

Maig de 2024

Apreciat partícip, apreciada partícip,

Caixa Enginyers Gestió, com a societat gestora dels fons que tot seguit s'hi relacionen, li comunica que ha acordat la fusió del **Caixa Enginyers Environment ISR, FI, núm. de registre en la CNMV 5142**, com a fons beneficiari (absorbent), i el **Caixa Enginyers Renda, FI, núm. de registre en la CNMV 553**, com a fons fusionat (absorbit).

Després de gairebé 30 anys en funcionament i d'una rendibilitat acumulada del 137,39 % (TAE 3,01%, classe A 27/02/1995 fins 30/04/2024), el fons ha complert un paper significatiu dins del catàleg de fons de Caixa Enginyers Gestió. Amb l'objectiu de concentrar la gamma i aprofitar les possibilitats que ofereix un fons amb la mateixa vocació, el **Caixa Enginyers Environment ISR, FI**, s'acorda la fusió indicada anteriorment.

1- Aprovació per la CNMV

En compliment d'allò que preveu l'article 26 de la Llei 35/2003 d'Institucions d'Inversió Col·lectiva, li comuniquem que la Comissió Nacional del Mercat de Valors ha autoritzat la fusió dels fons esmentats el dia 10 de maig del 2024.

2- Context i justificació de la fusió

Per tal d'unificar estratègies de vocació Renda Variable Mixta i que promouen aspectes ambientals, socials i de bon govern, es considera oportú que el **Caixa Enginyers Environment ISR, FI**, absorbeixi el **Caixa Enginyers Renda, FI**, de manera que el partícip pugui mantenir la seva inversió en fons d'inversió, en aquest cas, amb vocació moderada i perfil de risc de 3 sobre 7.

3- Diferències substancials de política i estratègia d'inversió, comissions i despeses, resultats previstos, possible disminució del rendiment

El fons beneficiari (absorbent) farà canvis en les despeses que ha de suportar el partícip, incloses dins del càlcul del valor liquidatiu, que entraran en vigor amb l'actualització del fullet explicatiu, una vegada transcorregut un termini de, com a mínim, trenta dies naturals des de la data de l'enviament d'aquesta comunicació.

En concret, dins de les despeses implícites que suporta el valor liquidatiu del fons, s'hi afegirà el servei d'anàlisi d'inversions. S'estima que el 2024 el cost d'aquest servei no superi el 0,01 % del valor liquidatiu, encara que s'informarà de l'import efectivament suportat i del previst per a l'exercici següent en l'informe periòdic corresponent al segon semestre del 2024.

En l'Annex 1 s'inclou un quadre comparatiu dels fons involucrats en la fusió, en el qual es detallen les diferències substancials de política i estratègia d'inversió, comissions i despeses, resultats previstos, així com una possible disminució del rendiment.

Les participacions de classe A del fons absorbit es bescanviaran per participacions de classe A del fons absorbent, amb les mateixes condicions d'accés i despeses, segons indica l'Annex 1 d'aquesta comunicació.

Les participacions de classe I del fons absorbit es bescanviaran per participacions de classe I del fons absorbent, amb les mateixes condicions d'accés i despeses, segons indica l'Annex 1 d'aquesta comunicació.

4- Evolució de les carteres dels fons beneficiari i fusionat fins a l'execució de la fusió

Per obtenir més informació sobre això, els partícips tenen a la seva disposició, en el domicili de la gestora i en els registres de la CNMV, els informes periòdics dels fons, en què es pot consultar la composició detallada de la cartera i informació econòmica financera rellevant dels fons, i altres documents informatius com ara el fullet i el reglament de gestió.

Actualment, els fons involucrats en la fusió no inverteixen en actius que siguin incompatibles amb la política d'inversió que seguirà el fons beneficiari (absorbent).

5- Drets específics dels partícips

5.1. Dret a mantenir la seva inversió

Si vol mantenir la seva inversió amb les condicions i característiques aquí ofertes, no cal que faci cap tipus de tràmit. Una vegada executada la fusió, els partícips que no exerceixin el dret de separació dins el termini pertinent poden exercir els seus drets com a partícips del fons beneficiari.

