hitelfelvételnek az Alapot terhelő fizetési kötelezettségre vonatkozó, a Forgalmazó által biztosított, legfeljebb 15 napos halasztott pénzügyi teljesítés lehetősége.

Az Alap származtatott ügyleteket nem köthet, így a garanciák és eszközök újbóli felhasználására vonatkozó megállapodások kötése nem releváns az Alap szempontjából.

Az Alapkezelő az Alap saját tőkéjét nem fektetheti be az Alap által kibocsátott Befektetési Jegybe.

Ha az Alap más olyan befektetési jegybe vagy kollektív befektetési értékpapírba fektet be, amelyet közvetlenül vagy meghatalmazás alapján az adott alap Alapkezelője, vagy azzal szoros kapcsolatban lévő

másik Alapkezelő kezel – ideértve azt, amikor az Alapkezelő alvállalkozóként kezeli az adott alapot –, a befektetéssel, illetve annak megszüntetésével kapcsolatosan az Alapra eladási és visszaváltási jutalék nem terhelhető.

Az Alap nem vásárolhat az Alapkezelő által kibocsátott értékpapírt, valamint az Alapkezelő kapcsolt vállalkozásai által kibocsátott értékpapírt a nyilvános árjegyzéssel rendelkező értékpapírok kivételével, ideértve a nyilvános nyílt végű kollektív befektetési forma által kibocsátott értékpapírokat és a tőzsdére bevezetett értékpapírokat is. Jelen pont szerinti korlátozás nem képezi akadályát annak, hogy az Alap az Alapkezelő által kezelt más befektetési alap által kibocsátott befektetési jegyeket vásároljon meg és tartson a portfóliójában.

Az Alap nem vásárolhat az Alapkezelő tulajdonában lévő pénzügyi eszközöket, és nem értékesíthet pénzügyi eszközt az Alapkezelő részére.

Tőkeáttétel szabályozása

Az Alap teljes nettósított kockázati kitétsége nem haladhatja meg az alábbiak szerint megállapított korlátok egyikét sem:

- az alap nettó eszközértékének kétszeresét
- az alap egyes eszközeiben meglévő nettósított kockázati kitétsége nem haladhatja meg a rendeletben vagy a Kezelési Szabályzatban az adott eszközre megállapított befektetési korlátokat

A teljes nettósított kockázati kitétségen a befektetési alap egyes eszközeiben meglévő nettósított kockázati kitétségek abszolút értékeinek összegét kell érteni.

Az Alap bruttó módszer szerint számított kitétsége is legfeljebb 200% lehet.

Az Alapkezelő mindenkor köteles továbbá megfelelni a Kbtv. -ben, illetve a 78/2014. (III.14.) Kormányrendeletben és az éppen hatályos egyéb jogszabályokban meghatározott egyéb befektetési korlátozásoknak is.

Az Alap éves és féléves jelentése tartalmazza a Kbtv. 6. melléklet XI. pontjának megfelelő információkat a tőkeáttételre, valamint a biztosíték vagy a tőkeáttételi megállapodás értelmében nyújtott garanciák újbóli felhasználási jogára vonatkozóan.

16. A portfólió devizális kitétsége

Az Alap a 2024. július 1-jén fennálló devizaösszetétele alapján, mivel a nettó eszközértékre vetítve legalább 80%-os arányt elér a forintban denominált eszközök értéke, forint befektetési alapnak minősül.

Az Alap portfóliója a BUX Indexben szereplő kibocsátók által kibocsátott denominációjú – jelenlegi index összetétel szerint HUF és EUR – befektetési instrumentumokból állhat. Erre vonatkozóan a portfólió devizális kitétségét az alábbi táblázatban szereplő értékek határozzák meg.

Deviza	Tervezett minimum	Tervezett maximum
EUR	0%	10%

17. Ha a tőke-, illetve hozamígéret a Befektetési Alap befektetési politikájával van alátámasztva, akkor a mögöttes tervezett tranzakciók leírása

Nem alkalmazandó.

18. Hitelfelvételi szabályok

Az Alapkezelő az Alap portfóliójában lévő eszközöket - az alábbiakban soron következő eseteket kivéve - zálogjoggal vagy egyéb módon nem terhelheti meg, és az Alap nevében kötvényt vagy más, hitelviszonyt megtestesítő értékpapírt nem bocsáthat ki.

Az Alap eszközeinek 10 százaléka erejéig vehet fel hitelt 3 hónapnál rövidebb futamidőre. Az Alap jogosult a hitelfelvételhez biztosítékot nyújtani. Az Alap kötvényt, más hitelviszonyt megtestesítő értékpapírt nem bocsáthat ki. Nem minősül hitelfelvételnek az Alapot terhelő fizetési kötelezettségre vonatkozó, a forgalmazó által biztosított, legfeljebb 15 napos halasztott pénzügyi teljesítés lehetősége.

Az Alap nem nyújthat pénzkölcsönt, nem vállalhat kezességet. Ez a tilalom nem vonatkozik a maradéktalanul még ki nem fizetett pénzügyi eszközök vásárlására.

Az Alap befektetési és hitelfelvételi szabályait Kormányrendelet, illetve Kbtv. tartalmazza.

19. Azon értékpapírokat kibocsátó vagy garantáló államok, önkormányzatok vagy nemzetközi szervezetek, amelyeknek az értékpapírjaiba az Alap eszközeinek több mint 35 százalékát fekteti

Nem alkalmazandó.

20. A leképezett index bemutatása és az egyes értékpapírok indexbeli súlyától való eltérésének maximális nagysága

Az Alap eszközeit úgy fekteti be, hogy a BUX Indexben szereplő részvényekkel szembeni teljes kitettsége a nettó eszközérték 80-100%-a között maradjon úgy, hogy az egy adott kibocsátó által kibocsátott értékpapírok aránya maximálisan 5 százalékponttal térhet el a BUX Indexben képviselt arányától.

Hivatalos név	A Budapesti Értéktőzsde Nyrt. részvényindexe
ISIN kód	HU0005060210
Típus	Osztalékfizetés figyelembe vevő, teljes hozam index
Súlyozás	Közkézhányaddal korrigált piaci tőkeérték súlyozású részvényindex
Számítás devizaneme	Forint
Felépítés	Változó számú, de legalább 12 és legfeljebb 25 részvény
Felülvizsgálat	Évente kétszer – márciusban és szeptemberben
Számítás gyakorisága	Folyamatos
Kereskedett termékek	BUX Index határidős kontraktus

forrás: <https://bet.hu/Befektetok/Indexek/BUX>

21. Azon Befektetési Alap befektetési politikája, amelybe a Befektetési Alapba fektető Befektetési Alap eszközeinek legalább 20 százalékát meghaladó mértékben kíván befektetni:

Nem alkalmazandó.

22. A cél-ÁÉKBV, illetve annak részalapjának megnevezése, a cél-ABA megnevezése, letelepedésére vonatkozó információk:

Nem alkalmazandó.

23. Az adott tárgykörre vonatkozó egyéb információk, így pl. a mögöttes Alapok letelepedésére vonatkozó információk, amennyiben az ABA Alapok Alapja:

Nem alkalmazandó.

24. Származtatott ügyletekkel kapcsolatos információk

24.1. Származtatott ügyletek alkalmazása esetén arra vonatkozó információ, hogy a származtatott ügyletek alkalmazására fedezeti célból vagy a befektetési célok megvalósítása érdekében van lehetőség

Az Alap számára a származtatott ügyletek alkalmazása nem megengedett.

24.2. A származtatott termékek, illetve a származtatott ügyletek lehetséges köre

Nem alkalmazandó.

24.3. Azon jogszabályhely megjelölése, amelynek alapján a Befektetési Alap eltérési lehetőséggel élt

Nem alkalmazandó.

24.4. A származtatott ügylettel kapcsolatos befektetési korlátok

Nem alkalmazandó.

24.5. Az egyes eszközökben meglévő pozíciók nettósítási szabályai

Nem alkalmazandó.

24.6. Az indexekben, egyéb összetett eszközökben meglévő pozíciók kezelése

Nem alkalmazandó.

24.7. Az értékeléshez felhasználni kívánt árinformációk forrása

Nem alkalmazandó.

24.8. Amennyiben azon származtatott ügylet jellemzői, amelybe a Befektetési Alap befektet, különböznek a jogszabály által a származtatott ügyletekre vonatkozóan meghatározott általános jellemzőktől, az erre vonatkozó figyelemfelhívás, meghatározva az adott származtatott ügylet jellemzőit és kockázatát

Nem alkalmazandó.

24.9. Az adott tárgykörre vonatkozó egyéb információk

Nem alkalmazandó.

25. Ingatlanalapra vonatkozó speciális rendelkezések

Nem alkalmazandó.

IV. A KOCKÁZATOK

26. A kockázati tényezők, valamint annak bemutatása, hogy az ABAK hogyan felel meg a 16. § (5) bekezdésben előírt feltételeknek

Az alapkezelő a következő, a Befektetési jegyek tulajdonosait terhelő főbb kockázatokra hívja fel a befektetők figyelmét. Az Alapkezelő felhívja a figyelmet, hogy a kockázatok teljes körű felsorolására nincs mód, ebből következően előfordulhatnak a befektetőket érintő további kockázati helyzetek.

Az Alapkezelő a Kbtv. 16. § (5) bekezdésben hivatkozott kockázatok fedezésére, olyan további szavatoló tőkével rendelkezik, amely képes fedezni a szakmai gondatlanságból adódó potenciális felelősséggel kapcsolatos kockázatokat.

Az Alap befektetési jegyeibe történő befektetés a pénz- és tőkepiacok jellegéből adódóan kockázatos. Mivel a befektetések kockázatából adódó veszteségek viselői teljes mértékben a Befektetők, a befektetési kockázatok felmérése, mérlegelése és felvállalása a Befektető feladata. Az alábbiakban – nem kizárólagos jelleggel – az Alap befektetési jegyeibe történő befektetésekből eredő kockázati tényezőkre kívánjuk felhívni a figyelmet.

