

Fusionsplan

for fusion mellem

Investeringsforeningen Nykredit Invest, afdeling Globale Aktier SRI
(fortsættende enhed)

og

Investeringsforeningen Multi Manager Invest, afdeling Japan
(ophørende enhed)

1. Fusionerende enheder, jf. fusionsbekendtgørelsen § 3, stk. 2, nr. 1

1.1. Fortsættende afdeling

Globale Aktier SRI, SE nr. 30 99 04 39, FT nr. 11.122.016 under
Investeringsforeningen Nykredit Invest, CVR nr. 25 26 62 18, FT 11.122
c/o Nykredit Portefølje Administration A/S
Kalvebod Brygge 1 – 3
1780 København V

Stiftet den 1. juni 2004 med hjemsted i Københavns Kommune.

1.2. Ophørende afdeling

Afdeling Japan, SE nr. 29 07 63 91, FT nr. 11.160.004
Investeringsforeningen Multi Manager Invest, CVR.nr. 29 13 86 13, FT nr. 11.160
c/o Nykredit Portefølje Administration A/S
Kalvebod Brygge 1 – 3
1780 København V

Stiftet den 16. januar 2006 med hjemsted i Københavns Kommune.

2. Fusionsplan

2.1. Vederlag

Fusionen gennemføres ved, at afdeling Japans aktiver og passiver som helhed overdrages til afdeling Globale Aktier SRI. Som vederlag for overdragelsen modtager investorerne i afdeling Japan andele i afdeling Globale Aktier SRI i henhold til det fastsatte ombytningsforhold samt et eventuelt kontant restbeløb.

2.1.1. Ombytningsforholdet

Antallet af andele som investorer i afdeling Japan modtager i afdeling Globale Aktier SRI afhænger af forholdet mellem den indre værdi pr. andel i henholdsvis afdeling Japan og afdeling Globale Aktier SRI på opgørelsestidspunktet, jf. nedenfor. Ombytningsforholdet fastsættes på grundlag af den indre værdi af de fusionerede afdelinger, som opgjort i overensstemmelse med lov om investeringsforeninger mv. samt bekendtgørelse udstedt i henhold hertil.

2.1.2. Overskydende beløb

Eventuelt restbeløb, der opstår ved ombytning af andelene, udbetales kontant til investorerne i den ophørende afdeling.

Ombytning af andele i afdeling Japan samt udbetaling af eventuelle restbeløb sker på foranstaltning af investeringsforvaltningsselskabet Nykredit Portefølje Administration A/S ved registrering i VP Securities A/S på ombytningsdagen, jf. nedenfor.

2.1.3. Opgørelses- og ombytningstidspunktet samt regnskabsmæssig overgang af rettigheder og forpligtelser

Under forudsætning af Finanstilsynets tilladelse til fusionens gennemførelse er det hensigten, at opgørelse af værdierne i de respektive afdelinger og ombytning af andele i den ophørende afdeling med andele i den fortsættende afdeling skal finde sted som følger:

Opgørelsestidspunktet er foreløbigt fastsat til den 3. maj 2019. Ombytningen af andele samt evt. udbetaling af kontant restbeløb forventes gennemført den 9. maj 2019. Der vil for den fortsættende afdeling Globale Aktier SRI være børspause i perioden fra den 6. – 9. maj 2019, begge dage inkl. Når ombytningsforholdet er opgjort, vil der via Nasdaq blive udsendt meddelelse om forholdet.

Rettigheder og forpligtelser fra den ophørende afdeling anses regnskabsmæssigt at være overgået til afdeling Globale Aktier SRI den 1. januar 2019.

2.1.4. Rettigheder i forhold til de nye andele

Efter fusionens endelige gennemførelse vil rettigheder og vilkår for investorerne i den ophørende afdeling være de samme som for investorerne i den fortsættende afdeling og bestemt af vedtægterne for den fortsættende afdeling. De nye andele i Globale Aktier SRI, der udstedes til investorerne i afdeling Japan som vederlag i forbindelse med fusionen giver ret til fuldt udbytte for regnskabsåret 2019.

2.2. Revisorerklæringer og årsrapport

ERNST & YOUNG Godkendt Revisionspartnerselskab har som uafhængige vurderingsmænd i henhold til bekendtgørelse om fusion og spaltning af danske UCITS m.v. § 5 afgivet en erklæring om, hvorvidt kreditorerne i Japan (ophørende afdeling) og Globale Aktier SRI (fortsættende afdeling) må antages at være tilstrækkeligt sikrede efter fusionen. Erklæringen vedlægges som bilag 5.

