

Fusiebericht aan de aandeelhouders (fusie – informatiedocument)

Dit informatiedocument is opgesteld overeenkomstig artikel 173 van het KB van 12 november 2012 betreffende de instellingen voor collectieve belegging die voldoen aan de voorwaarden van richtlijn 2009/65/EG ('het KB van 12 november 2012').

1. Identificatie van de betrokken beleggingsinstelling (en) en het type herstructurering

ACCENT FUND, bevek naar Belgisch recht, opgericht in de rechtsvorm van een naamloze vennootschap, met maatschappelijke zetel te 9050 Gent, Zuiderpoort Office Park, Gaston Crommenlaan 4, België en ondernemingsnummer 0446.063.804 RPR Gent, de geabsorbeerde bevek.

'ABN AMRO FUNDS', bevek naar Luxemburgs recht, opgericht in de rechtsvorm van een naamloze vennootschap, met maatschappelijke zetel te 1855 Luxemburg, avenue J.F. Kennedy 49, Groothertogdom Luxemburg en ondernemingsnummer B 78.762 in het Luxemburgse handelsregister, de absorberende bevek.

Identificatie van de herstructurering:

De raden van bestuur van ABN AMRO FUNDS en ACCENT FUND wensen over te gaan tot een fusie, overeenkomstig de bepalingen van artikel 32 van de Statuten van ABN AMRO FUNDS en de bepalingen van de artikelen 28 en 29 van de Statuten van ACCENT FUND, evenals Hoofdstuk 8 van de Luxemburgse Wet van 17 december 2010 betreffende de ICB's en de artikelen 160 en volgende van het KB van 12 november 2012, om onderstaande Belgische compartimenten (Geabsorbeerde Compartimenten) van ACCENT FUND op te slopen door de overdracht van al hun activa en passiva naar de compartimenten van ABN AMRO FUNDS (Absorberende Compartimenten) in ruil voor de uitgifte aan haar aandeelhouders van nieuwe aandelen van de Absorberende Compartimenten, en leggen dit voorstel ter goedkeuring voor aan de algemene vergadering.

Deze herstructurering neemt de vorm aan van een fusie, zoals bedoeld in artikel 160, 4° van het KB van 12 november 2012. Onder voorbehoud van de goedkeuring van de fusie door de buitengewone algemene vergadering van ACCENT FUND zal de ontbinding zonder vereffening van die compartimenten van ACCENT FUND overeenkomstig artikel 17 § 3 alinea 2 van de wet van 3 augustus 2012 betreffende de instellingen voor collectieve belegging die voldoen aan de voorwaarden van richtlijn 2009/65/EG en de instellingen voor belegging in schuldvorderingen leiden tot de ontbinding zonder vereffening van de bevek ACCENT FUND.

2. Context en motivering van de herstructurering

De raad van bestuur van ACCENT FUND wenst, in overeenstemming met de strategie van de ABN AMRO groep en in het belang van de aandeelhouders, alle compartimenten van ACCENT FUND samen te voegen met ABN AMRO Funds, bevek naar Luxemburgs recht, beheerd door ABN AMRO Investment Solutions, afgekort 'AAIS', met uitzondering van het compartiment Accent Fund Europe Equity DBI-RDT.

Met de overname van Société Générale Private Banking, de promotor van ACCENT FUND, is ABN AMRO Bank van rechtswege de nieuwe promotor van ACCENT FUND geworden. Aangezien de totale activa van de ACCENT FUND door ABN AMRO als te klein worden beschouwd ten opzichte van de stijging van de regelgevings-, successie-, beheerskosten, enz., werd beslist om de bevek ACCENT FUND niet langer als afzonderlijk vehikel te behouden maar te fuseren met de reeds bestaande bevek ABN AMRO Funds.

Het doel van de voorgestelde fusie is niet negatieve gevolgen te creëren voor de beleggers van ACCENT FUND.

3. Impact van de Fusie op de Aandeelhouders van de te absorberen compartimenten

De partijen komen overeen om de overdracht door ontbinding voor te stellen zonder vereffening van alle activa en passiva van de te absorberen compartimenten binnen de overeenkomstige absorberende compartimenten volgens de onderstaande modaliteiten, namelijk:

Geabsorbeerde bevek ACCENT FUND			Absorberende bevek ABN AMRO Funds		
ISIN-codes	Geabsorbeerde compartimenten	Aandelenklassen	ISIN-codes	Absorberende compartimenten	Aandelenklassen
BE0948631685	Accent Fund Private Portfolio Bonds	P CAP EUR	LU2229462473	AAF Private Portfolio Bonds	B CAP EUR
BE6284728019	Accent Fund Private Portfolio Bonds	P DIS EUR	LU2229462556	AAF Private Portfolio Bonds	B DIS EUR
BE0940078513	Accent Fund Yield Opportunities	C CAP EUR	LU2229462473	AAF Private Portfolio Bonds	B CAP EUR
BE0948839825	Accent Fund Yield Opportunities	C DIS EUR	LU2229462556	AAF Private Portfolio Bonds	B DIS EUR
BE0175819557	Accent Fund Bonds	C CAP EUR	LU2229462473	AAF Private Portfolio Bonds	B CAP EUR
BE0948838819	Accent Fund Bonds	C DIS EUR	LU2229462556	AAF Private Portfolio Bonds	B DIS EUR
BE0948630679	Accent Fund Private Portfolio Equities	P CAP EUR	LU2229463018	AAF Private Portfolio Equities	B CAP EUR
BE6284727979	Accent Fund Private Portfolio Equities	P DIS EUR	LU2229463109	AAF Private Portfolio Equities	B DIS EUR
BE0131608763	Accent Fund Global	C CAP EUR	LU2229463794	AAF Global Balanced	B CAP EUR
BE6266260601	Accent Fund Global	C DIS EUR	LU2229463877	AAF Global Balanced	B DIS EUR
BE0948338661	Accent Fund Short Term Bonds	C CAP EUR	LU1670612651	AAF Candriam Euro Sustainable Short Term Bonds	A CAP EUR
BE0948337655	Accent Fund Short Term Bonds	C DIS EUR	LU2325352701	AAF Candriam Euro Sustainable Short Term Bonds	A DISEUR
BE0167678623	Accent Fund Family Owned Businesses	C CAP EUR	LU1890801662	AAF Candriam European Smaller Companies Equities	A CAP EUR

De beslissing over de fusie zal worden genomen door de buitengewone algemene vergadering van aandeelhouders van Accent Fund die zal worden gehouden op 9 juli 2021 op de hoofdzetel van Accent Fund te 9050 Gent, Zuiderpoort Office Park, Gaston Crommenlaan 4 om 10u.

De aandeelhouders die wensen te stemmen over het fusievoorstel worden uitgenodigd om deel te nemen aan de buitengewone algemene vergadering volgens de modaliteiten beschreven in de oproeping van deze vergadering (artikel 22 van de statuten van Accent Fund) die in het Belgisch Staatsblad zal worden gepubliceerd.

Indien goedgekeurd, treedt de fusie in werking op de zesde bankwerkdag volgend op de datum waarop de buitengewone algemene vergadering van aandeelhouders van de instellingen voor collectieve belegging waarop de herstructurering betrekking heeft, de laatste is die de herstructurering goedkeurt. De aandeelhouders worden via een persbericht in het Publicatieblad na deze vergadering op de hoogte gebracht van de resultaten van de beraadslagingen van de vergadering.

Na de fusie worden alle tegoeden en verbintenissen van het te absorberen compartiment overgedragen aan het absorberende compartiment door ontbinding zonder vereffening door aandelen van het absorberende compartiment toe te kennen aan de aandeelhouders van het te absorberen compartiment. Er zal geen verdeling gebeuren. De geabsorbeerde compartimenten bestaan niet meer.

Op 9 juli 2020 de datum waarop de fusie effectief wordt, hebben de aandelen van het absorberende compartiment die zijn toegewezen aan de aandeelhouders van het te absorberen compartiment het recht om deel te nemen in de winst.

Zoals bij elke fusie kan dit een risico van verwatering van de rendementen met zich meebrengen.

4. Impact van de fusie op de absorberende aandeelhouders

De Fusie zal geen invloed hebben op de situatie van de aandeelhouders van de absorberende compartimenten

5. Vergelijking tussen geabsorbeerde bevek en absorberende bevek

De voornaamste kenmerken van beide beveks zijn opgenomen in de bijgevoegde tabellen.

Specificaties	ACCENT FUND	ABN AMRO FUNDS
Beheersvennootschap	Société Générale Private Wealth Management NV	ABN AMRO INVESTMENT SOLUTIONS
Financieel afgevaardigde	ABN AMRO Bank NV Belgisch bijkantoor	NVT
Bewaarnemer	KBC Bank NV/SA	State Street Bank Luxembourg
Administratief bediende	RBC Investor Services Belgium NV,	State Street Bank Luxembourg
Transferagent	KBC Bank NV/SA	State Street Bank Luxembourg
Auditor	Callens, Pirenne, Theunissen & Co	PWC Luxembourg
Dag van vaststelling van de netto-inventariswaarde	Wordt elke donderdag opgemaakt	Wordt dagelijks opgemaakt
Berekeningsdag van de netto-inventariswaarde	D+1 (D is de dag waarop de netto-inventariswaarde wordt vastgesteld)	D+1 (D is de dag waarop de netto-inventariswaarde wordt vastgesteld)
Voogdijoverheid	De Autoriteit voor Financiële Diensten en Markten (FSMA)	De Commission de Surveillance du Secteur Financier (CSSF)
Nationaliteit	Bevek opgericht naar Belgisch recht	Bevek opgericht naar Luxemburgs recht
Referentiemunt	Euro	Euro
Berekeningsmethode van het globale risico verbonden aan de contracten	Methode van engagement	Methode van engagement
Prestatieprovisie	Nihil	Nihil
Grondslag van de aan de Beheersvennootschap gestorte kosten	Nettoactiva	Nettoactiva

Fusie van het compartiment ACCENT FUND Private Portfolio Equities (SICAV ACCENT FUND) met het te lanceren compartiment ABN AMRO FUNDS Private Portfolio Equities (SICAV ABN AMRO FUNDS)