Gazdasági, szabályozási és politikai kockázatok

A cél-országok, - amelyekbe az Alap befektetési irányulnak - mindenkor politikai stabilitása, helyzete időről-időre megváltozhat. Az egyes országok kormányai hozhatnak olyan döntéseket, melyek negatívan befolyásolhatják az Alap működése során ezen országokban megszerzett befektetéseinek értékét, és az ezen befektetések nyilvántartására szolgáló valuták forinttal szembeni árfolyamát. A magyar, illetve a külföldi kormányok, valamint az egyes cél-országok nemzeti bankjainak politikája és intézkedései jelentős hatással lehetnek az Alap eszközeinek hozamára és az üzleti életre általában, így azon társaságok teljesítményére is, amelyek által kibocsátott értékpapírok időről-időre az Alap portfóliójában szerepelhetnek. A cél-országok gazdasági növekedése, külgazdasági pozíciója, árfolyam-politikája, költségvetési hiányának mértéke és kamatszintje az Alap nettó eszközértékét befolyásolja, és így kedvezőtlenül is érintheti.

Partnerkockázat

Az Alap különböző szerződéses partnerekkel köt ügyleteket. Fennáll annak kockázata, hogy ezek a szerződéses partnerek például fizetéseketelenség miatt nem teljesítik az Alap követeléseit. Előfordulhat, hogy az Alap egy adott intézménnyel szembeni, az adott intézmény által kibocsátott átruházható értékpapírokba vagy pénzügyi eszközökbe történő befektetésekből, az adott intézménynél elhelyezett betétekből eredő összevont kockázati kitettsége meghaladhatja az Alap eszközeinek 20 %-át.

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

Intézmény neve	Székhelye
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.

Ebben az esetben a partnerkockázat, illetve a kibocsátói kockázat kiemelten jelentkezik. Amennyiben az érintett partner kötelezettségének nem tesz maradéktalanul eleget, úgy ez jelentősen mértékben, hátrányosan befolyásolhatja az Alap nettó eszközértékét és a befektetési jegyek árfolyamát.

A letéti őrzés az alap vagyronvesztésének kockázatát rejti magában, amelyet a letéteményes vagy az alletéteményes fizetéseketelensége, gondossági kötelezettségének megsértése vagy visszaélése okozhat.

Fenntarthatósági Kockázatok:

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

Letétkezelő kockázata:

Az Alap portfóliójában szereplő befektetési eszközöket a letétkezelő elkülönített számlán tartja nyilván. A letétkezelői kockázat annak kockázata, hogy a megőrzésre átadott eszközök a letétkezelő vagy az alletétkezelő fizetési képtelensége, mulasztása vagy csálása következtében elvesznek. A Kbtv. 64. § (16) bekezdése alapján a Letétkezelő köthet olyan szerződéseket, amelyek alapján, a jogszabályban és a vonatkozó szerződésekben meghatározott esetekben mentesül a letétkezelőt az Alap pénzügyi eszközeinek elvesztéséért terhelő felelősség alól. A Letétkezelő különösen olyan esetekben mentesülhet a felelősség alól, ha az Alapkezelő ragaszkodik ahhoz, hogy valamely befektetést egy adott joghatósági területen vagy egy adott befektetési szolgáltatónál tartson fenn, annak ellenére, hogy a Letétkezelő figyelmeztette arra, hogy ez fokozott kockázattal jár.

Működési kockázat és az eszközök letéti őrzéséhez kapcsolódó kockázat

Fennáll olyan veszteségek kockázata, amelyek belső eljárások/rendszerek működési zavara, vagy külső események miatt következnek be. A letéti őrzés az Alap vagyonát érintő veszteségkockázatot rejt magában, amelyet a letéteményes vagy az alletéteményes fizetési képtelensége, gondossági kötelezettségének megsértése vagy visszaélése okozhat.

Értékelésből eredő kockázat

Az Alapkezelő a törvényi előírások betartásával úgy igyekezett meghatározni az eszközök értékelési szabályait, hogy azok a lehető legpontosabban tükrözzék az Alapban szereplő befektetések aktuális piaci értékeit. Előfordulhat azonban, hogy egyes értékpapírok nyilvános árfolyama forgalom hiányában régebbi, ezért az eszközök átmeneti alul- vagy felülértékeltiséget mutathatnak.

Az Alap likvid befektetési eszközeiből fakadó kockázatok

Az Alap likvid eszközei között lehetnek bankbetétek, valamint állampapírok. A bankbetétek kockázata abban rejlik, hogy a betétet elfogadó bank fizetési képtelenné válhat, amely esetben a betét megtérülése bizonytalan. Az Alap betéteire nem vonatkozik állami garancia. Az állampapírok esetében az adott állam szuverén államadóságának hitelminősítése (Moody's, S&P, Fitch) függvényében a befektetésre nem ajánlott kategóriában magas, a befektetésre ajánlott kategóriában alacsony a vissza nem fizetés kockázata. Az állampapírok lejárat előtti eladásakor az Alap kockázata az eladási árfolyam bizonytalansága.

Kibocsátókkal kapcsolatos kockázat

Figyelembe kell venni, hogy az Alap portfóliójában lévő értékpapírok kibocsátói - kedvezőtlen esetekben - rossz gazdasági eredményeket produkálhatnak – csőd vagy felszámolási eljárás alá kerülhetnek -, amely az Alap portfólióját és a Befektetőket a hozamok elmaradása, árfolyamveszteség, vagy alacsony piaci érték formájában hátrányosan érintheti.

Likviditási kockázat

A nyíltvégű Befektetési Alap alapvető tulajdonsága, hogy a befektetési jegyek bármely napon visszaválthatók a forgalmazási helyeken. Ez megfelelő likviditást igényel. Előfordulhat olyan szélsőséges eset is, hogy a nagyarányú visszaváltások miatt az Alap eszközeinek esetlegesen kedvezőtlen időpontbéli kényszerértékesítése válhat szükségessé.

Devizakitétségből eredő kockázat

Az Alap eszközeit a befektetési céljainak megfelelően euróban denominált eszközökben is tarthatja, annak ellenére, hogy az Alap elszámolása és az eszközérték meghatározása magyar forintban történik. Az Alapkezelő alapvetően nem fedezi ezeket a kockázatokat.

26.1. Az ABA likviditási kockázatának kezelése, visszaváltási jogok és a befektetőkkel kötött visszaváltási megállapodások leírása, utalva arra, hogy ABA esetében az éves és féléves jelentés tartalmazza a 6. melléklet X. pontjának megfelelő információkat

A Kbtv. 2. § (2) bekezdésére tekintettel az Alapkezelőre és az Alapra a Kbtv. 36. § (Likviditáskezelés) rendelkezései nem alkalmazandók.

Az Alap éves és féléves jelentése tartalmazza az Alap aktuális kockázati profilját, minden olyan új megállapodást, amelyet az Alap a likviditáskezeléssel kapcsolatosan kötött, az Alap nem likvid jellegű eszközeinek arányát, amelyekre különleges szabályok vonatkoznak, az Alapkezelő által alkalmazott kockázatkezelési rendszereket, amelyeket a felmerülő kockázatok kezelésére alkalmaz.

V. AZ ESZKÖZÖK ÉRTÉKELÉSE

27. A nettó eszközérték megállapítása, közzétételének helye és ideje, a hibás nettó eszközérték számítás esetén követendő eljárás

Az Alap eszközei értékelésének, illetve Alap nettó eszközértéke számításának feladatát az Alapkezelő látja el a Kezelési Szabályzatban foglaltak alapján.

A T-napra vonatkozó egy Befektetési jegyre jutó nettó eszközértéket – ami megegyezik a Befektetési jegyek vételi is visszaváltási árával – a T-napon birtokolt eszközökből és kötelezettségekből számított nettó eszközérték és a T-napon forgalomban levő Befektetési jegyek darabszámának hányadosaként kell kiszámítani. Az Alapkezelő az Alap egy Befektetési jegyre jutó nettó eszközértékét 6 tizedes jegy pontossággal számítja ki, így a vételi és visszaváltási ár is 6 tizedes jegy pontosságú.

Az Alap T-napra vonatkozó nettó eszközértékét az Alapkezelő T+1 napon állapítja meg oly módon, hogy az Alap által T-napon birtokolt eszközök piaci értékét azok T-napi árfolyamadatainak segítségével meghatározza, és ebből levonja az Alapot T-napig terhelő kötelezettségeket.

Az Alap nettó eszközértéke naponta kerül kiszámításra, melyet az Alapkezelő a www.signalidunafundinvest.com honlapon tesz közzé. Az Alap T-napi forgalmazásának árbázisát képező nettó eszközértékét az Alapkezelő T-napi dátummal ellátva a hivatalos közzétételi helyeken T+2. napon teszi közzé. A Befektetési Alapkezelő a nyilvánosság számára köteles biztosítani az általa kezelt nyilvános Befektetési Alapok múltbeli – ha a Befektetési Alap legalább 5 éve működik – 5 éves, ennek hiányában a teljes működési időszakra vonatkozó egy jegyre jutó nettó eszközérték adatainak elérhetőségét.

Amennyiben a nettó eszközérték bármely okból nem állapítható meg, azt a tényt kell nyilvánosságra hozni, hogy miért nem került sor a nettó eszközérték meghatározására.

Az Alap nettó eszközértéke számításában bekövetkezett hiba esetén a hibás nettó eszközértéket a hiba feltárását követő legközelebbi nettó eszközérték megállapításkor a hiba bekövetkezésének időpontjára visszamenőleges hatállyal javítani kell. A hibás nettó eszközérték számítás során követendő eljárásra a Kbtv. 126.§-ának előírásai az irányadóak.

- Nem minősül hibának az olyan hibás piaci árfolyam és adatközlés, amely nem az Alapkezelő érdekkörében merült fel, feltéve, hogy az Alapkezelő a tőle elvárható gondossággal járt el a nettó eszközérték megállapítása során.
- Ha a befektetési jegy forgalmazására hibás nettó eszközértéken került sor, a hibás és a helyes nettó eszközérték szerint számított forgalmazási ár közötti különbséget a befektetővel 30 napon belül el kell számolni, kivéve, ha
 - a hibás nettó eszközérték-számítás miatti, egy befektetési jegyre jutó forgalmazási árkülönbség mértéke nem éri el a helyes nettó eszközértéken egy befektetési jegyre számított forgalmazási ár egy ezrelékét,
 - a hibás és a helyes nettó eszközértéken számított forgalmazási ár különbségéből származó elszámolási kötelezettség összegszerűen nem haladja meg befektetőként az egyezer forintot, vagy
 - az Alapkezelő a nettó eszközérték-számításban feltárt hiba esetén, annak javítása eredményeképpen a befektetési jegy forgalmazási árában keletkező különbségből adódó elszámolási kötelezettség kapcsán a befektetőt terhelő visszatérítési kötelezettségtől eltekint azzal, hogy ez esetben a Befektetési Alapot ért vagyonsökkenést az Alapkezelő pótolja a Befektetési Alap számára.

