

Информация за притежателите на дялове

във връзка с преобразуването чрез вливане на инвестиционен подфонд „ОББ ЕкспертИйз Дефанзивен Балансиран (ЛЕВА)“ към договорен фонд чадър „ОББ ЕкспертИйз“

в инвестиционен подфонд „ОББ ЕкспертИйз Дефанзивен Балансиран (ЕВРО)“ (който от ефективната дата на преобразуването ще е с наименование „ОББ ЕкспертИйз Дефанзивен Балансиран“) към договорен фонд чадър „ОББ ЕкспертИйз“

Настоящият информационен документ е изготвен в съответствие с изискванията на чл. 151 от Закона за дейността на колективните инвестиционни схеми и други предприятия за колективно инвестиране („ЗДКИСДПКИ“) във връзка с планираното преобразуване („Преобразуването“) чрез вливане на инвестиционен подфонд „ОББ ЕкспертИйз Дефанзивен Балансиран (ЛЕВА)“ към договорен фонд чадър „ОББ ЕкспертИйз“ („Преобразувания се фонд“) в инвестиционен подфонд „ОББ ЕкспертИйз Дефанзивен Балансиран (ЕВРО)“ (който от ефективната дата на Преобразуването ще бъде с наименование „ОББ ЕкспертИйз Дефанзивен Балансиран“).

Притежателите на дялове в Преобразувания се фонд и в Приемания фонд следва да се запознаят внимателно с този документ, тъй като съдържа важна информация относно тяхната инвестиция.

11.12.2025 г.

Съдържание

I. Обстоятелства и обосновка.....	3
1. Вид на преобразуването и участващи в него колективни инвестиционни схеми.....	3
2. Обосновка на предложеното преобразуване.....	4
II. Очаквано въздействие на предложеното Преобразуване върху притежателите на дялове на Преобразувания се фонд и на Приемания фонд	5
1. Очаквано въздействие на Преобразуването върху притежателите на дялове в Преобразувания се фонд	5
2. Очаквано въздействие на Преобразуването върху притежателите на дялове в Приемания фонд.....	7
III. Специфични права на притежателите на дялове по отношение на предложеното преобразуване.....	7
1. Право на обратно изкупуване във връзка с Преобразуването	7
2. Право за получаване на допълнителна информация относно Преобразуването	8
3. Право за получаване на копие от доклада на одитора	8
IV. Процедурни въпроси и планирана ефективна дата на Преобразуване	9
1. Предоставяне на информация на притежателите на дялове	9
2. Срок на обратно изкупуване във връзка с Преобразуването.....	9
3. Дати на окончателно спиране на емитиране и обратно изкупуване на дялове от Преобразувания се фонд и на временно спиране на емитиране и обратно изкупуване на дялове от Приемания фонд във връзка с Преобразуването	9
4. Дата на изчисляване на коефициента на замяна	10
5. Ефективна дата на Преобразуването	11
6. Разходи за притежателите на дялове във връзка с Преобразуването	11
7. График за реализиране на Преобразуването	12

I. Обстоятелства и обосновка

1. Вид на преобразуването и участващи в него колективни инвестиционни схеми

Преобразуването ще се извърши по реда на чл. 141, ал. 1, предл. 2 от ЗДКИСДПКИ чрез вливане на Преобразувания се фонд – инвестиционен подфонд „ОББ ЕкспертИйз Дефанзивен Балансиран (ЛЕВА)“ към договорен фонд чадър „ОББ ЕкспертИйз“, в Приемания фонд – инвестиционен подфонд „ОББ ЕкспертИйз Дефанзивен Балансиран (ЕВРО)“ (който от ефективната дата на Преобразуването ще бъде с променено наименование – инвестиционен подфонд „ОББ ЕкспертИйз Дефанзивен Балансиран“) към договорен фонд чадър „ОББ ЕкспертИйз“

В резултат от Преобразуването Преобразуваният се фонд ще се прекрати без ликвидация и ще прехвърли на Приемания фонд всичките си активи и пасиви срещу предоставяне на дялове на Приемания фонд на притежателите на дялове на Преобразувания се фонд по реда и при условията, описани в този документ.