Specificaties	ACCENT FUND Private Portfolio Equities	ABN AMRO Funds Private Portfolio Equities
ISIN-codes	P CAP: BE0948630679 P DIS: BE6284727979	B CAP: LU2229463018 B DIS: LU2229463109
Gedelegeerd beheerder	ABN AMRO Bank N.V., Belgisch bijkantoor	Nee
Externe adviseur	Nihil	ABN AMRO Bank N.V., Belgisch bijkantoor
Lanceringsdatum	6 april 2009	De dag van de fusie
Land van registratie	België	Luxemburg, België
Beheersdoelstelling	Het subfonds heeft als doel zoveel mogelijk in aandelen te beleggen, onafhankelijk van de marktsituatie.	Het subfonds streeft naar een kapitaalgroei op lange termijn met een gediversifieerde en actief beheerde portefeuille van wereldwijde aandelen, zonder specifieke beperkingen op het vlak van de follow-upafwijking.
Beleggingsstrategie	Het subfonds belegt voornamelijk in verhandelbare kapitaalinstrumenten van bedrijven wereldwijd (behalve opkomende markten) en in elke economische sector. Het subfonds belegt ten minste 85% van zijn nettovermogen in kapitaaleffecten.	Het beleggingsbeleid is internationaal gericht en is gebaseerd op fundamentele en technische factoren. Het fonds heeft tot doel een beleggingsbeleid op lange termijn te handhaven en zich minder zorgen te maken over eventuele marktschommelingen op korte termijn. De aandelenkeuze zal dus gebaseerd zijn op criteria zoals winstgroei, boekwaarde, balansgegevens en marktposities van de respectievelijke bedrijven. Het beleggingsbeleid is niet indexgebonden, maar houdt wel

		rekening met de economische realiteit van de wereldgebeurtenissen.
Benchmark	Nihil	Nihil
Blootstelling aan aandelen van beursgenoteerde bedrijven, alle kapitalisaties samen, op andere internationale markten (inclusief opkomende markten)	<ul style="list-style-type: none"> - Blootstelling aan de aandelenmarkten voor minstens 85% van zijn nettoactiva - Blootstelling van minstens 55% van zijn nettoactiva aan de internationale markten 	<p>Het subfonds belegt ten minste 85% van zijn nettovermogen in kapitaaleffecten.</p> <ul style="list-style-type: none"> - Maximale blootstelling aan opkomende markten: 20% - Maximale blootstelling aan small- en midcaps: 20% <p>- Indirecte blootstelling aan aandelen van continentaal China via andere fondsen (beperkt tot 10% van de nettoactiva).</p>
Blootstelling aan/belegging in aandelen van beursgenoteerde bedrijven, de Europese en andere markten	Blootstelling aan de Europese aandelenmarkten (met uitzondering van Centraal- en Oost-Europa) ten minste 40% van zijn nettoactiva	Blootstelling aan Europese aandelen (behalve opkomende markten) ten minste 30% van de nettoactiva
Schuldeffecten en geldmarktinstrumenten	Blootstelling aan/belegging in markten voor schuldinstrumenten ten belope van 15% van de nettoactiva	Blootstelling aan/belegging in markten voor schuldeffecten (zoals vastrentende en variabele obligaties, geldmarktinstrumenten, inclusief hoogrentende obligaties) ten belope van 10% van zijn nettovermogen, met name voor cashmanagementdoeleinden.
Verrichtingen inzake verwerving en tijdelijke overdracht van effecten	De ICBE kan gebruikmaken van leningen/effectenleningen en/of repo's/pensioneringen	Het compartiment mag geen effectenuitleen- en ontleningsverrichtingen, retrocessie- en retrocessieverrichtingen uitvoeren
Belegging in ICBE's en/of AIF's naar lokaal of Europees recht	Tot 10% van de nettoactiva	Tot 10% van de nettoactiva
Gebruik van afgeleide instrumenten	termijncontracten, futures en opties kunnen gebruikt worden om het valutarisico af te dekken	<p>Het gebruik van afgeleide financiële instrumenten is beperkt tot:</p> <ul style="list-style-type: none"> - beursgenoteerde instrumenten in overeenstemming met het beleggingsbeleid (waaronder toekomstige aandelenindexen en wisselfutures), - onderhands verhandelde instrumenten met het oog op valuta-afdekking (waaronder onderhandse termijncontracten en wisseltermijncontracten). <p>Het gebruik van onderhands verhandelde instrumenten voor andere doeleinden dan valuta-afdekking (waaronder, maar niet beperkt tot, onderhands verhandelde derivaten en CDS- en CDO-contracten) is verboden.</p> <p>Het subfonds kan tot 15% van zijn nettovermogen beleggen in de beurs van Hongkong via onrechtstreekse beleggingen (beleggingen in andere fondsen of derivaten).</p>
Wisselmarkten	Tot 100% van de nettoactiva	Tot 100% van de nettoactiva
SRRI	5	6
Risicoprofiel	<p>Aandelenrisico</p> <p>Kredietrisico</p> <p>Prestatierisico</p>	<p>Operationeel risico en bewaar risico</p> <p>Risico verbonden aan de groeiemarkten</p> <p>Risico verbonden aan smallcaps en gespecialiseerde of beperkte sectoren</p>

	Wisselkoersrisico	Derivatenrisico Liquiditeitsrisico Tegenpartijrisico
Dag van vaststelling van de netto-inventariswaarde	Wordt elke donderdag (behalve feestdagen) in België opgemaakt	Elke dag volledig open in Luxemburg
Tijdstip van centralisatie van de orders	D-1 vóór 12 uur (D is de valorisatiedag)	D-1 vóór 16 uur CET (D is de waarderingsdag van de NIW)
Decimalisatie	duizendsten	duizendsten
Minimaal inschrijvingsbedrag	25.000 EUR	5.000 EUR
Oorspronkelijke netto-inventariswaarde	250 EUR	100 EUR
Totaal lopende kosten **	Op 30 december 2019 Klasse P DIS: 1,65% Klasse P CAP: 1,66%	Op 30 december 2019 Aandelenklassen zijn nog niet gelanceerd
Beheerskosten gestort aan de Beheersvennootschap	Klasse P DIS: 0,10% all-in, maximumpercentage Klasse P CAP: 0,10% all-in, maximumpercentage	1,50% all-in, maximumpercentage
Kosten financieel beheer (gestort aan de financieel beheerder) *	Klasse P DIS: 1,40% all-in, maximumpercentage Klasse P CAP: 1,40% all-in, maximumpercentage	
Administratiekosten of 'Other fees' (depositaris, waardeerder, CAC, ...)	0,05% all-in, maximumpercentage (boekhoudkundige administratie) Voor de depostaris: 2.000 EUR per jaar 0,015% per jaar voor activa genoteerd op Euronext 0,02% per jaar voor activa genoteerd op andere markten Voor de accountant: 4.000 EUR	0,18% all-in, maximumpercentage
Inschrijvingsprovisie (max.)	2% (incl. taksen), maximumpercentage	5% all-in, maximumpercentage
Terugkoopprovisie (max.)	Nihil	1% all-in, maximumpercentage
Conversiekosten (max.)	Niet van toepassing	1% all-in, maximumpercentage
Abonnementstaks	0,0925%	0,05%
Bestemming van de inkomsten	Deelbewijs P: kapitalisatie Deelbewijs P: distributie	Klasse B: kapitalisatie Klasse B: distributie

* Voor de SICAV ABN AMRO Funds zijn de aan de financieel beheerder gestorte vergoedingen inbegrepen in de beheerskosten die aan de beheermaatschappij worden betaald ** de 'lopende kosten' zijn alle jaarlijkse kosten en andere betalingen die in de loop van de vastgestelde periode van de activa van de ICBE worden afgehouden en gebaseerd zijn op de cijfers van het voorgaande jaar.

Bovendien zullen alle kenmerken van het absorberende compartiment na de Effectieve Datum dezelfde blijven en zal deze Fusie geen significante impact hebben op de aandeelhouders van het overnemende compartiment. Zoals bij elke fusietransactie is verwatering van de resultaten echter mogelijk. Bovendien zal de Fusie geen invloed hebben op het beheer van de portefeuille van het absorberende Compartiment.

De activa die het geabsorbeerde compartiment op het moment van de Fusie bezit, zullen in overeenstemming zijn met de beleggingsdoelstelling en het beleggingsbeleid van het overnemende compartiment. In deze context kunnen de portefeuilles van het geabsorbeerde compartiment en het absorberende compartiment vóór en/of na de Fusie worden herschikt om het Fusieproces te vergemakkelijken, indien van toepassing.

Fusie van het compartiment ACCENT FUND Private Portfolio Bonds (SICAV ACCENT FUND) met het te lanceren compartiment ABN AMRO FUNDS Private Portfolio Bonds (SICAV ABN AMRO FUNDS)

Specificaties	ACCENT FUND Private Portfolio Bonds	ABN AMRO Funds Private Portfolio Bonds
ISIN-codes	P CAP: BE0948631685 P DIS: BE6284728019	B CAP: LU2229462473 B DIS: LU2229462556
Gedelegeerd beheerder	ABN AMRO Bank N.V., Belgisch bijkantoor	Nee
Externe adviseur	Nihil	ABN AMRO Bank N.V., Belgisch bijkantoor
Lanceringsdatum	6 april 2009	De dag van de fusie
Land van registratie	België	Luxemburg, België
Beheersdoelstelling	Het subfonds heeft tot doel het beheer van zijn roerend vermogen dankzij een evenwichtige belegging in obligaties.	Het subfonds heeft tot doel een kapitaalgroei op middellange termijn te bieden met een gediversifieerde en actief beheerde portefeuille van obligaties in euro, zonder specifieke beperking qua follow-upverschil.
Beleggingsstrategie	Het subfonds streeft naar een dynamisch beheer van een obligatieportefeuille. Het kredietrisico is echter beperkt doordat vooral wordt belegd in investment grade obligaties. Bovendien wordt minstens 50% van de portefeuille belegd in EUR. Het is ook mogelijk om in gestructureerde instrumenten te beleggen op voorwaarde dat ze over de voornaamste kenmerken van een obligatie en de vereiste minimale kredietkwaliteit beschikken.	Het subfonds belegt voornamelijk in obligaties van beleggingskwaliteit en andere vastrentende of variabele effecten in euro. Om dit doel te bereiken, kan het subfonds ook gebruikmaken van een verscheidenheid aan instrumenten, waaronder rentetermijncontracten, valutatermijncontracten (inclusief niet-leverbare valutatermijncontracten), rentefutures, obligatiefutures en strategieën (bv. strategieën gericht op de rendementscurve en arbitrage via beleggingen in de hierboven vermelde effecten en derivaten). De minimale activa-allocatie op geconsolideerde basis (directe en indirecte beleggingen) aan investment-grade effecten zal 60% van het nettovermogen van het compartiment uitmaken.
Benchmark	Nihil	Nihil
Blootstelling aan aandelen van beursgenoteerde bedrijven, alle kapitalisaties samen, op andere internationale markten (inclusief opkomende markten)	Maximaal blootgesteld voor 10% van zijn nettoactiva	Maximaal blootgesteld voor 10% van zijn nettoactiva
Schuldeffecten en geldmarktinstrumenten (belegging)	- Minimaal 80% in investment grade obligaties - de overige 20% kan geïnvesteerd worden in leningen met minstens de kwaliteit B+. - minstens 50% van de obligaties is uitgedrukt in euro	Het compartiment belegt voornamelijk in obligaties van beleggingskwaliteit en andere vastrentende of variabele effecten in euro. - Minimale blootstelling aan obligaties van beleggingskwaliteit: 60% - Maximale blootstelling aan converteerbare obligaties: 15% - Maximale blootstelling aan hoogrentende schuldeffecten en opkomende markten: 10% - Maximale blootstelling aan schuldeffecten uit