Ha az Alap eszközeinek 5 százalékát meghaladó része illikviddé vált, az Alapkezelő a befektetők közötti egyenlő elbánás elvének biztosítása és a folyamatos forgalmazás fenntartása érdekében dönthet az illikviddé vált eszközöknek az Alap portfólióján, illetve az azokat megtettesítő befektetési jegyeknek a befektetési jegyek állományán belül történő elkülönítéséről.

Illikvidnek minősül az az eszköz, amely az adott piaci körülmények között nem, vagy a piaci forgalomnak a szokásos feltételekhez képest jelentős visszaesése miatt csak aránytalanul nagy veszteséggel lenne értékesíthető, figyelemmel a befektetési jegyek visszaváltási szabályaira is.

Az illikviddé vált eszközök elkülönítése során követendő eljárásra a Kbtv. 128. §-ának előírásai az irányadóak.

28. A portfólió elemeinek értékelése, az értékelési eljárásnak és az eszközök értékelése során használt árképzési módszernek a leírása, beleértve a nehezen értékelhető eszközök értékelése során a 38. §-nak megfelelően alkalmazott módszereket

A Kbtv. 38. § (4) bekezdésének b) pontjának felhatalmazása alapján az értékelést az Alapkezelő maga végzi el. Az Alapkezelő a független értékelési feladatot a befektetés kezelési funkciótól és a javadalmazási politikától függetlenül, elkülönítetten végzi. Az Alapkezelő összeférhetlenségi szabályzatában megfelelő övintézkedéseket határozott meg és működtet az összeférhetlenség kialakulásának elkerülése és a munkavállalók túlzott befolyásolásának megelőzése érdekében.

Az Alapkezelő felel az Alap eszközeinek helyes értékeléséért, az Alap nettó eszközértékének kiszámításáért és a nettó eszközérték közzétételéért.

Az értékelési elveket az Alapkezelő a Kbtv. 38. §-ban foglalt elvárások figyelembevételével határozta meg, különös tekintettel a nehezen értékelhető eszközök értékelésére vonatkozó előírásokra. Az alábbiakban meghatározott, eszköz típusonkénti értékelési eljárás biztosítja, hogy az Alap eszközeinek értéke minden pillanatban megállapítható legyen.

Az Alap egyes eszközeinek T-napi piaci értékét az alábbiak szerint kell meghatározni.

Számlapénz, lekötött betét:

A folyószámlán elhelyezett pénzüsszegek értékelésekor a T-napi folyószámla-egyenleget az előző kamatfizetés óta T-napig eltelt időszakra jutó elhatárolt kamatok összegével meg kell növelni. A lekötött betétek összegét a T-napig elhatárolt kamatok összegével kell megnövelni. Amennyiben a kamatperiódus végén a számított (elhatárolt) időarányos kamat és jóváírt kamat között különbség mutatkozik, a kamatkülönbség a jóváírás napi nettó eszközértékben kerül elismerésre.

Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (állampapírok, jelzáloglevelek, vállalati kötvények):

- a) Az Alap tulajdonában lévő, a tőzsdén jegyzett fix és változó kamatozású kötvények és jelzáloglevelek esetén (kivéve b) pontba tartozó kötvényeket) – az elsődleges forgalmazói rendszerbe bevezetett, valamint 3 hónapnál rövidebb hátralévő futamidejű államkötvényeket kivéve – egységesen a T-napig tartó időszakban az utolsó tőzsdei záró nettó árfolyam felhasználásával kell értékelni oly módon, hogy a nettó árhoz a piaci érték meghatározásakor hozzá kell adni a T-napig felhalmozott kamatokat.
- b) Az olyan devizában denominált kötvények esetén, amelyekre a Bloomberg a legutolsó fél évben, de legalább a kötvény indulása óta minimum heti rendszerességgel közöl záróárat, ott az utolsó Bloomberg záró nettó árfolyam (Mid Price) felhasználásával kell értékelni a kötvényt oly módon, hogy a nettó árhoz a piaci érték meghatározásakor hozzá kell adni a T-napig felhalmozott kamatokat.
- c) Az elsődleges forgalmazói rendszerbe bevezetett (3 hónapnál hosszabb hátralévő futamidejű fix és változó kamatozású állampapírok, illetve diszkontkincstárjegyek esetén az Államadósság Kezelő Központ (továbbiakban: ÁKK) által a T-napon, illetve annak hiányában az azt megelőző legutolsó munkanapon közzétett legjobb vételi és eladási nettó árfolyamok számtani átlaga és a T-napig felhalmozott kamatok összegeként kell a piaci értéket meghatározni.

- d) A 3 hónapnál rövidebb hátralévő futamidejű államkötvények, diszkontkincstárjegyek – ideértve az állami készfizető kezességgel rendelkező értékpapírokat is – estén az ÁKK által a T-napon, illetve annak hiányában az azt megelőző legutolsó munkanapon közzétett 3 hónapos benchmark felhasználásával a T-napra diszkontált (lineáris kamatszámítással, 360 napos éves bázison) bruttó árfolyamként kell a piaci értékét meghatározni.
- e) Ha a tőzsdére bevezetett hitelviszonyt megtestesítő értékpapírnak – az elsődleges forgalmazói rendszerbe bevezetett és a 3 hónapnál hosszabb hátralévő futamidejű állampapírokat, valamint a vállalati diszkontpapírokat kivéve – nincsen 30 napnál nem régebbi árfolyama, akkor a piaci érték meghatározása a tőzsdén kívüli kereskedelem szerinti regisztrált és a T-napig közzétett utolsó, forgalommal súlyozott nettó átlagár és a T-napig felhalmozott kamat felhasználásával történik, ha ez az adat nem régebbi 30 napnál. Ugyanezen módszert kell alkalmazni a tőzsdére be nem vezetett hitelviszonyt megtestesítő értékpapírra.
- f) A tőzsdére bevezetett vállalati, kupon nélküli diszkontpapírok esetében a T-napi ár meghatározása a legutolsó tőzsdei záróárnak megfelelő hozam segítségével történik, úgy, hogy a záróárhoz tartozó hozammal kell a diszkontpapír névértékét T-napra diszkontálni. E pont alól kivételt képeznek a b) pontba tartozó devizás kötvények.
- g) Ha a fenti értékelési módszerek nem használhatóak, akkor a nettó beszerzési árat kell felhasználni oly módon, hogy a piaci érték meghatározásakor hozzá kell adni az utolsó kamatfizetés óta a T-napig felhalmozott kamatokat.

Részvények:

- a) A tőzsdére bevezetett részvényeket a T-napi tőzsdei záróárfolyam szerint kell értékelni.
- b) Ha az adott napon nem történt üzletkötés, akkor a legutolsó tőzsdei záróárfolyamot kell használni, ha ez az árfolyam a T-naphoz képest 30 napnál nem régebbi.
- c) Amennyiben az adott tőzsdére bevezetett részvényre legalább 30 napja nem történt kötés a tőzsdén, akkor a tőzsdén kívüli kereskedelem szerinti és az adott tőzsde hivatalos lapjában közzétett utolsó súlyozott átlagárfolyam alapján kell meghatározni az eszköz értékelési árfolyamát, ha az nem régebbi 30 napnál.
- d) Ha egyik módszer sem alkalmazható, akkor függetlenül annak régiségétől, az utolsó tőzsdei, ennek hiányában tőzsdén kívüli árfolyam, illetve a beszerzési ár közül az alacsonyabbat kell figyelembe venni.
- e) Abban az esetben, ha tőzsdére bevezetett részvény kereskedése Felügyeleti határozat miatt több, mint két napra fel van függesztve és az Alapkezelőhöz olyan, a részvényre vonatkozó vételi vagy eladási ajánlat érkezik, amely legalább 10 százalékkal kedvezőbb, mint a felfüggesztés előtti tőzsdei záróárfolyam és az ajánlat pénzügyileg megalapozott, a részvényt az ajánlati áron kell értékelni abban az esetben, ha az ajánlattal érintett részvények darabszámának és az ajánlatban szereplő árfolyam és a felfüggesztés előtti tőzsdei záróárfolyam különbségének szorzata meghaladja az Alap nettó eszközértékének 1 százalékát.

ETF-ek (Exchange Traded Funds):

- a) A tőzsdén kereskedett befektetési alapokat (ETF-eket) a T-napi tőzsdei záróárfolyam szerint kell értékelni.
- b) Ha az adott napon nem történt üzletkötés, akkor a legutolsó tőzsdei záróárfolyamot kell használni, ha ez az árfolyam a T-naphoz képest 30 napnál nem régebbi.
- c) Amennyiben az adott tőzsdére bevezetett értékpapír legalább 30 napja nem történt kötés a tőzsdén, akkor a tőzsdén kívüli kereskedelem szerinti és az adott tőzsde hivatalos lapjában közzétett utolsó súlyozott átlagárfolyam alapján kell meghatározni az eszköz értékelési árfolyamát, ha az nem régebbi 30 napnál.
- d) Ha a fenti módszer nem alkalmazható, akkor függetlenül annak régiségétől, az utolsó tőzsdei árfolyam, illetve a beszerzési ár közül az alacsonyabbat kell figyelembe venni.
- e) Abban az esetben, ha tőzsdére bevezetett értékpapír kereskedése Felügyeleti határozat miatt több, mint két napra fel van függesztve és az Alapkezelőhöz olyan, az értékpapírra

vonatkozó vételi vagy eladási ajánlat érkezik, amely legalább 10 százalékkal kedvezőbb, mint a felfüggesztés előtti tőzsdei záróárfolyam és az ajánlat pénzügyileg megalapozott, az értékpapírt az ajánlati áron kell értékelni abban az esetben, ha az ajánlattal érintett értékpapírok darabszámának és az ajánlatban szereplő árfolyam és a felfüggesztés előtti tőzsdei záróárfolyam különbségének szorzata meghaladja az Alap nettó eszközértékének 1 százalékát.

Eltérő devizában denominált befektetések értékelése:

A külföldi befektetések révén keletkezett pozíciók devizában kifejezett értékét a számított nettó eszközérték napjára vonatkozó MNB-középfolyam felhasználásával kell forintban kifejezni (MNB-ár).

Abban a különleges esetben, ha nem áll rendelkezésre az értékelt nappal egybeeső MNB-ár, akkor mindig a legutóbb közzétett MNB-árat kell figyelembe venni az értékelésnél.