5.2. Dret al reemborsament o traspàs

CAIXA ENGINYERS RENDA, FI: si, per contra, decideix reemborsar o traspassar les seves posicions, en no tenir el fons comissió de reemborsament, podrà efectuar el reemborsament de les seves participacions sense cap comissió o despesa, llevat de les implicacions fiscals que això comporti, o bé traspassar-les sense cost fiscal al valor liquidatiu aplicable el dia de la sol·licitud en el cas de persones físiques residents. La tributació dels rendiments obtinguts dependrà de la legislació fiscal aplicable a la seva situació personal, tot això sense perjudici de la normativa aplicable als traspassos entre IIC. Per al tractament dels rendiments obtinguts per persones jurídiques, no residents o amb règims especials, cal atènyer-se a allò que estableix la normativa vigent.

CAIXA ENGINYERS ENVIRONMENT ISR, FI: si, per contra, decideix reemborsar o traspassar les seves posicions, en no tenir el fons comissió de reemborsament, podrà efectuar el reemborsament de les seves participacions sense cap comissió o despesa, llevat de les implicacions fiscals que això comporti, o bé traspassar-les sense cost fiscal al valor liquidatiu aplicable el dia de la sol·licitud en el cas de persones físiques residents. La tributació dels rendiments obtinguts dependrà de la legislació fiscal aplicable a la seva situació personal, tot això sense perjudici de la normativa aplicable als traspassos entre IIC. Per al tractament dels rendiments obtinguts per persones jurídiques, no residents o amb règims especials, cal atènyer-se a allò que estableix la normativa vigent.

SI VOSTÈ DECIDEIX NO REEMBORSAR I MANTENIR LA SEVA INVERSIÓ, ESTÀ ACCEPTANT CONTINUAR COM A PARTÍCIPI DEL FONS CE ENVIRONMENT ISR, FI, LES CARACTERÍSTIQUES DEL QUAL ES DESCRUIEN EN EL DOCUMENT AMB LES DADES FONAMENTALS PER A L'INVERSOR (QUE S'HI ADJUNTA).

5.3. Dret a obtenir informació addicional

Els partícips tenen a la seva disposició el Projecte de Fusió, el qual poden sol·licitar gratuïtament a la societat gestora.

Aspectes procedimentals de la fusió i data efectiva prevista de la fusió

La fusió per absorció implica la incorporació del patrimoni del fons fusionat amb transmissió per títol de successió universal de la totalitat del seu patrimoni, drets i obligacions a favor del fons beneficiari, i aquell queda dissolt sense liquidació com a conseqüència de la fusió.

Es determinaran dues equacions de bescanvi, que seran les següents:

- 1) El resultat del quocient entre el valor liquidatiu de la classe A del fons fusionat i el valor liquidatiu de la classe A del fons beneficiari.
- 2) El resultat del quocient entre el valor liquidatiu de la classe I del fons fusionat i el valor liquidatiu de la classe I del fons beneficiari.

Les equacions de bescanvi definitives es determinaran amb els valors liquidatius al tancament del dia anterior al de l'atorgament del document contractual de fusió.

L'execució de la fusió es produirà transcorreguts, almenys, quaranta dies naturals des de la data d'enviament d'aquesta carta, o bé, si fos posterior, des de l'última de les dates de les publicacions legals en el BOE i en la pàgina web www.caixaenginyers.com. L'execució de la fusió està prevista per a la segona quinzena del mes de juny del 2024.

6- Informació als partícips i accionistes dels efectes fiscals de la fusió

Aquesta fusió s'acull a un règim fiscal especial, per la qual cosa no té efectes en l'impost de la renda de les persones físiques ni en l'impost de societats per als partícips, i es manté en tot cas l'antiguitat de les participacions.

La societat gestora es responsabilitza de la informació fiscal continguda en aquest document. En cas de dubte, es recomana als partícips sol·licitar assessorament professional per a la determinació de les conseqüències fiscals aplicables al seu cas concret.

Annex 1: Quadre comparatiu dels fons involucrats en la fusió

Annex 2: Exempler del document amb les dades fonamentals per a l'inversor del fons beneficiari

Li agraïm la seva confiança en els fons d'inversió del Grup Caixa Enginyers. Si vol ampliar la informació sobre això, pot contactar amb nosaltres a través de la seva oficina o gerent de Caixa Enginyers, a través del nostre canal de WhatsApp (646 420 384), trucant a BancaTELFÒNICA (900 300 321), connectant-se a la nostra BancaONLINE o mitjançant el contacte que apareix al peu de la nostra pàgina web www.caixenginyers.com.

