

Evli Aktieindexfond Sverige (OMXS30)
Fondbestämmelser fastställda av Fondbolagets styrelse 2010-02-03

§ 1 Fonden, Fondens rättsliga ställning m m

Fondens namn är Evli Aktieindexfond Sverige (OMXS30), nedan kallad Fonden.

Fonden är en värdepappersfond enligt 1 kap 1§ lagen (2004:46) om investeringsfonder, nedan kallad LIF.

Fondförmögenheten ägs av fondandelsägarna gemensamt och varje fondandel medför lika rätt till den egendom som ingår i Fonden. Fondbolaget (se § 2 nedan) förvaltar Fonden och företräder fondandelsägarna i alla frågor som rör Fonden. Fonden kan inte förvärva rättigheter eller ta på sig skyldigheter och följaktligen kan inte Fondens tillgångar utmätas. Fonden riktar sig till allmänheten.

Verksamheten bedrivs enligt dessa fondbestämmelser, bolagsordningen för fondbolaget, LIF och övriga tillämpliga författningar.

§ 2 Fondbolaget

Fonden förvaltas av Evli Fonder AB, 556491-7861, nedan kallat Fondbolaget.

§ 3 Förvaringsinstitutet

Fondens tillgångar förvaras av Skandinaviska Enskilda Banken AB (publ), organisationsnummer 502032-9081, nedan kallat Förvaringsinstitutet.

Förvaringsinstitutet har till uppgift att verkställa Fondbolagets beslut avseende Fonden. Förvaringsinstitutet skall vidare ta emot och förvara den egendom som ingår i Fonden. Förvaringsinstitutet skall kontrollera att de beslut avseende Fonden som Fondbolaget fattat, såsom värdering, försäljning och inlösen av fondandelar som placering av medlen i Fonden sker enligt LIF, Finansinspektionens föreskrifter och fondbestämmelserna.

§ 4 Fondens karaktär

Fonden är en passivt förvaltd indexfond vars medel placeras i syfte att efterbilda sammansättningen av OMXS30-index, ett index som består av de 30 mest omsatta aktieslagen på NASDAQ OMX Stockholm – stora, välkända och internationellt verksamma svenska företag som utgör ungefär 75 – 80 procent av det samlade börsvärdet. Härigenom uppnås en god riskspridning och god följsamhet mot den svenska aktiemarknadens utveckling.

Målsättningen är att Fonden årligen skall ge en avkastning som något överträffar utvecklingen för OMXS30-index. Detta kan åstadkommas genom att Fonden erhåller direktavkastningen på sina innehav, vilken inte ingår i beräkningen av indexets utveckling.

§ 5 Fondens placeringsinriktning

Tillgångsslag

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

Placeringsindex

Fondens medel skall placeras i aktier i syfte att efterbilda sammansättningen av OMXS30-index. Fonden får dock även placera i penningmarknadsinstrument samt placera i andelar i fonder och fondföretag som syftar till att efterbilda sammansättningen av OMXS30-index.

Vid förändring i sammansättningen av OMXS30-index, skall Fonden anpassa sina innehav i den takt som är mest fördelaktig för andelsägarna utan att göra avkall på följsamheten mot indexutvecklingen.

Särskilda begränsningar med avseende på fondandelar

Det totala innehavet av fondandelar får inte uppgå till mer än vad som motsvarar 10 procent av Fondens värde.

Övrigt

Fonden kan placera upp till 10 procent av Fondens medel på konto i kreditinstitut.

§ 6 Marknadsplatser

Fondens medel får placeras på en reglerad marknad inom EES eller på en motsvarande marknad utanför EES. Handel får även ske på annan marknad inom eller utom EES som är reglerad och öppen för allmänheten samt motsvarande marknader inom EU och EFTA samt i Australien, Hongkong, Japan, Kanada, Schweiz, Singapore och USA.

§ 7 Särskild placeringsinriktning

Fondens i § 5 ovan angivna placeringsinriktning innebär att Fonden kan göra följande särskilda placeringar.