Информация за преобразувания се фонд

Преобразуваният се фонд – „ОББ ЕкспертИйз Дефанзивен Балансиран (ЛЕВА)“, ISIN BG9000003210, е инвестиционен подфонд по смисъла на чл. 4, ал. 4 от ЗДКИСДПКИ към договорен фонд чадър „ОББ ЕкспертИйз“ („**Фонда чадър**“), организиран в съответствие със ЗДКИСДПКИ. Фондът чадър е договорен фонд по смисъла на чл. 5, ал. 2 от ЗДКИСДПКИ, вписан в Регистър БУЛСТАТ с ЕИК 177477645. Преобразуваният се фонд е захранващ подфонд, който – към датата на този документ – инвестира, без да спазва изискванията на чл. 4, ал. 1, т. 1, чл. 38, 45, 48 и чл. 49, ал. 2, т. 3 от ЗДКИСДПКИ, най-малко 85% от активите си в институционален Ф БГ клас акции (*Institutional F shares BG class*) в лева, а считано от 29.12.2025 г. и към Ефективната дата на Преобразуването ще инвестира най-малко 85% от активите си в институционален Ф БГ клас акции (*Institutional F shares BG class*) в евро на Хорайзън Кей Би Си Дефанзивен Балансиран (*Horizon KBC Defensive Balanced*) („**Главния подфонд**“), който е инвестиционно подразделение на Хорайзън Н.В. (*Horizon N.V.*), инвестиционно дружество от отворен тип, надлежно учредено и съществуващо съгласно законите на Белгия, със седалище и адрес на управление: Хавенлаан 2, В-1080, гр. Брюксел, Белгия („**Главния фонд чадър**“), и управлявано от Кей Би Си Асет Мениджмънт Н.В. (*KBC Asset Management N.V.*) („**Кей Би Си АМ**“).

Преобразуваният се фонд е учреден (организиран) съгласно изискванията на ЗДКИСДПКИ и съответните подзаконовни нормативни актове по неговото прилагане по силата на решение на Кей Би Си АМ от 11.08.2020 г., както и решения от 20.11.2020 г. и от 11.01.2021 г. за приемане на изменени и допълнени версии на Проспекта и изменени и допълнени правила и други документи на Фонда чадър, и решение № 87-ДФ на КФН от 18.02.2021 г., с което се издава одобрение на организирането и управление на Фонда чадър и неговите подфондове от Кей Би Си АМ. Преобразуваният се фонд се счита за учреден в Република България на 18.02.2021 г., която е датата на вписване на Фонда чадър и неговите подфондове в регистъра по чл. 30, ал. 1, т. 4 от ЗКФН.

Преобразуваният се фонд се управлява от Кей Би Си Асет Мениджмънт Н.В. (*KBC Asset Management N.V.*), дружество, учредено съгласно законите на Кралство Белгия, със седалище и адрес на управление: 1080, Хавенлаан 2, В-1080, гр. Брюксел, Кралство Белгия, регистрирано в Регистъра на юридическите лица на Брюксел с идентификационен номер 0469.444.267, чрез Кей Би Си Асет Мениджмънт Н.В. – Клон („**Клона**“), клон на чуждестранно юридическо лице, създаден съгласно законите на България, със седалище и адрес на управление: гр. София 1463, район „Триадица“, бул. „Витоша“ № 89Б, Милениум център, ет. 6, вписан в търговския регистър към Агенцията по вписванията с ЕИК 205422541. Клонът е вписан в регистъра на управляващите дружества, воден от КФН в съответствие с чл. 30, ал. 1, т. 5 от ЗКФН, по силата на решение на КФН по Протокол № 55 от 05.07.2018 г.

Кей Би Си АМ, в качеството на управляващо дружество на Преобразувания се фонд, е взело решение в съответствие с чл. 143, ал. 3 от ЗДКИСДПКИ Преобразуването да бъде извършено по реда и при условията на план за преобразуване („**Планът за преобразуване**“), приет с решения на Изпълнителния комитет към Съвета на директорите на Кей Би Си АМ от 28.10.2025 г. и 07.11.2025 г.

(„Решения за извършване на Преобразуването“).

Информация за приемащия фонд

Приемащият фонд – „ОББ ЕкспертИйз Дефанзивен Балансиран (ЕВРО)“ (който от ефективната дата на Преобразуването ще бъде с променено наименование – инвестиционен подфонд „ОББ ЕкспертИйз Дефанзивен Балансиран“), ISIN BG9000004218, е инвестиционен подфонд по смисъла на чл. 4, ал. 4 от ЗДКИСДПКИ към Фонда чадър. Приемащият фонд е захранващ подфонд, който инвестира, без да спазва изискванията на чл. 4 ал. 1, т. 1, чл. 38, 45, 48 и чл. 49 ал. 2, т. 3 от ЗДКИСДПКИ, най-малко 85% от активите си в Главния подфонд – институционален Ф БГ клас акции (*Institutional F shares BG class*) в евро на Хорайзън Кей Би Си Дефанзивен Балансиран (*Horizon KBC Defensive Balanced*).

Приемащият фонд е учреден (организиран) съгласно изискванията на ЗДКИСДПКИ и съответните подзаконовни нормативни актове по неговото прилагане по силата на решение на Кей Би Си АМ от 11.08.2020 г., както и решения от 20.11.2020 г. и от 11.01.2021 г. за приемане на изменени и допълнени версии на Проспекта и изменени и допълнени правила и други документи на Фонда чадър, и решение № 87-ДФ на КФН от 18.02.2021 г., с което се издава одобрение на организирането и управление на Фонда чадър и неговите подфондове от Кей Би Си АМ. Приемащият фонд се счита за учреден в Република България на 18.02.2021 г., която е датата на вписване на Фонда чадър и неговите подфондове в регистъра по чл. 30, ал. 1, т. 4 от ЗКФН.

Приемащият фонд се управлява от Кей Би Си АМ чрез Клона.