		opkomende markten: 10%
Verrichtingen inzake verwerving en tijdelijke overdracht van effecten	De ICBE kan gebruikmaken van leningen/effectenleningen en/of repo's/pensioneringen	Het compartiment mag geen effectenuitleen- en ontleningsverrichtingen, retrocessie- en retrocessieverrichtingen uitvoeren
Belegging in ICBE's en/of AIF's naar lokaal of Europees recht	Tot 10% van de nettoactiva	Tot 10% van de nettoactiva
Gebruik van afgeleide instrumenten	termijncontracten, futures en opties kunnen gebruikt worden om het valutarisico af te dekken	Dekking en/of blootstelling
Wisselmarkten	Tot 100% van de nettoactiva	Maximaal 20% van de nettoactiva
SRRI	3	3
Risicoprofiel	Kredietrisico Renterisico Wisselkoersrisico Prestatierisico Prestatierisico	Tegenpartijrisico Kredietrisico Derivatennisico Liquiditeitsrisico
Dag van vaststelling van de netto-inventariswaarde	Wordt elke donderdag (behalve feestdagen) in België opgemaakt	Elke dag volledig open in Luxemburg.
Tijdstip van centralisatie van de orders	D-1 vóór 12 uur (waarbij D de dag is waarop de netto-inventariswaarde wordt vastgesteld)	D-1 vóór 12 uur (waarbij D de dag is waarop de netto-inventariswaarde wordt vastgesteld)
Decimalisatie	Duizendsten	Duizendsten
Minimaal inschrijvingsbedrag	25.000 EUR	5.000 EUR
Oorspronkelijke netto-inventariswaarde	250 EUR	100 EUR
Totaal van de lopende kosten *	Op 30 december 2019 Klasse P DIS: 0,75% Klasse P CAP: 0,75%	Op 30 december 2019 Aandelenklassen B zijn nog niet gelanceerd
Beheerskosten gestort aan de Beheersvennootschap	Klasse P DIS: 0,10% (incl. taksen), maximumpercentage Klasse P CAP: 0,10% (incl. taksen), maximumpercentage	0,60% all-in, maximumpercentage
Kosten financieel beheer (gestort aan de financieel beheerder) *	Klasse P DIS: 0,50% all-in, maximumpercentage Klasse P CAP: 0,50% all-in, maximumpercentage	
Administratiekosten of 'Other fees' (depositaris, waardeerder, CAC, ...)	0,045% all-in, maximumpercentage (boekhoudkundige administratie) Voor de depositaris: 2.500 EUR per jaar 0,015% per jaar voor activa genoteerd op Euronext 0,02% per jaar voor activa genoteerd op andere markten Voor de accountant: 3.500 EUR	0,18% all-in, maximumpercentage
Inschrijvingsprovisie (max.)	2% (incl. taksen), maximumpercentage	5% all-in, maximumpercentage

Terugkoopprovisie (max.)	Nihil	1% all-in, maximumpercentage
Conversiekosten (max.)	Niet van toepassing	1% all-in, maximumpercentage
Abonnementstaks	0,0925%	0,05%
Bestemming van de inkomsten	Deelbewijs P: kapitalisatie Deelbewijs P: distributie	Klasse B: kapitalisatie Klasse B: distributie

* Voor de SICAV ABN AMRO Funds zijn de aan de financieel beheerder gestorte kosten inbegrepen in de beheerskosten die aan de beheermaatschappij worden betaald.

** de 'lopende kosten' zijn alle jaarlijkse kosten en andere betalingen die tijdens de vastgestelde periode van de activa van de ICBE werden afgehouden en gebaseerd zijn op de cijfers van het voorgaande jaar.

Bovendien zullen alle kenmerken van het absorberende compartiment na de Effectieve Datum dezelfde blijven en zal deze Fusie geen significante impact hebben op de aandeelhouders van het overnemende compartiment. Zoals bij elke fusietransactie is verwatering van de resultaten echter mogelijk. Bovendien zal de Fusie geen invloed hebben op het beheer van de portefeuille van het absorberende Compartiment.

De activa die het geabsorbeerde compartiment op het moment van de Fusie bezit, zullen in overeenstemming zijn met de beleggingsdoelstelling en het beleggingsbeleid van het overnemende compartiment. In deze context kunnen de portefeuilles van het geabsorbeerde compartiment en het absorberende compartiment vóór en/of na de Fusie worden herschikt om het Fusieproces te vergemakkelijken, indien van toepassing.

Fusie van het compartiment ACCENT FUND Bonds (SICAV ACCENT FUND) met het te lanceren compartiment ABN AMRO FUNDS Private Portfolio Bonds (SICAV ABN AMRO Funds),

Specificaties	ACCENT FUND Bonds	ABN AMRO Funds Private Portfolio Bonds
ISIN-codes	C CAP: BE0175819557 C DIS: BE0948838819	B CAP: LU2229462473 B DIS: LU2229462556
Gedelegeerd beheerder	ABN AMRO Bank N.V., Belgisch bijkantoor	Nee
Lanceringsdatum	17 januari 2001	De dag van de fusie
Land van registratie	België	Luxemburg, België
Beheersdoelstelling	Het subfonds streeft naar een optimaal beheer van zijn roerend vermogen dankzij een evenwichtige belegging in kwaliteitsvolle obligaties.	Het subfonds heeft tot doel een kapitaalgroei op middellange termijn te bieden met een gediversifieerde en actief beheerde portefeuille van obligaties in euro, zonder specifieke beperking qua follow-upverschil.
Beleggingsstrategie	Het subfonds streeft naar een relatief defensief beheer van een obligatieportefeuille. Het kredietrisico wordt op een laag niveau gehouden door beleggingen in obligaties uitgegeven door de Staat of door emittenten met een hoge kredietkwaliteit, d.w.z. die minstens over een AA-rating beschikken bij Standard & Poor's of een vergelijkbare rating van een ander bureau. Daarnaast kan er maximaal 20% belegd worden buiten de eurozone, wat ook het wisselkoersrisico beperkt. Beleggen in gestructureerde instrumenten is mogelijk op voorwaarde dat ze de belangrijkste kenmerken van een obligatie hebben en dat de emittent de minimumrating respecteert.	Het subfonds belegt voornamelijk in obligaties van beleggingskwaliteit en andere vastrentende of variabele effecten in euro. Om dit doel te bereiken, kan het subfonds ook gebruikmaken van een verscheidenheid aan instrumenten, waaronder rentetermijncontracten, valutatermijncontracten (inclusief niet-leverbare valutatermijncontracten), rentefutures, obligatiefutures en strategieën (bv. strategieën gericht op de rendementscurve en arbitrage via beleggingen in de hierboven vermelde effecten en derivaten). De minimale activa-allocatie op geconsolideerde basis (directe en indirecte beleggingen) aan investment-grade effecten zal 60% van het nettovermogen van het compartiment uitmaken.
Benchmark	Nihil	Nihil
Blootstelling aan de aandelenmarkten	Maximaal blootgesteld voor 10% van zijn nettoactiva	Maximaal blootgesteld voor 10% van zijn nettoactiva

Schuldeffecten en geldmarktinstrumenten	<ul style="list-style-type: none"> - Tot 100% van de nettoactiva - tot maximaal 20% in uitgiften die niet in euro zijn uitgedrukt 	<p>Het compartiment belegt voornamelijk in obligaties van beleggingskwaliteit en andere vastrentende of variabele effecten in euro.</p> <ul style="list-style-type: none"> - Minimale blootstelling aan obligaties van beleggingskwaliteit: 60% - Maximale blootstelling aan converteerbare obligaties: 15% - Maximale blootstelling aan hoogrentende schuldeffecten en opkomende markten: 10% - Maximale blootstelling aan schuldeffecten uit opkomende markten: 10%
Investering in activa in moeilijkheden 'distressed assets'	Nihil	Tot 10% van de nettoactiva
Verrichtingen inzake verwerving en tijdelijke overdracht van effecten	De ICBE kan gebruikmaken van leningen/effectenleningen en/of repo's/pensioneringen	Het compartiment mag geen effectenuitleen- en ontleningsverrichtingen, retrocessie- en retrocessieverrichtingen uitvoeren
Belegging in ICBE's en/of AIF's naar lokaal of Europees recht	Tot 10% van de nettoactiva	Tot 10% van de nettoactiva
Gebruik van afgeleide instrumenten	termijncontracten, futures en opties kunnen gebruikt worden om het valutarisico af te dekken	Dekking en/of blootstelling
Wisselmarkten	Tot 20% van de nettoactiva	Maximaal 20% van de nettoactiva
SRRI	3	3
Risicoprofiel	<ul style="list-style-type: none"> Kredietrisico Renterisico Marktrisico Wisselkoersrisico Prestatierisico Inflatierisico Risico afhankelijk van externe factoren 	<ul style="list-style-type: none"> Tegenpartijrisico Kredietrisico Derivatennisico Liquiditeitsrisico
Dag van vaststelling van de netto-inventariswaarde	Wordt elke donderdag (behalve feestdagen) in België opgemaakt	Elke dag volledig open in Luxemburg.
Tijdstip van centralisatie van de orders	D-1 vóór 12 uur (waarbij D de dag is waarop de netto-inventariswaarde wordt vastgesteld)	D-1 vóór 16 uur (waarbij D de dag is waarop de netto-inventariswaarde wordt vastgesteld)
Decimalisatie	Duizendsten	Duizendsten
Minimaal inschrijvingsbedrag	1 aandeel	5.000 EUR
Oorspronkelijke netto-inventariswaarde	250 EUR	100 EUR
Totaal van de lopende kosten *	Op 30 december 2019 Klasse P DIS: 0,90% Klasse P CAP: 0,90%	Op 30 december 2019 Aandelenklassen B zijn nog niet gelanceerd
Beheerskosten gestort aan de Beheersvennootschap	0,50% all-in, maximumpercentage	0,60% all-in, maximumpercentage

Kosten voor financieel beheer betaald aan de financieel beheerder *	Klasse P DIS: 0,50% all-in, maximumpercentage Klasse P CAP: 0,50% all-in, maximumpercentage	
Administratiekosten of 'Other fees' (depositaris, waardeerder, CAC, ...)	0,045% all-in, maximumpercentage (boekhoudkundige administratie) Voor de depositaris: 2.000 EUR per jaar 0,015% per jaar voor activa genoteerd op Euronext 0,02% per jaar voor activa genoteerd op andere markten Voor de accountant: 3.400 EUR	0,18% all-in, maximumpercentage
Inschrijvingsprovisie (max.)	2% (incl. taksen), maximumpercentage	5% all-in, maximumpercentage
Terugkoopprovisie (max.)	Nihil	1% all-in, maximumpercentage
Conversiekosten (max.)	Niet van toepassing	1% all-in, maximumpercentage
Abonnementstaks	0,0925%	0,05%
Bestemming van de inkomsten	Deelbewijs P: kapitalisatie Deelbewijs P: distributie	Klasse B: kapitalisatie Klasse B: distributie

* Voor de SICAV ABN AMRO Funds zijn de aan de financieel beheerder gestorte kosten inbegrepen in de beheerskosten die aan de beheermaatschappij worden betaald.

