

Antagna av styrelsen 2020-03-04. Godkända av Finansinspektionen 2020-07-03, dnr 20-10973. Gäller fr o m 2020-07-03

## Fondbestämmelser Spiltan Småbolagsfond (tidigare Spiltan Aktiefond Sverige)

### § 1 Fondens namn och rättsliga ställning

Fondens namn är Spiltan Småbolagsfond ("Fonden"). Fonden är en värdepappersfond enligt lagen (2004:46) om värdepappersfonder ("LVF").

Fondens förmögenhet ägs av fondandelsägarna gemensamt och varje fondandel medför lika rätt till den egendom som ingår i Fonden. Fondbolaget 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.

Fondbolaget företräder andelsägarna i alla frågor som rör Fonden.

### § 2 Fondförvaltare

Fonden förvaltas av Spiltan Fonder AB ("Fondbolaget"), 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 Fondbolagets beslut avseende Fonden. Förvaringsinstitutet skall också kontrollera att de beslut Fondbolaget fattat avseende Fonden inte strider mot LVF, andra författningar och dessa fondbestämmelser.

### § 4 Fondens karaktär

Fonden är en aktivt förvaltat aktiefond som är inriktad mot små och medelstora bolag i Norden med tonvikt på Sverige. Stor tonvikt läggs på analysen och bedömningen av det enskilda företagens affärsidé, företagsledning och långsiktiga framtidsutsikter. Fonden är helt oberoende av olika indexvikter. Det övergripande målet för Fonden är att uppnå en värdeutveckling, som över tiden är högre än motsvarande för ett relevant småbolagsindex. Vad som utgör ett relevant småbolagsindex framgår av informationsbroschyren för Fonden.

### § 5 Fondens placeringsinriktning

Fonden kan placera i överlåtbara värdepapper, penningmarknadsinstrument, fondandelar och på konto i kreditinstitut. Fonden är en aktivt förvaltat aktiefond som är inriktad mot små och medelstora bolag i Norden med tonvikt på Sverige. Att fondens inriktning ska ha en tonvikt på Sverige ska förstås som att Fondens placeringar med

inriktning mot Sverige ska uppgå till minst 50 % av Fondens värde. Av Fondens värde ska minst 90% utgöras av aktier och aktierelaterade överlåtbara värdepapper i företag vars marknadsvärde, vid investeringstillfället, är högst en procent av den berörda aktiemarknadens totala börsvärde.

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

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

### § 6 Börser och marknadsplatser

Fondens medel får placeras på samtliga reglerade marknader inom EES eller på motsvarande marknad 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 avses 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 Fondbolagets bedömning är missvisande får Fondbolaget 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 Fondbolaget och Förvaringsinstitutet
- Ej erlagda likvider för köpta finansiella instrument
- Skatteskulder
- Fondens övriga skulder

*Värderingsprinciper vid värdering av onoterade överlåtbara värdepapper*  
För onoterade överlåtbara värdepapper

fastställs ett marknadsvärde enligt särskild värdering.

Till grund för den särskilda värderingen läggs:  
- marknadspriser från icke godkänd börs eller 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 (nuvärdesvärdering) eller
- kapitalandel av det egna kapitalet (bokslutsvärdering).

### § 9 Försäljning och inlösen av andelar

Försäljning och inlösen av fondandelar kan göras varje bankdag genom Fondbolaget.

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 börser, auktoriserade marknadsplatser och andra reglerade marknader som Fondens handel sker på helt eller delvis är stängda.

Begäran om inlösen får återkallas endast om Fondbolaget medger det.

Försäljning och inlösen sker till den kurs som beräknas på dagen för försäljning respektive inlösen. Försäljning av fondandelar genomförs till den kurs som fastställs den dag likvid är tillgänglig för Fondbolaget.

Begäran om inlösen skall ske skriftligen via fax, brev eller e-post. Med inlösendag avses den dag då begäran om inlösen kommit Fondbolaget tillhanda före kl 16.00. Den dag som är s k halvdag måste begäran om inlösen vara Fondbolaget 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 skall på begäran inlösas om medel finns tillgängliga i Fonden. Om så inte är fallet skall medel anskaffas genom försäljning av Fondens egendom och inlösen genomföras snarast. Skulle en sådan försäljning väsentligt kunna missgynna övriga andelsägares intressen får Fondbolaget avvakta med försäljningen efter anmälan till Finansinspektionen.

Uppgift om försäljnings- och inlösenpris finns tillgänglig hos Fondbolaget 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 extraordinära förhållanden

Fonden kan komma att stängas för försäljning och inlösen vid extraordinära förhållanden, som innebär att Fondens tillgångar inte kan värderas på ett sätt som säkerställer fondandelsägarnas lika rätt.

## § 11 Avgifter och ersättning ur Fonden

Vid både försäljning och inlösen kan en avgift om högst 1 % på priset tas ut. Avgiften tillfaller Fonden.

Ur Fondens medel skall ersättning betalas till Fondbolaget för dess förvaltning, administration, redovisning och revision av Fonden, den tillsynskostnad som utgår till Finansinspektionen samt den ersättning som utgår till Förvaringsinstitutet. Ersättningen till Fondbolaget får uppgå till högst motsvarande 2,0 % per år av fondförmögenheten.

Transaktionskostnader, såsom exempelvis kostnader för köp och försäljning av finansiella instrument skall 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

För Fonden skall Fondbolaget lämna årsberättelse inom fyra månader från räkenskapsårets utgång samt halvårsredogörelse för räkenskapsårets första sex månader inom två månader från halvårets utgång.

Dessa båda handlingar skall finnas tillgängliga hos Fondbolaget samt sändas till de andelsägare som begärt att få denna information.

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

## § 15 Pantsättning och överlåtelse

Vid pantsättning av andelar skall panthavare och/eller pantsättare skriftligen underrätta Fondbolaget. Av underrättelsen skall framgå vem panthavaren är, vilka fondandelar som skall omfattas av pantsättningen samt eventuella begränsningar av pantsättningens omfattning.

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

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

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

## § 16 Ansvarsbegränsning

Fondbolaget 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 Fondbolaget eller Förvaringsinstitutet själva är föremål för eller vidtar sådan konfliktåtgärd. Skada som uppkommit i andra fall skall inte ersättas av Fondbolaget och/eller Förvaringsinstitutet om normal aktsamhet iakttagits. Fondbolaget och/eller Förvaringsinstitutet ansvarar inte i något fall för indirekt skada och ansvarar inte heller för skada som förorsakats av depåbank eller annan uppdragstagare som Fondbolaget eller Förvaringsinstitutet med tillbörlig omsorg anlitat eller för skada som kan uppkomma i anledning av förfogandeinskränkning som kan komma att tillämpas mot Fondbolaget eller Förvaringsinstitutet.

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

I övrigt regleras Fondbolagets och Förvaringsinstitutets skadeståndsansvar enligt 2 kap. 21 § LVF.

Fondbolaget registrerar pantsättningen i

Spiltan Fonder AB  
Riddargatan 17  
114 57 Stockholm  
Org nr : 556614-2906  
Tel: 08 - 545 813 40  
E-post: [fonder@spiltanfonder.se](mailto:fonder@spiltanfonder.se)  
[www.spiltanfonder.se](http://www.spiltanfonder.se)