Кей Би Си АМ, в качеството на управляващо дружество и на Приемащия фонд, е взело решение в съответствие с чл. 143, ал. 3 от ЗДКИСДПКИ Преобразуването да бъде извършено по реда и при условията на Плана за преобразуване и в съответствие с Решенията за извършване на Преобразуването.

С действие от ефективната дата на Преобразуване, както е посочена в раздел VII *Планирана ефективна дата на Преобразуването*, Приемащият фонд ще промени наименованието си на „ОББ ЕкспертИйз Дефанзивен Балансиран“.

2. Обосновка на предложеното преобразуване

Във връзка с Решение (ЕС) 2025/1407 на Съвета на Европейския съюз от 08.07.2025 г. и чл. 3 от Закона за въвеждане на еврото в Република България („ЗВЕРБ“), считано от 01.01.2026 г. еврото ще стане официалната валута в Република България („Дата на въвеждане на еврото“), като по този начин ще замени българският лев. Считано от същата дата левът ще престане да бъде официална парична единица за безналични плащания в Република България.

Кей Би Си АМ, чрез Клона, текущо предлага захранващи инвестиционни подфондове на Фонда чадър – ОББ ЕкспертИйз, с идентична инвестиционна цел и политика, инвестиращи в един и същ главен подфонд на Главния фонд чадър, но деноминирани в различни валути – лева и евро. Считано от Датата на въвеждане на еврото практическата необходимост от поддържане на подфондове, деноминирани и в двете валути отпада, съответно продължаването им би било свързано с оперативна неефективност и дублиране на административни процеси, доколкото двата подфонда ще имат почти идентични характеристики, в т.ч. еднаква валута – евро, но все пак ще представляват различно обособено имущество с различни притежатели на дялове.

Такъв е случаят и с Преобразуваният се фонд и Приемащият фонд, които от Датата на въвеждане на еврото ще бъдат деноминирани в една и съща валута – евро, и ще инвестират в един и същ клас акции в Главния подфонд – институционален Ф БГ клас акции (*Institutional F shares BG class*) в евро.

В тази връзка с Решенията за извършване на Преобразуването Кей Би Си АМ е определило инвестиционните подфондове от Фонда чадър (в т.ч. Приемащия подфонд), които да бъдат продължени, и инвестиционните подфондове (в т.ч. Преобразувания се подфонд), които да бъдат преобразувани чрез вливане в кореспондиращите им приемащи подфондове и по този начин да бъдат прекратени без ликвидация. Решението за определяне на приемащи и преобразуващи се подфондове е взето в полза на подфонда с по-голям брой текущи инвеститори.

Чрез Преобразуването ще бъдат реализирани синергии при управлението на Фонда чадър в интерес на инвеститорите в инвестиционните подфондове на Фонда чадър, в т.ч. на инвеститорите в Преобразувания се и Приемания фонд.

II. Очаквано въздействие на предложеното Преобразуване върху притежателите на дялове на Преобразувания се фонд и на Приемания фонд

1. Очаквано въздействие на Преобразуването върху притежателите на дялове в Преобразувания се фонд

За онагледяване на очакваното въздействие на Преобразуването върху притежателите на дялове в Преобразувания се фонд – **инвестиционен подфонд „ОББ ЕкспертИйз Дефанзивен Балансиран (ЛЕВА)“**, следната таблица сравнява основните параметри на Преобразувания се фонд и на Приемания фонд:

Таблица № 1

Основни параметри	Преобразуващ се фонд	Приемащ фонд
Основни характеристики	инвестиционен подфонд, към договорен фонд инвестиращ като захранваща колективна инвестиционна схема („КИС“) мин. 85% в акции на Главния подфонд свободнопрехвърляеми дялове с номинална стойност от 10 лева (5.11 евро, считано от Датата на въвеждане на еврото) и еднакви права, в т.ч. право на ликвидационен дял, право на обратно изкупуване, право на жалба, право на информация за подфонда и за Главния подфонд ежедневно определяне на нетна стойност на активите („НСА“) минимален размер на инвестиция – 10 лева / 5.11 евро, считано от Датата на въвеждане на еврото, вкл. при договор за систематичен инвестиционен план („СИП“)	инвестиционен подфонд, към договорен фонд инвестиращ като захранваща КИС мин. 85% в акции на Главния подфонд свободнопрехвърляеми дялове с номинална стойност от 10 евро и еднакви права, в т.ч. право на ликвидационен дял, право на обратно изкупуване, право на жалба, право на информация за подфонда и за Главния подфонд ежедневно определяне на НСА минимален размер на инвестиция – 10 евро, вкл. при договор за СИП
Банка депозитар	„Обединена българска банка“ АД, ЕИК 000694959	„Обединена българска банка“ АД, ЕИК 000694959
Дистрибутор	„Обединена българска банка“ АД, ЕИК 000694959	„Обединена българска банка“ АД, ЕИК 000694959
Цели и инвестиционна политика	акции в Главния подфонд (мин. 85%), ликвидни активи (пари) и хеджиращи деривати (до 15%); Главният подфонд инвестира при целево разпределение на активите си от 30% за компонента от акции и 70% за компонента от облигации. Главният подфонд може да използва борсово и извънборсово търгувани деривати както за постигане на инвестиционните цели, така и за хеджиране на рискове. Приеманият фонд и Главният подфонд не възпроизвеждат състава на индекс и не се управляват чрез използването на сравнителен показател (бенчмарк).	акции в Главния подфонд (мин. 85%), ликвидни активи (пари) и хеджиращи деривати (до 15%); Главният подфонд инвестира при целево разпределение на активите си от 30% за компонента от акции и 70% за компонента от облигации. Главният подфонд може да използва борсово и извънборсово търгувани деривати както за постигане на инвестиционните цели, така и за хеджиране на рискове. Приеманият фонд и Главният подфонд не възпроизвеждат състава на индекс и не се управляват чрез използването на сравнителен показател (бенчмарк).