** de 'lopende kosten' zijn alle jaarlijkse kosten en andere betalingen die tijdens de vastgestelde periode van de activa van de ICBE werden afgehouden en gebaseerd zijn op de cijfers van het voorgaande jaar.

Bovendien zullen alle kenmerken van het absorberende compartiment na de Effectieve Datum dezelfde blijven en zal deze Fusie geen significante impact hebben op de aandeelhouders van het overnemende compartiment. Zoals bij elke fusietransactie is verwatering van de resultaten echter mogelijk. Bovendien zal de Fusie geen invloed hebben op het beheer van de portefeuille van het absorberende Compartiment.

De activa die het geabsorbeerde compartiment op het moment van de Fusie bezit, zullen in overeenstemming zijn met de beleggingsdoelstelling en het beleggingsbeleid van het overnemende compartiment. In deze context kunnen de portefeuilles van het geabsorbeerde compartiment en het absorberende compartiment vóór en/of na de Fusie worden herschikt om het Fusieproces te vergemakkelijken, indien van toepassing.

Fusie van het compartiment ACCENT FUND Yield Opportunities (SICAV ACCENT FUND) met het te lanceren compartiment ABN AMRO FUNDS Private Portfolio Bonds (SICAV ABN AMRO Funds),

Specificaties	ACCENT FUND Yield Opportunities	ABN AMRO Funds Private Portfolio Bonds
ISIN-codes	C CAP: BE0940078513 C DIS: BE0948839825	B CAP: LU2229462473 B DIS: LU2229462556
Delegatiebeheerder	ABN AMRO Bank N.V., Belgisch bijkantoor	Nee
Externe adviseur	Nihil	ABN AMRO Bank N.V., Belgisch bijkantoor
Lanceringsdatum	29 mei 2003	De dag van de fusie
Land van registratie	België	Luxemburg, België
Beheersdoelstelling	Het subfonds streeft naar een optimaal beheer van zijn roerend vermogen door evenwichtig en actief te beleggen in internationaal gediversifieerde obligaties. Er wordt belegd in diverse beleggingsmunten	Het subfonds heeft tot doel een kapitaalgroei op middellange termijn te bieden met een gediversifieerde en actief beheerde portefeuille van obligaties in euro, zonder specifieke beperking qua follow-upverschil.

	met de nadruk op bedrijfsobligaties en converteerbare obligaties.	
Beleggingsstrategie	Het subfonds streeft naar een hoger rendement dan een klassieke portefeuille met kwaliteitsvolle obligaties. Bijgevolg telt dit compartiment leningen uitgegeven door emittenten met een lagere gemiddelde kredietkwaliteit of leningen aangekocht in andere munten. Beleggingen in gestructureerde instrumenten zijn mogelijk, met of zonder kapitaalgarantie. Beleggingen in reversed convertibles en obligaties (of andere vastrentende waarden) gekoppeld aan een specifiek aandeel, beursindex of vreemde valuta. Er wordt geen minimale rating of looptijd vooropgesteld. Als de positie van een gestructureerd instrument leidt tot de verwerving van aandelen, is het de bedoeling om die positie binnen een periode van twaalf maanden opnieuw te verkopen.	Het subfonds belegt voornamelijk in obligaties van beleggingskwaliteit en andere vastrentende of variabele effecten in euro. Om dit doel te bereiken, kan het subfonds ook gebruikmaken van een verscheidenheid aan instrumenten, waaronder rentetermijncontracten, valutatermijncontracten (inclusief niet-leverbare valutatermijncontracten), rentefutures, obligatiefutures en strategieën (bv. strategieën gericht op de rendementscurve en arbitrage via beleggingen in de hierboven vermelde effecten en derivaten). De minimale activa-allocatie op geconsolideerde basis (directe en indirecte beleggingen) aan investment-grade effecten zal 60% van het nettovermogen van het compartiment uitmaken.
Benchmark	Nihil	Nihil
Blootstelling aan aandelen van beursgenoteerde bedrijven, alle kapitalisaties samen, op andere internationale markten (inclusief opkomende markten)	Maximaal blootgesteld voor 10% van zijn nettoactiva	Maximaal blootgesteld voor 10% van zijn nettoactiva
Schuldeffecten en geldmarktinstrumenten (belegging)	Het subfonds kan dus meer dan 10% van zijn vermogen beleggen in schuldvorderingen als bedoeld in artikel 19bis van het WIB 92. Bijgevolg telt dit compartiment leningen uitgegeven door emittenten met een lagere gemiddelde kredietkwaliteit of leningen aangekocht in andere munten. Beleggingen in gestructureerde instrumenten zijn mogelijk, met of zonder kapitaalgarantie. Beleggingen in reversed convertibles en obligaties (of andere vastrentende waarden) gekoppeld aan een specifiek aandeel, beursindex of vreemde valuta. Er wordt geen minimale rating of looptijd vooropgesteld. Als de positie van een gestructureerd instrument leidt tot de verwerving van aandelen, is het de bedoeling om die positie binnen een periode van twaalf maanden opnieuw te verkopen.	Het compartiment belegt voornamelijk in obligaties van beleggingskwaliteit en andere vastrentende of variabele effecten in euro. - Minimale blootstelling aan obligaties van beleggingskwaliteit: 60% - Maximale blootstelling aan converteerbare obligaties: 15% - Maximale blootstelling aan hoogrentende schuldinstrumenten en opkomende markten: 10% - Maximale blootstelling aan schuldeffecten uit opkomende markten: 10%
Verrichtingen inzake verwerving en tijdelijke overdracht van effecten	De ICBE kan gebruikmaken van leningen/effectenleningen en/of repo's/pensioneringen	Het compartiment mag geen effectenuitleen- en ontleningsverrichtingen, retrocessie- en retrocessieverrichtingen uitvoeren
Belegging in ICBE's en/of FIA's naar recht of Europees recht	Tot 10% van de nettoactiva	Tot 10% van de nettoactiva
Gebruik van afgeleide instrumenten	termijncontracten, futures en opties kunnen gebruikt worden om het valutarisico af te dekken	Dekking en/of blootstelling
Wisselmarkten	Tot 100% van de nettoactiva	Maximaal 20% van de nettoactiva
SRRI	3	3
Risicoprofiel		Tegenpartijrisico

	Renterisico Kredietrisico Prestatierisico Wisselkoersrisico	Kredietrisico Derivatenrisico Liquiditeitsrisico
Dag van vaststelling van de netto-inventariswaarde	Wordt elke donderdag (behalve feestdagen) in België opgemaakt	Elke dag volledig open in Luxemburg.
Tijdstip van centralisatie van de orders	D-1 vóór 12 uur (waarbij D de dag is waarop de netto-inventariswaarde wordt vastgesteld)	D-1 vóór 16 uur (waarbij D de dag is waarop de netto-inventariswaarde wordt vastgesteld)
Decimalisatie	Duizendsten	Duizendsten
Minimaal inschrijvingsbedrag	1 aandeel	5.000 EUR
Oorspronkelijke netto-inventariswaarde	250 EUR	100 EUR
Totaal van de lopende kosten *	Op 30 december 2020 C DIS: 1,21% C CAP: 1,22%	Op 30 december 2020 Aandelenklassen B zijn nog niet gelanceerd
Beheerskosten gestort aan de Beheersvennootschap	C: 0,10% all-in, maximumpercentage	0,60% all-in, maximumpercentage
Kosten voor financieel beheer betaald aan de financieel beheerder *	Klasse C DIS: 0,90% all-in, maximumpercentage C-klasse CAP: 0,50% all-in, maximumpercentage	
Administratiekosten of 'Other fees' (depositaris, waardeerder, CAC, ...)	0,045% all-in, maximumpercentage (boekhoudkundige administratie) Voor de depositaris: 2.500 EUR per jaar 0,015% per jaar voor activa genoteerd op Euronext 0,02% per jaar voor activa genoteerd op andere markten Voor de accountant: 3.000 EUR	0,18% all-in, maximumpercentage
Inschrijvingsprovisie (max.)	2% (incl. taksen), maximumpercentage	5% all-in, maximumpercentage
Terugkoopprovisie (max.)	Nihil	1%
Conversiekosten (max.)	Niet van toepassing	1%
Abonnementstaks	Niet van toepassing	0,05%
Bestemming van de inkomsten	Deelbewijs C: kapitalisatie Deelbewijs C: distributie	Klasse B: kapitalisatie Klasse B: distributie

* Voor de SICAV ABN AMRO Funds zijn de aan de financieel beheerder gestorte kosten inbegrepen in de beheerskosten die aan de beheermaatschappij worden betaald.

** de 'lopende kosten' zijn alle jaarlijkse kosten en andere betalingen die tijdens de vastgestelde periode van de activa van de ICBE werden afgehouden en gebaseerd zijn op de cijfers van het voorgaande jaar.

Bovendien zullen alle kenmerken van het absorberende compartiment na de Effectieve Datum dezelfde blijven en zal deze Fusie geen significante impact hebben op de aandeelhouders van het overnemende compartiment. Zoals bij elke fusietransactie is verwatering van de resultaten echter mogelijk. Bovendien zal de Fusie geen invloed hebben op het beheer van de portefeuille van het absorberende Compartiment.