Egyébként a külföldi eszközök értékelése a jelen 28. pontban, fent meghatározottak szerint történik.

Amennyiben az adott értékpapír esetén az annak megfelelő fenti árazási módszer – az értékpapír piaci árának valamely piaci szereplő által történő vélelmezhetően szándékos eltérése miatt – nem az adott értékpapír valós értékét tükrözi, az Alapkezelőnek joga van az adott értékpapír árát azon módszer segítségével meghatározni, amely legjobban megfelel a valódiság elvének.

Nehezen értékelhető eszközök értékelése:

A 65675-20/2020. számú MNB Vezetői körlevél értelmében az Alapkezelőnek gondoskodnia kell róla, hogy biztosítsa a gyakorlati keretet is a nehezen értékelhető eszközök számára. Az Alapkezelő kockázatkezelési gyakorlata tartózkodik ebbe a kategóriába tartozó eszközök vásárlásától, azonban előfordulhat olyan piaci forgatókönyv, hogy egy előre meg nem határozható esemény bekövetkezése végett egy, a portfólióban szereplő eszköz nehezen értékelhetővé válik. Ilyen esetben az eszköz vagy eszközök értékének meghatározását kiemelten kell kezelni. Az értékelés történhet külső értékelő bevonásával is, azonban rendszeresen felül kell vizsgálni a kockázatkezelési terület vezetőjének és a befektetési bizottságnak a jóváhagyása mellett, amely egy értékelési nyilatkozat keretein belül kerül dokumentálásra. A rendszeres felülvizsgálat alkalmával figyelembe kell venni az adott eszköz kapcsán minden rendelkezésre álló információt és ezek felhasználásával fel kell mérni az értékesíthetlenség és a nemfizetés kockázatát is. Amennyiben az előbb említett kockázat felmerülhet, az eszköz értékének megállapítása során a bekövetkezés becsült valószínűségével arányosan meg kell jelentetni, ezzel folyamatosan csökkentve a nyilvántartási értéket. Amennyiben az adott eszköz nem értékesíthető, továbbá vélhetően az Alap ajánlott tartási idejének lejártával sem lesz az, illetve a kibocsátó fizetéseképtelenné válik, fel kell mérni az eszköz teljes leírásának lehetőségét. Amennyiben az eszköz kapcsán új releváns információ válik nyilvánossá, illetve kerül az Alapkezelő birtokába, úgy az értékelést ismételtel el kell végezni. A két értékelés között eltelt idő nem haladhatja meg a 30 napot. A fentiek alapján megállapított értéket az értékelési nyilatkozat megküldése mellett a Letétkezelővel is egyeztetni szükséges, a nettó eszközérték megállapítása során a Letétkezelő által jóváhagyott érték vehető figyelembe.

29. A származtatott ügyletek értékelése

Nem alkalmazandó. (Az Alap számára a származtatott ügyletek alkalmazása nem megengedett).

30. Az adott tárgykörre vonatkozó egyéb információk:

Nem alkalmazandó

VI. A HOZAMMAL KAPCSOLATOS INFORMÁCIÓK

31. A hozam megállapításának és kifizetésének feltételei és eljárása

Az Alap a befektetéseiben elért nyereséget folyamatosan újra befekteti, hozamot külön nem fizet. A befektetők értékpapírjuk hozamához a jegyek (vagy azok egy részének) visszaváltásával juthatnak hozzá.

32. Hozamfizetési napok

Nem alkalmazandó.

33. Az adott tárgykörre vonatkozó egyéb információk:

Nem alkalmazandó.

VII. A BEFEKTETÉSI ALAP TŐKÉJÉNEK MEGÓVÁSÁRA, ILLETVE A HOZAMRA VONATKOZÓ ÍGÉRET ÉS TELJESÍTÉSÉNEK BIZTOSÍTÁSA

34. A tőke megóvására, illetve a hozamra vonatkozó ígéret

34.1. A tőke megóvására, illetve a hozamra vonatkozó ígéret teljesülését biztosító hitelintézet által vállalt garancia vagy kezesi biztosítás (tőke-, illetve hozamgarancia)

Az Alap a tőke megóvására, illetve a hozamra vonatkozó garanciát (tőke-, illetve hozamgarancia) nem vállal.

34.2. A tőke megóvására, illetve a hozamra vonatkozó ígéretet alátámasztó befektetési politika (tőke-, illetve hozamvédelem)

Nem alkalmazandó.

35. Az adott tárgykörre vonatkozó egyéb információk

Nem alkalmazandó.

VIII. DÍJAK ÉS KÖLTSÉGEK

36. A Befektetési Alapot terhelő díjak, költségek mértéke és az Alapra terhelésük módja

Az Alapot terhelő díjakat és költségeket az Alapkezelő igyekszik időarányosan az Alapra terhelni, csökkentve ezáltal az egy befektetési jegyre jutó nettó eszközérték költségelszámolás miatti esetleges ingadozását. Így bizonyos költségek kifizetését felmerülésükkor az Alapkezelő megelőlegezheti, majd az összeg nagyságától függően ezeket hosszabb idő alatt terhelheti tovább az Alapra, bizonyos előre ismert mértékű költségeket pedig már a számla beérkezését és pénzügyi teljesítését megelőzően a Letétkezelő egyetértésével a költségek kötelezettségként történő elhatárolásával fokozatosan, illetve folyamatosan terhelhet az Alapra. Az egyes időszakok költségeinek részletes bemutatását az Alap féléves és éves jelentései tartalmazzák.

36.1. A Befektetési Alap által az Alapkezelő társaság részére fizetendő díjak, költségek összege, kiszámításának leírása, az Alapra terhelésük és kiegyenlítésük módja

Az Alapkezelő az Alapnak az Alapkezelői feladatok ellátásáért éves alapkezelési díjat számít fel.

Az alapkezelési díj mértéke az adott forgalmazási npra „A sorozat” esetében:

$(\text{Alapkezelési díj alapja}) * (n) * (\text{éves Alapkezelési díj}/365) * (\text{Sorozat arányszáma})$

Alapkezelési díj alapja: (Adott forgalmazási napon számolt bruttó eszközérték) – (Elhatárolt díjak) – (Előző NEÉ számításakor elhatárolt alapkezelési díj)

Elhatárolt díjak: Adott forgalmazási napon halmozottan elhatárolt díjak, melyek az alábbiak: könyvvizsgálói díj, könyvelési díj, letétkezelési díj, felügyeleti díj, különadó

Éves Alapkezelési díj az „A sorozat” esetében = 1,70 %

n: az utolsó közzétett eszközérték megjelenése óta eltelt napok száma.

Sorozat arányszáma: Sorozat arányosított nettó eszközértéke / Összes sorozat arányosított nettó eszközértékének összege

Sorozat arányosított eszközértéke: (a sorozat utolsó közzétett egy befektetési jegyre jutó nettó eszközértéke forintositva) * (a sorozat számlákon nyilvántartott befektetési jegyeinek darabszáma)

A díj munkaszüneti napok után is felszámításra és elhatárolásra kerül. Az Alapkezelési díjat az Alapkezelő havonta érvényesíti és számolja el az Alappal szemben.

Az alapkezelési díj mértéke az adott forgalmazási npra „U sorozat” esetében:

$(\text{Alapkezelési díj alapja}) * (n) * (\text{éves Alapkezelési díj}/365) * (\text{Sorozat arányszáma})$

Alapkezelési díj alapja: (Adott forgalmazási napon számolt bruttó eszközérték) – (Elhatárolt díjak) – (Előző NEÉ számításakor elhatárolt alapkezelési díj)

Elhatárolt díjak: Adott forgalmazási napon halmozottan elhatárolt díjak, melyek az alábbiak: könyvvizsgálói díj, könyvelési díj, letétkezelési díj, felügyeleti díj, különadó

Éves Alapkezelési díj az „U sorozat” esetében = 0,90 %

n: az utolsó közzétett eszközérték megjelenése óta eltelt napok száma.

Sorozat arányszáma: Sorozat arányosított nettó eszközértéke / Összes sorozat arányosított nettó eszközértékének összege

Sorozat arányosított eszközértéke: (a sorozat utolsó közzétett egy befektetési jegyre jutó nettó eszközértéke forintosítva) * (a sorozat számlákon nyilvántartott befektetési jegyeinek darabszáma)

A díj munkaszüneti napok után is felszámításra és elhatárolásra kerül. Az Alapkezelési díjat az Alapkezelő havonta érvényesíti és számolja el az Alappal szemben.

Az Alapkezelési díj közvetített szolgáltatásként már tartalmazza az alábbi szolgáltatás díját:

Az Alap Legal Entity Identifier (LEI kód) karbantartási díját.

36.1.1. Ösztönzők

Az Alapkezelő jelen alfejezetben összefoglalt ösztönző nyújtása esetén az ABAK rendelet 24. cikke alapján jár el. Az Alapkezelő felhívja a tisztelt befektetők figyelmét, hogy a jelen alfejezetben nyújtott információkon, illetve a <https://signalidunafundinvest.com/hu/befektetesi-alapjaink/direkt-ertekesitesu-befektetesi-alapok/sifi-magyar-indexkoveto-reszveny-alap> honlapon megjelenő nyilvánosságra hozatalokon túl az ABAK rendelet 24. cikk (2) pontjának megfelelően, a befektetők kérésére további információt nyújt.

Az Alapkezelő felhívja befektetői figyelmét, hogy utólag, a kifizetések pontos összegéről a befektetők az Alap <https://signalidunafundinvest.com> című honlapon közzétett éves jelentéséből kapnak pontos információt. Így a befektetők számára a befektetési jegyek megvásárlása (első és további alkalmakkor) és visszaváltása során egyaránt biztosított a tájékozódás lehetősége.

Az Alapkezelő a hatályos jogszabályi rendelkezéseknek - Kbtv. 32. § (1) bekezdés nyomán alkalmazandó 26. § (3) és 32. § (2) bekezdés, ABAK rendelet 24. cikk - megfelelően saját bevétele terhére, az alapkezelési díj egy részét a SIGNAL IDUNA Biztosító Zrt. befektető (továbbiakban: Biztosító) részére egyedi megállapodás alapján átengedi (visszatérítés). Az Alapkezelő által biztosított visszatérítés célja a Biztosító által nyújtott szolgáltatás színvonalának és minőségének növelése (ide tartozik - de nem teljeskörűen – a befektetési információk és szakismeretek szélesítése munkatársak és partnerhálózatok oktatása, szakmai konferenciák szervezése, rendszerek fejlesztése) és a hosszú távú kölcsönös együttműködés fenntartása. A Biztosító felelőssége a kapott visszatérítés prudens felhasználása és elszámolása.

