

Evli Likviditetsfond Sverige

Fondbestämmelser fastställda av Fondbolagets styrelse 2010-02-03

§ 1 Fonden, Fondens rättsliga ställning m m

Fondens namn är Evli Likviditetsfond Sverige, 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 och beslutar om den egendom som ingår i Fonden samt utöver de rättigheter som härrör ur egendomen. Fonden kan inte förvärva rättigheter eller ta på sig skyldigheter och följaktligen kan inte Fondens tillgångar utmätas.

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), med organisationsnummer 502032-9081, nedan kallat Förvaringsinstitutet.

Förvaringsinstitutet har till uppgift att verkställa Fondbolagets beslut avseende Fonden. Förvaringsinstitutet skall vidare ta emot och förvara tillgångar 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

Grunderna för Fondens placeringsinriktning är att investera i svenska obligationer och penningmarknadsinstrument samt certifikat utgivna av (i) staten, (ii) bolåneinstitut och andra emittenter med statlig garanti, (iii) bolåneinstitut eller (iv) företagscertifikat med kort räntebindningstid (duration). Genom placeringar i sådana finansiella instrument har Fonden som målsättning att över tiden erbjuda en avkastning som följer den korta svenska marknadsräntan.

Fonden har möjlighet att använda sig av derivatinstrument för att effektivisera förvaltningen och minska kostnaderna i Fonden. Syftet med att använda sig av derivatinstrument är sålunda inte att uppnå högre risk i Fonden.

§ 5 Fondens placeringsinriktning

Tillgångsslag

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

Särskilda begränsningar med avseende på räntebindningstid (duration)

Fondens medel skall placeras så att den genomsnittliga räntebindningstiden (durationen) för de i Fonden ingående finansiella instrumenten understiger 180 dagar. Skulle finansiella instrument med kort löptid inte finnas

att tillgå, kan Fonden temporärt öka kassans andel eller placera på konto hos kreditinstitut för att öka avkastningen på Fondens likvida medel.

Övrigt

Fonden kan placera upp till 20 procent av Fondens medel på konto i kreditinstitut.

§ 6 Marknadsplatser

Fondens medel får placeras på en reglerad marknad inom EES eller på motsvarande marknad utanför EES. Handel får även ske på annan marknad inom eller utom EES som är reglerad och är 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.

- 1) Fonden får placera i sådana överlåtbara värdepapper och penningmarknadsinstrument som avses i 5 kap. 5§ LIF.
- 2) Fonden får placera i derivatinstrument för att effektivisera förvaltningen, i syfte att minska kostnader och risker i förvaltningen.
- 3) Fonden får inte placera i sådana derivat som anges i 5 kap. 12§ andra stycket LIF (så kallade OTC derivat).
- 4) Fonden har Finansinspektionens tillstånd att, i enlighet med 5 kap 8§ LIF, placera Fondens medel i obligationer och andra skuldförbindelser som getts ut eller garanterats av en stat, av en kommun eller en statlig eller kommunal myndighet i ett land inom EES eller av något mellanstatligt organ i vilket en eller flera stater inom EES är medlemmar. Skuldförbindelserna måste dock komma från minst sex olika emissioner och de som kommer från en och samma emission får inte överstiga 30 procent av Fondens värde. Fonden avser att placera mer än 35 procent av dess medel i skuldförbindelser utgivna eller garanterade av svenska staten.

Särskilda begränsningar med avseende på användning av derivatinstrument

När Fonden använder sig av derivatinstrument gäller följande särskilda begränsningar.

- Fonden skall endast utnyttja ränteterminer.
- 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 i Fonden.
- Sammanlagt högst 20 procent av Fondens värde får utgöra säkerhet för av Fonden ingångna derivatkontrakt.

§ 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 tillgängliga marknadsränta. Om senast tillgängliga marknadsränta inte framstår som relevant, får Fondbolaget fastställa värdet på objektiva grunder.

För sådana överlåtbara värdepapper och penningmarknadsinstrument 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 överlåtbart värdepapper och penningmarknadsinstrument som avses i 5 kap. 5§ LIF, finansiellt instrument 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.

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 att möta inlösen av fondandelar behöver anskaffas genom försäljning av finansiella instrument i Fonden, skall försäljning av dessa normalt 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. Om Fonden måste avvakta försäljning eller inställa värderingen sker detta till exempelvis på grunder såsom att en eller flera marknader är tillfälligt stängda vilket kan leda till en värdering som inte säkerställer andelsägarnas lika rätt.

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.

§ 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

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 0,35 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. Utdelning sker under februari månad året efter räkenskapsåret och tillkommer andelsägare som på av Fondbolaget fastställd utdelningsdag är registrerad för fondandel.

Beräkningen av det för Fonden utdelningsbara resultatet sker enligt följande:

Kvarstående utdelningsbart belopp från tidigare år;

(+/-) fondens resultat enligt resultaträkningen;

(-) ej skattepliktiga realiserad och orealiserade vinster på aktier, aktierelaterade tillgångar och räntebärande fordringar under räkenskapsåret;

(+) ej avdragsgilla realiserad och orealiserade förluster på aktier, aktierelaterade tillgångar och räntebärande fordringar under räkenskapsåret;

(-) ej skattepliktiga intäkter;

(+) ej avdragsgilla kostnader;

(+) ett belopp motsvarande den schablonberäknade skattemässiga intäkten;

(-) utnyttjande av avräkningsbar kupongskatt.

= utdelningsbart belopp

Summan av ovanstående får ökas med upplupen utdelning som har inbetalats vid andelsförsäljning och minskas med upplupen utdelning som har utbetalats vid andelsinlösen.

Om Fondens skattepliktiga resultat per andel skulle understiga 30 kronor för enskilt år, d.v.s. 3 procent av ursprungligt andelsvärde, äger Fondbolagets styrelse rätt att besluta om att utdelning inte skall ske.

För på fondandel belöpande utdelning skall, efter avdrag för preliminärskatt avseende fysiska personer, Fondbolaget förvärva nya fondandelar för den fondandelsägares räkning, som på av Fondbolaget 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. Sedan ändring godkänts skall beslutet finnas tillgängligt hos Fondbolaget och Förvaringsinstitutet samt tillkännages på så sätt som Finansinspektionen anvisar.

§ 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 Annan nödvändig och skälig information

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.