De activa die het geabsorbeerde compartiment op het moment van de Fusie bezit, zullen in overeenstemming zijn met de beleggingsdoelstelling en het beleggingsbeleid van het overnemende compartiment. In deze context kunnen de portefeuilles van het geabsorbeerde compartiment en het absorberende compartiment vóór en/of na de Fusie worden herschikt om het Fusieproces te vergemakkelijken, indien van toepassing.

Fusie van het compartiment ACCENT FUND Global (SICAV ACCENT FUND) met het te lanceren compartiment ABN AMRO FUNDS Global Balanced (SICAV ABN AMRO Funds):

Specificaties	ACCENT FUND Global	ABN AMRO Funds Global Balanced
ISIN-codes	C CAP: BE0131608763 C DIS: BE6266260601	B CAP: LU2229463794 B DIS: LU2229463877
Gedelegeerd beheerder	ABN AMRO Bank N.V., Belgisch bijkantoor	ABN AMRO Investment Solutions
Externe adviseur	Nihil	ABN AMRO Bank N.V., Belgisch bijkantoor
Lanceringsdatum	24 december 1991	De dag van de fusie
Land van registratie	België	Luxemburg, België
Beheersdoelstelling	Het subfonds heeft tot doel zijn beleggingen evenwichtig te ontwikkelen in de verschillende vormen die op elke markt van de OESO-lidstaten beschikbaar en georganiseerd zijn, teneinde tot een beheer te komen dat het belegde roerend vermogen optimaliseert volgens de rendements-, risico- en liquiditeitsparameters. Tot nader order zal de aandelencomponent minimaal 30% en maximaal 60% bedragen.	Het subfonds heeft tot doel een kapitaalgroei op lange termijn te bieden met een gediversifieerde en actief beheerde portefeuille van gevarieerde activaklassen, die een ruime risicospreiding bieden zonder specifieke beperking qua follow-upafwijking.
Beleggingsstrategie	Het subfonds heeft een gemengde portefeuille waarin u hoofdzakelijk in aandelen, obligaties en liquiditeiten kunt beleggen. Er wordt belegd in obligaties uitgegeven door overheden en bedrijven. Er wordt geen minimale rating of looptijd vooropgesteld. De aandelencomponent zal tot nader order steeds tussen 30% en 60% van de portefeuille bedragen. In beperkte mate kan ook belegd worden in gestructureerde instrumenten, al dan niet met kapitaalgarantie.	Het subfonds wordt actief beheerd tussen verschillende activaklassen zoals aandelen, obligaties, geldmarktinstrumenten via rechtstreekse beleggingen, afgeleide financiële instrumenten en instellingen voor collectieve belegging (waaronder op de beurs verhandelde fondsen) en liquide activa. Het is de bedoeling rendementen te genereren tegen een gematigd hoog risiconiveau door actief een effectenportefeuille te beheren. De beheerder tracht een tussentijds risicoprofiel te behouden. Het belegt in rentedragende effecten met verschillende looptijden en in aandelen.
Benchmark	Nihil	Nihil
Blootstelling aan de aandelenmarkten van alle kapitalisaties samen, op de andere internationale markten (inclusief de opkomende markten)	Tussen 30% en maximaal 60% van de nettoactiva	Tussen 20% en maximaal 75% van de nettoactiva
Maximale blootstelling aan hoogrentende schuldeffecten en geldmarktinstrumenten en opkomende markten	Tot 20% van de nettoactiva	Tot 20% van de nettoactiva
Blootstelling aan schuldinstrumenten en geldmarktinstrumenten	Tussen 25% en maximaal 80% van de nettoactiva	Tussen 25% en maximaal 80% van de nettoactiva
Verrichtingen inzake verwerving en tijdelijke overdracht van effecten	De ICBE kan gebruikmaken van leningen/effectenleningen en/of repo's/pensioneringen	Het compartiment mag geen effectenuitleen- en ontleningsverrichtingen, retrocessie- en retrocessieverrichtingen uitvoeren

Belegging in ICBE's en/of AIF's naar lokaal of Europees recht	Tot 10% van de nettoactiva	Tot 10% van de nettoactiva
Belegging in activa in moeilijkheden	Nihil	Tot 10% van de nettoactiva
Gebruik van afgeleide instrumenten	termijncontracten, futures en opties kunnen gebruikt worden om het valutarisico af te dekken	Dekking en/of blootstelling
Wisselmarkten	Tot 100% van de nettoactiva	Tot 100% van de nettoactiva
SRRI	4	4
Risicoprofiel	Aandelenrisico Kredietrisico Prestatierisico Wisselkoersrisico Renterisico	Tegenpartijrisico Derivatenrisico Liquiditeitsrisico
Dag van vaststelling van de netto-inventariswaarde	Wordt elke donderdag (behalve feestdagen) in België opgemaakt	Elke dag volledig open in Luxemburg.
Tijdstip van centralisatie van de orders	D-1 vóór 12 uur (waarbij D de dag is waarop de netto-inventariswaarde wordt vastgesteld)	D-1 vóór 16 uur (waarbij D de dag is waarop de netto-inventariswaarde wordt vastgesteld)
Decimalisatie	Duizendsten	duizendsten
Minimaal inschrijvingsbedrag	1 Actie	5.000 EUR
Oorspronkelijke netto-inventariswaarde	106,84 EUR	100 EUR
Totaal van de lopende kosten *	Op 30 december 2020 Klasse C DIS: 1,35% C-klasse CAP: 1,35%	Op 30 december 2020 Aandelenklassen zijn nog niet gelanceerd
Beheerskosten gestort aan de Beheersvennootschap	Klasse C DIS: 0,10% C-klasse CAP: 0,10%	1,20% all-in, maximumpercentage
Beheerskosten gestort aan de financieel beheerder*	Klasse C DIS: 1,10% C-klasse CAP: 1,10%	
Administratiekosten of 'Other fees' (depositaris, waardeerder, CAC, ...)	0,045% all-in, maximumpercentage (boekhoudkundige administratie) Voor de depositaris: 2.000 EUR per jaar 0,015% per jaar voor activa genoteerd op Euronext 0,02% per jaar voor activa genoteerd op andere markten Voor de accountant: 4.500 EUR	0,18% all-in, maximumpercentage
Inschrijvingsprovisie (max.)	2% (incl. taksen), maximumpercentage	5% all-in, maximumpercentage
Terugkoopprovisie (max.)	Nihil	1% all-in, maximumpercentage
Conversiekosten (max.)	Niet van toepassing	1% all-in, maximumpercentage
Abonnementstaks	0,0925%	0,05%
Bestemming van de inkomsten	Deelbewijs C: kapitalisatie Deelbewijs C: distributie	Klasse B: kapitalisatie Klasse B: distributie

* Voor de SICAV ABN AMRO Funds zijn de aan de financieel beheerder gestorte kosten inbegrepen in de beheerskosten die aan de beheermaatschappij worden betaald.

**** de 'lopende kosten' zijn alle jaarlijkse kosten en andere betalingen die tijdens de vastgestelde periode van de activa van de ICBE werden afgehouden en gebaseerd zijn op de cijfers van het voorgaande jaar.**

Bovendien zullen alle kenmerken van het absorberende compartiment na de Effectieve Datum dezelfde blijven en zal deze Fusie geen significante impact hebben op de aandeelhouders van het overnemende compartiment. Zoals bij elke fusietransactie is verwatering van de resultaten echter mogelijk. Bovendien zal de Fusie geen invloed hebben op het beheer van de portefeuille van het absorberende Compartiment.

De activa die het geabsorbeerde compartiment op het moment van de Fusie bezit, zullen in overeenstemming zijn met de beleggingsdoelstelling en het beleggingsbeleid van het overnemende compartiment. In deze context kunnen de portefeuilles van het geabsorbeerde compartiment en het absorberende compartiment vóór en/of na de Fusie worden herschikt om het Fusieproces te vergemakkelijken, indien van toepassing.

Fusie van het compartiment ACCENT FUND Short Term Bonds (BEVEK ACCENT FUND) met het reeds gelanceerde compartiment ABN AMRO FUNDS Candriam Euro Sustainable Short Term Bonds (BEVEK ABN AMRO Funds):

Specificaties	ACCENT FUND Short Term Bonds	ABN AMRO Funds Candriam Euro Short Term Bonds
ISIN-codes	C CAP: BE0948338661 C DIS: BE0948337655	A CAP: LU1670612651 A CAP: LU1670612651
Beheersvennootschap	SGPWM	ABN AMRO Investment Solutions
Financieel beheerder	SGPMW	CANDRIAM Belgium
Lanceringsdatum	19 augustus 2008	3 december 2019
Land van registratie	België	Luxemburg, België
Beheersdoelstelling	Het subfonds heeft tot doel het beheer van zijn roerend vermogen te optimaliseren door evenwichtige beleggingen in kortlopende obligaties.	Het subfonds streeft naar een kapitaalgroei op korte termijn
Beleggingsstrategie	Het subfonds beheert actief kortlopende obligaties en geldmarktinstrumenten in euro met een maximale resterende looptijd van 3 jaar. De betrokken obligaties zijn leningen uitgegeven door emittenten met een goede kredietwaardigheid, bij voorkeur investment grade (d.w.z. minstens een rating BBB- bij Standard & Poor's of een vergelijkbare rating van een ander bureau, zoals Moody's). Het kan gaan om overheids- of bedrijfsobligaties. Geldmarktinstrumenten bestaan voornamelijk uit handelspapier, schatkistcertificaten en obligaties met een resterende looptijd van minder dan één jaar. In uitzonderlijke marktomstandigheden die de belangen van de aandeelhouders kunnen schaden, kan de beheerder in het belang van de aandeelhouders tot 100% van zijn activa beleggen in liquiditeiten en thesaurie-instrumenten in euro. Er wordt hoofdzakelijk belegd in obligaties in euro, uitgegeven door kwaliteitsvolle debiteuren en met een maximale resterende looptijd van drie jaar. Daarnaast kunnen ook geldbeleggingen, uitgedrukt in euro, met een maximale looptijd van 12 maanden worden aangekocht.	Het subfonds tracht de waarde van zijn activa op korte termijn te verhogen door te beleggen in obligaties en op obligaties gelijkende waardepapieren in euro met een gemiddelde looptijd van maximaal 3 jaar, alsook in derivaten op dit soort activa. De selectie van de investeringen zal gebaseerd zijn op een combinatie van niet-financiële criteria (milieu-, sociale en bestuurscriteria) en financiële criteria. Het compartiment bevordert milieu- en sociale kenmerken en kwalificeert als financieel product in de zin van artikel 8, lid 1, van Verordening (EU) 2019/2088 inzake duurzaamheidsverslaglegging in de financiële-dienstensector. De portefeuille zal bestaan uit emittenten die hetzij toonaangevend zijn op het gebied van goede praktijken inzake milieu, maatschappij en goed bestuur, hetzij interessante emittenten zijn vanwege de vooruitgang die zij op dit gebied boeken. Het ESG-universum bestaat uit de bedrijven die het best gepositioneerd zijn na analyse van bedrijfsactiviteiten en belanghebbenden en die met succes de analyses hebben doorstaan op basis van standaarden en beoordelingen van activiteiten, die de wapensector en controversiële gebieden moeten uitsluiten.