- Fonden får placera i sådana överlåtbara värdepapper som avses i 5 kap. 5§ LIF.
- Fonden får placera i derivatinstrument för att effektivisera förvaltningen (exklusive OTC-derivat), i syfte att minska kostnader och risker i förvaltningen. De derivatinstrument som Fonden får placera i kan ha de underliggande tillgångar som framgår av 5 kap. 12§ första stycket LIF.
- Fonden är en indexfond och har en särskild placeringsinriktning mot aktieindex OMXS30, ett index som består av de 30 mest omsatta aktieslagen på NASDAQ OMX Stockholm.

Fonden får inte placera i sådana penningmarknadsinstrument som avses i 5 kap. 5§ LIF.

Särskilda begränsningar med avseende på användning av derivatinstrument

När Fonden använder sig av derivatinstrument gäller följande särskilda begränsningar.

- Varje position skall, ur risksynpunkt, vara möjlig att uppnå även genom placering i derivatinstrumentets underliggande tillgång. Syftet skall alltså inte vara att uppnå en högre risknivå eller hävstångseffekt i Fonden.
- Sammanlagt högst 20 procent av Fondens värde får utgöra säkerhet för av Fonden ingångna derivatkontrakt.
- Fonden får inte utfärda optioner eller inneha säljoptioner.

§ 8 Värdering

Fondens värde beräknas genom att från tillgångarna avdrages de skulder som avser Fonden, däri inbegripna ej debiterade skatter enligt Fondbolagets bestämmande.

Finansiella instrument som ingår i Fonden värderas med ledning av gällande marknadsvärde, d.v.s. senast noterade betalkurs. Om betalkurs inte föreligger sker värdering till senast noterade köpkurs. Om senast noterade betalkurs eller köpkurs inte framstår som relevant, får Fondbolaget fastställa värdet på objektiva grunder.

För sådana överlåtbara värdepapper som avses i 5 kap. 5§ LIF fastställs ett marknadsvärde enligt särskild värdering. Till grund för den särskilda värderingen läggs

- marknadspriser från icke reglerad marknad eller s.k. market-maker,

- annat finansiellt instrument upptaget till handel på reglerad marknad eller en motsvarande marknad utanför EES eller föremål för regelbunden handel vid någon annan marknad som är reglerad och öppen för allmänheten eller index med justering för skillnader i t.ex. kreditrisk och likviditet (referensvärdering),
- diskonterade kassaflöden (nuvärdesvärdering) eller
- kapitalandel av det egna kapitalet (bokslutsvärdering).

Värdet av en fondandel är Fondens värde delat med antalet utelöpande fondandelar. Beräkning av fondandelsvärdet sker varje helgfri vardag och uppgift om senast beräknade fondandelsvärde kan erhållas från Fondbolaget.

§ 9 Försäljningspris och inlösenpris, försäljning och inlösen av fondandelar samt fondbyte

Försäljningspriset (andelsägares köp) och inlösenpriset (andelsägares försäljning) för fondandel är fondandelsvärdet enligt § 8 ovan den dag försäljning eller inlösen verkställts.

Uppgifter om senaste försäljnings- och inlösenpris för fondandel tillhandahålls varje arbetsdag av Fondbolaget och finns också på Fondbolagets hemsida www.evlifonder.se. Under sådan tid under vilken styrelsen enligt § 10 nedan beslutat att försäljning och/eller inlösen ej skall ske, tillhandahålls inte försäljningspris och/eller inlösenpris.

Minsta belopp vid försäljning av andelar i samband med första engångsinsättningen är 5.000 kronor. Därefter kan regelbundet sparande (månadssparande via autogirodragningar från bankkonto) påbörjas med minst 100 kronor per månad.

Fondandelar försäljes och inlöses av Fondbolaget varje bankdag. Avräkning sker till den kurs som beräknas på försäljnings- respektive inlösendagen. Med försäljningsdag avses den dag då investeringslikviden valuterats Fondbolagets bankkonto för Fonden hos Förvaringsinstitutet. För att försäljning av nya fondandelar skall genomföras till valuteringsdagens slutkurs krävs också att insättningen är bokförd på Fondbolagets bankkonto för Fonden hos Förvaringsinstitutet senast klockan 16.00 vid hela arbetsdagar och klockan 12.00 vid halvdagar. Med inlösendag avses den dag då skriftlig säljorder kommit Fondbolaget tillhanda enligt ovanstående tid.