A visszatérítés számítási metódusa: naptári negyedévente történik az egyedi megállapodás alapján a Biztosító által kezelt unit-linked portfóliókban elhelyezett befektetési jegyei által megtestesített, naptári negyedévi átlagos nettó eszközérték alapján.

Az egyedi megállapodás szerint az Alapkezelő az „A” sorozat esetében a SIGNAL IDUNA Biztosító Zrt. számára az egyedi megállapodásban rögzített eljárási rend és számítási metódus alapján a visszatérítés mértéke nem haladhatja meg az „A” sorozat alapkezelési díj maximumának 85%-át.

36.2. Amennyiben azt a Befektetési Alap közvetlenül fizeti, a Befektetési Alap által a letétkezelő részére fizetendő díjak, költségek összege, kiszámításának leírása, az Alapra terhelésük és kiegyenlítésük módja

A Letétkezelő szolgáltatásaiért éves díjat számít fel.

A díj mértéke az adott forgalmazási napra:

(az utolsó közzétett egy befektetési jegyre jutó nettó eszközérték) * (a számlákon nyilvántartott befektetési jegyek darabszáma) = díj alapja az előző napi nettó eszközérték.

díj alap * (n) * (éves letétkezelési díj / napok száma az évben)

Éves letétkezelési díj = az Alap és a Letétkezelő közötti szerződésben meghatározott díj, ami 0,06%

A díj munkaszüneti napok után is felszámításra és elhatárolásra kerül. A díjat a Letétkezelő által kiállított számla ellenében az Alap a letétkezelői szerződés rendelkezései szerint fizeti meg.

36.3. Amennyiben azt a Befektetési Alap közvetlenül fizeti, a Befektetési Alap által egyéb felek, harmadik személyek részére fizetendő díjak, költségek összege, kiszámításának leírása, az Alapra terhelésük és kiegyenlítésük módja

Könyvvizsgálói díj

Az Alapot terheli az Alap éves auditálásával kapcsolatban felmerülő költség.

Évente maximum 2.000.000 HUF + ÁFA

A díj naponta kerül elhatárolásra. A díjat a könyvvizsgáló által kiállított számla ellenében az Alap könyvvizsgálói megbízási szerződés rendelkezései szerint fizeti meg.

Az Alappal kapcsolatos felügyeleti díjak

Az Alap a Magyar Nemzeti Bank részére a vonatkozó hatályos jogszabályban meghatározott mindenkori felügyeleti díjat köteles fizetni, melynek éves mértéke jelenleg az Alap nettó eszközértékének 0,35 ezreléke.

Könyvelési díj

Az Alapot terheli az Alap könyvelésével kapcsolatban felmerülő költség.

Évente maximum 2.000.000 HUF + ÁFA

A díj naponta kerül elhatárolásra. A díjat a Könyvelő által kiállított számla ellenében az Alap könyvelői megbízási szerződés rendelkezései szerint fizeti meg.

Különadó

Naponta kerül elhatárolásra az államháztartás egyensúlyát javító különadóról és járadékról szóló 2006. évi LIX. törvényben meghatározott metódus alapján és az Alapkezelő által negyedévente utólag kerül befizetésre. Mértéke: 0,05%

37. A Befektetési Alapot és a befektetőket terhelő egyéb lehetséges költségek vagy díjak (ez utóbbiak legmagasabb összege), kivéve a 36. pontban említett költségeket

Az Alapot terhelő egyéb költségek:

Az egyéb közvetlen költségeket az Alapkezelő a felmerülésük időpontjában terheli az Alap érintett sorozatára, mértékük az Alap Nettó eszközértékének maximum évi 0,5%-a lehet. Az Alapkezelő az Alapra hárítja az Alap ügyletei során felmerült egyéb közvetlen költségeket, így különösen a befektetési szolgáltatói díjakat, az Alaphoz kapcsolódó könyvelési költségeket, a banki költségeket, a közzététellel és a Befektetők tájékoztatásával kapcsolatos költségeket, illetve az Alap működésével kapcsolatos egyéb, idesorolandó közvetlen költségeket, ideértve különösen az Alap nyilvántartásba vételével kapcsolatos jogi és központi értéktári költségeket.

Az Alapkezelő az Alapra terheli a 32/2023. (VII. 19.) MNB rendelet alapján felmerülő díjakat (kivéve az egyesülés, valamint a szétválás engedélyezésére irányuló eljárásért fizetendő igazgatási szolgáltatási díjak), így különösen a 19 §. (4) bekezdés b) pontjának megfelelően a kezelési szabályzatának

jóváhagyására irányuló eljárásért befektetési alaponként (részalaponként) fizetendő 350.000 forint összegű díjat, illetve a 19 §. (4) bekezdés c) pontjának megfelelően a kezelési szabályzat módosításának engedélyezésére irányuló eljárás 80.000 forint összegű díját.

Az Alapot terhelik az Alap által, vagy az Alap nevében fizetendő valamennyi adó, járulék és további hasonló költségek.

Az Alap napi nettó eszközértékét, valamint egyéb hirdeteményeit a közzétételi helyeken teszi közzé. Az ezzel kapcsolatban felmerült költségek az Alapot terhelik.

A Kbtv. 82. § (1) bekezdésének utaló szabálya alapján ABA-k esetében is alkalmazandó 96. § rendelkezései értelmében, az Alapkezelő az egyesülés előkészítésével és végrehajtásával kapcsolatos jogi, tanácsadói vagy adminisztratív költségeket nem terheli, sem az egyesülésben részt vevő ÁÉKBV-kre, sem azok befektetőire, azokat az Alapkezelő átvállalja.

A Befektetőket terhelő egyéb költségek:

Az értékpapírszámla megnyitásához, vezetéséhez kapcsolódó díjakat a Forgalmazó az Üzletszabályzata szerinti mértékben számítja fel.

A visszaváltott Befektetési jegyek ellenértékének átvételekor a Forgalmazó érvényes üzletszabályzatában foglalt készpénzfelvételi díj, átváltási díj, illetve átutalási díj a Befektetőt terheli.

A Forgalmazó üzletszabályzatát a Befektetők a Forgalmazó székhelyén kaphatják meg.

38. Ha a Befektetési Alap eszközeinek legalább 20 százalékát más kollektív befektetési formákba fekteti, a befektetési célként szereplő egyéb kollektív befektetési formákat terhelő Alapkezelési díjak legmagasabb mértéke

Nem alkalmazandó.

39. A részalapok közötti váltás feltételei és költségei:

Nem alkalmazandó.

40. Az adott tárgykörre vonatkozó egyéb információk:

Nem alkalmazandó.

IX. A BEFEKTETÉSI JEGYEK FOLYAMATOS FORGALMAZÁSA

41. A befektetési jegyek vétele

41.1. A vételi megbízások felvétele, elszámolása, teljesítése, felvételének napon belüli határideje

A Forgalmazó a Befektetési jegyek folyamatos forgalomba hozatalát és forgalmazását nyilvánosan meghirdetett pénztári órái alatt végzi. A befektetési jegyek vétele a kitöltött megbízás Forgalmazóhoz történő eljuttatásával vagy – a Számlaszerződés alapján – telefonon keresztül, illetve elektronikus úton történő megbízás leadásával történik.

A Befektető a megadott forgalmazási helyeken a Forgalmazó részére adott vételi megbízással bármely munkanapon, forint ellenében, napi eszközértéken, a vételár pénzeszámlán történő biztosításával megvásárolhatja az Alap Befektetési jegyeit. Az „U” sorozat esetében a Befektető a Befektetési jegyek vételére irányuló megbízásban a vétel ellenértékéként értékpapírban történő teljesítést is megjelölhet, azzal, hogy kizárólag az Alapkezelő fogad be ilyen megbízást, továbbá az „U” sorozat Befektetője kizárólag az Alap befektetési politikájának megfelelő, a BUX index részét képező részvényekben (jelen 41.1-es ponton belül a továbbiakban: Értékpapír) teljesítheti a befektetési jegyek ellenértékét. A vételi megbízás az „U” sorozat esetében történhet pénz és Értékpapír együttesével is.

A vételi megbízások felvételét, elszámolását, teljesítését és felvételének napon belüli határidejét az adott Forgalmazó mindenkor hatályos, kondíciós listája és az, értékpapír forgalom és teljesítési rendjét szabályozó dokumentuma tartalmazza, amely letölthető a forgalmazók hivatalos honlapjáról (www.signalidunafundinvest.com, www.raiffeisen.hu) A T napon átvett vételi megbízásnak minősül a Forgalmazó által meghirdetett napon belüli határidőig (cut-off) a Forgalmazó által átvett megbízás. A cut-off után leadott megbízások T+1 munkanapi megbízásnak minősülnek az elszámolási ciklus szempontjából.

- (A) A Forgalmazó a Befektető Befektetési jegyekre vonatkozó vételi megbízását az alábbi módszer alapján, az ott megjelölt időszakok egyedi teljesítési rendjének megfelelően számolja el:

Alap neve	A fedezet biztosítása a Befektető Pénzeszámláján történik		
	Megbízás napja	Megbízás teljesítésének napja „Forgalmazás teljesítési nap” (pénzeszámla terhelés, befektetési jegy jóváírás)	Megbízás teljesítési árfolyama „Forgalmazás elszámolási nap”
SIFI Magyar Indexkövető Részvény Alap	T	T+2 (megbízást követő második munkanap)	T

A Forgalmazó a forgalomba hozatali ügyletek esetében a befektetők T napon adott vételi megbízása, a megbízás napjára érvényes árfolyamon teljesül (Forgalmazás elszámolási nap), és a Befektetési jegyek a megbízás adását követő második munkanapon (Forgalmazás teljesítési nap) kerülnek jóváírásra.

Azon vételi megbízás, amelyet a Befektető megadott a forgalmazási helyen, azonban a vételi jutalékkal növelt vételár nem áll rendelkezésre a Befektető pénzeszámláján nem kerül teljesítésre. Részletelés nem lehetséges, azaz azon megbízások esetében, ahol a megbízási szerződésen megjelölt forgalomba hozatali jutalékkal növelt vételár több, mint a Befektető pénzeszámláján rendelkezésre álló összeg, a Forgalmazó nem teljesíti a megbízást.

