

Fondbestämmelser för Spiltan Aktiefond Investmentbolag

Antagna av styrelsen 2014-03-12. Godkända av Finansinspektionen 2015-12-10, Dnr 14-4562. Gäller fr o m 2015-12-10.

§ 1 Fondens namn och rättsliga ställning

Fondens namn är Spiltan Aktiefond Investmentbolag ("Fonden"). Fonden är en specialfond enligt lagen (2013:561) om förvaltare av alternativa investeringsfonder ("LAIF"). Fonden riktar sig till allmänheten.

Fondens förmögenhet ägs av fondandelsägarna gemensamt och varje fondandel medför lika rätt till den egendom som ingår i Fonden. AIF-förvaltaren förvaltar Fonden och för register över alla fondandelsägare.

Fonden kan inte förvärva rättigheter eller ta på sig skyldigheter. Egendom som ingår i Fonden får inte utmätas och andelsägarna svarar inte för förpliktelser som avser Fonden.

AIF-förvaltaren företräder andelsägarna i alla frågor som rör Fonden.

§ 2 Fondens förvaltare

Fonden förvaltas av Spiltan Fonder AB ("AIF-förvaltaren"), organisationsnummer 556614-2906.

§ 3 Förvaringsinstitutet och dess uppgifter

Fondens förvaringsinstitut är Swedbank AB ("Förvaringsinstitutet"), organisationsnummer 502017-7753.

Förvaringsinstitutets uppgift är att förvara Fondens tillgångar och att verkställa AIF-förvaltarens beslut avseende Fonden. Förvaringsinstitutet ska också kontrollera att de beslut AIF-förvaltaren fattat avseende Fonden inte strider mot LAIF, andra författningar och dessa fondbestämmelser.

§ 4 Fondens karaktär

Fonden är en aktiefond, som ska placera i aktier och andra överlåtbara värdepapper utgivna av investmentbolag samt företag med investmentbolagskaraktär i Sverige. Fonden kan även placera i övriga Norden.

Investmentbolag och företag med investmentbolagskaraktär erbjuder aktieägare riskfördelning genom ett välfördelat värdepappersinnehav. Genom Fondens placeringsinriktning har Fonden trots ett begränsat antal innehav därför förutsättningar att uppnå en god riskspridning.

Det övergripande målet för Fonden är att uppnå en värdeutveckling, som över tiden är högre än motsvarande för Stockholmsbörsens index SIXPRX.

§ 5 Fondens placeringsinriktning

Fondens medel får placeras i överlåtbara värdepapper, penningmarknadsinstrument, fondandelar samt på konto hos kreditinstitut.

Fonden får placera högst 10 procent av Fondens värde i fondandelar.

Fonden får placera högst 10 procent av Fondens värde på konto i kreditinstitut.

Fonden får placera i svenska eller övriga nordiska överlåtbara värdepapper som är upptagna till handel på en reglerad marknad i Sverige eller övriga Norden.

För förvaltningen av medlen i en specialfond gäller enligt 12 kap. 13 § LAIF, reglerna i 5 kap. lagen (2004:46) om värdepappersfonder ("LVF"), om inte undantag har tillåtits. Fonden avviker i nyss nämnt hänseende enligt följande:

Med undantag från 5 kap. 6 § första stycket, andra stycket 3 och tredje stycket LVF får Fonden inneha överlåtbara värdepapper eller penningmarknadsinstrument utgivna av en och samma emittent uppgående till maximalt 30 procent av Fondens värde, dock under förutsättning att sådana innehav som uppgår till mer än 5 procent inte överstiger 75 procent av Fondens värde.

Minst 75 procent av Fondens tillgångar ska placeras i investmentbolag samt företag med investmentbolagskaraktär, och Fondens två största innehav ska vara investmentbolag eller företag med investmentbolagskaraktär med minst hälften av det förvaldade kapitalet placeras i överlåtbara värdepapper som är upptagna till handel på Stockholmsbörsens Large Cap segmentet.

Investmentbolag definieras som investmentföretag, d.v.s. aktiefond som uteslutande eller så gott som uteslutande förvaltar värdepapper eller liknande tillgångar och vars uppgift väsentligen är att genom ett välfördelat värdepappersinnehav erbjuda aktieägarna riskfördelning.

Företag med investmentbolagskaraktär definieras som bolag vilka agerar som investmentbolag, men i skatterettsligt hänseende inte har status som investmentbolag.