<i>Рисков профил</i>	глобален смесен „балансиран“ фонд общ показател за риска съгласно основния информационен документ („ОИД“) – 3 от 7	глобален смесен „балансиран“ фонд общ показател за риска съгласно ОИД – 3 от 7
<i>Рисков профил на целевия инвеститор</i>	Дефанзивен Препоръчителен период на държане – 3 год.	Дефанзивен Препоръчителен период на държане – 3 год.
<i>Еднократни разходи и такси (макс.)</i>	Такса за записване: 2.50%* Такса за обр. изкупуване: 0.00% след 1 мес. 5.00%* до 1 мес. <i>* Начислявани от Дистрибутора.</i>	Такса за записване: 2.50%* Такса за обр. изкупуване: 0.00% след 1 мес. 5.00%* до 1 мес. <i>* Начислявани от Дистрибутора.</i>
<i>Текущи разходи и такси съгласно ОИД</i>	Такси за управление и др. административни или оперативни разходи 1.70% Разходи по сделки 0.34% Възнаграждение за няма постигнати резултати:	Такси за управление и др. административни или оперативни разходи 1.67% Разходи по сделки 0.34% Възнаграждение за няма постигнати резултати:

Преди пораждане действието на Преобразуването, считано от 30.12.2025 г., се предвижда Преобразуваният се фонд да започне да инвестира най-малко 85% от активите си в институционален Ф БГ клас акции (*Institutional F shares BG class*), деноминиран в евро, на Главния подфонд, като по този начин се замени текущата инвестиция в клас акции на Главния подфонд, деноминиран в лева. Тази промяна е единствено от техническо естество и ще се извърши с оглед въвеждането на еврото като официална валута в Република България, считано от 01.01.2026 г., и свързаното с това преустановяване на поддържането на институционален Ф БГ клас акции (*Institutional F shares BG class*), деноминиран в лева, от Главния подфонд.

Във връзка с горното, на 19.12.2025 г. Клонът, действащ за сметка на Преобразувания се фонд чрез обслужващия инвестиционен посредник на Преобразувания се фонд - „Обединена българска банка“ АД, ЕИК 000694959, ще подаде следните поръчки:

(а) за обратно изкупуване на притежаваните от Преобразувания се фонд акции от институционален Ф БГ клас акции (*Institutional F shares BG class*), деноминиран в лева, на Главния подфонд; и

(б) за записване на акции от институционален Ф БГ клас акции (*Institutional F shares BG class*), деноминиран в евро, на Главния подфонд на стойност равна на последната публикувана цена за обратно изкупуване на акциите по б. (а) преди подаване на поръчката, превалутирана от лева в евро въз основа на официалния обменен курс 1 евро = 1.95583 лева и закръглена до най-близката цяла стойност в евро.

Поръчките за обратно изкупуване по б. (а) и за записване по б. (б) ще бъдат изпълнени в съответствие с обичайния сетълмент цикъл на Главния подфонд на 29.12.2025 година.

По този начин Клонът, действащ за сметка на Преобразувания се фонд, ще осигури, че инвестицията на Преобразувания се фонд в институционален Ф БГ клас акции (*Institutional F shares BG class*), деноминиран в лева, в Главния подфонд ще бъде по същество изцяло и едновременно заменена с инвестиция в институционален Ф БГ клас акции (*Institutional F shares BG class*), деноминиран в евро на Главния подфонд, без това да е свързано с промяна в структурата на портфейла на Преобразувания се фонд, която ще запази характера си на инвестиция на най-малко 85% от активите на Преобразувания се фонд в Главния подфонд.

Поради обстоятелството, че и двата институционални Ф БГ класа акции (*Institutional F shares BG class*), деноминирани в лева и в евро, представляват инвестиция в един и същ инвестиционен портфейл – този на Главния подфонд, планираните едновременни сделки за обратно изкупуване по б. (а) и за записване по б. (б) също така няма да доведат до значима промяна в нетната стойност на активите и/или структурата на портфейла на Главния подфонд.

