

**ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΠΡΟΣ ΤΟΥΣ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΟΥΣ ΤΩΝ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ**

**THETIS ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ**

και

**ATHOS Income Plus Ομολογιακό Αμοιβαίο Κεφάλαιο**

Η ΑΤΗΘΟΣ ASSET MANAGEMENT ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ, (στη συνέχεια, «ΑΤΗΘΟΣ ASSET MANAGEMENT») με έδρα το Δήμο Φιλοθέης – Νέου Ψυχικού, οδός Περικλέους 2, 154 51, Τηλ. 210 67 11 500, ως η εταιρεία διαχείρισης των αμοιβαίων κεφαλαίων:

- **THETIS ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ**  
(Άδεια Σύστασης: Απόφαση Ε.Κ. 48/28.1.1998 (ΦΕΚ 134/Β/18.2.1998, Άδεια Τροποποίησης: Απόφαση Ε.Κ. 313/20.03.2019), και
- **ATHOS Income Plus Ομολογιακό Αμοιβαίο Κεφάλαιο**  
(Άδεια Σύστασης: Απόφαση Ε.Κ. 273/19.7.2017, Άδεια Τροποποίησης: Απόφαση Ε.Κ. 313/20.03.2019)

ανακοινώνει ότι αποφάσισε, στην από 8<sup>η</sup> Ιανουαρίου 2021 συνεδρίαση του Διοικητικού της Συμβουλίου, τη συγχώνευση με απορρόφηση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «**THETIS ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ**» (στη συνέχεια, «**Απορροφώμενο Α.Κ.**») από το Αμοιβαίο Κεφάλαιο «**ATHOS Income Plus Ομολογιακό Αμοιβαίο Κεφάλαιο**» (στη συνέχεια, «**Απορροφόν Α.Κ.**»).

Η ΑΤΗΘΟΣ ASSET MANAGEMENT κατάρτισε το προβλεπόμενο από το άρθρο 47 σε συνδυασμό με το άρθρο 54 του Ν.4099/2012, «Κοινό Σχέδιο Συγχώνευσης Αμοιβαίου Κεφαλαίων», ενώ το πιστωτικό ίδρυμα «Τράπεζα Eurobak Α.Ε.» ως Θεματοφύλακας των Συγχωνευόμενων Αμοιβαίων Κεφαλαίων, πρόβη στην απαιτούμενη από το νόμο επαλήθευση στοιχείων. Η εν λόγω Συγχώνευση εγκρίθηκε αρμοδίως από την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς με την υπ' αριθμόν Απόφαση 1/1745/25.5.2021.

**ΛΟΓΟΙ ΚΑΙ ΣΤΟΧΟΙ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗΣ**

Η συγχώνευση των παραπάνω Αμοιβαίων Κεφαλαίων κρίθηκε σκόπιμη και αναγκαία με γνώμονα τη βελτιστοποίηση της διαχείρισης των σχετικών χαρτοφυλακίων. Η συγχώνευση θα επιτύχει τη δημιουργία ενός Αμοιβαίου Κεφαλαίου με μεγαλύτερο ύψος ενεργητικού και μεγαλύτερη διαχειριστική ευελιξία, θα επιτρέψει τη διεύρυνση του επενδυτικού πεδίου, τον περιορισμό του κόστους που σχετίζεται με τις δαπάνες, αλλά και τη δημιουργία οικονομικών κλίμακας που αναμένεται να οδηγήσουν σε αύξηση της απόδοσης προς όφελος των μεριδιούχων.

**ΑΝΤΙΚΤΥΠΟΣ ΤΗΣ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗΣ ΣΤΟΥΣ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΟΥΣ**

Και τα δυο Αμοιβαία Κεφάλαια ανήκουν ουσιαστικά στην ίδια κατηγορία και εφαρμόζουν ακριβώς την ίδια επενδυτική πολιτική επενδύοντας κυρίως σε χρεωστικούς τίτλους σε Ευρώ (υπερεθνικές, κρατικές και εταιρικές ομολογίες, και κρατικά έντοκα γραμμάτια) ανεξαρτήτως πιστοληπτικής διαβάθμισης. Η μέση τροποποιημένη διάρκεια των χαρτοφυλακίων τους (Modified duration) δεν ξεπερνά τα τρία (3) έτη, κατά συνέπεια απευθύνονται κατά κύριο λόγο σε επενδυτές με βραχυπρόθεσμο προς μέσο επενδυτικό ορίζοντα.