I förvaltningen upprätthålls principen om riskspridning genom att Fonden huvudsakligen placerar i överlåtbara värdepapper som emitterats av investmentbolag och företag med investmentbolagskaraktär. Det riskmått som tillämpas på Fonden är standardavvikelsen för avkastningen, d.v.s. Fondens totala risk som mäts över en rullande 24 månaders period. Denna kan variera kraftigt, men målet är att den över tiden ska ligga i nivå med vad som är normalt för aktiefonder, d.v.s. i storleksordningen 15-25 procent. Det bör särskilt uppmärksammas att den eftersträvade risknivån kan komma att överskridas vid ovanliga marknadsförhållanden eller extraordinära händelser.

§ 6 Marknadsplatser

Fondens medel får placeras på samtliga reglerade marknader eller motsvarande utanför EES, handel får även ske på en annan marknad inom eller utanför EES som är reglerad och öppen för allmänheten.

§ 7 Särskild placeringsinriktning

Fondens medel får även placeras i sådana överlåtbara värdepapper och penningmarknadsinstrument som anges i 5 kap. 5 § LVF.

Fonden får inte placera i derivatinstrument inklusive OTC-derivat.

§ 8 Värdering

Värdet av en fondandel är Fondens totala värde delat med antalet utelöpande andelar.

Fondens värde utgörs av Fondens tillgångar efter avdrag för skulder.

Tillgångarnas värde beräknas enligt följande:

- finansiella instrument värderas till marknadsvärde, varmed avses senaste betalkurs eller, om sådan saknas, senaste köpkurs. Om sådan kurs saknas eller om kursen enligt AIF-förvaltarens bedömning är missvisande får AIF-förvaltaren fastställa värdet på objektiva grunder.
- likvida medel och kortfristiga placeringar upptages till de belopp varmed de beräknas inflyta.

För samtliga tillgångar beaktas också tillhörande rättigheter såsom upplupna räntor, utdelningar, emissionsrätter och liknande.

Fondens skulder utgörs av:

- Upplupen ersättning till AIF-förvaltaren och Förvaringsinstitutet
- Ej erlagda likvider för köpta finansiella instrument
- Skatteskulder
- Fondens övriga skulder

För sådana överlåtbara värdepapper och penningmarknadsinstrument som anges i 5 kap. 5 § LVF fastställs ett marknadsvärde enligt särskild värdering. Till grund för den särskilda värderingen läggs:

- marknadspriser från s.k. market maker,
- annat noterat finansiellt instrument eller index med justering för skillnader i t.ex. kreditrisk och likviditet (referensvärdering),
- diskonterade utdelningar eller kassaflöden (nuvärdessvärdering) eller
- kapitalandel av det egna kapitalet (bokslutsvärdering).

Fondbestämmelser för Spiltan Aktiefond Investmentbolag

§ 9 Försäljning och inlösen av andelar

Försäljning och inlösen av fondandelar kan göras varje bankdag genom AIF-förvaltaren.

Fonden är dock inte öppen för försäljning och inlösen sådana bankdagar då värdering av Fondens tillgångar inte kan göras på ett sätt som säkerställer fondandelsägarnas lika rätt till följd av att en eller flera av de marknader som Fondens handel sker på helt eller delvis är stängda. Begäran om inlösen får återkallas endast om AIF-förvaltaren medger det.

Försäljning och inlösen sker till den kurs som beräknas på dagen för försäljning respektive inlösen. Med försäljningsdag avses den dag då investeringslikviden kommit Fondens bankkonto tillhanda.

Begäran om inlösen ska ske skriftligen via fax, brev eller e-post. Med inlösendag avses den dag då begäran om inlösen kommit AIF-förvaltaren tillhanda före kl 16.00. Den dag som är s.k. halvdag måste begäran om inlösen vara AIF-förvaltaren tillhanda före kl. 12.00.

Försäljning och inlösen av fondandel sker till en kurs som är okänd för andelsägaren vid tillfället för begäran om försäljning och inlösen.

Fondandel ska på begäran inlösas om medel finns tillgängliga i Fonden. Om så inte är fallet ska medel anskaffas genom försäljning av Fondens egendom och inlösen genomföras snarast. Skulle en sådan försäljning väsentligt kunna missgynna övriga andelsägares intressen får AIF-förvaltaren avvakta med försäljningen efter anmälan till Finansinspektionen.

Uppgift om försäljnings- och inlösenpris finns tillgänglig hos AIF-förvaltaren och förmedlande institut senast bankdagen efter den bankdag då fondandelsvärdet fastställts.

Minsta belopp för insättning i Fonden är 100 kr. Beloppet gäller både engångsinsättning och månadssparande.