Инвеститорите, които притежават дялове в Преобразувания се фонд към ефективната дата на

Преобразуването, ще получат в замяна дялове в Приемания фонд в съответствие с определения коефициент на замяна, като по този начин ще станат притежатели на дялове в Приемания фонд.

Повече информация за метода за определяне на коефициента за замяна и графика на Преобразуването може да бъде намерена в раздел IV *Процедурни въпроси и планирана ефективна дата на Преобразуване* по-долу.

С оглед на характера на Преобразувания се фонд и на Приемания фонд като подфондове, деноминирани в различни валути, но инвестиращи в един и същ Главен подфонд, не се очаква Преобразуването да окаже съществено въздействие върху притежателите на дялове в Преобразувания се фонд.

Не се предвижда промяна в начина, по който ще се третират всички начислени приходи в Приемания фонд спрямо Преобразувания се фонд, като те ще бъдат реинвестирани в съответствие с инвестиционната политика на Приемания фонд.

2. Очаквано въздействие на Преобразуването върху притежателите на дялове в Приемания фонд

Не се предвижда реструктуриране на портфейла на Приемания фонд – **инвестиционен подфонд „ОББ ЕкспертИъз Дефанзивен Балансиран (ЕВРО)“**, преди или след осъществяване на Преобразуването.

Не се очаква Преобразуването да окаже въздействие върху притежателите на дялове в Приемания фонд и тяхната инвестиция в Приемания фонд.

С действие от ефективната дата на Преобразуване, както е посочена в раздел IV, т. 5 *Ефективна дата на Преобразуването*, Приеманият фонд ще промени наименованието си на „ОББ ЕкспертИъз Дефанзивен Балансиран“.

III. Специфични права на притежателите на дялове по отношение на предложеното преобразуване

1. Право на обратно изкупуване във връзка с Преобразуването

Във връзка с осъществяване на Преобразуването притежателите на дялове ще имат право в срок от 40 дни след датата на публикуване на този документ (**„Съобщението до притежателите на дялове“**) на уеб страниците, посочени Раздел IV, т. 1 по-долу (**„Срок на обратно изкупуване“**), да поискат обратно изкупуване на своите дялове от Преобразувания се фонд, респективно Приемания фонд, без да заплащат разходи, в т.ч. такса за обратно изкупуване.

Правото на обратно изкупуване на притежателите на дялове може да бъде упражнено в срок от 40 дни след датата на публикуване настоящия информационен документ и се прекратява на 20.01.2026 г., която дата се пада 6 работни дни преди датата за изчисляване коефициента на замяна във връзка с Преобразуването. Правото на обратно изкупуване се прекратява с изтичане на Срока на обратно изкупуване.

Поръчки за обратно изкупуване ще бъдат приемани всеки работен ден до **20.01.2026 г.**, включително. Инвеститорите в Преобразувания се фонд и в Приемания фонд могат да заявяват обратно изкупуване на дялове във фонда между 8:30 ч. и 17:00 ч. в определените за това офиси на дистрибутора на Преобразувания се фонд и на Приемания фонд – „Обединена българска банка“ АД (**„Дистрибутора“**).

Срокът на обратно изкупуване ще съвпадне с периода, в който е преустановено извършването на сделки и операции с безналични финансови инструменти, в т.ч. с дялове в Преобразувания се фонд и в Приемания фонд, във връзка с въвеждането на еврото като официална валута в Република

България, съгласно §4 от допълнителните разпоредби към ЗВЕРБ, както и с подготовката за начало на инвестиране на Преобразувания се фонд в институционален Ф БГ клас акции (*Institutional F shares BG class*), деноминиран в евро, на Главния подфонд (моля, вижте също раздел II, т. 1 по-горе).

Поради това няма да могат да бъдат изпълнени и съответно **няма да бъдат приемани нареждания за емитиране и обратно изкупуване** на дялове както следва:

- по отношение на **Приемания фонд** в периода **от 20.12.2025 г. до 04.01.2026 г.**; преди началото на този период нареждания ще бъдат приемани до 17:00 ч. на 19.12.2025 г.
- по отношение на **Преобразувания се фонд** в периода **от 16.12.2025 г. до 04.01.2026 г.**; преди началото на този период нареждания ще бъдат приемани до 17:00 ч. на 15.12.2025 г.

Нареждания за обратно изкупуване на дялове в Преобразувания се фонд и в Приемания фонд ще могат отново да бъдат подавани на и след 05.01.2026 г.

Не се предвижда възможност притежателите на дялове в Преобразувания се фонд и в Приемания фонд да искат преобразуване на своите дялове в дялове на друга колективна инвестиционна схема с подобни инвестиционни цели, управлявана от Кей Би Си АМ, включително чрез Клона, или от друго дружество, с което то е свързано чрез общо управление или контрол или чрез съществено пряко или непряко участие.

2. Право за получаване на допълнителна информация относно Преобразуването

Всички заинтересовани лица, включително притежателите на дялове в Преобразувания се фонд, притежатели на дялове в Приемания фонд или потенциални инвеститори в дялове на Приемания фонд, могат да получат допълнителна информация във връзка с Преобразуването и Приемания фонд на уебсайта на Клона – www.ubbam.bg, секция „Новини“, и на Дистрибутора – www.ubb.bg, в секция „За ОББ“ – „Новини“, както и в офисите на Дистрибутора.