- (B) A Forgalmazó a Befektető által, a részére megadott, a Kbtv. 109. §-a alapján Értékpapírban (adott esetben pénz és Értékpapír együttesével) teljesítendő Befektetési jegyekre vonatkozó vételi megbízását az alábbi módszer alapján, az ott megjelölt időszakok egyedi teljesítési rendjének megfelelően számolja el:

A fedezet biztosítása a Befektető értékpapírszámláján történik	
--	--

Alap neve	Megbízás napja	Megbízás teljesítésének napja „Forgalmazás teljesítési nap” (értékpapírszámla terhelés, befektetési jegy jóváírás)	Megbízás teljesítési árfolyama „Forgalmazás elszámolási nap”
SIFI Magyar Indexkövető Részvény Alap	T	T+2 (megbízást követő második munkanap)	T

Jelen pont alkalmazásában az „U” sorozat Befektetője kizárólag az Alap befektetési politikájának megfelelő, a BUX index részét képező részvényekben teljesítheti a befektetési jegyek ellenértékét.

Amennyiben az „U” sorozat Befektetője Értékpapírban (adott esetben pénz és Értékpapír együttesével) teljesíti az ellenértéket, úgy az Alapkezelő az alábbi eljárást alkalmazza a T napon leadott vételi megbízás vonatkozásában:

- a megbízás napjának megfelelő értéknapi (T) T+1 napon a jelen Kezelési szabályzat 28. pontja értékelési szabályok alapján a Befektető vételi megbízásában feltüntetett, és a Befektető értékpapírszámláján lévő Értékpapírok értéke megállapításra kerül.
- az Értékpapírok fentiek szerint megállapított értéke (adott esetben az Értékpapírok mellett szolgáltatott pénz) alapján T+1 napon kiszámításra kerül a Befektetőnek járó befektetési jegy mennyisége a befektetési jegy megbízás napján megfelelő értéknapi (T) szerinti árfolyamértéke alapján.
- az Alapkezelő által kalkulált fenti értékek egyeztetésre kerülnek az Alap Letétkezelőjével T+1 napon.
- a Forgalmazás teljesítési napon a Befektető értékpapírszámláján jóváírásra kerül a vétel ellenértékeként megjelölt értékpapírok értékét leképező befektetési jegy csomag.

Szeretnénk a Befektetők figyelmét felhívni, hogy a Befektetési jegyeket az Alap Forgalmazói hivatalos szombati munkanapokon (forgalmazási szünnapok) nem forgalmazzák. Ennek megfelelően ezeken a munkanapokon nem tudnak vételi, megbízásokat leadni az Alap befektetési jegyeire vonatkozóan. Az Alap befektetési jegyeinek forgalmazása mindig a szombati munkanapot követő első munkanapon a megszokott forgalmazási rendben folytatódik.

Kiemelten szeretnénk a befektetők figyelmét felhívni, hogy ezen hivatalos szombati munkanapok (forgalmazási szünnapok) forgalmazási szünnapok és a hatályos jogszabályi rendelkezések alapján elszámolási szünnapok is. Ennek megfelelően a befektetési jegyek vételére adott megbízás elszámolási és teljesítési határideje tolódik, a lentiekben megfogalmazott forgalmazási elszámolási nap és forgalmazási teljesítési nap meghatározásának figyelembevételével.

41.2. A vételi megbízásokra vonatkozó forgalmazás-elszámolási nap

T

A forgalomba hozatali ügyletek esetében a befektetők T napon adott vételi megbízása a megbízás napjára érvényes T napi árfolyamon teljesül (Forgalmazás elszámolási nap), és a Befektetési jegyek a megbízás adását követő második munkanapon (Forgalmazás teljesítési nap) kerülnek jóváírásra.

41.3. A vételi megbízásokra vonatkozó forgalmazás-teljesítési nap

T+2

A forgalomba hozatali ügyletek esetében a befektetők T napon adott vételi megbízása, a megbízás napjára érvényes árfolyamon teljesül (Forgalmazás elszámolási nap), és a Befektetési jegyek a megbízás adását követő második munkanapon (Forgalmazás teljesítési nap) kerülnek jóváírásra.

42. A befektetési jegyek visszaváltása

42.1. Visszaváltási megbízások felvétele, elszámolása, teljesítése, felvételének napon belüli határideje

A Befektető a tulajdonában lévő Befektetési jegyek visszaváltása az értékpapírszámla-vezetésére vonatkozó hatályban lévő számlaszerződés megléte esetén a Forgalmazó által meghirdetett pénztári órákban leadott visszaváltási megbízás alapján lehetséges a jelen pontban meghatározott forgalmazási rend szerint. A befektetési jegyek visszaváltása a kitöltött megbízás Forgalmazóhoz történő eljuttatásával vagy – a számlaszerződés alapján – telefonon keresztül, illetve elektronikus úton történő megbízás leadásával, illetve a nem a Forgalmazónál nyilvántartott Befektetési jegyek Forgalmazóhoz történő transzferálásával történik.

A Befektető a Befektetési jegyek visszaváltására irányuló megbízásban a visszaváltás ellenértékét és darabszámot is megjelölhet.

A Forgalmazó által forgalmazott befektetési jegy sorozatokat, az adott sorozatok befektetési jegyeire vonatkozó visszaváltási megbízások felvételét, elszámolását, teljesítését és felvételének napon belüli határidejét a Forgalmazó mindenkor hatályos, kondíciós listája és az értékpapír forgalom és teljesítési rendjét szabályozó dokumentuma tartalmazza, amely letölthető a forgalmazó hivatalos honlapjáról (www.signalidunafundinvest.com, www.raifeisen.hu). A T napon átvett visszaváltási megbízásnak minősül a Forgalmazó által meghirdetett napon belüli határidőig (cut-off) a Forgalmazó által átvett megbízás. A cut-off után leadott megbízások T+1 munkanapi megbízásnak minősülnek az elszámolási ciklus szempontjából.

A Forgalmazó a Befektető által, a részére megadott pénzkifizetéses **visszaváltási megbízást** az alább metódus alapján teljesíti:

Alap neve	A visszaváltott árfolyamérték kifizetése Pénzszámlán jóváírással történik		
	Megbízás napja	Megbízás teljesítésének (pénzszámla jóváírás és Befektetési jegy terhelés) napja „Forgalmazás-teljesítési nap”	Megbízás teljesítési árfolyama „Forgalmazás elszámolási nap”
SIFI Magyar Indexkövető Részvény Alap	T	T+2 (megbízást követő második munkanap)	T (megbízás napjára érvényes árfolyam)

A Forgalmazó által a Befektető által visszaváltott befektetési jegyek ellenértéke, amennyiben a Forgalmazó kondíciós listája alapján a visszaváltást jutalék terheli, ezen összeggel csökkentésre kerül.

Szeretnénk a Befektetők figyelmét felhívni, hogy a Befektetési jegyeket az Alap Forgalmazói hivatalos szombati munkanapokon (forgalmazási szünnapok) nem forgalmazzák. Ennek megfelelően ezeken a munkanapokon nem tudnak **visszaváltási** megbízásokat leadni az Alap befektetési jegyeire vonatkozóan. Az Alap befektetési jegyeinek forgalmazása a szombati munkanapot követő első munkanapon a megszokott forgalmazási rendben folytatódik.

Kiemelten szeretnénk a befektetők figyelmét felhívni, hogy ezen hivatalos szombati munkanapok forgalmazási szünnapok és a hatályos jogszabályi rendelkezések alapján elszámolási szünnapok is. Ennek megfelelően a befektetési jegyek visszaváltására adott megbízás elszámolási és teljesítési határideje tolódik a lentiekben megfogalmazott forgalmazási elszámolási nap és forgalmazási teljesítési nap meghatározásának figyelembevételével.

42.2. A visszaváltási megbízásokra vonatkozó forgalmazás-elszámolási nap.

T

A Befektető T napon megadott, Befektetési jegyek visszaváltására vonatkozó megbízását a Forgalmazó a megbízás munkanapját követő második munkanapon („Forgalmazás-teljesítési nap”) teljesíti megbízás napjára vonatkozó árfolyamon („Forgalmazás elszámolási nap”).

42.3. A visszaváltási megbízásokra vonatkozó forgalmazás-teljesítési nap

T+2

A Befektető T napon megadott, Befektetési jegyek visszaváltására vonatkozó megbízását a Forgalmazó a megbízást követő második munkanapján („Forgalmazás-teljesítési nap”) teljesíti a megbízás napjára (T) vonatkozó árfolyamon. A teljesítés napján kerül teljesítésre a Befektető részére a visszaváltott árfolyamérték.

43. A befektetési jegyek folyamatos forgalmazásának részletszabályai

43.1. A forgalmazási maximum mértéke

Az Alap forgalmazása során a forgalmazás maximális mértéke nincs meghatározva.

43.2. A forgalmazási maximum elérését követő eljárás, az értékesítés újraindításának pontos feltételei

Az Alap forgalmazása során a forgalmazás maximális mértéke nincs meghatározva.

44. A befektetési jegyek vételi, illetve visszaváltási árának meghatározása

A Befektetési Jegyek vételi és visszaváltási árának alapja az egy Befektetési Jegyre jutó nettó eszközérték.

44.1. A fenti árak kiszámításának módszere és gyakorisága

Az Alap nettó eszközértéke naponta kerül kiszámításra, melyet az Alapkezelő a www.signalidunafundinvest.com honlapon teszi közzé. Az Alap T-napi forgalmazásának árbázisát képező nettó eszközértékét az Alapkezelő T-napi dátummal ellátva T+1 napon ismerteti.

Az Alap T-napra vonatkozó nettó eszközértékét az Alapkezelő T+1 napon állapítja meg oly módon, hogy az Alap által T-napon birtokolt eszközök piaci értékét azok T-napi árfolyamadatainak segítségével meghatározza, és ebből levonja az Alapot T-napig terhelő kötelezettségeket.

Az így közétett egy befektetési jegyre jutó nettó eszközérték a közététel napján érvényes forgalmazás-elszámolási ár.

44.2. A befektetési jegyek vételével, visszaváltásával kapcsolatban felszámított forgalmazási jutalékok maximális mértéke és annak megjelölése, hogy ez - részben vagy egészben - a Befektetési Alapot vagy a forgalmazót vagy a Befektetési Alapkezelőt illeti meg

Az „A sorozat” Befektetési jegyeinek 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 vetítve kerül meghatározásra a vételi díj, és ezen összeg levonását követően rendelkezésre álló összegből történik a befektetési jegyek vétele.