Η κατηγοριοποίηση με βάση το συνθετικό δείκτη κινδύνου και απόδοσης, σε κλίμακα 1-7, τόσο για το Απορροφώμενο Α.Κ. «THETIS ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ» όσο και για το Απορροφόν Α.Κ. «ATHOS Income Plus Ομολογιακό Αμοιβαίο Κεφάλαιο» είναι 5.

Προκειμένου οι μεριδιούχοι του Απορροφώμενου Α.Κ. να διαμορφώσουν πλήρη γνώμη για την επενδυτική πολιτική του Απορροφόντος Α.Κ. παρατίθενται στον ακόλουθο πίνακα σχετικές πληροφορίες σύμφωνα με το άρθρο 3 «Επενδυτικός Σκοπός και Επενδυτική Πολιτική» των Κανονισμών τους:

<b>Συγκριτική παρουσίαση του επενδυτικού σκοπού και της επενδυτικής πολιτικής του Απορροφώμενου Α.Κ. και του Απορροφόντος Α.Κ.</b>	
<b>Απορροφώμενο Α.Κ.</b>	<b>Απορροφόν Α.Κ.</b>
<b>THETIS ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ</b>	<b>ATHOS Income Plus Ομολογιακό Αμοιβαίο Κεφάλαιο</b>
<p>Σκοπός της επενδυτικής πολιτικής του Αμοιβαίου Κεφαλαίου είναι η επίτευξη ικανοποιητικής απόδοσης, η οποία θα προέρχεται κυρίως από εισόδημα και δευτερευόντως από υπεραξία κεφαλαίου, με την ανάληψη του χαμηλότερου δυνατού επενδυτικού κινδύνου.</p> <p>Για την πραγματοποίηση του επενδυτικού του σκοπού το Α.Κ. επενδύει κυρίως σε χρεωστικούς τίτλους σε Ευρώ (υπερεθνικές, κρατικές και εταιρικές ομολογίες, και κρατικά έντοκα γραμμάτια) ανεξαρτήτως πιστοληπτικής διαβάθμισης. Η μέση τροποποιημένη διάρκεια του χαρτοφυλακίου (Modified duration) δεν θα ξεπερνά τα τρία (3) έτη.</p> <p>Η επενδυτική φιλοσοφία βασίζεται στη θεμελιώδη ανάλυση. Αναλύοντας τα διεθνή μακροοικονομικά δεδομένα, διαπιστώνεται η φάση του οικονομικού κύκλου και εκτιμάται η πορεία βασικών μακροοικονομικών μεταβλητών, με σκοπό τη βέλτιστη κατανομή του ενεργητικού του Α.Κ. μεταξύ χρεωστικών τίτλων και μετρητών. Στην συγκρότηση του χαρτοφυλακίου, λαμβάνονται υπόψη η σταθμισμένη χρονοδιάρκεια, η κυρτότητα καθώς και η θέση κάθε ομολόγου στην καμπύλη αποδόσεων. Σε δεύτερο επίπεδο εφαρμόζεται κατάλληλη μεθοδολογία ανάλυσης, προκειμένου να επιλεγούν συγκεκριμένες εκδόσεις τίτλων και το ποσοστό επένδυσης σε κρατικούς και εταιρικούς τίτλους. Σε σχέση με την επιλογή εταιρικών τίτλων, στόχος είναι η επιλογή εκδόσεων εταιρειών που δραστηριοποιούνται σε κλάδους που εμφανίζουν θετικά μεταβαλλόμενη ζήτηση, παρουσιάζουν ηγετική θέση στον κλάδο τους ή δραστηριοποιούνται σε μικρά κομμάτια της αγοράς, εμφανίζουν θετικές προοπτικές κερδοφορίας και αποδεδειγμένα ικανή διοίκηση. Σε κάθε περίπτωση η επιλογή των συγκεκριμένων τίτλων στοχεύει στη βελτιστοποίηση της σχέσης κινδύνου/απόδοσης σύμφωνα με τη θεωρία Διαχείρισης Χαρτοφυλακίου.