Заинтересованите лица могат да получат списък с офисите на Дистрибутора, както и техните адреси от контактния център на Дистрибутора на телефон 0700 117 17.

На посочените по-горе места заинтересованите лица могат да се запознаят и да получат/свалят безплатно копие от ОИД на Приемания фонд, както и ОИД на институционален Ф БГ клас акции (*Institutional F shares BG class*), деноминиран в евро, на Главния подфонд (на английски език). В допълнение, заинтересованите лица могат да се запознаят и с информацията, съдържаща се в това Съобщение до притежателите на дялове, както и да свалят от уебсайта на Клона безплатно екземпляр от Съобщението до притежателите на дялове на електронен носител, съответно да получат безплатно екземпляр на хартиен носител в офисите на Дистрибутора. Моля, вижте и раздел IV, т. 1 относно начините, по които притежателите на дялове в Преобразувания се фонд и в Приемания фонд могат да получат допълнителна информация относно Преобразуването.

3. Право за получаване на копие от доклада на одитора

В съответствие с чл. 150, ал.1 от ЗДКИСДПКИ определени параметри на Преобразуването са предмет на проверка от регистриран одитор съгласно Закона за независимия финансов одит и изразяването на сигурност по устойчивостта. В тази връзка, проверката на Преобразуването, в обхвата, изискван съгласно чл. 150, ал. 1 от ЗДКИСДПКИ, е възложена на одиторско дружество „Форвис Мазарс“ ООД, ЕИК 204638408, регистрирано в Института на дипломираните експерт-счетоводители с регистрационен № 169 („**Проверяващия одитор**“).

При спазване на изискванията на приложимото законодателство, Проверяващият одитор извършва проверка на следните параметри на Преобразуването:

- възприетите критерии за оценка на активите и пасивите към датата на изчисляване на коефициента на замяна;
- метода за изчисляване на коефициента на замяна, както и действителния коефициент на замяна, изчислен на датата на изчисляване на коефициента на замяна.

В резултат от извършената проверка Проверяващият одитор изготвя доклад, в който са посочени резултатите от извършената проверка. Копие от изготвения доклад се предоставя на Комисията за финансов надзор, както и ще бъде предоставяно безплатно при поискване на притежателите на дялове в Преобразувания се фонд и в Приемания фонд по реда на предходната точка.

IV. Процедурни въпроси и планирана ефективна дата на Преобразуване

1. Предоставяне на информация на притежателите на дялове

След получаване на разрешение от КФН за осъществяване на Преобразуването, Клонът е изготвил окончателен график за стъпките по реализиране на Преобразуването, като Клонът и Дистрибуторът са публикували Съобщение до притежателите на дялове в Преобразувания се фонд и в Приемания фонд под формата на настоящия информационен документ. В тази връзка притежателите на дялове в подфондовете, участващи в Преобразуването, могат да намерят таблица, съдържаща графика за реализиране на Преобразуването в т. 7 по-долу. Приложен към това Съобщение до притежателите на дялове е и ОИД на Приемания фонд.

Настоящото Съобщение до притежателите на дялове е изпратено по електронна поща, на притежателите на дялове, които са предоставили адреси на електронна поща във връзка с инвестицията им в Преобразувания се фонд или Приемания фонд. В допълнение са изпратени нарочни съобщения в мобилната апликация на Дистрибутора – „Обединена българска банка“ АД, както и т.нар. push нотификации на наличните при Дистрибутора телефонни номера на притежателите на дялове в Преобразувания се фонд и в Приемания фонд. Клонът, чрез Дистрибутора, е осигурил предоставяне на хартиено копие на Съобщението до притежателите на дялове и в офисите на Дистрибутора на разположение на съответните притежатели на дялове.

Настоящият информационен документ е публикуван и на уеб страницата на Клона, www.ubbam.bg, в секция „Новини“, и на уеб страницата на Дистрибутора, www.ubb.bg, в секция „За ОББ“ – „Новини“, на 11.12.2025 г.

2. Срок на обратно изкупуване във връзка с Преобразуването

Правото на обратно изкупуване на притежателите на дялове, посочено в Раздел III, т. 1 по-горе, може да бъде упражнено в срок от 40 дни след датата на публикуване на настоящия информационен документ по реда на предходната точка и се прекратява на **20.01.2026 г.**, която дата се пада 6 работни дни преди датата за изчисляване коефициента на замяна във връзка с Преобразуването.

3. Дати на окончателно спиране на емитиране и обратно изкупуване на дялове от Преобразувания се фонд и на временно спиране на емитиране и обратно изкупуване на дялове от Приемания фонд във връзка с Преобразуването

На **21.01.2026 г.**, която дата е първият работен ден след изтичане на Срока на обратно изкупуване („Дата на спиране“) Клонът ще спре окончателно емитирането и обратното изкупуване на дялове в Преобразувания се фонд, както и ще спре временно емитирането и обратното изкупуване на дялове в Приемания фонд, включително емитирането на дялове въз основа на СИП по отношение и на двата подфонда.