§ 10 Stängning av Fonden vid extraordinaära förhållanden

Fonden kan komma att stängas för försäljning och inlösen vid extraordinaära förhållanden, vilket innebär att Fondens tillgångar inte kan värderas på ett sätt som säkerställer fondandelsägarnas lika rätt. AIF-förvaltaren ska utan dröjsmål anmäla sådant beslut till Finansinspektionen.

§ 11 Avgifter och ersättning ur Fonden

Vid försäljning och inlösen tas inte någon avgift ut.

Ur Fondens medel ska ersättning betalas till AIF-förvaltaren för dess förvaltning, och revision av Fonden, den tillsynskostnad som utgår till Finansinspektionen samt den er-

sättning som utgår till Förvaringsinstitutet. Ersättningen till AIF-förvaltaren får uppgå till högst motsvarande 1,0 procent per år av fondförmögenheten.

Transaktionskostnader, såsom exempelvis kostnader för köp och försäljning av finansiella instrument ska belasta Fonden.

På ersättningarna enligt ovan tillkommer vid varje tidpunkt gällande mervärdesskatt.

§ 12 Utdelning

Fonden lämnar ingen utdelning.

§ 13 Fondens räkenskapsår

Fondens räkenskapsår är kalenderår.

§ 14 Årsberättelse, halvårsredogörelse samt ändring av fondbestämmelserna

AIF-förvaltaren ska avseende Fonden lämna en årsberättelse inom fyra månader från varje räkenskapsårs utgång samt en halvårsredogörelse för räkenskapsårets första sex månader inom två månader från halvårets utgång.

Handlingarna ska finnas tillgängliga hos AIF-förvaltaren samt sändas till de andelsägare som begärt att få denna information.

Ändring av fondbestämmelserna ska underställas Finansinspektionen för godkännande. Efter godkänd ändring ska de nya fondbestämmelserna hållas tillgängliga hos AIF-förvaltaren och Förvaringsinstitutet samt tillkännages på det sätt Finansinspektionen anvisar.

§ 15 Pantsättning och överlåtelse

Vid pantsättning av andelar i Fonden ska panthavare och/eller pantsättare skriftligen underrätta AIF-förvaltaren. Av underrättelsen ska framgå vem panthavaren är, vilka fondandelar som ska omfattas av pantsättningen samt eventuella begränsningar av pantsättningens omfattning.

AIF-förvaltaren registrerar pantsättningen i andelsägarregistret och meddelar skriftligen fondandelsägaren om att pantsättningen registrerats. När, efter anmälan från panthavaren, pantsättningen upphört tas uppgiften om pantsättning bort ur registret.

AIF-förvaltaren har rätt att ta ut en avgift om högst 1000 kr av andelsägaren för registrering av pantsättning.

Överlåtelse av fondandelar ska skriftligen anmälas till AIF-förvaltaren. Andelsägare svarar för att anmälan är behörigen undertecknad. Anmälan om överlåtelse ska innehålla uppgift om överlåtare och förvärvare. Överlåtelse av fondandel kan ske vid arv, testamente och gåva.

§ 16 Ansvarsbegränsning

AIF-förvaltaren och/eller Förvaringsinstitutet är inte ansvariga för skada som beror av svenskt eller utländskt lagbud, svensk eller utländsk myndighetsåtgärd, krigshändelser, strejk, blockad, lockout eller annan liknande omständighet. Förbehållet i fråga om strejk, blockad, bojkott och lockout gäller även om AIF-förvaltaren eller Förvaringsinstitutet själva är föremål för eller vidtar sådan konfliktåtgärd.

Skada som uppkommit i andra fall ska inte ersättas av AIF-förvaltaren och/eller Förvaringsinstitutet om normal aktsamhet iakttagits. AIF-förvaltaren och/eller Förvaringsinstitutet ansvarar inte i något fall för indirekt skada och ansvarar inte heller för skada som försorsakats av depåbank eller annan uppdragstagare som AIF-förvaltaren eller Förvaringsinstitutet med tillbörlig omsorg anlitat eller för skada som kan uppkomma i anledning av förfogandeinskränkning som kan komma att tillämpas mot AIF-förvaltaren eller Förvaringsinstitutet.

Föreligger hinder för AIF-förvaltaren och/eller Förvaringsinstitutet att vidta åtgärd på grund av omständighet som anges ovan får åtgärden skjutas upp till dess hindret upphört.

AIF-förvaltarens och Förvaringsinstitutets skadeståndsansvar regleras i 8 kap. 28-31 §§ samt 9 kap. 22 § LAIF.

Spiltan Fonder AB
Grevgatan 39
114 53 Stockholm
Org nr: 556614-2906
Tel: 08-545 813 40
Fax: 08-796 60 06
E-post: fonder@spiltan.se
www.spiltanfonder.se