Maximális visszaváltási díj: 0 %

Az „U sorozat” Befektetési jegyeinek vételével, visszaváltásával kapcsolatban felszámítható díjak:

A Forgalmazó az „U sorozat” Befektetési jegyeinek folyamatos forgalomba hozatala és forgalmazása során a Befektető felé vételi- és visszaváltási jutalékot nem számít fel.

45. Azoknak a szabályozott piacoknak a feltüntetése, ahol a befektetési jegyeket jegyzik, illetve forgalmazzák

Az Alap befektetési jegyei nem kerülnek bevezetésre, a tőzsdére, vagy szabályozott piacra.

46. Azoknak az államoknak (forgalmazási területeknek) a feltüntetése, ahol a befektetési jegyeket forgalmazzák

Magyarország.

47. Az adott tárgykörre vonatkozó egyéb információk

A befektetési jegyek folyamatos forgalmazása legfeljebb 3 munkanapra szüneteltethető, amennyiben a befektetési jegyek értékesítése, illetve visszaváltása az Alapkezelő, a letétkezelő, illetve a forgalmazó működési körében felmerülő okokból nem végezhető.

A befektetési jegyek forgalomba hozatala szünetel a Kbtv. 113. § (1) bekezdésében meghatározott esetben.

Az Alapkezelő a folyamatos forgalmazást - a vételt és a visszaváltást egyaránt - a Kbtv. 114. § (1) bekezdésében meghatározott esetekben függesztheti fel.

A Felügyelet a befektetők érdekében a Kbtv. 115. § (1) bekezdésében meghatározott esetekben felfüggesztheti fel a befektetési jegyek folyamatos forgalmazását.

A Felügyelet a Befektetési Alapkezelő intézkedésének hiányában felfüggesztheti a befektetési jegyek folyamatos forgalmazását a Kbtv. 114. § (1) bekezdésében meghatározott esetekben, valamint a befektetési jegyek visszaváltását a Kbtv. 114. § (2) bekezdésében meghatározott esetben.

A befektetési jegyek forgalmazását a forgalmazást kiváltó ok megszűnését követően, vagy amennyiben azt a Felügyelet határozatban elrendeli, haladéktalanul folytatni kell.

Az Alap nettó eszközértékét a felfüggesztés ideje alatt is meg kell állapítani és közzé kell tenni.

A folyamatos forgalmazás szüneteltetésére, illetve felfüggesztésére különösen az alábbi esetekben kerül(het) sor:

- a Kbtv. 76. § (2) bekezdés b) pontja szerinti esetben;
- a Kbtv. 95.§ (2) bekezdése szerinti esetben;
- a Kbtv. 113-116. §-ok szerinti esetben;
- a Kbtv. 128. § (8) bekezdése szerinti esetben.

X. A BEFEKTETÉSI ALAPRA VONATKOZÓ TOVÁBBI INFORMÁCIÓ

48. Befektetési Alap múltbeli teljesítménye

Sorozat	Időszak	Nettó éves hozam	Nettó hozam az adott időszakban	Referencia hozam (BUX index)
U sorozat	2024.05.09 – 2024.06.30	-	3,47%	4,46%
U sorozat	2024.07.01 – 2024.12.31	13,16%	9,36%	10,03%
A sorozat	2024.05.09 – 2024.06.30	-	3,33%	4,46%
A sorozat	2024.07.01 – 2024.12.31	12,49%	8,86%	10,03%

49. Amennyiben az adott Alap esetében mód van a befektetési jegyek bevonására, ennek feltételei

Az Alap esetében nincs mód a befektetési jegyek bevonására.

50. A Befektetési Alap megszűnését kiváltó körülmények, a megszűnés hatása a befektetők jogaira

A megszűnési eljárás általános szabályai (Kbftv. 31. pont)

Az Alappal szembeni megszűnési eljárás megindításáról az Alapkezelő vagy a Felügyelet határoz.

A Kbftv. 75.§ (2) bekezdésben meghatározott esetekben kötelező megindítani az eljárást.

A megszűnési eljárás lefolytatása alatt az Alap – a Kbftv. 76. § (2) bekezdésben meghatározott eltérésekkel - az általános szabályok szerint működik.

Eszközök értékesítése és a vagyon kifizetése (Kbftv. 32. pont).

A megszűnési eljárás alatt az Alap vagyonába tartozó pénzügyi eszközöket 1 hónapon belül értékesíteni kell a Kbftv. 32. pontjában meghatározott módon. Az értékesítést a pénzügyi eszközök esetében piaci áron kell megkísérelni. Az értékesítésre megállapított határidő a befektetők érdekében a Felügyelet engedélyével pénzügyi eszközök esetében 3 hónappal meghosszabbítható.

A Felügyelet a megszűnési jelentés benyújtását követő nappal törli az Alapot a nyilvántartásból. Az Alap a nyilvántartásból való törléssel megszűnik.

Amennyiben az Alap pozitív saját tőkével rendelkezik, az Alap eszközeinek értékesítéséből befolyt ellenértékből az Alap tartozásai és kötelezettségei levonását követően rendelkezésre álló (pozitív összegű) tőke a befektetőket befektetési jegyeik arányában illeti meg.

A megszűnési eljárás időtartama alatt az eszközök értékesítéséből származó ellenértékből, illetve az Alap bankszámlájának pozitív egyenlege terhére a befektetők számára előleg formájában részki fizetés teljesíthető. A részki fizetéssel kapcsolatos döntésről rendkívüli közleményt kell megjelentetni. A részki fizetésnek az egyes befektetési jegyek nettó eszközértékére vetítve, azonos arányban kell történnie. A részki fizetés nem történhet az Alapot terhelő kötelezettségek (az Alappal szembeni hitelezői igények) fedezetét jelentő eszközök terhére.

A letétkezelő a megszűnési jelentés Felügyelethez történő benyújtását követő 5 munkanapon belül köteles megkezdni a rendelkezésre álló összeg kifizetését a befektetők részére, a fenti bekezdés szerinti részki fizetés keretében már kifizetett összeg figyelembevételével. A kifizetés kezdetéről rendkívüli közleményt kell közzétenni. A befektetők részére kifizetendő összeget a letétkezelő elkülönített letéti számlán köteles tartani a befektetők részére történő kifizetésig.

Amennyiben az Alap saját tőkéje negatív, megszűnése esetén a hitelezők követeléseit a Cstv. előírásai szerinti kielégítési sorrendben, a rendelkezésre álló összeg erejéig kell kiegyenlíteni.

Befektetési Alap átalakulása (Kbftv. XIII. fejezet)

Átalakulásnak minősül valamely Befektetési Alapnak a Kbftv. 80. § (1) bekezdése szerinti jellemzőinek megváltoztatása.

Az Alap átalakulása esetében az Alapkezelő köteles az átalakulás indokát, napját és feltételeit (ideértve az adózási következményeket is) tartalmazó tájékoztatót készíteni és azt a Felügyeletnek jóváhagyásra benyújtani. Az Alap a módosított tájékoztató Felügyelet általi jóváhagyásával, az abban meghatározott időpontban alakul át a Kbftv. XIII. fejezetében meghatározott módon.

A Felügyelet a befektetők érdekeinek védelme érdekében, különösen indokolt esetben az átalakulás feltételeit egyedileg is meghatározhatja.

Az Alap zártkörű Befektetési Alappá történő alakulásának feltétele, hogy a befektetési jegyeiket visszaváltani nem kívánó befektetők mindegyike nyilatkozzon az átalakulás elfogadásáról és az Alap befektetői megfeleljenek a zártkörű Befektetési Alap befektetőire vonatkozó korlátozó rendelkezéseknek.

51. Minden olyan további információ, amely alapján a befektetők kellő tájékozottsággal tudnak határozni a felkínált befektetési lehetőségről

Az Alapkezelő a H-EN-III-295/2017. számú, Magyar Nemzeti Bank által kiadott határozat alapján, a Kbftv. 7. § (1)-(3) bekezdéseiben meghatározott alábbi kollektív portfólió-kezelési, valamint befektetési szolgáltatási tevékenységeket, illetve kiegészítő szolgáltatásokat végezheti:

- a) befektetéskezelés (a befektetési politika végrehajtásával kapcsolatos befektetési, stratégiai és eszközallokációs döntések meghozatala és végrehajtása);
- b) kockázatkezelés;
- c) adminisztratív feladatok:
 - i. könyvviteli és jogi feladatok ellátása,
 - ii. információszolgáltatás befektetők részére,
 - iii. eszközök értékelése, árazása, adóügyek intézése,
 - iv. jogszerű magatartás ellenőrzése,
 - v. a befektetőkkel kapcsolatos nyilvántartások vezetése,
 - vi. hozamfizetés,
 - vii. az Alapkezelő által kezelt kollektív befektetési értékpapír forgalomba hozatalával és forgalmazásával összefüggő adminisztrációs feladatok,
 - viii. a megkötött ügyletek teljesítése, a bizonylatok megküldését is ideértve,
 - ix. nyilvántartások vezetése
- d) az Alapkezelő által kezelt kollektív befektetési értékpapír forgalomba hozatala és forgalmazása;
- e) az Alap eszközeihez kapcsolódó tevékenységek: az Alapkezelő bizalmi feladatainak ellátásához szükséges szolgáltatások, a létesítmények kezelése, az ingatlankezelői tevékenységek, vállalkozások számára a tőkeszerkezettel, ipari stratégiával és ezekhez kapcsolódó ügyekkel kapcsolatos tanácsadás, az összeolvadásokkal és vállalkozások megvásárlásával kapcsolatos tanácsadás és szolgáltatások, valamint az Alap és mindazon vállalatok és egyéb eszközök kezeléséhez kapcsolódó szolgáltatások, amelyekben az adott Alap befektetéssel rendelkezik;

- f) portfóliókezelés, ideértve a foglalkoztató nyugdíjszolgáltató intézmény portfóliójának kezelését;
- g) befektetési tanácsadás;
- h) kollektív befektetési értékpapírok letéti őrzése, letétkezelése, amely dematerializált értékpapírok esetében az értékpapírszámla vezetését is tartalmazza, valamint a végzett tevékenység jellegétől függően ügyfélszámla vezetését is magában foglalja, továbbá a kollektív befektetési értékpapírokkal kapcsolatos adminisztratív szolgáltatások;

Az Alapkezelő az SFTR rendelet hatálya alá eső ügyleteket nem köt, az Alap nem alkalmaz értékpapírkölcsönt.