Om medel för inlösen av fondandelar behöver anskaffas genom försäljning av finansiella instrument i Fonden, skall försäljning av dessa ske omgående och inlösen av andelar ske snarast möjligt. Om Fondbolaget anser att sådan försäljning skulle kunna skada övriga andelsägare i Fonden, får Fondbolaget, efter anmälan till Finansinspektionen, avvakta med försäljningen.

Ett fondbyte är att jämställa med en inlösen och en försäljning av fondandelar. Vid byten mellan två av Fondbolaget förvaltade fonder sker både inlösen och försäljning av andelar enligt respektive fonds bestämmelser om inlösen respektive försäljning av fondandelar. Om medel inte finns för att kunna genomföra fondbytet enligt respektive fonds regler, gäller samma regler som vid inlösen av fondandelar.

Försäljning och inlösen av fondandelar sker alltid till en för fondandelsägaren vid begäran okänd kurs och det är inte möjligt att limitera begäran om försäljning eller inlösen av andelar. Det andelsvärde som publiceras på Fondbolagets hemsida och i tidningar, text-TV etc. behöver inte nödvändigtvis vara identiskt med dagens slutkurs på Fonden.

Fondbolaget har under vissa förutsättningar rätt att ta ut en särskild inlösenavgift (se § 11 nedan).

§ 10 Begränsad försäljning och inlösen av fondandelar vid extraordinära förhållanden

Fondbolagets styrelse äger besluta att ytterligare försäljning och inlösen av fondandelar tills vidare ej skall ske, för det fall sådana extraordinära förhållanden har inträffat som gör att en värdering av Fondens tillgångar inte kan göras på ett sätt som säkerställer fondandelsägarnas lika rätt. Sådana extraordinära förhållanden kan exempelvis anses föreligga om en betydande andel av Fondens medel är placerade på en eller flera marknader som stängts på grund av extraordinära händelser.

§ 11 Avgifter och ersättningar

För Fondandelar som inlöses inom 3 månader från försäljningstillfället äger Fondbolaget rätt att ta ut en särskild inlösenavgift. Denna ersättning, som är 0,5 procent av inlösensumman för fondandelarna, tas i förekommande fall ut vid inlösentillfället och tillfaller Fonden.

Ur Fondens medel skall ersättning betalas till Fondbolaget för dess förvaltning av Fonden. Ersättningen beräknas löpande på Fondens värde vid varje tillfälle och denna ersättning får uppgå till högst 0,5 procent av Fondens genomsnittliga värde per kalenderår. I denna ersättning ingår ersättningarna till Förvaringsinstitutet för förvaringen av de i Fonden ingående finansiella instrumenten, till Finansinspektionen för dess tillsynsverksamhet och till Fondbolagets revisorer för deras granskning.

I förekommande fall tillkommer vid varje tillfälle gällande mervärdesskatt.

Fondbolaget äger också rätt att ta ut ersättning för Fondens beräknade utlägg för courtage/transaktionskostnader och i förekommande fall omsättningsskatt vid köp respektive försäljning av finansiella instrument.

§ 12 Utdelning

Fonden lämnar utdelning i syfte att överföra beskattningen av Fondens avkastning på andelsägarna, varigenom avkastningen ej blir beskattad i två led. Beräkningen av det för Fonden utdelningsbara resultatet sker enligt följande:

- Kvarstående utdelningsbart belopp från tidigare år.
- Fondens resultat före skatt enligt resultaträkning.
- Avdrag för realiserade och orealiserade icke skattepliktiga vinster på finansiella instrument under räkenskapsåret.
- Tillägg av realiserade och orealiserade icke skattepliktiga förluster på finansiella instrument under räkenskapsåret.
- Tillägg av ett belopp motsvarande den schablonberäknade skattemässiga intäkten på marknadsvärdet av finansiella instrument vid räkenskapsårets början.
- Utnyttjande av avräkningsbar kupongskatt.

Utdelning sker normalt med ett belopp motsvarande högst det utdelningsbara resultatet, vilket får ökas med vid andelsförsäljning inbetald upplupen utdelning och minskas med vid andelsinlösen utbetald upplupen utdelning.