		<p>Om de ESG-processen van emittenten te beoordelen, past de beheerder een intern ESG-analyseproces toe per type emittent: bedrijven (privé-emittenten), landen (staten), supranationale organisaties en aangepast aan obligatie-emittenten.</p> <p>Emittent-ondernemingen worden beoordeeld op basis van een analyse van hun bedrijfsactiviteiten (om te bepalen hoe hun activiteiten reageren op belangrijke duurzaamheidsuitdagingen) en belanghebbenden (om te bepalen hoe zij de belangrijkste functies beheren die hun toekomen, in het bijzonder het personeel en het milieu. ...).</p> <p>Bovendien is het fonds van plan bedrijven uit te sluiten die:</p> <p>(i) een van de principes van het Global Compact van de Verenigde Naties aanzienlijk en herhaaldelijk hebben geschonden;</p> <p>(ii) sterk worden blootgesteld aan controversiële activiteiten (tabak, thermische houtskool, alcohol, wapens en productie van onconventionele olie en gas ...);</p> <p>(iii) vervaardigen of gebruiken van, biologische wapens, witte fosfor, verarmd uranium en kernwapens; en/ of</p> <p>(iv) worden blootgesteld aan landen die als zeer onderdrukkende regimes worden beschouwd.</p> <p>Soevereine emittenten (landen) worden geanalyseerd en beoordeeld op basis van hoe zij naast economisch kapitaal ook hun menselijk, natuurlijk en sociaal kapitaal beheren, en mogen geen zeer onderdrukkende regimes of risicolanden zijn vanuit het oogpunt van terrorismefinanciering en witwassen van gelden.</p> <p>Bovendien worden landen waarvan de regimes als zeer onderdrukkend worden beschouwd en / of gevaar lopen vanuit het oogpunt van terrorismefinanciering en / of witwaspraktijken uitgesloten.</p> <p>In overeenstemming met het beleid inzake duurzaam beleggen van de beheermaatschappij</p>
Benchmark	Nihil	Euribor 3 Months
Belegging in aandelen van beursgenoteerde bedrijven, op Europese en andere markten	Nihil	Nihil
Schuldeffecten en geldmarktinstrumenten (belegging)	<p>Het subfonds kan dus meer dan 10% van zijn vermogen beleggen in de schuldvorderingen zoals bedoeld in artikel 19bis. van het WIB 92</p> <p>Het subfonds beheert actief kortlopende obligaties en geldmarktinstrumenten in euro met een maximale resterende looptijd van 3 jaar. De betrokken obligaties zijn leningen uitgegeven door emittenten met een</p>	<p>Tot 100% van de obligaties en effecten die worden beschouwd als producten die gelijkwaardig zijn aan obligaties zoals vastrentende obligaties en obligaties met variabele rente, uitgedrukt in euro en met een gemiddelde looptijd van maximaal drie jaar (en waarvan de resterende looptijd van elke belegging niet langer is dan zes jaar) en in derivaten van dit type activa. Voor obligaties met variabele rentevoet is de volgende datum voor de aanpassing van de rentevoet de vervaldag; 60% van zijn nettoactiva +</p>

	goede kredietwaardigheid, bij voorkeur investment grade (d.w.z. minstens een rating BBB- bij Standard & Poor's of een vergelijkbare rating van een ander bureau, zoals Moody's). Het kan gaan om overheids- of bedrijfsobligaties. Geldmarktinstrumenten bestaan voornamelijk uit handelspapier, schatkistcertificaten en obligaties met een resterende looptijd van minder dan één jaar. In uitzonderlijke marktomstandigheden die de belangen van de aandeelhouders kunnen schaden, kan de beheerder in het belang van de aandeelhouders tot 100% van zijn activa beleggen in liquiditeiten en thesaurie-instrumenten in euro.	Waarvan 10% hoogrentende obligaties (i) maximaal 40% van de totale nettoactiva van het subfonds mag worden belegd in geldmarktinstrumenten en liquiditeiten;
Verrichtingen inzake verwerving en tijdelijke overdracht van effecten	De ICBE kan gebruikmaken van leningen/effectenleningen en/of repo's/pensioneringen	Het subfonds mag geen effectenuitleen- en ontleningsverrichtingen, opname- en retrocessieverrichtingen afsluiten
Belegging in ICBE's en/of FIA's naar recht of Europees recht	Tot 10% van de nettoactiva	Tot 10% van de nettoactiva
Gebruik van afgeleide instrumenten	termijncontracten, futures en opties kunnen gebruikt worden om het valutarisico af te dekken	Dekking en/of blootstelling
Wisselmarkten	Tot 100% van de nettoactiva	Tot 100% van de nettoactiva
SRRI	2	1
Risicoprofiel	Kredietrisico	Kapitaalrisico Operationeel risico en bewaar risico Risico verbonden aan de groeimarkten Risico verbonden aan smallcaps en gespecialiseerde of beperkte sectoren Risico verbonden aan de inschrijvingsbons
Dag van vaststelling van de netto-inventariswaarde	Wordt elke donderdag (behalve feestdagen) in België opgemaakt	Elke dag volledig open in Luxemburg.
Tijdstip van centralisatie van de orders	D-1 vóór 12 uur (waarbij D de dag is waarop de netto-inventariswaarde wordt vastgesteld)	D vóór 10 uur (D is de dag waarop de netto-inventariswaarde wordt vastgesteld)
Decimalisatie	Duizendsten	Duizendsten
Minimaal inschrijvingsbedrag	1 aandeel	1 aandeel
Oorspronkelijke netto-inventariswaarde	250 EUR	100 EUR
Totaal van de lopende kosten *	Op 30 december 2020 Klasse C DIS: 0,39% Klasse C CAP: 0,39%	Op 30 december 2020: A DIS : 1,23% A CAP: 0,454%
Beheerskosten gestort aan de Beheervenootschap	0,10%* all-in, maximumpercentage	0,40% all-in,, maximumpercentage
Beheerskosten gestort aan de financieel beheerder	0,10%* all-in, maximumpercentage	
Administratiekosten of 'Other fees' (depositaris, waardeerder, CAC, ...)	0,027% all-in, maximumpercentage (boekhoudkundige administratie) Voor de depositaris: 2.500 EUR per jaar	0,12% all-in, maximumpercentage

	0,005% per jaar voor de in aanmerking komende activa NBB 0,01% per jaar voor de in aanmerking komende activa Clearstream Voor de accountant: 3.250 EUR	
Inschrijvingsprovisie (max.)	2% (incl. taken), maximumpercentage	5% all-in, maximumpercentage
Terugkoopprovisie (max.)	Nihil	1% all-in, maximumpercentage
Conversiekosten (max.)	Niet van toepassing	1% all-in, maximumpercentage
Abonnementstaks	0,0925%	0,05%
Bestemming van de inkomsten	Deelbewijs C: kapitalisatie Deelbewijs C: distributie	kapitalisatie

* Voor de SICAV ABN AMRO Funds zijn de aan de financieel beheerder gestorte kosten inbegrepen in de beheerskosten die aan de beheermaatschappij worden betaald.

** de 'lopende kosten' zijn alle jaarlijkse kosten en andere betalingen die tijdens de vastgestelde periode van de activa van de ICBE werden afgehouden en gebaseerd zijn op de cijfers van het voorgaande jaar.

Bovendien zullen alle kenmerken van het absorberende compartiment na de Effectieve Datum dezelfde blijven en zal deze Fusie geen significante impact hebben op de aandeelhouders van het overnemende compartiment. Zoals bij elke fusietransactie is verwatering van de resultaten echter mogelijk. Bovendien zal de Fusie geen invloed hebben op het beheer van de portefeuille van het absorberende Compartiment.

De activa die het geabsorbeerde compartiment op het moment van de Fusie bezit, zullen in overeenstemming zijn met de beleggingsdoelstelling en het beleggingsbeleid van het overnemende compartiment. In deze context kunnen de portefeuilles van het geabsorbeerde compartiment en het absorberende compartiment vóór en/of na de Fusie worden herschikt om het Fusieproces te vergemakkelijken, indien van toepassing

Fusie van het compartiment ACCENT FUND Family Owned Businesses (SICAV ACCENT FUND) met het reeds gelanceerde compartiment ABN AMRO FUNDS Candriam European Smaller Companies Equities (SICAV ABN AMRO Funds),

Specificaties	ACCENT FUND Family Owned Businesses	ABN AMRO Funds Candriam European Smaller Companies Equities
ISIN-codes	C CAP: BE0167678623	A CAP: LU1890801662
Gedelegeerd beheerder	ABN AMRO Bank N.V., Belgisch bijkantoor	Candriam France
Lanceringsdatum	6 mei 1998 (Equity World omgevormd tot Family Owned Businesses op 10 augustus 2018)	vrijdag 29 november 2019
Land van registratie	België	Luxemburg, België, Frankrijk
Beheersdoelstelling	Het subfonds streeft naar rendement door hoofdzakelijk te beleggen in Europese aandelen van familiale aard. Het compartiment wordt voor minstens 85% in aandelen belegd.	Het subfonds streeft naar kapitaalgroei op lange termijn.
Beleggingsstrategie	het beleggingsbeleid streeft ernaar om minstens 75% van zijn activa te beleggen in een selectie van Europese waarden met een familiaal karakter. Dit houdt in dat minstens 25% van de aandelen van de onderneming en/of 25% van de stemrechten rechtstreeks of onrechtstreeks (bijvoorbeeld via een vennootschap of stichting) in het bezit is van één of meerdere families. Als A bijvoorbeeld eigenaar is van 60% van B, en B eigenaar is van 50% van C, dan is de participatie van A in C gelijk aan 60% vermenigvuldigd met	Het subfonds belegt voornamelijk in verhandelbare kapitaalinstrumenten zoals aandelen en andere kapitaalparticipaties zoals coöperatieve aandelen en aandelen certificaten, uitgegeven door, of inschrijvingsbonnen op verhandelbare kapitaaleffecten van vennootschappen die gedomicilieerd zijn of een substantieel deel van hun economische activiteit in Europa uitoefenen en waarvan de beurskapitalisatie lager is dan 7,0 miljard euro (dit cijfer kan op gezette tijden worden aangepast aan de marktomstandigheden). De minimale activa-