</p> <p>Το Α.Κ. δύναται να προστατεύει (αντισταθμίζει) ή να βελτιώνει (διαχειρίζεται αποτελεσματικά) τις αποδόσεις των στοιχείων του ενεργητικού του, χρησιμοποιώντας παράγωγα χρηματοοικονομικά μέσα.</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Ο επενδυτικός σκοπός του «ATHOS Income Plus Ομολογιακό Αμοιβαίο Κεφάλαιο» είναι η επίτευξη ικανοποιητικής απόδοσης, η οποία θα προέρχεται κυρίως από εισόδημα και δευτερευόντως από υπεραξία κεφαλαίου, με την ανάληψη του χαμηλότερου δυνατού επενδυτικού κινδύνου.</li> <li>2. Για την πραγματοποίηση του επενδυτικού του σκοπού το Α.Κ. επενδύει κυρίως σε χρεωστικούς τίτλους σε Ευρώ (υπερεθνικές, κρατικές και εταιρικές ομολογίες, και κρατικά έντοκα γραμμάτια) ανεξαρτήτως πιστοληπτικής διαβάθμισης. Η μέση τροποποιημένη διάρκεια του χαρτοφυλακίου (Modified duration) δεν θα ξεπερνά τα τρία (3) έτη.</li> <li>3. Η επενδυτική φιλοσοφία βασίζεται στη θεμελιώδη ανάλυση. Αναλύοντας τα διεθνή μακροοικονομικά δεδομένα, διαπιστώνεται η φάση του οικονομικού κύκλου και εκτιμάται η πορεία βασικών μακροοικονομικών μεταβλητών, με σκοπό τη βέλτιστη κατανομή του ενεργητικού του Α.Κ. μεταξύ χρεωστικών τίτλων και μετρητών. Στην συγκρότηση του χαρτοφυλακίου, λαμβάνονται υπόψη η σταθμισμένη χρονοδιάρκεια, η κυρτότητα καθώς και η θέση κάθε ομολόγου στην καμπύλη αποδόσεων. Σε δεύτερο επίπεδο εφαρμόζεται κατάλληλη μεθοδολογία ανάλυσης, προκειμένου να επιλεγούν συγκεκριμένες εκδόσεις τίτλων και το ποσοστό επένδυσης σε κρατικούς και εταιρικούς τίτλους. Σε σχέση με την επιλογή εταιρικών τίτλων, στόχος είναι η επιλογή εκδόσεων εταιρειών που δραστηριοποιούνται σε κλάδους που εμφανίζουν θετικά μεταβαλλόμενη ζήτηση, παρουσιάζουν ηγετική θέση στον κλάδο τους ή δραστηριοποιούνται σε μικρά κομμάτια της αγοράς, εμφανίζουν θετικές προοπτικές κερδοφορίας και αποδεδειγμένα ικανή διοίκηση. Σε κάθε περίπτωση η επιλογή των συγκεκριμένων τίτλων στοχεύει στη βελτιστοποίηση της σχέσης κινδύνου/απόδοσης σύμφωνα με τη θεωρία Διαχείρισης Χαρτοφυλακίου.</li> <li>4. Το Α.Κ. δύναται να προστατεύει (αντισταθμίζει) ή να βελτιώνει (διαχειρίζεται αποτελεσματικά) τις αποδόσεις των στοιχείων του ενεργητικού του, χρησιμοποιώντας παράγωγα χρηματοοικονομικά μέσα.</li> </ol>

**ΟΙ ΟΣΕΚΑ ΔΕΝ ΕΧΟΥΝ ΕΓΓΥΗΜΕΝΗ ΑΠΟΔΟΣΗ ΚΑΙ ΟΙ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ ΔΕΝ ΔΙΑΣΦΑΛΙΖΟΥΝ ΤΙΣ ΜΕΛΛΟΝΤΙΚΕΣ**