Az Alapkezelő a pénzügyi szolgáltatási ágazatban a fenntarthatósággal kapcsolatos közzétételekről szóló 2019/2088 rendeletnek (SFDR) megfelelően az Alap portfóliójának alapjául szolgáló befektetések kiválasztása során a környezeti, társadalmi és vállalatirányítási (ESG) szempontokat is mérlegeli, így vizsgálja az esetlegesen felmerülő fenntarthatósági kockázatoknak az Alap hozamára gyakorolt valószínű hatásait is. Az Alapkezelő vizsgálja rövidtávon az egyes kibocsátókról megjelenő információkat, így a bírósági eljárásokat, rendkívüli eseményekről (baleset), botrányokról szóló információkat, mely esemény ha ténylegesen bekövetkezik, befolyásolja a befektetés megtérülését. Az Alapkezelő a befektetés kiválasztásakor hosszútávon is megítéli az adott kibocsátó üzleti tevékenységét, hogy az milyen hatással van a fenntarthatósági kockázatokra, így például az éghajlatváltozás miatt nyomás alá kerülő üzleti tevékenységeket az autópárhazban, vagy a munkaerőtoborzás nehézségeit az egyes szektorokban. Az Alapkezelő a fenntarthatósági kockázatok nem önálló kockázati kategóriaként integrálja a befektetési döntéshozatalába, azok az eszközök egyéb kockázatai között jelennek meg és az Alapkezelő a fenntarthatósági kockázatok kezelését a már meglévő befektetési döntéshozatali és kockázatkezelési folyamata részének tekinti. A Fenntarthatósági Kockázatok az Alap befektetéseinek tekintetében akár hátrányosan is befolyásolhatják az Alap befektetéseinek értékét, így hatással lehetnek az Alap teljesítményére, de az Alapkezelő az általa kezelt alapok tekintetében nem veszi figyelembe a fenntarthatósági tényezőkre gyakorolt főbb káros hatásokat. Az Alapkezelő a befektetési döntések meghozatala előtt a hozam és kockázati szempontokon belül mérlegeli az adott eszköz fenntarthatósági kockázatát is. Mivel az Alap a befektetési politikája által kifejezetten nem kíván megfelelni környezeti és/vagy társadalmi jellemzők előmozdításának, célja a hozam elérése, addicionális kockázat vállalása mellett.

Az Alapkezelő figyelemmel az általa kialakított befektetési folyamatra jelen Alap esetében az SFDR 7. cikke (1) bekezdése alapján nem veszi figyelembe a befektetési döntéseknek a fenntarthatósági tényezőkre gyakorolt főbb káros hatásait. Az Alap befektetési stratégiája alapján akár kerülhetnek fenntarthatósági tényezőket előmozdító, vagy dedikált fenntarthatósági céllal rendelkező eszközök is az Alap portfóliójába, az alkalmazott befektetési folyamat nem koncentrálna a fenntarthatósági kritériumok és a főbb káros hatások figyelembevételére.

A fentiek alapján az e pénzügyi termék alapjául szolgáló befektetések nem veszik figyelembe a környezeti szempontból fenntartható gazdasági tevékenységekre vonatkozó uniós kritériumokat.

XI. KÖZREMŰKÖDŐ SZERVEZETEKRE VONATKOZÓ ALAPINFORMÁCIÓK

52. A Befektetési Alapkezelőre vonatkozó alapinformációk (cégnév, cégforma, cégjegyzékszám)

Neve: SIGNAL IDUNA Fund Invest Zártkörűen Működő Részvénytársaság

Cégforma: zártkörűen működő részvénytársaság

Cégbejegyzés száma: 02-10-060430

Székhely: 7623 Pécs, József Attila utca 19.

53. A letétkezelőre vonatkozó alapinformációk (cégnév, cégforma, cégjegyzékszám), feladatai

Neve: UniCredit Bank Hungary Zrt.

Cégforma: zártkörűen működő részvénytársaság

Cégjegyzékszám: 01-10-041348

Székhely: 1054 Budapest, Szabadság tér 5-6.

Feladatai:

A Kbtv. 64. § (7)-(9) bekezdéseinek megfelelően a Letétkezelő az alábbi letétkezelői feladatokat végzi:

a) gondoskodik az Alap pénzmozgásainak megfelelő nyomon követéséről és arról, hogy az Alap Befektetési Jegyeinek jegyzése során a befektetők által vagy nevükben történt befizetések beérkezzenek;

b) biztosítja, hogy az Alap készpénzállománya a Bszt. 57. §-ában megállapított elvekkel összhangban, az Alap, vagy az Alap nevében eljáró Alapkezelő nevére nyitott, a Bszt. 60. § (1) bekezdés a) -c) pontjában meghatározott intézménynél, vagy a 2006/73/EK irányelv 18. cikk (1) bekezdés a) -c) pontjában meghatározott intézménnyel megegyező természetű, az uniós joggal egyenértékű prudenciális szabályozás és felügyelet alá eső intézménynél vezetett számlán legyen könyvelve;

c) ellátja a letétbe helyezett pénzügyi eszközök, illetve a pénzügyi eszközökből származó jog fennállását igazoló dokumentumok letéti őrzését és letétkezelését, valamint – az Alap tulajdonaként mindenkor egyértelmű azonosítás érdekében – vezeti az Alap értékpapírjainak nyilvántartására szolgáló számlát, az értékpapírszámlát, a fizetési számlát, az ügyfélszámlát;

d) a rendelkezésre bocsátott tájékoztatás vagy dokumentumok, illetve a rendelkezésre álló külső bizonyítékok alapján minden egyéb eszköz tekintetében meggyőződik arról, hogy a szóban forgó eszközök az Alap tulajdonát képezik-e, és naprakész nyilvántartást vezet azokról az eszközökről, amelyek megállapítása szerint az Alap tulajdonát képezik;

e) ellenőrzi, hogy az Alap Befektetési Jegyeinek kibocsátása, értékesítése visszaváltása és érvénytelenítése a jogszabályoknak és az Alap Kezelési Szabályzatának megfelelően történik-e;

f) biztosítja, hogy az Alap befektetési jegyeinek nettó eszközértékét a jogszabályoknak és az Alap Kezelési Szabályzatának, valamint a Kbtv. 38. §-ában meghatározott eljárásoknak megfelelően számítsák ki;

- g) végrehajtja az Alapkezelő utasításait, kivéve, ha azok ellentétben állnak valamely jogszabály rendelkezésével vagy az Alap Kezelési Szabályzatával;
- h) gondoskodik arról, hogy az Alap az eszközeit érintő ügyletek során az ellenértéket a szokásos határidőn belül kézhez kapja;
- i) biztosítja, hogy az Alap a bevételét a jogszabályokkal és a Kezelési Szabályzatával összhangban használja fel.

A Letétkezelő megfelelő eljárásokat hoz létre és hajt végre az előbbiek szerinti letétkezelői feladatok ellátása körében, az ABAK-rendelet 83-99. cikkeinek megfelelően.

A letétkezelő felelős az Alap vagy az Alap befektetői felé a fent felsoroltak c) pontja értelmében letétbe helyezett pénzügyi eszközöknek a letétkezelő, vagy a letétkezeléssel megbízott harmadik fél általi – az ABAK-rendelet 100. cikkében meghatározott esetekben megvalósuló – elvesztéséért. A letétben őrzött pénzügyi eszközök elvesztése esetén a letétkezelő indokolatlan késedelem nélkül ugyanolyan típusú pénzügyi eszközöket vagy az eszközöknek megfelelő pénzügyi összeget bocsát az Alap vagy az Alap nevében eljáró Alapkezelő rendelkezésére. A letétkezelőt nem lehet felelősségre vonni abban az esetben, ha – az ABAK-rendelet 101. cikkében meghatározottaknak megfelelően – bizonyítani tudja, hogy az eszközök elvesztése olyan, érdemleges befolyásán túlmenő külső esemény miatt következett be, amely minden ésszerű erőfeszítés ellenére is elkerülhetetlen lett volna.

A letétkezelő felelősséggel tartozik az Alapnak, illetve az Alap befektetőinek minden általuk amiatt elszenvedett veszteségért, hogy a letétkezelő hanyagságból vagy szándékosan nem tett maradéktalanul eleget a Törvényben előírt kötelezettségeinek.

54. A könyvvizsgálóra vonatkozó alapinformációk (természetes személy esetén név, székhely és kamarai nyilvántartási szám), feladatai

Neve: Csere Kálmán

Székhelye: 8630 Balatonboglár, Erzsébet utca 107.

Kamarai nyilvántartási száma: 001432

Az Alap könyvvizsgálója felülvizsgálja az Alap éves jelentésében közölt számvetési adatokat, információkat.

55. Az olyan tanácsadóra vonatkozó alapinformációk (cégnév, cégforma, cégjegyzékszám), amelynek díjazása a Befektetési Alap eszközeiből történik

Nem alkalmazandó.

56. A forgalmazóra vonatkozó alapinformációk (cégnév, cégforma, cégjegyzékszám), feladatai

Neve: SIGNAL IDUNA Fund Invest Zártkörűen Működő Részvénytársaság

Cégforma: zártkörűen működő részvénytársaság

Cégjegyzékszám: 02-10-060430

Székhely: 7623 Pécs, József Attila utca 19.

A forgalmazó végzi a Kbtv. 4. §-a szerint meghatározott forgalmazási tevékenységet az Alap befektetési jegyeinek tekintetében. A forgalmazónak kötelező tájékoztatnia a letétkezelőt a befektetési jegyekre vonatkozó vételi és visszaváltási megbízások összegéről és darabszámáról, valamint a befektetőket az őket érintő eladási/vételi tranzakciók teljesítéséről. A forgalmazó a befektetők részére bocsát minden olyan információt és adatot, amelyek az Alap befektetési politikájával, felelősségével, eszközértékével kapcsolatos.

További forgalmazó adatai:

Neve: Raiffeisen Bank Zrt.

Cégforma: Zártkörűen Működő Részvénytársaság

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

Cégjegyzékszám: 01-10-041042

57. Az ingatlanértékelőre vonatkozó alapinformációk (cégnév, cégforma, cégjegyzékszám), feladatai

Nem alkalmazandó.

58. A prime brókerre vonatkozó információk

Nem alkalmazandó.

59. Harmadik személyre kiszervezett tevékenységek leírása, az esetleges összeférhetlenségek bemutatása

Az Alapkezelő tevékenységének hatékonyabb ellátása érdekében feladatának ellátására harmadik személyt vehet igénybe. Harmadik személyre történő kiszervezés esetén az Alap Kezelési Szabályzatának módosítása szükséges.