	50%, namelijk 30%. * Het compartiment heeft geen beperkingen op land- of sectorniveau	allocatie op geconsolideerde basis (directe en indirecte beleggingen) voor dergelijke effecten zal 60% van het nettovermogen van het subfonds uitmaken. Bovendien zal het minimumpercentage aandelen van vennootschappen, gevestigd in landen van de Europese Economische Ruimte die een fiscaal akkoord met Frankrijk hebben gesloten, inclusief een administratieve samenwerkingsclausule ter bestrijding van fraude en belastingontduiking in eigendom, minstens gelijk zijn aan 75% van het nettovermogen van het compartiment.
Fiscaal statuut		Komt in aanmerking voor
Benchmark	Nihil	MSCI European Small Cap TR Net
Blootstelling aan aandelen van beursgenoteerde bedrijven, alle kapitalisaties samen, op andere internationale markten (inclusief opkomende markten)	Tot 75% van zijn activa blootgesteld zijn aan een selectie van Europese waarden met een familiaal karakter. Dit houdt in dat minstens 25% van de aandelen van de onderneming en/of 25% van de stemrechten rechtstreeks of onrechtstreeks (bijvoorbeeld via een vennootschap of stichting) in het bezit is van één of meerdere families. Als A bijvoorbeeld eigenaar is van 60% van B en B eigenaar is van 50% van C, dan is de participatie van A in C gelijk aan 60% vermenigvuldigd met 50%, namelijk 30%.	aandelen en andere kapitaalparticipaties zoals aandelen van coöperaties en certificaten van deelneming, uitgegeven door of warrants uitgegeven door vennootschappen die gedomicilieerd zijn of een overwegend deel van hun economische activiteit uitoefenen in Europa en waarvan de beurskapitalisatie lager is dan 7,0 miljard euro (dit cijfer kan punctueel worden aangepast naargelang de marktomstandigheden). De minimale activa-allocatie op geconsolideerde basis (directe en indirecte beleggingen) voor dergelijke effecten zal 60% van het nettovermogen van het subfonds uitmaken. Bovendien zal het minimumpercentage aandelen van vennootschappen, gevestigd in landen van de Europese Economische Ruimte die een fiscaal akkoord met Frankrijk hebben gesloten, inclusief een administratieve samenwerkingsclausule ter bestrijding van fraude en belastingontduiking in eigendom, minstens gelijk zijn aan 75% van het nettovermogen van het compartiment.
Schuldeffecten en geldmarktinstrumenten (belegging)	Tot 25% van de nettoactiva	De beleggingen in schuldeffecten mogen niet hoger zijn dan 15% van het nettovermogen van het compartiment.
Verrichtingen inzake verwerving en tijdelijke overdracht van effecten	De ICBE kan gebruikmaken van leningen/effectenleningen en/of repo's/pensioneringen	Het compartiment mag geen effectenuitleen- en ontleningsverrichtingen, retrocessie- en retrocessieverrichtingen uitvoeren
Belegging in ICBE's en/of FIA's naar recht of Europees recht	Tot 10% van de nettoactiva	Tot 10% van de nettoactiva
Gebruik van afgeleide instrumenten	termijncontracten, futures en opties kunnen gebruikt worden om het valutarisico af te dekken	Dekking en/of blootstelling
Wisselmarkten	Tot 100% van de nettoactiva	Tot 100% van de nettoactiva
SRRI	6	6
Risicoprofiel	Marktrisico Aandelenrisico Kredietrisico Liquiditeitsrisico	Risico verbonden aan smallcaps en gespecialiseerde of beperkte sectoren - Operationeel risico en bewaarnemingsrisico - Risico verbonden aan de inschrijvingsbons

	Prestatierisico Wisselkoersrisico Risico afhankelijk van externe factoren	
Dag van vaststelling van de netto-inventariswaarde	Wordt elke donderdag (behalve feestdagen) in België opgemaakt	Elke dag volledig open in Luxemburg.
Tijdstip van centralisatie van de orders	D- 1 voor 12.00 u	D vóór 10.00 u (D is de valorisatiedag)
Decimalisatie	Duizendsten	Duizendsten
Minimaal inschrijvingsbedrag	1 aandeel	1 aandeel
Oorspronkelijke netto-inventariswaarde	247,98 EUR	100 EUR
Totaal van de lopende kosten *	Op 30 december 2020 Klasse P CAP: 1,46%	Op 30 december 2020: A CAP: 1,71%
Beheerskosten gestort aan de Beheersvennootschap	0,10% all-in, maximumpercentage	1,75% all-in, maximumpercentage
Beheerskosten gestort aan de financieel beheerder*	1,15% all-in, maximumpercentage	
Administratiekosten of 'Other fees' (depositaris, waardeerder, CAC, ...)	0,05% all-in, maximumpercentage (boekhoudkundige administratie) Voor de depositaris: 2.000 EUR per jaar 0,015% per jaar voor activa genoteerd op Euronext 0,02% per jaar voor de activa die aan de andere markten noteren Voor de accountant: 3.250 EUR	0,18% all-in, maximumpercentage
Inschrijvingsprovisie (max.)	2% (incl. taksen), maximumpercentage	5% all-in, maximumpercentage
Terugkoopprovisie (max.)	Nihil	1% all-in, maximumpercentage
Conversiekosten (max.)	Niet van toepassing	1% all-in, maximumpercentage
Abonnementstaks		0,05%
Bestemming van de inkomsten	Deelbewijs C: kapitalisatie	kapitalisatie

* Voor de SICAV ABN AMRO Funds zijn de aan de financieel beheerder gestorte kosten inbegrepen in de beheerskosten die aan de beheermaatschappij worden betaald.

** de 'lopende kosten' zijn alle jaarlijkse kosten en andere betalingen die tijdens de vastgestelde periode van de activa van de ICBE werden afgehouden en gebaseerd zijn op de cijfers van het voorgaande jaar.

Bovendien zullen alle kenmerken van het absorberende compartiment na de Effectieve Datum dezelfde blijven en zal deze Fusie geen significante impact hebben op de aandeelhouders van het overnemende compartiment. Zoals bij elke fusietransactie is verwatering van de resultaten echter mogelijk. Bovendien zal de Fusie geen invloed hebben op het beheer van de portefeuille van het absorberende Compartiment.

De activa die het geabsorbeerde compartiment op het moment van de Fusie bezit, zullen in overeenstemming zijn met de beleggingsdoelstelling en het beleggingsbeleid van het overnemende compartiment. In deze context kunnen de portefeuilles van het geabsorbeerde compartiment en het absorberende compartiment vóór en/of na de Fusie worden herschikt om het Fusieproces te vergemakkelijken, indien van toepassing

6. Kosten – Audit – varia

De kosten verbonden aan de fusie worden gedragen door de respectieve beheervenootschappen van beide beveks. Overeenkomstig de bepalingen van artikel 180 van het Belgisch Koninklijk Besluit van 12 november 2012 met betrekking tot beheervenootschappen van instellingen voor collectieve belegging die voldoen aan de voorwaarden van richtlijn

2009/65/EG, zullen de juridische kosten en de kosten van de advies- of bestuursdiensten verbonden aan de voorbereiding en de verwezenlijking van de Fusie niet worden doorgerekend aan ACCENT FUND, noch aan ABN AMRO FUNDS, noch aan hun eventuele aandeelhouders.

De fusieverrichtingen worden gevalideerd door Callens, Pirenne, Theunissen & Co cvba, vertegenwoordigd door de heer Ken Snoeks, bedrijfsrevisor van de geabsorbeerde ICB.

De laatste jaar- en halfjaarverslagen van de geabsorbeerde en absorberende structuren zijn op verzoek gratis beschikbaar bij de beheervenootschappen van het Accent Fund en ABN AMRO FUNDS, evenals de essentiële beleggersinformatie van de geabsorbeerde en absorberende aandelen en alle andere informatie, wettelijke documenten en certificaten van de bewaarders en auditverslagen met betrekking tot dit fusievoorstel. De belangrijkste beleggersinformatie is ook beschikbaar op [de website https://www.abnamroprivatebanking.be/nl/beleggen/fondsen/index.html](https://www.abnamroprivatebanking.be/nl/beleggen/fondsen/index.html).

De aandeelhouder wordt aangeraden er kennis te nemen van deze informatie.

7. Voorlopige fusiekalender

Hieronder vindt u de timing van deze fusie:

<u>Dag</u>	<u>datum</u>	<u>Wat</u>
X- 45	25-05-2021	Indiening van het fusievoorstel bij de bevoegde vennootschapsrechtbank.
x-39(minstens)	31-05-2021	Publicatie van de mededeling en uitnodiging aan de deelnemers van de nodige informatie over de fusie (art. 173, 174 al. 2 en 178 RD 12 11 2012). Op basis van die informatie kunnen de deelnemers (art. 174 RD) hun deelbewijzen kosteloos afkopen binnen een termijn van minstens 30 dagen. Deze termijn begint te lopen vanaf de publicatiedatum van de communicatie.
x-35 (minstens)	04-06-2021	Mededeling van de vereiste informatie (bv. uitnodiging) aan de bestuurders, de accountant, de bewaarnemer, enz.
x-15	24-06-2021	Publicatie van de oproepingsbrief van de buitengewone algemene vergadering
x-9	30-06-2021	Vervaldag van het kosteloos uitstaprecht (art. 179 RD) vijf dagen vóór de dag van de berekening van de ruilpariteiten (art. 181, al. 2 RD).
x-9	30-06-2021	Deadline voor de blokkering van de inschrijvings- en terugkooporders van de aandelen
x-3	06-07-2021	Opmaak kapitaalsattest, blokkeringssattest AO, (aanwezigheidslijst)
x-1 (minstens)	08-07-2021	Minstens één dag voor de berekeningsdatum van de ruilverhouding: opschorting van de berekening van de NIW (art. 14 A, f statuten Accentfonds).
X	09-07-2021	Buitengewone algemene vergadering voor de notaris
		Berekeningsdatum van de betrokken ruilpariteit (art. 181§1 RD) en fusiedag
1e cut-off na BAV		Uitgiften en terugkopen van aandelen worden gedeblokkeerd
		De beheersmaatschappij brengt haar bewaarnemer op de hoogte
x+3	12-07-2021	Alle aankondigingen en alles wat de nieuwe bevek betreft + KIID

8. Aanvaarde criteria voor de waardering van de activa en passiva op de berekeningsdatum van de omruilpariteiten en berekeningsmethode van de omruilverhouding

De waarderingscriteria van de activa en passiva van de subfondsen die worden gebruikt om de NIW te bepalen in het kader van de omruilratio's zijn die welke worden beschreven in artikel 13 van de statuten van het ACCENT FUND en artikel 14 van de statuten van ABN AMRO FUNDS. Ze zijn identiek voor de geabsorbeerde en absorberende compartimenten.