<p>Το Α.Κ. απευθύνεται κατά κύριο λόγο σε επενδυτές με βραχυπρόθεσμο προς μέσο επενδυτικό ορίζοντα, που κατανοούν ότι, λόγω της φύσης των αγορών που επενδύει, η αξία του ενεργητικού του δύναται να παρουσιάσει διακυμάνσεις. Περαιτέρω ανάλυση του βαθμού των επενδυτικών κινδύνων του χαρτοφυλακίου του Α.Κ. δίδεται στο έντυπο «Βασικές Πληροφορίες για τους Επενδυτές».</p>	<p>5. Το Α.Κ. απευθύνεται κατά κύριο λόγο σε επενδυτές με βραχυπρόθεσμο προς μέσο επενδυτικό ορίζοντα, που κατανοούν ότι, λόγω της φύσης των αγορών που επενδύει, η αξία του ενεργητικού του δύναται να παρουσιάσει διακυμάνσεις. Περαιτέρω ανάλυση του βαθμού των επενδυτικών κινδύνων του χαρτοφυλακίου του Α.Κ. δίδεται στο έντυπο «Βασικές Πληροφορίες για τους Επενδυτές».</p>
----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Με τη συγχώνευση δύναται να ωφεληθούν οι μεριδιούχοι και των δυο Αμοιβαίων Κεφαλαίων καθώς αφενός μεν, ενσωματώνονται σε μια κοινή περιουσία μεγαλύτερου μεγέθους με ευρύτερο επενδυτικό προσανατολισμό διευκολύνοντας την επιθυμητή διαχειριστική ευελιξία, αφετέρου δε, ενισχύεται η διαπραγματευτική δύναμη τους, λόγω αύξησης μεγέθους των διαχειριζόμενων κεφαλαίων. Τέλος, η δημιουργία ενός Αμοιβαίου Κεφαλαίου με αυξημένο μέγεθος επιτυγχάνει οικονομίες κλίμακας σε ότι αφορά το πάγιο κόστος λειτουργίας του.

Η απορρόφηση του Α.Κ. «THETIS ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ» από το Α.Κ. «ATHOS Income Plus Ομολογιακό Αμοιβαίο Κεφάλαιο» δεν αναμένεται να έχει ουσιώδη αντίκτυπο στο χαρτοφυλάκιο του τελευταίου καθώς η διάρθρωση επενδύσεων των εν λόγω Αμοιβαίων Κεφαλαίων, ως αποτέλεσμα της επενδυτικής πολιτικής τους, είναι ουσιωδώς όμοια και ως εκ τούτου δεν θα απαιτηθεί αξιοσημείωτη αναδιάρθρωσή της μετά την έγκριση της συγχώνευσης από την αρμόδια εποπτική αρχή.

Αναφορικά με τις ισχύουσες προμήθειες, έξοδα και αμοιβές που βαρύνουν το Απορροφώμενο Α.Κ., το Απορροφόν Α.Κ. και τους μεριδιούχους τους πρέπει να ληφθούν υπόψη οι πληροφορίες του συγκριτικού πίνακα που ακολουθεί:

<b>Προμήθειες, Έξοδα και Αμοιβές που βαρύνουν το Απορροφώμενο Α.Κ., το Απορροφόν Α.Κ. και τους μεριδιούχους τους</b>		
	<b>Απορροφώμενο Α.Κ.</b>	<b>Απορροφόν Α.Κ.</b>
	<b>THETIS ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ</b>	<b>ATHOS Income Plus Ομολογιακό Αμοιβαίο Κεφάλαιο (κατηγορία μεριδίων Α)</b>
<b>Με βάση τις προβλέψεις των Κανονισμών των Α.Κ.</b>		
Προμήθεια Διάθεσης	Έως 3,00%	Έως 0,50%
Προμήθεια Εξαγοράς	Έως 3,00%	0,00%
Σταθερή Αμοιβή Διαχείρισης	Έως 1,00%	Έως 0,50%
Προμήθεια Θεματοφυλακής	Έως 0,20%	Έως 0,20%
<b>Με βάση την ισχύουσα Πολιτική Προμηθειών και της «Βασικές Πληροφορίες για τους Επενδυτές – ΚΙΙΔ» των Α.Κ.</b>		
Προμήθεια Διάθεσης	0,00%	0,00%
Προμήθεια Εξαγοράς	0,00%	0,00%
Τρέχουσες Επιβαρύνσεις (αναμενόμενες για το έτος 2021)	1,05%	0,89%

Οι μεριδιούχοι των εμπλεκόμενων στη συγχώνευση Αμοιβαίων Κεφαλαίων ενημερώνονται ότι, οι νομικές, συμβουλευτικές ή διοικητικές δαπάνες που συνδέονται με την προετοιμασία και την ολοκλήρωση της συγχώνευσης δεν επιβαρύνουν το Απορροφώμενο Α.Κ., το Απορροφόν Α.Κ. ή της μεριδιούχους αυτών.