Når ombytningsforholdet er beregnet, vil ERNST & YOUNG Godkendt Revisionspartnerselskab endvidere som uafhængig statsautoriseret revisor udarbejde en skriftlig erklæring om ombytningsforhold m.v., jf. bekendtgørelse om fusion og spaltning af danske UCITS m.v. § 9.

Årsrapport for 2017 for Investeringsforeningen Multi Manager Invest vedlægges som bilag 1, halvårsrapport 2018 for Investeringsforeningen Multi Manager Invest, bilag 2, årsrapport for 2017 for Investeringsforeningen Nykredit Invest, bilag 8 og halvårsrapport 2018 for Investeringsforeningen Nykredit Invest vedlægges som bilag 9.

2.3. Beskatning

Fusionen gennemføres som skattefri fusion og vil hverken have skattemæssige konsekvenser for medlemmerne i den ophørende afdeling Japan eller den fortsættende afdeling Globale Aktier SRI, bortset fra beskatning af et eventuelt overskydende beløb ved ombytningen som medlemmerne af den ophørende afdeling Japan måtte modtage (se afsnittet Overskydende beløb ovenfor).

For medlemmer af den ophørende afdeling Japan vil de ny erhvervede andele i den fortsættende afdeling Globale Aktier SRI betragtes som værende anskaffet på det tidspunkt, hvor andelene i den ophørende afdeling blev anskaffet (succession), og til den oprindelige anskaffelsesværdi.

2.4. Afholdelse af generalforsamling

Der foreslås ikke ændring af vedtægterne for den fortsættende afdeling. Vedtægterne for Investeringsforeningen Nykredit Invest vedlægges som bilag 10.

Ekstraordinær generalforsamling i Investeringsforeningen Multi Manager Invest med henblik på godkendelse af den foreslåede fusion vil blive afholdt den 14. december 2018.

Umiddelbart efter generalforsamlingens afholdelse – og under forudsætning af generalforsamlingens godkendelse anmoder Investeringsforeningen Nykredit Invest Finanstilsynet om tilladelse til fusionens gennemførelse.

3. Underskrifter


København, den 14. november 2018

Bestyrelsen for Investeringsforeningen Nykredit Invest


Afdeling Globale Aktier SRI (fortsættende afdeling)



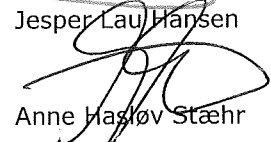
Niels-Ulrik Moustén



Tine Roed



Jesper Lau Hansen




Anne Hasløv Stæhr

København, den 9. november 2018

Bestyrelsen for Investeringsforeningen Multi Manager Invest


Afdeling Japan (ophørende afdeling)




Tine Roed



Mads Jensen



Kim Højbye



Erik Højberg Nielsen

Fælles bilagsoversigt for fusioner i Investeringsforeningen Multi Manager Invest og Investeringsforeningen Nykredit Invest:

Investeringsforeningen Multi Manager Invest

1. Årsrapport for 2017 for Investeringsforeningen Multi Manager Invest
2. Halvårsrapport for 2018 for Investeringsforeningen Multi Manager Invest
3. Gældende vedtægter for Investeringsforeningen Multi Manager Invest
4. Udkast til ajourførte vedtægter for Investeringsforeningen Multi Manager Invest
5. Vurderingsmandens erklæring om kreditorernes stilling for så vidt angår Globale Aktier SRI i Investeringsforeningen Nykredit Invest, CVR-nr. 25 26 62 18, Europa i Investeringsforeningen Multi Manager Invest, CVR-nr. 29 13 86 13, og Japan i Investeringsforeningen Multi Manager Invest, CVR-nr. 29 13 86 13
6. Vurderingsmandens erklæring om kreditorernes stilling for så vidt angår Globale Fokusaktier i Investeringsforeningen Nykredit Invest, CVR-nr. 25 26 62 18, og USA i Investeringsforeningen Multi Manager Invest, CVR-nr. 29 13 86 13
7. Vurderingsmandens erklæring om kreditorernes stilling for så vidt angår Europa Akk. i Investeringsforeningen Multi Manager Invest, CVR-nr. 29 13 86 13 under navneændring til Globale Aktier SRI Akk., som er under overflytning til Investeringsforeningen Nykredit Invest, CVR-nr. 25 26 62 18, og Japan Akk. i Investeringsforeningen Multi Manager Invest, CVR-nr. 29 13 86 13

Investeringsforeningen Nykredit Invest

8. Årsrapport for 2017 for Investeringsforeningen Nykredit Invest
9. Halvårsrapport for 2018 for Investeringsforeningen Nykredit Invest
10. Gældende vedtægter for Investeringsforeningen Nykredit Invest