В тази връзка, на Датата на спиране Клонът ще инструктира Дистрибутора да спре окончателно емитирането и обратното изкупуване на дялове на Преобразувания се фонд и временно (до осъществяване на Преобразуването) да спре и предлагането и обратното изкупуване на дялове на Приемания фонд и съответно да възобнови емитирането и обратното изкупуване на дялове на Приемания фонд на първия работен ден, следващ ефективната дата на Преобразуването.

Емитирането и обратното изкупуване на дялове в Приемания фонд ще бъде възобновено на първия

работен ден, следващ ефективната дата на Преобразуването – **02.02.2026 г.**

4. Дата на изчисляване на коефициента на замяна

Датата на изчисляване на коефициента на замяна ще бъде на **28.01.2026 г.**, която дата се пада 6 работни дни след изтичане на Срока на обратно изкупуване. На тази дата ще бъде определен коефициентът на замяна като отношение между НСА на един дял в Преобразувания се фонд към НСА на един дял в Приемания фонд, определени въз основа на данни за деня, който се пада един работен ден преди датата на изчисляване на коефициента на замяна („**Референтната дата**“).

Броят дялове в Приемания фонд, който всеки притежател на дялове в Преобразувания се фонд ще получи на ефективната дата на Преобразуването, ще бъде изчислен в съответствие със следната формула:

$$A = B \times (B / \Gamma), \text{ където:}$$

A = брой нови дялове в Приемания фонд

B = брой притежавани дялове в Преобразувания се фонд

B = НСА на дял в Преобразувания се фонд*

Г = НСА на дял в Приемания фонд*

* Определени на датата на изчисляване на коефициента на замяна въз основа на данни за Референтната дата.

Коефициентът на замяна ще бъде закръглен до шестия знак след десетичната запетая, а броят дялове в Приемания фонд – до четвъртия знак след десетичната запетая. Поради това не е необходимо и не се предвижда извършването на парични плащания в полза на притежателите на дялове, за да се постигне на еквивалентно съотношение на замяна при Преобразуването.

Таблицата по-долу представя **Пример** за определяне на коефициента на замяна и броя дялове в Приемания фонд, които би получил инвеститор, притежаващ 548 дяла в Преобразувания се фонд, ако 10.10.2025 г. се приеме като *хипотетична* дата на изчисляване на коефициента на замяна, а 09.10.2025 г. съответно се приеме за Референтна дата за целите на примера.

За целите на примера, НСА на дял в Приемания фонд е изразен в евро и е определен при прилагане на правилата на чл. 36, ал. 1 от ЗВЕРБ, за да се онагледят ефектът на приемането на еврото като официална валута в Република България, считано от 01.01.2026 г. и към датата на изчисляване на коефициента на замяна.

Таблица № 2

Брой дялове в Преобразувания се фонд	B = 548 дяла
НСА на дял в Преобразувания се фонд на 10.10.2025 г. въз основа на данни за 09.10.2025 г., изразена в евро	B = 5.4044 евро
НСА на дял в Приемания фонд на 10.10.2025 г. въз основа на данни за 09.10.2025 г.	Г = 10.6208 евро
Коефициент на замяна	B / Г = 0.508851
Брой дялове в Приемания фонд	A = B x (B / Г) 548 x 0.508851 278.8503 дяла

5. Ефективна дата на Преобразуването

Ефективната дата на Преобразуването („Ефективната дата“) ще бъде на **30.01.2026 г.**, която дата се пада втория работен ден след датата на изчисляване на коефициента на замяна, т.е. 8 работни дни след изтичане на Срока на обратно изкупуване.

Ефективната дата е датата, на която Преобразуването поражда действие и съгласно чл. 154, ал. 4 от ЗДКИСДПКИ след тази дата Преобразуването не може да бъде обявено за нищожно. Във връзка с това, на Ефективната дата всички активи и пасиви на Преобразувания се фонд ще се прехвърлят на Приемания фонд, в замяна на което притежателите на дялове в Преобразувания се фонд ще получат припадащ се брой цели и частични дялове в Приемания фонд, като стойността на частичните дялове, ако е приложимо, ще бъде закръглена до четвъртия знак след десетичната запетая, съобразно определения коефициент на замяна (повече информация за начина на определяне на броя дялове в Приемания фонд, които ще получи всеки инвеститор в Преобразувания се фонд, може да бъде намерена в т. 4 по-горе).

В резултат от Преобразуването, след настъпване на Ефективната дата Преобразувания се фонд ще прекрати съществуването си без ликвидация.

При настъпване на Ефективната дата, Клонът ще публикува съобщение на своя уебсайт („**Съобщение за преобразуването**“), с което ще оповести публично пораждането на действие на Преобразуването. В Съобщението за преобразуването ще се посочи информация за Ефективната дата, от която Преобразуването има действие, както и предприетите действия за прехвърлянето на активите и пасивите на Преобразувания се фонд на Приемания фонд и за предоставянето на дялове от Приемания фонд на притежателите на дялове в Преобразувания се фонд.