Η συγχώνευση των Αμοιβαίων Κεφαλαίων δε συνεπάγεται καμία φορολογική επιβάρυνση των μεριδιούχων τους, οι οποίοι εξακολουθούν να υπόκεινται στο ίδιο ευνοϊκό φορολογικό καθεστώς που διέπει της μεριδιούχους αμοιβαίων κεφαλαίων του Ν.4099/2012.

## ΟΡΟΙ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗΣ

### α) Μορφή Συγχώνευσης

- i. Η συγχώνευση θα πραγματοποιηθεί με τη διαδικασία της απορρόφησης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ΤΗΤΙΣ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ, (Απορροφώμενο Α.Κ.) από το Αμοιβαίο Κεφάλαιο «ATHOS Income Plus Ομολογιακό Αμοιβαίο Κεφάλαιο» (Απορροφόν Α.Κ.) σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 54 του Ν.4099/2012, όπως ισχύει, σε συνδυασμό με τις διατάξεις των άρθρων 46 έως και 53 του Ν.4099/2012. Την ημέρα ολοκλήρωσης της συγχώνευσης το Απορροφώμενο Α.Κ. λύεται χωρίς να ακολουθήσει εκκαθάρισή του, τα δε στοιχεία ενεργητικού και παθητικού του θα μεταφερθούν στο «ATHOS Income Plus Ομολογιακό Αμοιβαίο Κεφάλαιο», με αντάλλαγμα την έκδοση για τους μεριδιούχους του Απορροφώμενου Α.Κ., μεριδίων της κατηγορίας Α (class A) του Απορροφόντος Α.Κ., οι οποίοι θα καταστούν μεριδιούχοι του «ATHOS Income Plus Ομολογιακό Αμοιβαίο Κεφάλαιο» σύμφωνα με τον κατωτέρω αναφερόμενο λόγο ανταλλαγής που θα υπολογιστεί κατά την ημερομηνία πραγματοποίησης της συγχώνευσης και θα δικαιούνται εφεξής να ασκούν τα δικαιώματά τους ως μεριδιούχοι πλέον του Απορροφόντος Α.Κ.
- ii. Η αποτίμηση των στοιχείων του ενεργητικού και παθητικού των Αμοιβαίων Κεφαλαίων που μετέχουν στην πράξη συγχώνευσης, θα διενεργηθεί σύμφωνα με το άρθρο 11 του Ν. 4099/2012.
- iii. Ο Θεματοφύλακας του Απορροφώμενου Α.Κ., σύμφωνα με τα όσα ορίζει το άρθρο 48 του Ν.4099/2012, θα επιβεβαιώσει με έκθεσή του που θα συνταχθεί μετά την πραγματοποίηση της συγχώνευσης: α) τα κριτήρια που υιοθετήθηκαν για την αποτίμηση των στοιχείων του ενεργητικού και του παθητικού, κατά την ημερομηνία υπολογισμού του λόγου ανταλλαγής και, β) τη μέθοδο υπολογισμού του λόγου ανταλλαγής, καθώς και την τιμή του όπως αυτή θα έχει υπολογιστεί με ημερομηνία αναφοράς την ημέρα πραγματοποίησης της συγχώνευσης. Η έκθεση αυτή θα υποβληθεί στην Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς, θα αναρτηθεί στην ιστοσελίδα της ATHOS ASSET MANAGEMENT [www.athosam.com](http://www.athosam.com) και θα διατίθεται δωρεάν, κατόπιν αιτήσεως, στους μεριδιούχους των δύο Αμοιβαίων Κεφαλαίων που μετέχουν στην πράξη συγχώνευσης.

