

Fondbestämmelser för Spiltan Aktiefond Dalarna

Antagna av styrelsen 2006-06-28. Godkända av Finansinspektionen 2006-12-14, dnr 06-6181-402. Gäller fr o m 2007-01-16

§ 1 Fondens namn och rättsliga ställning

Fondens namn är Spiltan Aktiefond Dalarna. Fonden är en värdepappersfond enligt lagen (2004:46) om investeringsfonder.

Fondens förmögenhet ägs av fondandelsägarna gemensamt och varje fondandel äger 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).

§ 3 Förvaringsinstitutet och dess uppgifter

Fondens förvaringsinstitut är Swedbank AB.

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 lagen om investeringsfonder eller mot fondbestämmelserna.

§ 4 Fondens karaktär

Fondens tillgångar skall placeras i olika branscher och marknader. Dock skall minst 90 % placeras på den svenska aktiemarknaden. Målsättningen är att till relativt stor del placera i företag med säte eller fasta driftsställen i Dalarna för att främja kapitalförsörjning och utveckling av företag i Dalaregionen.

Det övergripande målet för fonden är att uppnå en värdeutveckling, som över tiden är högre än motsvarande för Stockholmsbörsens OMXS-index.

§ 5 Fondens placeringsinriktning

Fondens medel skall placeras i placeringar i fondpapper och i fondandelar.

Fondens tillgångar skall till minst 90 % placeras i aktier och aktierelaterade fondpapper som antingen är utgivna av emittenter med säte i Sverige eller noterade vid börs, auktoriserad marknadsplats eller annan

reglerad marknad i Sverige.

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 vid börser eller auktoriserade marknadsplatser eller annan reglerad marknad i länder inom EU och EFTA samt i Australien, Hong Kong, Japan, Kanada, Singapore och USA.

§ 7 Särskild placeringsinriktning

Fondens medel får även placeras i onoterade fondpapper och onoterade penningmarknadsinstrument.

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 fondpapper

För onoterade fondpapper 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. Med försäljningsdag avses den dag då investeringslikviden kommit fondens bankkonto tillhanda.

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 fastställdes.

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

Fondbestämmelser för Spiltan Aktiefond Dalarna

§ 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.

§ 12 Utdelning

Fonden lämnar utdelning i syfte att överföra beskattningen av fondens avkastning på andelsägarna, varigenom beskattning i två led undviks.

Det utdelningsbara beloppet beräknas som fondens resultat enligt resultaträkningen för räkenskapsåret, i den mån detta utgör ett för fonden beskattningsbart resultat, med tillägg för den skattemässiga schablonintäkten samt i förekommande fall kvarstående restbelopp sedan föregående utdelningstillfälle.

Utdelningen får ökas med upplupen utdelning som har inbetalats vid andelsförsäljning och minskas med upplupen utdelning som har utbetalats vid andelsinlösen.

För på fondandelen belöpande utdelning skall, efter avdrag för preliminär skatt, fondbolaget förvärva nya fondandelar för den fondandelsägare som är registrerad för fondandelen på avstämningsdagen. Utdelning skall ske under april månad efter räkenskapsårets utgång.

§ 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.

Fondbolaget 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.

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 § lagen om investeringsfonder.

Spiltan Fonder AB

Riddargatan 17

114 57 Stockholm

Org nr: 556614-2906 Tel:

08 - 545 813 40

Fax: 08 - 796 60 06

E-post: fonder@spiltan.se

www.spiltanfonder.se