Om Fondens skattepliktiga resultat per andel skulle understiga 3 kronor för enskilt år, d.v.s. 3 procent av ursprungligt andelsvärde, äger Fondbolagets styrelse rätt att besluta om att utdelning inte skall ske.

Utdelning sker under februari månad året efter räkenskapsåret.

För på fondandel belöpande utdelning skall, efter avdrag för preliminärskatt avseende fysiska personer, Fondbolaget förvärva nya fondandelar för den fondandelsägares räkning, som på av bolaget fastställd dag är registrerad för fondandelen.

På i förväg gjord begäran kan utdelningen i förekommande fall efter avdrag för preliminärskatt, även utbetalas till fondandelsägarens bankkonto.

§ 13 Räkenskapsår

Räkenskapsår för Fonden är kalenderår.

§ 14 Halvårsredogörelse och årsberättelse, ändring av fondbestämmelserna

Fondbolaget skall för Fonden tillhandahålla:

1. En informationsbroschyr med aktuell information om Fonden.
2. Ett faktablad som innehåller en kortfattad beskrivning av Fonden.

Fondbolaget skall för Fonden lämna:

1. En årsberättelse inom fyra månader från räkenskapsårets utgång.
2. En halvårsredogörelse för räkenskapsårets första sex månader inom två månader från halvårets utgång.

Ovan nämnda information skall på begäran sändas kostnadsfritt till den som avser att köpa andelar i Fonden och årsberättelsen/halvårsredogörelsen till de andelsägare som önskar dessa samt hållas tillgängliga hos Fondbolaget och Förvaringsinstitutet.

Beslutar Fondbolaget om ändring av dessa fondbestämmelser, skall ändringarna underställas Finansinspektionen för godkännande. Beslutet skall offentliggöras genom att hållas tillgängligt hos Fondbolaget och Förvaringsinstitutet, eller på annat sätt som Finansinspektionen beslutar.

§ 15 Pantsättning

Vid pantsättning av andelar skall panthavare och/eller pantsättare skriftligen underrätta Fondbolaget härom. Av underrättelsen skall framgå

- vem som är fondandelsägare,
- vem som är panthavare,
- vilka fondandelar som omfattas av pantsättningen, och
- eventuella begränsningar av pantsättningens omfattning.

Fondbolaget registrerar pantsättningen i andelsägarregistret. Fondandelsägaren underrättas skriftligen om registreringen av pantsättningen. När pantsättningen upphört, borttas – efter anmälan från panthavaren – uppgiften om pantsättningen.

§ 16 Andelsägarregister

Hos Fondbolaget skall föras register över fondandelsägarnas innehav av andelar i Fonden. Registreringen av andel är avgörande för rätten till andel i Fonden och därav följande rättigheter.

§ 17 Ansvarsbegränsning

Fondbolaget och Förvaringsinstitutet är inte ansvariga för skada som beror av lagbud, myndighetsåtgärd, krigshändelse, strejk, blockad, bojkott, lockout eller annan liknande omständighet. Förbehållet i fråga om strejk, blockad, bojkott och lockout gäller även om Fondbolaget eller Förvaringsinstitutet är föremål för eller själva vidtar sådan konfliktåtgärd.

Fondbolaget och Förvaringsinstitutet är inte heller skyldiga att i andra fall ersätta skada om bolagen varit normalt aktsamma. I inget fall är bolagen ansvariga för indirekt skada.

I 2 kap. 21§ LIF finns bestämmelser om fondandelsägares rätt till skadestånd av Fondbolaget och Förvaringsinstitutet.

OMXS30 är ett registrerat varumärke tillhörigt OMX AB (OM) och Fonden använder namnet efter licens från OM. Fonden är inte i något avseende garanterad, godkänd, emitterad eller understödd av OM och OM lämnar inga, vare sig uttryckliga eller implicita, garantier med avseende på de resultat som användningen av OMXS30-index kan ge upphov till eller med avseende på värdet av OMXS30-index vid viss tidpunkt. OMXS30-index sammanställs och beräknas av en indexgivare på uppdrag av OM. OM respektive indexgivaren skall i intet fall vara ansvarig för fel i OMXS30-index. OM respektive indexgivaren skall ej heller vara skyldig att meddela eller offentliggöra eventuella fel i OMXS30-index.