### β) Προγραμματισμένη Ημερομηνία Συγχώνευσης

Ως ημερομηνία πραγματοποίησης της Συγχώνευσης ορίζεται η **Δευτέρα 28<sup>η</sup> Ιουνίου 2021** (στη συνέχεια, «**Ημερομηνία Συγχώνευσης**»), κατά την οποία θα διενεργηθεί και ο πρώτος προσδιορισμός της αξίας του καθαρού ενεργητικού του «ATHOS Income Plus Ομολογιακό Αμοιβαίο Κεφάλαιο», αυξημένου λόγω συγχώνευσης, όπου αυτό συνίσταται από τα τμήματα του καθαρού ενεργητικού του Α.Κ. στα οποία αντιστοιχεί κάθε κατηγορία μεριδίων με τον αριθμό των μεριδίων της αντίστοιχης κατηγορίας.

### γ) Ανταλλαγή μεριδίων και μέθοδος υπολογισμού των λόγων ανταλλαγής

- i. Δεδομένης της με αντάλλαγμα έκδοσης όπως ορίζεται στο α(i) και της λήψης μεριδίων της κατηγορίας Α του Απορροφόντος Α.Κ. (ISIN: : GRF000168002) από τους μεριδιούχους του Απορροφώμενου Α.Κ., ο λόγος ανταλλαγής μεριδίων των συγχωνευόμενων Α.Κ. θα προσδιοριστεί την Ημερομηνία Συγχώνευσης με βάση τις καθαρές τιμές μεριδίου του Απορροφώμενου Α.Κ. και της κατηγορίας Α του Απορροφόντος Α.Κ., οι οποίες θα προκύψουν από την αποτίμηση της περιουσίας τους κατά την Ημερομηνία Συγχώνευσης,

**ΟΙ ΟΣΕΚΑ ΔΕΝ ΕΧΟΥΝ ΕΓΓΥΗΜΕΝΗ ΑΠΟΔΟΣΗ ΚΑΙ ΟΙ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ ΔΕΝ ΔΙΑΣΦΑΛΙΖΟΥΝ ΤΙΣ ΜΕΛΛΟΝΤΙΚΕΣ**



σύμφωνα με τα υπό α(ii) του παρόντος Σχεδίου Συγχώνευσης προβλεπόμενα, και όπως αντιστοιχεί στα τμήματα του καθαρού ενεργητικού του Απορροφόντος Α.Κ. στα οποία αντιστοιχεί κάθε κατηγορία μεριδίων με τον αριθμό των μεριδίων της αντίστοιχης κατηγορίας.

- ii. Την Ημερομηνία Συγχώνευσης οι κάτοχοι μεριδίων του Απορροφώμενου Α.Κ. θα λάβουν αριθμό μεριδίων της κατηγορίας Α του Απορροφόντος Α.Κ. ίσο με το γινόμενο του αριθμού των μεριδίων που θα κατέχουν κατά την Ημερομηνία Συγχώνευσης, επί το πηλίκο της διαίρεσης:

Καθαρή Τιμή μεριδίου του Απορροφώμενου Α.Κ. της 28/06/2021

Καθαρή Τιμή μεριδίου της κατηγορίας Α του Απορροφόντος Α.Κ. της 28/06/2021

- iii. Εάν κατά την ως άνω ανταλλαγή προκύψει κλάσμα μεριδίου, οι μεριδιούχοι του Απορροφώμενου Α.Κ. θα αποκτήσουν κλάσμα μεριδίου του Απορροφόντος Α.Κ. μέχρι και 4 (τέσσερα) δεκαδικά ψηφία.
- iv. Η ανταλλαγή μεριδίων των συγχωνευόμενων Αμοιβαίων Κεφαλαίων δε συνιστά μεταβίβαση κατά την έννοια της παρ. 5 του άρθρου 6 του Ν.4099/2012.

#### **δ) Αναστολή της έκδοσης και της εξαγοράς μεριδίων**

Για τη διευκόλυνση της διαδικασίας συγχώνευσης, την Δευτέρα 28 Ιουνίου 2021 αναστέλλεται η εξαγορά μεριδίων και η αποδοχή αιτήσεων για έκδοση νέων μεριδίων των συγχωνευόμενων Αμοιβαίων Κεφαλαίων.