Atentament,



Iván Ibáñez Domínguez
Director d'Operacions Caixa Enginyers, SCC
Entitat dipositària



Daniel Sullà Dulanto
Director general Caixa Enginyers Gestió, SGIIC, SAU
Entitat gestora

ANNEX 1: COMUNICACIÓ ALS PARTÍCIPS

Concepte	Fons fusionat (absorbit)	Fons beneficiari (absorbent)
Fons	CAIXA ENGINYERS RENDA, FI	CAIXA ENGINYERS ENVIRONMENT ISR, FI
Categoria/Vocació	Renda Variable Mixta Internacional	Renda Variable Mixta Internacional
Política/Estratègia d'inversió	<p>Aquesta IIC aplica criteris d'inversió socialment responsable (ISR). La inversió es guia per principis sostenibles i financers. La majoria de les inversions compleixen requisits sostenibles i integren els factors ambientals, socials i de govern corporatiu en l'anàlisi financera.</p> <p>Un mínim del 20 % de la cartera invertida se centra en metes i submetes recollides en l'ODS 11 "Ciutats i comunitats sostenibles". L'exposició a renda variable és entre el 65 % i el 75 %. Un mínim del 70 % serà en mercats europeus. La inversió es dirigeix a companyies de mitjana/alta capitalització borsària que generin rendes periòdiques a través de remuneracions atractives, ja sigui per dividendes o per altres formes com, per exemple, recompres d'accions. La resta és en renda fixa pública i/o privada, inclosos els dipòsits. Un mínim del 70 % serà en emissors europeus. El 70 % té qualitat creditícia mitjana (mínim BBB-) o ràting d'Espanya si és inferior. La resta podrà tenir qualificació baixa (mínim B-). La durada mitjana estarà entre -2 anys i 5 anys. La durada negativa s'obté mitjançant derivats. La inversió en països emergents és inferior al 30 %. L'exposició a divisa pot ser del 100 %.</p>	<p>Aquesta IIC aplica criteris ISR (inversió socialment responsable), per la qual cosa les seves inversions es guiaran per principis ètics i financers. Les inversions es faran en companyies que tenen en compte l'impacte mediambiental, són líders en la lluita contra el canvi climàtic o aposten per pràctiques de reducció de consum d'energia. La gestora fa la selecció d'emissors i integra l'exercici de cada companyia en aspectes ambientals, socials i de govern en l'anàlisi financera. L'exposició a renda variable és entre el 50-75 %, sense predeterminació per capitalització, emissors, divises o països. La possibilitat d'invertir en valors de baixa capitalització pot influir negativament en la liquiditat del fons. La resta és en renda fixa sense predeterminació per països o divises, incloent-hi instruments del mercat monetari i dipòsits, de la qual com a mínim un 70 % és de qualitat creditícia mitjana (mínim BBB). La resta serà de qualitat creditícia mitjana o baixa (mínim B, màxim 25 %) o estarà en emissors no qualificats. La inversió en deute públic es limitarà al 15 % i en països amb l'IDH alt o molt alt en l'índex elaborat per l'ONU. La durada mitjana de la renda fixa serà com a màxim de 4 anys. La inversió màxima en emergents serà del 30 %. La divisa estarà entre el 0 % i el 100 %.</p>
Nivell de risc (IRR) i altres riscos no recollits en l'indicador	4	3
Xifra anual de despeses corrents	1,58 % classe A 0,63 % classe I	1,55 % classe A 0,60 % classe I
Comissió de gestió	1,35 % classe A 0,50 % classe I	1,35 % classe A 0,50 % classe I
Comissió de resultats	9 % sobre resultats anuals, classe A 0 % classe I	9 % sobre resultats anuals, classe A 0 % classe I
Comissió de dipositari	0,15 %	0,15 %
Comissió/Descompte per subscripció	No escau	No escau

Comissió/Descompte per reemborsament	No escau	No escau
Despeses a suportar pel fons	Auditoria, taxes de la CNMV, intermediació, liquidació, despeses financeres per préstecs i descoberts	Auditoria, taxes de la CNMV, intermediació, liquidació, despeses financeres per préstecs i descoberts, serveis d'anàlisi
Freqüència de càlcul del valor liquidatiu	Diària	Diària
Valor liquidatiu aplicable	El del mateix dia de la data de la sol·licitud	El del mateix dia de la data de la sol·licitud

Les diferències que hi ha entre el fons fusionat (absorbit) i el beneficiari (absorbent) podrien afectar els resultats previstos i els riscos assumits pel fons o comportar una possible disminució del rendiment.