De ruilverhouding berekend op basis van de netto-inventariswaarde van 08/07/2021 en overeenkomstig de methodologie, goedgekeurd op de buitengewone algemene vergadering is, overeenkomstig artikel 163, tweede lid, 2° van het Koninklijk besluit met betrekking tot de instellingen voor collectieve belegging die voldoen aan de voorwaarden van Richtlijn 2009/65/EG, als volgt:

Het aantal aandelen dat in ruil wordt ontvangen, wordt voor elke aandeelhouder van de SICAV ACCENT FUND SA bepaald door het quotiënt:

Aantal aandelen van het geabsorbeerde compartiment X netto-inventariswaarde van het aandeel van het geabsorbeerde compartiment

Netto-inventariswaarde van het aandeel van het absorberende compartiment

De storting van de inschrijving gebeurt dan op basis van de netto-inventariswaarde van de aandelen van de absorberende compartimenten zoals ze op de dag van voormelde storting zullen verschijnen.

De gekozen omruilingskoersen worden bepaald op basis van de netto-inventariswaarden van 08/07/2021 voor de geabsorbeerde bevek. De aandelen van de geabsorbeerde bevek worden in duizendsten van aandelen gedecimaliseerd, net als de aandelen van de absorberende compartimenten, ook in duizendsten.

Ten behoeve van de fusieoverdracht zal er op donderdag 08/07/2021 een technische netto-inventariswaarde worden vastgesteld en op vrijdag 09/07/2021 zal die worden berekend op de geabsorbeerde compartimenten van ACCENT FUND.

Na de fusie ontvangen de aandeelhouders van ACCENT FUND een aantal aandelen van de absorberende compartimenten, volgens de juiste decimalen, berekend op basis van de pariteit, en in voorkomend geval een restopleg in geld.

Concreet en ter verduidelijking:

- Met betrekking tot de fusie van de compartimenten van ACCENT FUND met de te lanceren absorberende compartimenten ABN AMRO Funds

ISIN-codes	Geabsorbeerde compartimenten	Aandelenklassen	ISIN-codes	Absorberende compartimenten	Aandelenklassen
BE0948631685	Accent Fund Private Portfolio Bonds	P CAP EUR	LU2229462473	AAF Private Portfolio Bonds	B CAP EUR
BE6284728019	Accent Fund Private Portfolio Bonds	P DIS EUR	LU2229462556	AAF Private Portfolio Bonds	B DIS EUR
BE0948630679	Accent Fund Private Portfolio Equities	P CAP EUR	LU2229463018	AAF Private Portfolio Equities	B CAP EUR
BE6284727979	Accent Fund Private Portfolio Equities	P DIS EUR	LU2229463109	AAF Private Portfolio Equities	B DIS EUR
BE0131608763	Accent Fund Global	C CAP EUR	LU2229463794	AAF Global Balanced	B CAP EUR
BE6266260601	Accent Fund Global	C DIS EUR	LU2229463877	AAF Global Balanced	B DIS EUR

1 aandeel van het respectievelijke geabsorbeerde compartiment geeft recht op 1 aandeel van het respectievelijke te creëren absorberende compartiment:

- Met betrekking tot de fusie van de compartimenten ACCENT FUND met de reeds bestaande absorberende compartimenten ABN AMRO Funds of met compartimenten die meerdere compartimenten absorberen:

BE0948338661	Accent Fund Short Term Bonds	C CAP EUR	LU1670612651	AAF Candriam Euro Sustainable Short Term Bonds	A CAP EUR
BE0948337655	Accent Fund Short Term Bonds	C DIS EUR	LU2325352701	AAF Candriam Euro Sustainable Short Term Bonds	A DIS EUR
BE0167678623	Accent Fund Family Owned Businesses	C CAP EUR	LU1890801662	AAF Candriam European Smaller Companies Equities	A CAP EUR
BE0940078513	Accent Fund Yield Opportunities	C CAP EUR	LU2229462473	AAF Private Portfolio Bonds	B CAP EUR
BE0948839825	Accent Fund Yield Opportunities	C DIS EUR	LU2229462556	AAF Private Portfolio Bonds	B DIS EUR
BE0175819557	Accent Fund Bonds	C CAP EUR	LU2229462473	AAF Private Portfolio Bonds	B CAP EUR
BE0948838819	Accent Fund Bonds	C DIS EUR	LU2229462556	AAF Private Portfolio Bonds	B DIS EUR

de wisselkoers voor het aantal te ontvangen aandelen van het absorberende compartiment wordt bepaald volgens de bovenvermelde quotiteitsformule

De aandeelhouders van ACCENT FUND NV zullen een individueel attest ontvangen met vermelding van het aantal aandelen van de absorberende compartimenten van ABN AMRO FUNDS die zij aanhouden ten gevolge van de Fusie in plaats van hun aandelen ACCENT FUND NV.

9. Verwachte fusiedatum

De laatste inschrijvings-, omzettings- en terugkooporders in ACCENT FUND worden aanvaard tot 30/06/2021 tot 12 uur. Later ontvangen bestellingen in ACCENT FUND worden geweigerd.

De fusie treedt in werking op 09/07/2021 op voorwaarde dat ze werd gevalideerd door de aandeelhouders van de geabsorbeerde bevek en werd goedgekeurd door de Autoriteit voor Financiële Diensten en Markten (FSMA).

De aandeelhouders van het geabsorbeerde compartiment die deze fusie niet aanvaardden, kunnen van 31/05/2021 tot 30/06/2021 vóór 12 uur de afkoop van hun aandelen vragen zonder kosten (tenzij er taksen van toepassing zijn).

Als de buitengewone algemene vergadering van 09/07/2021 de fusie goedkeurt, worden de aandeelhouders die op 30/06/2021 om 12u de afkoop van hun aandelen niet hebben gevraagd, aandeelhouder van het absorberende compartiment, zelfs als ze al hebben gestemd of niet tegen het fusievoorstel hebben gestemd.

De aandeelhouders van het geabsorbeerde compartiment die de fusie niet goedkeuren, kunnen de terugkoop van hun aandelen kosteloos aanvragen, onder voorbehoud van de eventuele belastingen, tot de uiterste datum voor de ontvangst van de orders, vastgelegd op 30/06/2021.

10. Regels voor de overdracht van activa en de omruiling van aandelen

De gedematerialiseerde aandelen van het te absorberen compartiment worden automatisch omgeruild door de deponerende bank. Er worden geen acties verwacht van een aandeelhouder van het geabsorbeerde compartiment die aan de fusie wenst deel te nemen.

11. Fiscale gevolgen

Deze fusie heeft geen fiscale gevolgen voor de aandeelhouders van het te absorberen compartiment.

Aandeelhouders nemen best contact op met hun belastingadviseur of lokale belastingdienst voor advies of informatie over de fiscale gevolgen van deze fusie.

12. Aanvullende informatie

KBC BANK en STATE STREET BANK Luxembourg SCA, die respectievelijk optreden als bewaarnemer van ACCENT FUND NV en ABN AMRO FUNDS, hebben elk naar behoren een 'conformiteitsverklaring' opgesteld na controle van de conformiteit met de vereisten van de geldende wettelijke of reglementaire bepalingen, de bepalingen van het Prospectus en de Statuten van elk van de ICBE's en de informatie-elementen van dit gemeenschappelijk fusievoorstel.

Ten gevolge van de verwezenlijking van de Fusie zal ABN AMRO INVESTMENT SOLUTIONS aan de bewaarder van ABN AMRO FUNDS schriftelijk moeten bevestigen dat de overdracht van de activa en passiva van ACCENT FUND NV naar de absorberende compartimenten van ABN AMRO FUNDS definitief is uitgevoerd.

Vanaf de Effectieve Fusiedatum zullen de absorberende compartimenten van ABN AMRO FUNDS:

- (i) eigenaar worden en in het bezit komen van alle goederen en rechten van de geabsorbeerde compartimenten van ACCENT FUND NV;
- (ii) zonder meer in de rechten en vorderingen van ACCENT FUND NV treden;
- (iii) de rechten van ACCENT FUND NV opvolgen voor alle contracten waarbij ACCENT FUND NV partij is;
- (iv) het volledige passief van ACCENT FUND NV op de Effectieve Fusiedatum ten laste nemen en vereffenen in plaats van ACCENT FUND NV.

ACCENT FUND NV zal van rechtswege ontbonden worden zonder vereffening op de Effectieve Fusiedatum.

Het fusievoorstel zal worden gepubliceerd overeenkomstig de wettelijke bepalingen en op zodanige wijze dat de aan de schuldeisers toegestane termijnen om verzet aan te tekenen ten gevolge van deze bekendmaking vóór de Effectieve Fusiedatum zijn verstreken.

Overeenkomstig artikel 12:37 van het Belgische Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen zal de raad van bestuur van ACCENT FUND NV dit voorstel neerleggen op de griffie van de ondernemingsrechtbank te Gent. Met het oog op deze neerlegging geven zij volmacht aan een van de leden van het notaris kantoor van vennoten Wylleman, Van de Keere & Van Maelzaeke.

* *
*

Dit bericht met nuttige en nauwkeurige informatie over het fusievoorstel zoals bepaald in artikel 173 van het Koninklijk Besluit van 12 november 2012 betreffende de instellingen voor collectieve belegging die voldoen aan de voorwaarden van richtlijn 2009/65/EG, wordt gepubliceerd op de website van de beheermaatschappij <https://sgpwm.societegenerale.com/en/>, op de website van de financiële dienstverlener <https://www.abnamroprivatebanking.be/nl/beleggen/fondsen/index.html> en op de website van BEAMA, <https://www.beama.be/>.

De laatste jaar- en halfjaarverslagen van Accent Fund kunnen op verzoek kosteloos worden verkregen bij de beheersmaatschappij Société Générale Private Wealth Management S.A., evenals de voornaamste beleggersinformatie over de geabsorbeerde en absorberende aandelen en alle andere informatie, juridische documenten en certificaten van de bewaarders en auditverslagen met betrekking tot dit fusievoorstel.

De belangrijkste beleggersinformatie, het prospectus, het halfjaar- en jaarverslag zijn ook beschikbaar in het Nederlands en het Frans op [de website https://sgpwm.societegenerale.com/en/](https://sgpwm.societegenerale.com/en/) of bij de financiële dienstverlener.

Opgesteld te Gent op 4 juni 2021.

Voor ACCENT FUND en ABN AMRO FUNDS