Едновременно с публикуването на Съобщението за преобразуване, Клонът ще уведоми и Комисията за финансов надзор за настъпването на Ефективната дата и пораждането на действие на Преобразуването.

На Ефективната дата, след пораждане на действие на Преобразуването и прехвърляне на активите и пасивите на Преобразувания се фонд на Приемания фонд, Клонът и банката депозитар на подфондовете, участващи в Преобразуването – „Обединена българска банка“ АД, ще потвърдят писмено приключването на процедурата по прехвърляне на активите и пасивите на Преобразувания се фонд на Приемания фонд.

В допълнение, на Ефективната дата ще бъдат подадени необходимите заявления до „Централен депозитар“ АД за отписване (дерегистрация) от централния регистър на ценни книжа на Преобразувания се фонд и издадената от него емисия дялове, както и за издаване на акт за регистрация по отношение на емисията дялове на Приемания фонд, който да удостоверява предоставянето на съответния брой нови дялове от Приемания фонд на притежателите на дялове в Преобразувания се фонд.

В седемдневен срок от Ефективната дата, пред КФН ще бъде заявено отписването на Преобразувания се фонд от водения от КФН регистър по чл. 30, ал. 1, т. 4 от ЗКФН, като в тази връзка ще ѝ бъде предоставен акт за дерегистрация на Преобразувания се фонд и издадената от него емисия дялове и акт за регистрация по отношение на емисията дялове на Приемания фонд, съдържащ данни за предоставените на притежателите на дялове в Преобразувания се фонд дялове в Приемания фонд, издадени от „Централен депозитар“ АД. В същия срок Клонът ще предостави на КФН окончателен Доклад на одитора.

Притежателите на дялове в Преобразувания се фонд ще могат да упражняват всичките си права на притежатели на дялове в Приемания фонд, в т.ч. правото на обратно изкупуване, считано от първия работен ден, следващ ефективната дата на Преобразуването – **02.02.2026 г.**, на която дата ще бъде възобновено емитирането и обратното изкупуване на дялове в Приемания фонд.

6. Разходи за притежателите на дялове във връзка с Преобразуването

Не се предвиждат допълнителни разходи за притежателите на дялове в Преобразувания се фонд и Приемания фонд във връзка с Преобразуването.

Притежателите на дялове ще имат възможност в Срока на обратно изкупуване да наредят обратно изкупуване на своите дялове в Преобразувателния се фонд, респективно в Приемателния фонд, без да дължат допълнителни разходи, в т.ч. такса за обратно изкупуване.

В допълнение, следва да се има предвид, че съгласно чл.153 от ЗДКИСДПКИ възникналите във връзка с подготовката и извършването на Преобразуването правни, консултантски и административни разходи **не** се поемат от Преобразувателния се фонд и Приемателния фонд или от притежателите на техните дялове.

Поради това всички подобни разходи във връзка с Преобразуването ще бъдат поети от Клона.

7. График за реализиране на Преобразуването

Таблица № 3

	Събитие	Дата
1.	Издаване на разрешение за извършване на Преобразуването от страна на Комисията за финансов надзор	25.11.2025 г.
2.	Публикуване на Съобщението до притежателите на дялове Изпращане на уведомления до притежателите на дялове в Преобразувателния се фонд и Приемателния фонд Начало на срок за обратно изкупуване	11.12.2025 г.
3.	Временно преустановяване на приемането на поръчки за емитиране и обратно изкупуване на дялове в Преобразувателния се фонд във връзка с въвеждане на еврото	16.12.2025 г. – 04.01.2026 г.
4.	Временно преустановяване на приемането на поръчки за емитиране и обратно изкупуване на дялове в Приемателния фонд във връзка с въвеждане на еврото	20.12.2025 г. – 04.01.2026 г.
5.	Край на Срок за обратно изкупуване	20.01.2026 г.
6.	Окончателно спиране на емитирането и обратното изкупуване на дялове в Преобразувателния се фонд и временно спиране на емитиране и обратно изкупуване на дялове в Приемателния фонд	21.01.2026 г.
7.	Дата на изчисляване на коефициент на замяна	28.01.2026 г.
8.	Ефективна дата на Преобразуването Публикуване на съобщение за оповестяване на пораждаването на действие на Преобразуването Подаване на заявления до „Централен депозитар“ АД за отписване (дерегистрация) от централния регистър на ценни книжа на Преобразувателния се фонд и издадената от него емисия дялове, както и за издаване на акт за регистрация по отношение на емисията дялове на Приемателния фонд	30.01.2026 г.
9.	Възобновяване на емитирането и обратното изкупуване на дялове в Приемателния фонд	02.02.2026 г.

10.	Подаване на заявление до КФН за отписване на Преобразувателния се фонд от водения от КФН регистър по чл.30, ал.1, т.4 от ЗКФН	до [06.02.2026 г.]
-----	---	-------------------------------------