Ειδικά για τους μεριδιούχους του Απορροφώμενου Α.Κ. επισημαίνεται ότι τυχόν υποβαλλόμενες αιτήσεις συμμετοχής και εξαγοράς μεριδίων του Απορροφώμενου Α.Κ. μετά το πέρας της τελευταίας προ της αναστολής ημερομηνίας, δηλαδή της Παρασκευής 25<sup>ης</sup> Ιουνίου 2021, δεν θα γίνονται δεκτές και θα θεωρούνται ως μηδέποτε υποβληθείσες και συνεπώς άκυρες.

#### **ε) Δικαιώματα των μεριδιούχων**

Οι μεριδιούχοι και των δύο Αμοιβαίων Κεφαλαίων δικαιούνται να ζητήσουν, χωρίς περαιτέρω επιβάρυνση την εξαγορά των μεριδίων τους ή τη μετατροπή τους σε μερίδια άλλου αμοιβαίου κεφαλαίου με παρεμφερή επενδυτική πολιτική, εξ αυτών που διαχειρίζεται η ATHOS ASSET MANAGEMENT. Το δικαίωμα αυτό ισχύει από τη στιγμή που οι μεριδιούχοι ενημερωθούν διά της παρούσης για την επικείμενη συγχώνευση και παύει να ισχύει πέντε (5) εργάσιμες ημέρες πριν από την 28<sup>η</sup> Ιουνίου 2021 (Ημερομηνία Συγχώνευσης).

#### **στ) Πληροφορίες προς τους Μεριδιούχους των Συγχωνευόμενων Αμοιβαίων Κεφαλαίων**

Η γνωστοποίηση των παρούσων πληροφοριών πραγματοποιείται από την ATHOS ASSET MANAGEMENT μετά την έγκριση της προτεινόμενης συγχώνευσης από την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς και εντός της νόμιμης προθεσμίας, σε όλους τους μεριδιούχους των Συγχωνευόμενων Αμοιβαίων Κεφαλαίων, σύμφωνα με το άρθρο 49 του Ν.4099/2012. Οι παρούσες πληροφορίες παρέχονται προκειμένου οι μεριδιούχοι να είναι σε θέση να διαμορφώσουν τεκμηριωμένη γνώμη σχετικά με τον αντίκτυπο της προτεινόμενης συγχώνευσης στην επένδυσή τους και να ασκήσουν τα δικαιώματα που τους παρέχονται από τις διατάξεις του άρθρου 50 του Ν.4099/2012.

Οι παρούσες πληροφορίες συνοδεύονται και από την επικαιροποιημένη έκδοση του εγγράφου «Βασικές Πληροφορίες για τους Επενδυτές (ΚΙΙΔ)» της κατηγορίας μεριδίων Α του Απορροφόντος Α.Κ. «ATHOS Income Plus Ομολογιακού Αμοιβαίου Κεφαλαίου», η χρησιμότητα του οποίου επισημαίνεται ιδιαίτερα προς τους επενδυτές. Τα παραπάνω έγγραφα καθώς και το σχετικό «Κοινό Σχέδιο Συγχώνευσης Αμοιβαίων Κεφαλαίων» βρίσκονται στη διάθεση των επενδυτών στην ιστοσελίδα της ATHOS ASSET MANAGEMENT [www.athosam.com](http://www.athosam.com).



Μετά την ολοκλήρωση της συγχώνευσης, η ATHOS ASSET MANAGEMENT θα ενημερώσει κάθε πρώην μεριδιούχο του Απορροφώμενου Α.Κ. «THETIS ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ», χωρίς καθυστέρηση και εγγράφως για τον ακριβή αριθμό των μεριδίων κατηγορίας Α του Α.Κ. «ATHOS Income Plus Ομολογιακό Αμοιβαίο Κεφάλαιο» που του αναλογούν από την ανταλλαγή.

Νέο Ψυχικό, 26/05/2021

**Η Εταιρεία Διαχείρισης**

**ATHOS ASSET MANAGEMENT ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ**