
Innehåll

IKC 0–100	2
IKC Avkastningsfond	5
IKC Fastighetsfond	9
IKC Global Flexibel	13
IKC Global Infrastructure	17
IKC Strategifond	21
IKC Sverige Flexibel	25
IKC Tre Euro	29

IKC 0–100

§ 1 Fondens rättsliga ställning

Fondens beteckning är IKC 0-100, nedan kallad fonden. Fonden är en värdepappersfond enligt lagen (2004:46) om värdepappersfonder (LVF). Fondförmögenheten ägs av dess andelsägare gemensamt, där varje fondandel medför lika rätt till fondens egendom. Fonden kan inte förvärva eller ta på sig skyldigheter. Det fondbolag som anges i § 2 företräder andelsägarna i alla frågor som rör värdepappersfonden, beslutar om den egendom som ingår i fonden samt utövar de rättigheter som härrör ur egendomen.

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

§ 2 Fondförvaltare

Fondförvaltare är Coeli Asset Management AB, organisationsnummer 556608-7648, nedan kallat fondbolaget.

§ 3 Förvaringsinstitutet och dess uppgifter

Fondbolaget har valt ut Skandinaviska Enskilda Banken (publ) med organisationsnummer 502032-9081 som förvaringsinstitut för fondens tillgångar. Förvaringsinstitutet har som uppgift att verkställa fondbolagets beslut avseende fonden, ta emot och förvara fondens tillgångar samt kontrollera att de beslut avseende fonden som fondbolaget fattat (såsom värdering, inlösen och försäljning av fondandelar) sker i enlighet med lag, föreskrift och dessa fondbestämmelser.

§ 4 Fondens karaktär

Fonden är en fondandelsfond som investerar i fondandelar (aktiefonder, räntefonder och börshandlade fonder, så kallade ETF:er) och överlåtbara värdepapper.

§ 5 Fondens placeringsinriktning

Fondens medel får placeras i tillgångsslagen överlåtbara värdepapper, penningmarknadsinstrument, derivatinstrument, fondandelar samt på konto hos kreditinstitut. Fonden använder derivatinstrument (inklusive OTC derivat) som ett led i placeringsinriktningen under förutsättning att underliggande tillgångar utgörs av eller hänför sig till överlåtbara värdepapper, penningmarknadsinstrument, finansiella index, räntesatser, växelkurser eller valutor.

Allokering i tillgångsslagen varierar över tiden. Fonden placeras i finansiella instrument utan geografisk avgränsning och utan avgränsning mot särskild bransch.

§ 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.

§ 7 Särskild placeringsinriktning

Fondens medel får till en betydande del placeras i andelar i andra värdepappersfonder, fondföretag samt specialfonder och utländska alternativa investeringsfonder.

Fondens medel får placeras i sådana överlåtbara värdepapper och i penningmarknadsinstrument som avses i 5 kap. 5 § första stycket LVF. Fonden använder derivat instrument (inklusive OTC derivat) som ett led i fondens placeringsinriktning.

§ 8 Värdering

Värdet av en fondandel är fondens totala värde dividerat med totalt antal utelöpande fondandelar. Fondens värde beräknas genom att subtrahera skulderna (inklusive eventuella framtida skatteskulder) från tillgångarna.

Fondens tillgångar utgörs av:

- finansiella instrument,
- likvida medel,
- upplupna räntor,
- upplupna utdelningar,
- ej likviderade försäljningar,
- övriga fordringar avseende fonden.

Fondens skulder utgörs av:

- ersättning till fondbolaget,
- ej likviderade köp,
- skatteskulder,
- övriga skulder avseende fonden.

Finansiella instrument värderas till rådande marknadsvärde varmed avses senaste betalkurs eller, om sådan inte finns, senaste köpkurs. Saknas uppgifter om gällande marknadsvärden eller, om dessa enligt fondbolagets bedömning är missvisande, får värdering ske till det värde som fondbolaget på annan objektiv grund fastställer. Med objektiv grund avses exempelvis värdering baserad på marknadspriser från en icke reglerad marknad, oberoende mäklare eller andra oberoende källor.

För sådana överlåtbara värdepapper och penningmarknadsinstrument som avses i 5 kap. 5 § LVF fastställs ett marknadsvärde på objektiva grunder enligt särskild värdering som baseras på uppgifter om senaste betalkurs

eller indikativ köpkurs från market-maker om sådan finns utsedd för emittenten.

Om sådan uppgift inte föreligger eller av fondbolaget bedöms som ej tillförlitlig, fastställs marknadsvärdet på genom t.ex. inhämtande av information från oberoende mäklare eller andra externa oberoende källor. Sådan information kan exempelvis vara emissionskurs eller kännedom om att affär gjord till viss kurs i ifrågasvarande tillgång.

Likvida medel och kortfristiga fordringar, i form av tillgångar på bankräkning och korta placeringar på penningmarknaden samt likvider för sålda värdepapper, värderas till det belopp varmed de beräknas inflyta. För icke marknadsnoterade derivat, så kallade OTC-derivat, baseras värderingen i första hand på värdering från extern part och i andra hand teoretisk modellvärdering, exempelvis Black & Scholes.

§ 9 Försäljning och inlösen av fondandelar

Fonden är öppen för försäljning (andelsägares köp) och inlösen (andelsägares försäljning) av fondandelar varje bankdag. Fonden är dock inte öppen för försäljning och inlösen de bankdagar då en eller flera marknadsplatser där fonden placerar är helt eller delvis stängda om detta leder till att det inte är möjligt att fastställa tillgångarnas värde på ett sätt som säkerställer fondandelsägarnas lika rätt.

För att begäran om försäljning ska kunna behandlas måste placeraren registreras som kund hos fondbolaget. För att registreras som kund måste placeraren skicka in en ansökan till fondbolaget som kan hämtas på fondbolagets hemsida. Blanketten för att bli kund ska vara komplett ifylld, där personnummer eller organisationsnummer framgår tillsammans med fullständiga namn och adressuppgifter.

Kunden skall anmäla ett kontonummer vilket kommer att användas för transaktioner mellan fondbolaget och kunden. Utbetalningar kan ej ske till andra konton än det som angivits vid registrering. När en kund har registrerats kan begäran om försäljning ske genom att likvid inbetalas till fondens bankgiro och en ansökan om köp av fondandelar kommer fondbolaget tillhanda. Begäran om inlösen sker skriftligt genom att en blankett för inlösen skickas till fondbolaget. Blankett för köp och försäljning av fondandelar finns på fondbolagets hemsida och hos utvalda distributörer.

Begäran om köp och försäljning av fondandelar ska vara fondbolaget tillhanda via fax eller brev senast klockan 11.00 helgfria måndagar - fredagar, eller senast klockan 10.00 dag före helgdag för att affären ska kunna verkställas samma dag, i övriga fall verkställs affären den nästföljande helgfria dag.

Om medel för inlösen måste anskaffas genom försäljning av värdepapper, ska sådan försäljning ske och inlösen verkställas så snart som möjligt. Skulle en försäljning väsentligt kunna missgynna övriga andelsägares intresse, får fondbolaget efter anmälan till Finansinspektionen avvakta med försäljningen.

Vid inlösen av fondandelar utbetalas likviden senast 5 bankdagar efter det att inlösen har verkställts. Inlösenpriset för fondandel ska vara fondandelsvärdet den dag inlösen sker. Pris vid försäljning och inlösen fastställs vid slutet av försäljnings- respektive inlösendagen. Försäljning och inlösen sker därmed till en kurs som inte är känd för andelsägaren vid tillfället för begäran om försäljning respektive inlösen. Fondandelsvärdet offentliggörs dagligen på fondbolagets hemsida <http://coeli.se> och i utvalda tidningar.

§ 10 Extraordinära förhållanden

Fonden kan komma att stängas för in- och utträde om sådana extraordinära förhållanden har inträffat som gör att en värdering av fondens tillgångar inte kan göras på ett sätt som säkerställer andelsägarnas lika rätt. Fondbolaget ska utan dröjsmål anmäla sådant beslut till Finansinspektionen.

§ 11 Avgifter och ersättning

Ett årligt fast förvaltningsarvode utgår om högst 1,7% av fondandelsvärdet som tillfaller fondbolaget för dess förvaltning av fonden.

I denna förvaltningsavgift ingår ersättning som betalas till förvaringsinstitutet, avgifter för revisor och avgifter till Finansinspektionen för tillsyn av fonden.

Transaktionskostnader hänförliga till köp och försäljning av finansiella instrument belastas fonden.

Se fondens informationsbroschyr för uppgift om högsta fasta respektive prestationsbaserade avgift som får tas ut för förvaltningen av de värdepappersfonder, fondföretag, specialfonder och utländska alternativa

investeringsfonder i vars fondandelar medlen placeras.

§ 12 Utdelning

Fonden lämnar inte utdelning till fondandelsägare eller någon annan.

§ 13 Fondens räkenskapsår

Fondens räkenskapsår sträcker sig från 1 januari till 31 december.

§ 14 Halvårsredogörelse och årsberättelse, ändring av fondbestämmelser

Fondbolaget ska lämna en halvårsredogörelse för räkenskapsårets sex första månader inom två månader från halvårets utgång samt en årsberättelse om fonden inom fyra månader från räkenskapsårets utgång.

Redogörelserna finns tillgängliga på fondbolagets hemsida för nedladdning där det även är möjligt att göra en beställning i tryckt version kostnadsfritt för de fondandelsägare som begär det. Dokumenten finns även tillgängliga i tryckt version hos fondbolaget samt förvaringsinstitutet.

En ändring av dessa fondbestämmelser kan enbart ske genom ett beslut från fondbolagets styrelse samt måste godkännas av Finansinspektionen. När ett beslut om ändring har skett och godkänts ska detta finnas tillgängligt hos fondbolaget och förvaringsinstitutet samt tillkännas på det sätt som Finansinspektionen anvisar.

§ 15 Pantsättning och överlåtelse

Pantsättning av en fondandel ska skriftligen anmälas till fondbolaget där en anmälan ska ange fondandelsägare, panthavare, vilka andelar som omfattas av pantsättningen samt eventuella begränsningar av pantsättningen omfattning.

En blankett för pantsättning av fondandelar finns tillgänglig på fondbolagets hemsida. Andelsägare ska skriftligen underrättas om att fondbolaget gjort en anteckning om pantsättningen i registret över andelsägare. En uppgift om pantsättning tas bort då panthavaren skriftligen meddelat fondbolaget.

Vid pantsättning tar fondbolaget ut en avgift för administration som uppgår till högst 500 kronor.

§ 16 Ansvarsbegränsning

Fondbolaget eller förvaringsinstitutet ansvarar inte för skada som beror av svenskt eller utländskt lagbud, svensk eller utländsk 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 vidtar sådan konfliktåtgärd.

Skada som uppkommer i andra fall skall inte ersättas av fondbolaget eller förvaringsinstitutet om fondbolaget alternativt förvaringsinstitutet iakttagit normal aktsamhet. Fondbolaget eller förvaringsinstitutet ansvarar inte i något fall för indirekt skada om inte den indirekta skadan orsakats av fondbolagets eller förvaringsinstitutets grova vårdslöshet. Fondbolaget eller förvaringsinstitutet ansvarar inte heller för skada som förorsakas av – svensk eller utländsk – börs eller annan marknadsplats, depåbank, central värdepappersförvarare, clearingorganisation eller annan som tillhandahåller motsvarande tjänster och inte heller av annan uppdragstagare som fondbolaget eller förvaringsinstitutet ned tillbörlig omsorg anlitat eller som anvisats av fondbolaget samt inte heller för skada som kan uppkomma med anledning av förfogandeinskränkning som kan komma att tillämpas mot fondbolaget eller förvaringsinstitutet.

Föreligger hinder för fondbolaget eller förvaringsinstitutet att helt eller delvis verkställa åtgärd enligt dessa bestämmelser på grund av omständighet som anges i första stycket får åtgärden uppskjutas till dess hindret har upphört. I händelse av uppskjuten betalning skall fondbolaget eller förvaringsinstitutet inte erlagga dröjsmålsränta. Om ränta är utfäst, skall fondbolaget eller förvaringsinstitutet betala ränta efter den räntesats som gällde på förfallodagen.

Är fondbolaget eller förvaringsinstitutet till följd av omständighet som anges i första stycket förhindrat att ta emot betalning för fonderna, har fondbolaget eller förvaringsinstitutet för den tid under vilken hindret förelagat rätt till ränta endast enligt de villkor som gällde på förfallodagen.

Oaktat ovanstående har fondbolaget och förvaringsinstitutet skadeståndsskyldighet enligt 2 kap 21§ LVF.

IKC Avkastningsfond

§ 1. Fondens namn och rättslig ställning

Fondens namn är IKC Avkastningsfond, nedan kallad fonden. Fonden är en värdepappersfond enligt lag (2004:46) om värdepappersfonder, nedan kallad LVF, och vänder sig till allmänheten. Fondförmögenheten ägs av fondandelsägarna gemensamt och varje fondandel medför lika rätt till den egendom som ingår i fonden. Fonden kan inte förvärva rättigheter eller ikläda sig skyldigheter. Egendom som ingår i fonden får inte utmätas och fondandelsägarna svarar inte för förpliktelser som avser fonden. Det fondbolag som anges i § 2 företräder fonden och fondandelsägarna i alla frågor som rör fonden. Fondbolaget beslutar om den egendom som ingår i fonden samt utövar de rättigheter som härrör ur egendomen.

Fonden är ingen juridisk person och kan således inte föra talan i domstol. Verksamheten bedrivs enligt LVF, dessa fondbestämmelser, bolagsordningen för fondbolaget samt de föreskrifter i övrigt vilka utfärdas med stöd av lag och författning.

Fonden består av följande andelsklasser:

- A) Fast årlig förvaltningsavgift om högst 0,6 % av fondandelsvärdet. Minsta investering SEK 100.
- B) Fast årlig förvaltningsavgift om högst 0,25 % av fondandelsvärdet. Minsta investering SEK 5 000 000.

§ 2. Fondförvaltare

Fondförvaltare är Coeli Asset Management AB, organisationsnummer 556608-7648, nedan kallat fondbolaget.

§ 3. Förvaringsinstitutet och dess uppgifter

Fondbolaget har valt ut Skandinaviska Enskilda Banken (publ) med organisationsnummer 502032-9081 som förvaringsinstitut för fondens tillgångar.

Förvaringsinstitutet har som uppgift att verkställa Fondbolagets beslut avseende Fonden, ta emot och förvara Fondens tillgångar samt kontrollera att de beslut avseende Fonden som Fondbolaget fattat (såsom värdering, inlösen och försäljning av fondandelar) sker i enlighet med lag, föreskrift och dessa fondbestämmelser.

§ 4. Fondens karaktär

Fonden är en räntefond som huvudsakligen investerar i penningmarknadsinstrument och obligationer samt fondandelar med motsvarande karaktär. Dessutom får fondens medel investeras i andra överlåtbara värdepapper såsom aktier, derivatinstrument och på konto i kreditinstitut.

Fonden varierar risknivån beroende på utsikterna för de tillgångsslag som fonden investerar i.

§ 5. Fondens placeringsinriktning

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

Fondens medel får, som ett led i placeringsinriktningen, placeras i derivatinstrument (inklusive OTC derivat) enligt 5 kap. 12 § LVF där de underliggande tillgångarna utgörs av eller hänför sig till överlåtbara värdepapper, penningmarknadsinstrument, fondandelar, finansiella index, räntesatser, växelkurser eller utländska valutor.

§ 5.2 Fonden är en räntefond som investerar en större del, av fondens medel i nordiska räntebärande instrument.

Med nordiska räntebärande instrument menas instrument utgivna av en låntagare med säte i ett nordiskt land. Fonden kan även investera i räntebärande instrument utgivet i nordisk valuta. Sammanlagt investerar fonden minst 70 procent av fondens medel i dessa typer av räntebärande instrument. Andelen aktierelaterade finansiella instrument får utgöra maximalt 10 procent av fondens värde.

Fondens medel får placeras utan begränsning av bransch. Fonden är inte bunden till placeringar i finansiella instrument utgivna av viss emittent.

§ 6. Marknadsplatser

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

§ 7. Särskild placeringsinriktning

§ 7.1 Fondens medel får placeras i sådana överlåtbara värdepapper och penningmarknadsinstrument som avses i 5 kap. 5 § första stycket LVF.

§ 7.2 Fondens medel får placeras i derivatinstrument, inklusive sådana derivatinstrument som anges i 5 kap. 12 § andra stycket LVF (OTC derivat), som ett led i fondens placeringsinriktning.

§ 7.3 Fonden får placera högst 10 % av sina medel i andelar i andra fonder eller fondföretag.

§ 8. Värdering

Värdet av en fondandel är fondens totala värde dividerat med totalt antal utelöpande fondandelar. Fondens värde beräknas genom att subtrahera skulderna (inklusive

eventuella framtida skatteskulder) från tillgångarna.

Fondens tillgångar utgörs av:

- finansiella instrument,
- likvida medel,
- upplupna räntor,
- upplupna utdelningar,
- ej likviderade försäljningar,
- övriga fordringar avseende fonden.

Fondens skulder utgörs av:

- ersättning till fondbolaget,
- ej likviderade köp,
- skatteskulder,
- övriga skulder avseende fonden.

Finansiella instrument värderas till rådande marknadsvärde varmed avses senaste betalkurs eller, om sådan inte finns, senaste köpkurs.

Saknas uppgifter om gällande marknadsvärden eller, om dessa enligt fondbolagets bedömning är missvisande, får värdering ske till det värde som fondbolaget på annan objektiv grund fastställer. Med objektiv grund avses exempelvis värdering baserad på marknadspriser från en icke reglerad marknad, oberoende mäklare eller andra oberoende källor.

För sådana överlåtbara värdepapper och penningmarknadsinstrument som avses i 5 kap. 5 § LVF fastställs ett marknadsvärde på objektiva grunder enligt särskild värdering som baseras på uppgifter om senaste betalkurs eller indikativ köpkurs från market-maker om sådan finns utsedd för emittenten.

Om sådan uppgift inte föreligger eller av fondbolaget bedöms som ej tillförlitlig, fastställs marknadsvärdet på genom t.ex. inhämtande av information från oberoende mäklare eller andra externa oberoende källor. Sådan information kan exempelvis vara emissionskurs eller kännedom om att affär gjord till viss kurs i ifrågavarande tillgång.

Likvida medel och kortfristiga fordringar, i form av tillgångar på bankräkning och korta placeringar på penningmarknaden samt likvider för sålda värdepapper, värderas till det belopp varmed de beräknas inflyta.

För icke marknadsnoterade derivat, så kallade OTC-derivat, baseras värderingen i första hand på värdering från extern part och i andra hand på teoretisk modellvärdering, exempelvis Black & Scholes.

§ 9 Försäljning och Inlösen

Fonden är öppen för försäljning (andelsägares köp) och inlösen (andelsägares försäljning) av fondandelar varje bankdag.

Fonden är dock inte öppen för försäljning och inlösen de bankdagar då en eller flera av de marknadsplatser där fonden placerar är helt eller delvis stängda om detta leder till att det inte är möjligt att fastställa tillgångarnas värde på ett sätt som säkerställer fondandelsägarnas lika rätt.

För att begäran om försäljning ska kunna behandlas måste placeraren registreras som kund hos fondbolaget. För att registreras som kund måste placeraren skicka in en ansökan till fondbolaget som kan hämtas på fondbolagets hemsida. Blanketten för att bli kund ska vara komplett ifylld, där personnummer eller organisationsnummer framgår tillsammans med fullständiga namn- och adressuppgifter.

Kunden skall anmäla ett kononummer vilket kommer att användas för transaktioner mellan fondbolaget och kunden. Utbetalningar kan ej ske till andra konton än det som angivits vid registrering.

När en kund har registrerats kan begäran om försäljning ske genom att likvid inbetalas till fondens bankgiro och en ansökan om köp av fondandelar kommer fondbolaget tillhanda. För aktuellt bankgironummer hänvisas till fondens informationsbroschyr. Begäran om inlösen sker skriftligt genom att en blankett för inlösen skickas till fondbolaget. Blankett för köp och försäljning av fondandelar finns på fondbolagets hemsida och hos utvalda distributörer.

Begäran om försäljning och inlösen av fondandelar ska vara fondbolaget tillhanda via fax eller brev senast klockan 11.00 helgfria måndagar - fredagar, eller senast klockan 10.00 dag före helgdag för att affären ska kunna verkställas samma dag, i övriga fall verkställs affären den nästföljande helgfria dag.

Om medel för inlösen måste anskaffas genom försäljning av värdepapper, ska sådan försäljning ske och inlösen verkställas så snart som möjligt.

Skulle en försäljning väsentligt kunna missgynna övriga andelsägares intresse, får fondbolaget efter anmälan till Finansinspektionen avvakta med försäljningen.

Vid inlösen av fondandelar utbetalas likviden senast 5

bankdagar efter det att inlösen har verkställts.

Inlösenpriset för fondandel ska vara fondandelsvärdet den dag inlösen sker. Pris vid försäljning och inlösen fastställs vid slutet av försäljnings- respektive inlösendagen. Försäljning och inlösen sker därmed till en kurs som inte är känd för andelsägaren vid tillfället för begäran om försäljning respektive inlösen.

Fondandelsvärdet offentliggörs dagligen på fondbolagets hemsida <http://coeli.se> och i utvalda tidningar.

§ 10 Extraordinära förhållanden

Fonden kan komma att stängas för in- och utträde om sådana extraordinära förhållanden har inträffat som gör att en värdering av fondens tillgångar inte kan göras på ett sätt som säkerställer andelsägarnas lika rätt. Fondbolaget ska utan dröjsmål anmäla sådant beslut till Finansinspektionen.

§ 11 Avgifter och ersättning

För andelsklass A) utgår en årligt fast förvaltningsavgift om högst 0,6 % av fondandelsvärdet och för andelsklass B) utgår en årligt fast förvaltningsavgift om högst 0,25 % av fondandelsvärdet. Avgifterna tillfaller fondbolaget för dess förvaltning av fonden.

I denna förvaltningsavgift ingår ersättning till förvaringsinstitutet, avgifter för revisor och avgifter till Finansinspektionen för tillsyn av fonden.

Transaktionskostnader hänförliga till köp och försäljningar av finansiella instrument belastas fonden, liksom skatt.

§ 12 Utdelning

Fonden lämnar inte utdelning till fondandelsägare eller någon annan.

§ 13 Fondens räkenskapsår

Fondens räkenskapsår sträcker sig från 1 januari till 31 december..

§ 14 Halvårsredogörelse och årsberättelse, ändring av fondbestämmelser

Fondbolaget ska lämna en halvårsredogörelse för räkenskapsårets sex första månader inom två månader från halvårets utgång samt en årsberättelse om fonden inom fyra månader från räkenskapsårets utgång. Redogörelserna finns tillgängliga på fondbolagets

hemsida för nedladdning där det även är möjligt att göra en beställning i tryckt version kostnadsfritt för de fondandelsägare som begär det. Dokumenten finns även tillgängliga i tryckt version hos fondbolaget samt förvaringsinstitutet.

En ändring av dessa fondbestämmelser kan enbart ske genom ett beslut från fondbolagets styrelse samt måste godkännas av Finansinspektionen. När ett beslut om ändring har skett och godkänts ska detta finnas tillgängligt hos fondbolaget och förvaringsinstitutet samt tillkännas på det sätt som Finansinspektionen anvisar.

§ 15 Pantsättning och överlåtelse

Pantsättning av en fondandel ska skriftligen anmälas till fondbolaget där en anmälan ska ange fondandelsägare, panthavare, vilka andelar som omfattas av pantsättningen samt eventuella begränsningar av pantsättningens omfattning.

En blankett för pantsättning av fondandelar finns tillgänglig på fondbolagets hemsida.

Andelsägare ska skriftligen underrättas om att fondbolaget gjort en anteckning om pantsättningen i registret över andelsägare.

En uppgift om pantsättning tas bort då panthavaren skriftligen meddelat fondbolaget. Vid pantsättning tar fondbolaget ut en avgift för administration som uppgår till högst 500 kronor.

Andelsägare kan överlåta sina fondandelar.

§ 16 Ansvarsbegränsning

Fondbolaget eller förvaringsinstitutet ansvarar inte för skada som beror av svenskt eller utländskt lagbud, svensk eller utländsk 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 vidtar sådan konfliktåtgärd.

Skada som uppkommer i andra fall skall inte ersättas av fondbolaget eller förvaringsinstitutet om fondbolaget alternativt förvaringsinstitutet iakttagit normal aktsamhet. Fondbolaget eller förvaringsinstitutet ansvarar inte i något fall för indirekt skada om inte den indirekta skadan orsakats av fondbolagets eller förvaringsinstitutets grova vårdslöshet. Fondbolaget eller förvaringsinstitutet

ansvarar inte heller för skada som förorsakas av – svensk eller utländsk – börs eller annan marknadsplats, depåbank, central värdepappersförvarare, clearingorganisation eller annan som tillhandahåller motsvarande tjänster och inte heller av annan uppdragstagare som fondbolaget eller förvaringsinstitutet med tillbörlig omsorg anlitat eller som anvisats av fondbolaget samt inte heller för skada som kan uppkomma med anledning av förfogandeinskränkning som kan komma att tillämpas mot fondbolaget eller förvaringsinstitutet.

Föreligger hinder för fondbolaget eller förvaringsinstitutet att helt eller delvis verkställa åtgärd enligt dessa bestämmelser på grund av omständighet som anges i första stycket får åtgärden uppskjutas till dess hindret har upphört. I händelse av uppskjuten betalning skall fondbolaget eller förvaringsinstitutet inte erlagga dröjsmålsränta. Om ränta är utfäst, skall fondbolaget eller förvaringsinstitutet betala ränta efter den räntesats som

gällde på förfallodagen.

Är fondbolaget eller förvaringsinstitutet till följd av omständighet som anges i första stycket förhindrat att ta emot betalning för fonderna, har fondbolaget eller förvaringsinstitutet för den tid under vilken hindret förelegat rätt till ränta endast enligt de villkor som gällde på förfallodagen.

Oaktat ovanstående har fondbolaget och förvaringsinstitutet skadeståndsskyldighet enligt 2 kap 21§ LVF.

IKC Fastighetsfond

§ 1. Fondens namn och rättslig ställning

Fondens namn är IKC Fastighetsfond, nedan kallad fonden. Fonden är en värdepappersfond enligt lag (2004:46) om värdepappersfonder, nedan kallad LVF, och vänder sig till allmänheten. Fondförmögenheten ägs av fondandelsägarna gemensamt och andelarna i en andelsklass medför lika rätt till den egendom som ingår i fonden. Fonden kan inte förvärva rättigheter eller ikläda sig skyldigheter. Egendom som ingår i fonden får inte utmätas och fondandelsägarna svarar inte för förpliktelser som avser fonden. Det fondbolag som anges i § 2 företräder fonden och fondandelsägarna i alla frågor som rör fonden. Fondbolaget beslutar om den egendom som ingår i fonden samt utövar de rättigheter som härrör ur egendomen.

Fonden är ingen juridisk person och kan således inte föra talan i domstol. Verksamheten bedrivs enligt LVF, dessa fondbestämmelser, bolagsordningen för Fondbolaget samt de föreskrifter i övrigt vilka utfärdas med stöd av lag och författning.

Fonden består av följande andelsklasser:

- Fast årlig förvaltningsavgift om högst 1,00 %.
- Fast årlig förvaltningsavgift om högst 0,6 %.
- Minsta teckningsbelopp i andelsklass B är initialt 100 000 SEK, därefter inga begränsningar.

§ 2. Fondförvaltare

Fondförvaltare är Coeli Asset Management AB, organisationsnummer 556608-7648, nedan kallat fondbolaget.

§ 3. Förvaringsinstitutet och dess uppgifter

Fondbolaget har valt ut Skandinaviska Enskilda Banken (publ) med organisationsnummer 502032-9081 som förvaringsinstitut för fondens tillgångar.

Förvaringsinstitutet har som uppgift att verkställa fondbolagets beslut avseende fonden, ta emot och förvara fondens tillgångar samt kontrollera att de beslut avseende fonden som fondbolaget fattat (såsom värdering, inlösen och försäljning av fondandelar) sker i enlighet med lag, föreskrift och dessa fondbestämmelser.

§ 4. Fondens karaktär

Fonden är en aktiefond med särskild inriktning mot den svenska bygg- och fastighetsmarknaden. Fonden kan också investera i bolag som bedriver hotellverksamhet. Minst 90 % av fondens medel investeras i aktier eller i

aktierelaterade finansiella instrument med koppling till bygg-, fastighets- och hotellverksamhet. Högst trettio procent av fondens medel kan investeras i samma typ av tillgångar utanför Sverige utan geografisk begränsning. Placeringarna syftar till att genom en aktiv förvaltning uppnå en god kapitaltillväxt på lång sikt.

§ 5. Fondens placeringsinriktning

§ 5.1 Fondens medel får placeras i tillgångsslagen överlåtbara värdepapper, penningmarknadsinstrument, derivatinstrument, fondandelar samt på konto hos kreditinstitut. Maximalt 10 procent av fondförmögenheten får placeras i andelar i andra fonder. Fondens medel får placeras i ETF:er (Exchange Traded Funds), varmed avses fondandelar eller överlåtbara värdepapper.

§ 5.2 Fonden använder derivatinstrument, inklusive sådana OTC-derivat som avses i 5 kap 12 § andra stycket LVF, som ett led i placeringsinriktningen under förutsättning att underliggande tillgångar utgörs av eller hänförs till överlåtbara värdepapper, penningmarknadsinstrument, finansiella index, räntesatser, växelkurser eller valutor.

§ 5.3 Fonden har en inriktning som innebär att fondens tillgångar skall placeras i fastighets- och byggbolag främst på den svenska marknaden. Fonden kan också investera i bolag som bedriver hotellverksamhet. Högst trettio procent av fondens medel kan investeras i samma typ av tillgångar utanför Sverige utan geografisk begränsning.

§ 6. Särskilt om vilka marknader som fondens medel får placeras på

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.

§ 7. Särskild placeringsinriktning

§ 7.1 Fondens medel får placeras i sådana överlåtbara värdepapper och i penningmarknadsinstrument som avses i 5 kap. 5 § första stycket LVF.

§ 7.2 Fonden använder derivat instrument (inklusive OTC derivat) som ett led i fondens placeringsinriktning.

§ 8. Värdering

Värdet av en fondandel är respektive andelsklass del av

fondens värde delat med antalet utelöpande fondandelar för varje andelsklass. Fondens värde beräknas genom att subtrahera skulderna (inklusive eventuella framtida skatteskulder) från tillgångarna.

Fondens tillgångar utgörs av:

- finansiella instrument,
- likvida medel,
- upplupna räntor,
- upplupna utdelningar,
- ej likviderade försäljningar,
- övriga fordringar avseende fonden.

Fondens skulder utgörs av:

- ersättning till fondbolaget,
- ej likviderade köp,
- skatteskulder,
- övriga skulder avseende fonden.

Finansiella instrument värderas till rådande marknadsvärde varmed avses senaste betalkurs eller, om sådan inte finns, senaste köpkurs.

Saknas uppgifter om gällande marknadsvärden, eller om dessa enligt fondbolagets bedömning är missvisande, får värdering ske till det värde som fondbolaget på annan objektiv grund fastställer. Med objektiv grund avses exempelvis värdering baserad på marknadspriser från en icke reglerad marknad, oberoende mäklare eller andra oberoende källor.

För sådana överlåtbara värdepapper och penningmarknadsinstrument som avses i 5 kap. 5 § lag (2004:46) om värdepappersfonder fastställs ett marknadsvärde på objektiva grunder enligt särskild värdering som baseras på uppgifter om senaste betalkurs eller indikativ köpkurs från market-maker om sådan finns utsedd för emittenten.

Om sådan uppgift inte föreligger eller av fondbolaget bedöms som ej tillförlitlig, fastställs marknadsvärdet genom t.ex. inhämtande av information från oberoende mäklare eller andra externa oberoende källor. Sådan information kan exempelvis vara emissionskurs eller kännedom om att affär gjord till viss kurs i ifrågavarande tillgång. Likvida medel och kortfristiga fordringar, i form av tillgångar på bankräkning och likvider för sålda värdepapper, värderas till det belopp varmed de beräknas inflyta.

För icke marknadsnoterade derivat, så kallade OTC-derivat, baseras värderingen i första hand på värdering från extern part och i andra hand på teoretisk modellvärdering, exempelvis Black & Scholes.

§ 9 Försäljning och inlösen av fondandelar

Fonden är öppen för försäljning (andelsägares köp) och inlösen (andelsägares försäljning) av fondandelar varje bankdag.

Fonden är dock inte öppen för försäljning och inlösen de bankdagar då en eller flera marknadsplatser där fonden placerar är helt eller delvis stängda om detta leder till att det inte är möjligt att fastställa tillgångarnas värde på ett sätt som säkerställer fondandelsägarnas lika rätt.

För att begäran om försäljning ska kunna behandlas måste placeraren registreras som kund hos fondbolaget. För att registreras som kund måste placeraren skicka in en ansökan till fondbolaget som kan hämtas på fondbolagets hemsida.

Blanketten för att bli kund ska vara komplett ifylld, där personnummer eller organisationsnummer framgår tillsammans med fullständiga namn- och adressuppgifter.

Kunden skall anmäla ett kontonummer vilket kommer att användas för transaktioner mellan fondbolaget och kunden. Utbetalningar kan ej ske till andra konton än det som angivits vid registrering.

När en kund har registrerats kan begäran om försäljning ske genom att likvid inbetalas till fondens bankgiro och en ansökan om köp av fondandelar kommer fondbolaget tillhanda. Begäran om inlösen sker skriftligt genom att en blankett för inlösen skickas till fondbolaget. Blankett för köp och försäljning av fondandelar finns på fondbolagets hemsida och hos utvalda distributörer.

Begäran om köp och försäljning av fondandelar ska vara fondbolaget tillhanda via fax eller brev senast klockan 11.00 helgfria måndagar - fredagar, eller senast klockan 10.00 dag före helgdag för att affären ska kunna verkställas samma dag, i övriga fall verkställs affären den nästföljande helgfria dag.

Om medel för inlösen måste anskaffas genom försäljning av värdepapper, ska sådan försäljning ske och inlösen verkställas så snart som möjligt. Skulle en

försäljning väsentligt kunna missgynna övriga andelsägares intresse, får fondbolaget efter anmälan till Finansinspektionen avvakta med försäljningen.

Vid inlösen av fondandelar utbetalas likviden senast 5 bankdagar efter det att inlösen har verkställts.

Inlösenpriset för fondandel ska vara fondandelsvärdet den dag inlösen sker. Pris vid försäljning och inlösen fastställs vid slutet av försäljnings- respektive inlösendagen. Försäljning och inlösen sker därmed till en kurs som inte är känd för andelsägaren vid tillfället för begäran om försäljning respektive inlösen.

Fondandelsvärdet offentliggörs dagligen på fondbolagets hemsida <http://coeli.se> och i utvalda tidningar.

Minsta teckningsbelopp i andelsklass B är initialt 100 000 SEK, därefter inga begränsningar.

§ 10 Extraordinära förhållanden

Fonden kan komma att stängas för in- och utträde om sådana extraordinära förhållanden har inträffat som gör att en värdering av fondens tillgångar inte kan göras på ett sätt som säkerställer andelsägarnas lika rätt. Fondbolaget ska utan dröjsmål anmäla sådant beslut till Finansinspektionen.

§ 11 Avgifter och ersättning

I andelsklass A utgår årlig fast förvaltningsavgift om högst 1,00 % av fondandelsvärdet som tillfaller fondbolaget för dess förvaltning av fonden.

I andelsklass B utgår årlig fast förvaltningsavgift om högst 0,60 % av fondandelsvärdet som tillfaller fondbolaget för dess förvaltning av fonden.

I förvaltningsavgiften ingår ersättning som betalas till förvaringsinstitutet för förvaring av fondens tillgångar, avgifter för revisor och avgifter till Finansinspektionen för tillsyn av fonden.

Transaktionskostnader hänförliga till köp och försäljningar av finansiella instrument belastas fonden, liksom skatt.

§ 12 Utdelning

Fonden lämnar inte utdelning till fondandelsägare eller någon annan.

§ 13 Fondens räkenskapsår

Fondens räkenskapsår sträcker sig från 1 januari till 31 december.

§ 14 Halvårsredogörelse och årsberättelse, ändring av fondbestämmelser

Fondbolaget ska lämna en halvårsredogörelse för räkenskapsårets sex första månader inom två månader från halvårets utgång samt en årsberättelse om fonden inom fyra månader från räkenskapsårets utgång.

Redogörelserna finns tillgängliga på fondbolagets hemsida för nedladdning där det även är möjligt att göra en beställning i tryckt version kostnadsfritt för de fondandelsägare som begär det. Dokumenten finns även tillgängliga i tryckt version hos fondbolaget samt förvaringsinstitutet.

En ändring av dessa fondbestämmelser kan enbart ske genom ett beslut från fondbolagets styrelse samt måste godkännas av Finansinspektionen. När ett beslut om ändring har skett och godkänts ska detta finnas tillgängligt hos fondbolaget och förvaringsinstitutet samt tillkännages på det sätt som Finansinspektionen anvisar.

§ 15 Pantsättning och överlåtelse

Pantsättning av en fondandel ska skriftligen anmälas till fondbolaget där en anmälan ska ange fondandelsägare, panthavare, vilka andelar som omfattas av pantsättningen samt eventuella begränsningar av pantsättningens omfattning.

En blankett för pantsättning av fondandelar finns tillgänglig på fondbolagets hemsida. Andelsägare ska skriftligen underrättas om att fondbolaget gjort en anteckning om pantsättningen i registret över andelsägare. En uppgift om pantsättning tas bort då panthavaren skriftligen meddelat fondbolaget. Vid pantsättning tar fondbolaget ut en avgift för administration som uppgår till högst 500 kronor.

Andelsägare kan överlåta sina fondandelar.

§ 16 Ansvarsbegränsning

Fondbolaget eller förvaringsinstitutet ansvarar inte för skada som beror av svenskt eller utländskt lagbud, svensk eller utländsk myndighets åtgärd, 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 själv vidtar sådan konfliktåtgärd.

Skada som uppkommit i andra fall skall inte ersättas av fondbolaget eller förvaringsinstitutet om fondbolaget respektive förvaringsinstitutet varit normalt aktsamt. Fondbolaget eller förvaringsinstitutet är i intet fall ansvarigt för indirekt skada, om inte den indirekta skadan orsakats av fondbolagets eller förvaringsinstitutets grova vårdslöshet.

Fondbolaget eller förvaringsinstitutet svarar inte för skada som orsakats av - svensk eller utländsk - börs eller annan marknadsplats, depåbank, central värdepappersförvarare, clearingorganisation, eller annan som tillhandahåller motsvarande tjänster, och inte heller av uppdragstagare som fondbolaget eller förvaringsinstitutet med tillbörlig omsorg anlitat eller som anvisats av fondbolaget. Detsamma gäller skada som orsakats av att ovan nämnda organisationer eller uppdragstagare blivit insolventa.

Fondbolaget eller förvaringsinstitutet ansvarar inte för

skada som uppkommer för fondbolaget, andelsägare i fonden eller annan i anledning av förfogandeinskränkning som kan komma att tillämpas mot fondbolaget eller förvaringsinstitutet beträffande värdepapper.

Föreligger hinder för fondbolaget eller förvaringsinstitutet att helt eller delvis verkställa åtgärd enligt dessa bestämmelser på grund av omständighet som anges i första stycket får åtgärden uppskjutas till dess hindret har upphört. I händelse av uppskjuten betalning skall fondbolaget eller förvaringsinstitutet inte erlagga dröjsmålsränta. Om ränta är utfäst, skall fondbolaget eller förvaringsinstitutet betala ränta efter den räntesats som gällde på förfallodagen.

Är fondbolaget eller förvaringsinstitutet till följd av omständighet som anges i första stycket förhindrat att ta emot betalning för fonderna, har fondbolaget eller förvaringsinstitutet för den tid under vilken hindret förelegat rätt till ränta endast enligt de villkor som gällde på förfallodagen.

Oaktat ovanstående har fondbolaget skadeståndsskyldighet enligt 2 kap 21§ LVF.

IKC Global Flexibel

§ 1. Fondens namn och rättslig ställning

Fondens namn är IKC Global Flexibel, nedan kallad fonden. Fonden är en värdepappersfond enligt lag (2004:46) om värdepappersfonder, nedan kallad LVF, och vänder sig till allmänheten. Fondförmögenheten ägs av fondandelsägarna gemensamt och varje fondandel medför lika rätt till den egendom som ingår i fonden. Fonden kan inte förvärva rättigheter eller ikläda sig skyldigheter. Egendom som ingår i fonden får inte utmätas och fondandelsägarna svarar inte för förpliktelser som avser fonden. Det fondbolag som anges i § 2 företräder fonden och fondandelsägarna i alla frågor som rör fonden. Fondbolaget beslutar om den egendom som ingår i fonden samt utövar de rättigheter som härrör ur egendomen.

Fonden är ingen juridisk person och kan således inte föra talan i domstol. Verksamheten bedrivs enligt LVF, dessa fondbestämmelser, bolagsordningen för Fondbolaget samt de föreskrifter i övrigt vilka utfärdas med stöd av lag och författning.

§ 2. Fondförvaltare

Fondförvaltare är Coeli Asset Management AB, organisationsnummer 556608-7648, nedan kallat fondbolaget.

§ 3. Förvaringsinstitutet och dess uppgifter

Fondbolaget har valt ut Skandinaviska Enskilda Banken (publ) med organisationsnummer 502032-9081 som förvaringsinstitut för fondens tillgångar.

Förvaringsinstitutet har som uppgift att verkställa fondbolagets beslut avseende fonden, ta emot och förvara fondens tillgångar samt kontrollera att de beslut avseende fonden som fondbolaget fattat (såsom värdering, inlösen och försäljning av fondandelar) sker i enlighet med lag, föreskrift och dessa fondbestämmelser.

§ 4. Fondens Karaktär

Fonden är en aktivt förvaltd globalfond, med inriktning mot taktisk allokering, som investerar i fondandelar och överlåtbara värdepapper utan geografisk begränsning. Med taktisk allokering menas att aktivt allokera medel mellan de olika tillgångsslag och geografiska marknader som vid var tidpunkt bedöms ha bäst förutsättningar att ge god avkastning. Fonden har möjlighet att ha upp till 100 % av fondförmögenheten investerad i aktierelaterade tillgångar när marknaderna för dessa bedöms vara gynnsamma.

§ 5. Fondens placeringsinriktning

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

Fondens medel får placeras i ETF:er (Exchange Traded Funds), varmed avses fondandelar eller överlåtbara värdepapper.

§ 5.2 Fonden använder derivatinstrument, inklusive sådana OTC-derivat som avses i 5 kap 12 § andra stycket LVF, som ett led i placeringsinriktningen. under förutsättning att underliggande tillgångar utgörs av eller hänför sig till överlåtbara värdepapper, penningmarknadsinstrument, finansiella index, räntesatser, växelkurser eller valutor.

§ 5.3 Allokering i tillgångsslagen varierar över tiden.

Fonden allokerar medel mellan aktierelaterade instrument och räntebärande instrument men kan även allokera medel till andra tillgångsslag. Fonden kan ha upp till 100 % av fondens medel exponerade mot aktiemarknaden när denna marknad anses ha gynnsamma förutsättningar för värdestegring. När förutsättningen på aktiemarknaden bedöms som mindre gynnsam kan fonden ha upp till 100 % av fondens medel exponerade mot räntebärande instrument. Fondförvaltaren förväntar sig att en genomsnittlig allokeringsfördelning av fondens medel över tid kommer att vara en exponering mot aktierelaterade instrument uppgående till ca 70 % och resterande 30 % mot räntebärande instrument. För mer information om allokeringsfördelningen, se fondens informationsbroschyr.

§ 5.4 Fonden placerar i finansiella instrument utan geografisk avgränsning och utan avgränsning mot särskild bransch. Fonden investerar i de regioner som bedöms ha de bästa förutsättningarna att ge god avkastning. Detta kan innebära att fonden från tid till annan kan investera i en eller i ett fåtal regioner.

§ 5.5 När det gäller fondens exponering mot räntemarknaden kommer exponeringen vara mot överlåtbara värdepapper, penningmarknadsinstrument och på konto hos kreditinstitut. Placering av fondens medel kan i detta avseende ske direkt i överlåtbara värdepapper, penningmarknadsinstrument och på konto hos kreditinstitut eller indirekt genom bland annat andra fonder. Fonden kommer över tid främst vara exponerad mot statsobligationer, penningmarknadsinstrument och på konto hos kreditinstitut.

§ 6. Särskilt om vilka marknader som fondens medel får placeras på

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.

§ 7. Särskild placeringsinriktning

§ 7.1 Fondens medel får till en betydande del placeras i andelar i andra värdepappersfonder och fondföretag samt andra fondandelar som uppfyller kraven i 5 kap 15 § LVF.

§ 7.2 Fondens medel får placeras i sådana överlåtbara värdepapper och i penningmarknadsinstrument som avses i 5 kap. 5 § första stycket LVF.

§ 7.3 Fonden använder derivat instrument, inklusive sådana OTC derivat som avses i 5 kap 12 § LVF, som ett led i fondens placeringsinriktning.

§ 8 Värdering

Värdet av en fondandel är fondens totala värde dividerat med totalt antal utelöpande fondandelar. Fondens värde beräknas genom att subtrahera skulderna (inklusive eventuella framtida skatteskulder) från tillgångarna.

Fondens tillgångar utgörs av:

- finansiella instrument,
- likvida medel,
- upplupna räntor,
- upplupna utdelningar,
- ej likviderade försäljningar,
- övriga fordringar avseende fonden.

Fondens skulder utgörs av:

- ersättning till fondbolaget,
- ej likviderade köp,
- skatteskulder,
- övriga skulder avseende fonden.

Finansiella instrument värderas till rådande marknadsvärde varmed avses senaste betalkurs eller, om sådan inte finns, senaste köpkurs.

Saknas uppgifter om gällande marknadsvärden eller, om dessa enligt fondbolagets bedömning är missvisande, får värdering ske till det värde som fondbolaget på annan objektiv grund fastställer. Med objektiv grund avses exempelvis värdering baserad på marknadspriser från en icke reglerad marknad, oberoende mäklare eller andra oberoende källor.

För sådana överlåtbara värdepapper och penningmarknadsinstrument som avses i 5 kap. 5 § LVF fastställs ett marknadsvärde på objektiva grunder enligt särskild värdering som baseras på uppgifter om senaste betalkurs eller indikativ köpkurs från market-maker om sådan finns utsedd för emittenten.

Om sådan uppgift inte föreligger eller av fondbolaget be-döms som ej tillförlitlig, fastställs marknadsvärdet genom t.ex. inhämtande av information från oberoende mäklare eller andra externa oberoende källor. Sådan information kan exempelvis vara emissionskurs eller kännedom om att affär gjort till viss kurs i ifrågavarande tillgång. Likvidamedel och kortfristiga fordringar, i form av tillgångar på bankräkning och korta placeringar på penningmarkna-den samt likvider för sålda värdepapper, värderas till det belopp varmed de beräknas inflyta.

För icke marknadsnoterade derivat, så kallade OTC-derivat, baseras värderingen i första hand på värdering från extern part och i andra hand på teoretisk modellvär-dering, exempelvis Black & Scholes.

§ 9 Försäljning och inlösen av fondandelar

Fonden är öppen för försäljning (andelsägares köp) och inlösen (andelsägares försäljning) av fondandelar varje bankdag.

Fonden får senarelägga försäljning och inlösen av fondandelar om det finns särskilda skäl och är motiverat med hänsyn till fondandelsägarnas intresse, exempelvis de bankdagar då en eller flera av de marknadsplatser där fonden placeras är helt eller delvis stängda och det leder till att det inte är möjligt att fastställa tillgångarnas värde på ett sätt som säkerställer fondandelsägarnas lika rätt. Fondbolaget ska utan dröjsmål underrätta Finansinspektionen och fondandelsägarna om sådan åtgärd.

För att begäran om försäljning ska kunna behandlas måste placeraren registreras som kund hos fondbolaget. För att registreras som kund måste placeraren skicka in en ansökan till fondbolaget som kan hämtas på fondbolagets hemsida. Blanketten för att bli kund ska vara komplett ifylld, där personnummer eller organisationsnummer framgår tillsammans med fullständiga namn- och adressuppgifter.

Kunden skall anmäla ett kontonummer vilket kommer att användas för transaktioner mellan fondbolaget och kunden. Utbetalningar kan ej ske till andra konton än det som angivits vid registrering.

När en kund har registrerats kan begäran om försäljning ske genom att likvid inbetalas till fondens bankgiro och en ansökan om köp av fondandelar kommer fondbolaget tillhanda. Begäran om inlösen sker skriftligt genom att en blankett för inlösen skickas till fondbolaget. Blankett för köp och försäljning av fondandelar finns på fondbolagets hemsida och hos utvalda distributörer.

Begäran om köp och försäljning av fondandelar ska vara fondbolaget tillhanda via fax eller brev senast klockan 14.00 helgfria måndagar - fredagar, eller senast klockan 10.00 dag före helgdag för att affären ska kunna verkställas samma dag, i övriga fall verkställs affären den nästföljande helgfria dag.

Om medel för inlösen måste anskaffas genom försäljning av värdepapper, ska sådan försäljning ske och inlösen verkställas så snart som möjligt. Skulle en försäljning väsentligt kunna missgynna övriga andelsägares intresse, får fondbolaget efter anmälan till Finansinspektionen avvakta med försäljningen.

Vid inlösen av fondandelar utbetalas likviden senast 5 bankdagar efter det att inlösen har verkställts.

Inlösenpriset för fondandel ska vara fondandelsvärdet den dag inlösen sker. Pris vid försäljning och inlösen fastställs vid slutet av försäljnings- respektive inlösendagen. Försäljning och inlösen sker därmed till en kurs som inte är känd för andelsägaren vid tillfället för begäran om försäljning respektive inlösen.

Fondandelsvärdet offentliggörs dagligen på fondbolagets hemsida <http://coeli.se> och i utvalda tidningar.

§ 10 Extraordinära förhållanden

Fonden kan komma att stängas för in- och utträde om sådana extraordinära förhållanden har inträffat som gör att en värdering av fondens tillgångar inte kan göras på ett sätt som säkerställer fondandelsägarnas lika rätt.

§ 11 Avgifter och ersättning

En årlig fast förvaltningsavgift utgår om högst 1,5 % av fondandelsvärdet som tillfaller fondbolaget för dess förvaltning av fonden. I denna förvaltningsavgift ingår ersättning som betalas till förvaringsinstitutet, avgifter för revisor och avgifter till Finansinspektionen för tillsyn av fonden.

Transaktionskostnader hänförliga till köp och försäljning-ar av finansiella instrument belastas fonden, liksom skatt.

Utöver inträdes-, utträdes och övriga avgifter äger fondbolaget rätt till ett prestationsbaserat arvode som uppgår till 20 % av det belopp som fondens avkastning överstiger jämförelseindex. Fondens jämförelseindex består till 70 % av MSCI ACWI Net Total Return USD Index och till 30 % av OMRX T-BILL.

Det prestationsbaserade arvodet tas ut efter att uttag av den fasta avgiften skett och beräknas enligt en kollektiv modell. Det betyder att samtliga andelsägare betalar lika mycket per fondandel i eventuellt prestationsbaserad arvode och att allas eventuella underavkastningar måste kompenseras innan en enskild andelsägare behöver betala prestationsbaserat arvode. Underavkastning uppstår om fonden en viss dag uppnår en totalavkastning som understiger jämförelseindex. Om fonden en senare dag uppnår en totalavkastning som överstiger jämförelseindex kommer inte prestationsbaserat arvode att utgå förrän tidigare perioders underavkastning kompenseras. Någon kompensation för eventuell underavkastning utgår dock inte för den andelsägare som säljer sina andelar. Arvodet beräknas dagligen och utbetalas månadsvis, till detta tillkommer eventuell mervärdeskatt. Räkneexempel för beräkning av denna avgift finns i informationsbroschyren för fonden.

Se fondens informationsbroschyr för uppgift om högsta fasta respektive prestationsbaserade avgift som får tas ut för förvaltningen av de värdepappersfonder, fondföretag och specialfonder samt utländska alternativa investeringsfonder enligt 5 kap. 15 § 3 LVF i vars fondandelar medlen placeras.

§ 12 Utdelning

Fonden lämnar inte utdelning till fondandelsägare eller någon annan.

§ 13 Fondens räkenskapsår

Fondens räkenskapsår sträcker sig från 1 januari till 31 december.

§ 14 Halvårsredogörelse och årsberättelse, ändring av fondbestämmelser

Fondbolaget ska lämna en halvårsredogörelse för räkenskapsårets sex första månader inom två månader från halvårets utgång samt en årsberättelse om fonden inom fyra månader från räkenskapsårets utgång.

Redogörelserna finns tillgängliga på fondbolagets hemsida för nedladdning där det även är möjligt att göra en beställning i tryckt version kostnadsfritt för de fondandelsägare som begär det. Dokumenten finns även tillgängliga i tryckt version hos fondbolaget samt förvaringsinstitutet.

En ändring av dessa fondbestämmelser kan enbart ske genom ett beslut från fondbolagets styrelse samt måste godkännas av Finansinspektionen. När ett beslut om ändring har skett och godkänts ska detta finnas tillgängligt hos fondbolaget och förvaringsinstitutet samt tillkännas på det sätt som Finansinspektionen anvisar.

§ 15 Pantsättning och överlåtelse

Pantsättning av en fondandel ska skriftligen anmälas till fondbolaget där en anmälan ska ange fondandelsägare, panthavare, vilka andelar som omfattas av pantsättningen samt eventuella begränsningar av pantsättningens omfattning.

En blankett för pantsättning av fondandelar finns tillgänglig på fondbolagets hemsida. Andelsägare ska skriftligen underrättas om att fondbolaget gjort en anteckning om pantsättningen i registret över andelsägare. En uppgift om pantsättning tas bort då panthavaren skriftligen meddelat fondbolaget. Vid pantsättning tar fondbolaget ut en avgift för administration som uppgår till högst 500 kronor.

Andelsägare kan överlåta sina fondandelar.

§ 16 Ansvarsbegränsning

Fondbolaget eller förvaringsinstitutet ansvarar inte för skada som beror av svenskt eller utländskt lagbud, svensk eller utländsk myndighets åtgärd, 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 själv vidtar sådan konfliktåtgärd.

Skada som uppkommit i andra fall skall inte ersättas av fondbolaget eller förvaringsinstitutet om fondbolaget respektive förvaringsinstitutet varit normalt aktsamt. Fondbolaget eller förvaringsinstitutet är i intet fall ansvarigt för indirekt skada, om inte den indirekta skadan orsakats av fondbolagets eller förvaringsinstitutets grova vårdslöshet.

Fondbolaget eller förvaringsinstitutet svarar inte för skada som orsakats av - svensk eller utländsk - börs eller annan marknadsplats, depåbank, central värdepappersförvarare, clearingorganisation, eller annan som tillhandahåller motsvarande tjänster, och inte heller av uppdragstagare som fondbolaget eller förvaringsinstitutet med tillbörlig omsorg anlitat eller som anvisats av fondbolaget. Detsamma gäller skada som orsakats av att ovan nämnda organisationer eller uppdragstagare blivit insolventa.

Fondbolaget eller förvaringsinstitutet ansvarar inte för skada som uppkommer för fondbolaget, andelsägare i

fonderna eller annan i anledning av förfogandeinskränkning som kan komma att tillämpas mot fondbolaget eller förvaringsinstitutet beträffande värdepapper.

Föreligger hinder för fondbolaget eller förvaringsinstitutet att helt eller delvis verkställa åtgärd enligt dessa bestämmelser på grund av omständighet som anges i första stycket får åtgärden uppskjutas till dess hindret har upphört. I händelse av uppskjuten betalning skall fondbolaget eller förvaringsinstitutet inte erlagga dröjsmålsränta. Om ränta är utfäst, skall fondbolaget eller förvaringsinstitutet betala ränta efter den räntesats som gällde på förfallodagen.

Är fondbolaget eller förvaringsinstitutet till följd av omständighet som anges i första stycket förhindrat att ta emot betalning för fonderna, har fondbolaget eller förvaringsinstitutet för den tid under vilken hindret förelagat rätt till ränta endast enligt de villkor som gällde på förfallodagen.

Oaktat ovanstående har fondbolaget skadeståndsskyldighet enligt 2 kap 21§ LVF.

IKC Global Infrastructure

§ 1. Fondens namn och rättslig ställning

Fondens namn är IKC Global Infrastructure, nedan kallad fonden. Fonden är en värdepappersfond enligt lag (2004:46) om värdepappersfonder, nedan kallad LVF, och vänder sig till allmänheten. Fondförmögenheten ägs av fondandelsägarna gemensamt och varje fondandel inom respektive andelsklass medför lika rätt till den egendom som ingår i fonden. Fonden kan inte förvärva rättigheter eller ikläda sig skyldigheter. Egendom som ingår i fonden får inte utmätas och fondandelsägarna svarar inte för förpliktelser som avser fonden. Det fondbolag som anges i § 2 företräder fonden och fondandelsägarna i alla frågor som rör fonden. Fondbolaget beslutar om den egendom som ingår i fonden samt utövar de rättigheter som härrör ur egendomen.

Fonden är ingen juridisk person och kan således inte föra talan i domstol. Verksamheten bedrivs enligt LVF, dessa fondbestämmelser, bolagsordningen för Fondbolaget samt de föreskrifter i övrigt vilka utfärdas med stöd av lag och författning.

Fonden består av följande andelsklasser:

- A) Fast årlig förvaltningsavgift om högst 1,4 %.
- B) Fast årlig förvaltningsavgift om högst 0,7 %.

§ 2. Fondförvaltare

Fondförvaltare är Coeli Asset Management AB, organisationsnummer 556608-7648, nedan kallat fondbolaget.

§ 3. Förvaringsinstitutet och dess uppgifter

Fondbolaget har valt ut Skandinaviska Enskilda Banken (publ) med organisationsnummer 502032-9081 som förvaringsinstitut för fondens tillgångar.

Förvaringsinstitutet har som uppgift att verkställa fondbolagets beslut avseende fonden, ta emot och förvara fondens tillgångar samt kontrollera att de beslut avseende fonden som fondbolaget fattat (såsom värdering, inlösen och försäljning av fondandelar) sker i enlighet med lag, föreskrift och dessa fondbestämmelser.

§ 4. Fondens karaktär

Fonden är en aktiefond med särskild inriktning mot hela den globala infrastruktursektorn dvs. transporter, reglerade tjänster, kommunikation, och sociala tjänster. Fonden är en globalfond som placerar utan geografisk begränsning.

Fonden har som mål att genom aktiv förvaltning skapa en långsiktigt jämn och stabil riskjusterad avkastning jämfört med andra aktiefonder som placerar i den globala infrastruktursektorn. Med jämn och stabil avkastning menas att målet är att fondens kursutveckling ska vara jämn och stabil även under tider med lägre tillväxt i den globala ekonomin. Att fondens mål är långsiktigt innebär att fonden har en placeringshorison på fem år eller mer. Fondens placeringar har delvis en relativt sett låg korrelation med aktiemarknaden eftersom vissa typer av infrastrukturinvesteringar genomförs helt oberoende av uppgångar och nedgångar på den finansiella marknaden.

§ 5. Fondens placeringsinriktning

§ 5.1 Fondens medel får placeras i tillgångsslagen överlåtbara värdepapper, penningmarknadsinstrument, derivatinstrument, fondandelar samt på konto hos kreditinstitut. Maximalt 10 procent av fondförmögenheten får placeras i andelar i andra fonder. Fondens medel får placeras i ETF:er (Exchange Traded Funds), varmed avses fondandelar eller överlåtbara värdepapper.

§ 5.2 Fonden använder derivatinstrument, inklusive sådana OTC-derivat som avses i 5 kap 12 § LVF, som ett led i placeringsinriktningen under förutsättning att underliggande tillgångar utgörs av eller hänför sig till överlåtbara värdepapper, penningmarknadsinstrument, finansiella index, räntesatser, växelkurser eller valutor.

§ 5.3 Fonden placerar med inriktning mot hela den globala infrastruktursektorn dvs. transporter, såsom exempelvis vägar, hamnar, tåg och färjor, järnvägar och parkeringsanläggningar; reglerade tjänster, exempelvis elektricitet, gas, vatten och avlopp; kommunikation, exempelvis telekom, mobilnät, satellitsystem, tv radio, fibernät och molntjänster samt sociala tjänster såsom skolor, sjukhus, äldreomsorg och fängelser inklusive byggnader och utrustning. Fonden är en globalfond som placerar utan geografisk begränsning.

§ 5.4 Fonden placerar 90 % i infrastrukturrelaterade aktier på den globala aktiemarknaden.

§ 6. Särskilt om vilka marknader som fondens medel får placeras på

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.

§ 7. Särskild placeringsinriktning

§ 7.1 Fondens medel får placeras i sådana överlåtbara värdepapper och i penningmarknadsinstrument som avses i 5 kap. 5 § första stycket LVF.

§ 7.2 Fonden använder derivat instrument, inklusive sådana OTC-derivat som avses i 5 kap 12 § LVF, som ett led i fondens placeringsinriktning.

§ 8 Värdering

Värdet av en fondandel är fondens totala värde dividerat med totalt antal utelöpande fondandelar för varje andelsklass. Andelsvärdet kan skilja mellan de olika andelsklasserna.

Fondens värde beräknas genom att subtrahera skulderna (inklusive eventuella framtida skatteskulder) från tillgångarna.

Fondens tillgångar utgörs av:

- finansiella instrument,
- likvida medel,
- upplupna räntor,
- upplupna utdelningar,
- ej likviderade försäljningar,
- övriga fordringar avseende fonden.

Fondens skulder utgörs av:

- ersättning till fondbolaget,
- ej likviderade köp,
- skatteskulder,
- övriga skulder avseende fonden.

Finansiella instrument värderas till rådande marknadsvärde varmed avses senaste betalkurs eller, om sådan inte finns, senaste köpkurs.

Saknas uppgifter om gällande marknadsvärden, eller om dessa enligt fondbolagets bedömning är missvisande, får värdering ske till det värde som fondbolaget på annan objektiv grund fastställer. Med objektiv grund avses exempelvis värdering baserad på marknadspriser från en

icke reglerad marknad, oberoende mäklare eller andra oberoende källor.

För sådana överlåtbara värdepapper och penningmarknadsinstrument som avses i 5 kap. 5 § LVF fastställs ett marknadsvärde på objektiva grunder enligt särskild värdering som baseras på uppgifter om senaste betalkurs eller indikativ köpkurs från market-maker om sådan finns utsedd för emittenten.

Om sådan uppgift inte föreligger eller av fondbolaget bedöms som ej tillförlitlig, fastställs marknadsvärdet genom t.ex. inhämtande av information från oberoende mäklare eller andra externa oberoende källor. Sådan information kan exempelvis vara emissionskurs eller kännedom om att affär gjord till viss kurs i ifrågavarande tillgång. Likvida medel och kortfristiga fordringar, i form av tillgångar på bankräkning och korta placeringar på penningmarknaden samt likvider för sålda värdepapper, värderas till det belopp varmed de beräknas inflyta.

För icke marknadsnoterade derivat, sådana OTC-derivat som avses i 5 kap 12 § LVF, baseras värderingen i första hand på värdering från extern part och i andra hand på teoretisk modellvärdering, exempelvis Black & Scholes.

§ 9 Försäljning och inlösen av fondandelar

Fonden är öppen för försäljning (andelsägares köp) och inlösen (andelsägares försäljning) av fondandelar varje bankdag.

Fonden senarelägger försäljning och inlösen de bankdagar då en eller flera marknadsplatser där fonden placeras är helt eller delvis stängda om detta leder till att det inte är möjligt att fastställa tillgångarnas värde på ett sätt som säkerställer fondandelsägarnas lika rätt. Försäljning och inlösen sker nästkommande bankdag under förutsättning att underliggande marknadsplatser åter är öppna.

För att begäran om försäljning ska kunna behandlas måste placeraren registreras som kund hos fondbolaget. För att registreras som kund måste placeraren skicka in en ansökan till fondbolaget som kan hämtas på fondbolagets hemsida. Blanketten för att bli kund ska vara komplett ifylld, där personnummer eller organisationsnummer framgår tillsammans med fullständiga namn- och adressuppgifter.

Kunden skall anmäla ett kononummer vilket kommer att användas för transaktioner mellan fondbolaget och kunden. Utbetalningar kan ej ske till andra konon än det som angivits vid registrering.

När en kund har registrerats kan begäran om försäljning ske genom att likvid inbetalas till fondens bankgiro och en ansökan om köp av fondandelar kommer fondbolaget tillhanda. Begäran om inlösen sker skriftligt genom att en blankett för inlösen skickas till fondbolaget. Blankett för köp och försäljning av fondandelar finns på fondbolagets hemsida och hos utvalda distributörer.

Begäran om köp och försäljning av fondandelar ska vara fondbolaget tillhanda via fax eller brev senast klockan 11.00 helgfria måndagar - fredagar, eller senast klockan 10.00 dag före helgdag för att affären ska kunna verkställas samma dag, i övriga fall verkställs affären den nästföljande helgfria dag.

Om medel för inlösen måste anskaffas genom försäljning av värdepapper, ska sådan försäljning ske och inlösen verkställas så snart som möjligt. Fondbolaget får senare lägga försäljning och inlösen av fondandelar om det finns särskilda skäl för åtgärden och den är motiverad med hänsyn till fondandelsägarnas intressen. Fondbolaget ska utan dröjsmål underrätta Finansinspektionen samt berörda fondandelsägare om åtgärden.

Inlösenpriset för fondandel ska vara fondandelsvärdet den dag inlösen sker. Pris vid försäljning och inlösen fastställs vid slutet av försäljnings- respektive inlösendagen. Försäljning och inlösen sker därmed till en kurs som inte är känd för andelsägaren vid tillfället för begäran om försäljning respektive inlösen.

Fondandelsvärdet offentliggörs dagligen på fondbolagets hemsida <http://coeli.se> och i utvalda tidningar.

§ 10 Extraordinära förhållanden

Fonden kan komma att stängas för in- och utträde om sådana extraordinära förhållanden har inträffat som gör att en värdering av fondens tillgångar inte kan göras på ett sätt som säkerställer andelsägarnas lika rätt. Fondbolaget ska utan dröjsmål anmäla sådant beslut till Finansinspektionen.

§ 11 Avgifter och ersättning

I andelsklass A utgår årlig fast förvaltningsavgift om högst 1,4 % av fondandelsvärdet som tillfaller fondbolaget för dess förvaltning av fonden.

I andelsklass B utgår årlig fast förvaltningsavgift om högst 0,7 % av fondandelsvärdet som tillfaller fondbolaget för dess förvaltning av fonden.

I förvaltningsavgiften ingår ersättning som betalas till förvaringsinstitutet för förvaring av fondens tillgångar, avgifter för revisor och avgifter till Finansinspektionen för tillsyn av fonden.

Transaktionskostnader hänförliga till köp och försäljningar av finansiella instrument belastas fonden, liksom skatt.

§ 12 Utdelning

Fonden lämnar inte utdelning till fondandelsägare eller någon annan.

§ 13 Fondens räkenskapsår

Fondens räkenskapsår sträcker sig från 1 januari till 31 december.

§ 14 Halvårsredogörelse och årsberättelse, ändring av fondbestämmelser

Fondbolaget ska lämna en halvårsredogörelse för räkenskapsårets sex första månader inom två månader från halvårets utgång samt en årsberättelse om fonden inom fyra månader från räkenskapsårets utgång. Redogörelserna finns tillgängliga på fondbolagets hemsida för nedladdning där det även är möjligt att göra en beställning i tryckt version kostnadsfritt för de fondandelsägare som begär det. Dokumenten finns även tillgängliga i tryckt version hos fondbolaget samt förvaringsinstitutet.

En ändring av dessa fondbestämmelser kan enbart ske genom ett beslut från fondbolagets styrelse samt måste godkännas av Finansinspektionen. När ett beslut om ändring har skett och godkänts ska detta finnas tillgängligt hos fondbolaget och förvaringsinstitutet samt tillkännas på det sätt som Finansinspektionen anvisar.

§ 15 Pantsättning och överlåtelse

Pantsättning av en fondandel ska skriftligen anmälas till fondbolaget där en anmälan ska ange fondandelsägare,

panthavare, vilka andelar som omfattas av pantsättning-
en samt eventuella begränsningar av pantsättningens
omfattning.

En blankett för pantsättning av fondandelar finns till-
gänglig på fondbolagets hemsida.
Andelsägare ska skriftligen underrättas om att fondbo-
laget gjort en anteckning om pantsättningen i registret
över andelsägare. En uppgift om pantsättning tas bort då
panthavaren skriftligen meddelat fondbolaget. Vid pant-
sättning tar fondbolaget ut en avgift för administration
som uppgår till högst 500 kronor.

Andelsägare kan överlåta sina fondandelar.

§ 16 Ansvarsbegränsning

Fondbolaget eller förvaringsinstitutet ansvarar inte för
skada som beror av svenskt eller utländskt lagbud, svensk
eller utländsk myndighets åtgärd, krigshändelse, strejk,
blockad, bojkott, lockout eller annan liknande omstän-
dighet. Förbehållet i fråga om strejk, blockad, bojkott och
lockout gäller även om fondbolaget eller förvaringsinsti-
tutet är föremål för eller själv vidtar sådan konfliktåtgärd.
Skada som uppkommit i andra fall skall inte ersättas av
fondbolaget eller förvaringsinstitutet om fondbolaget
respektive förvaringsinstitutet varit normalt aktsamt.
Fondbolaget eller förvaringsinstitutet är i intet fall an-
svarigt för indirekt skada, om inte den indirekta skadan
orsakats av fondbolagets eller förvaringsinstitutets grova
vårdslöshet.

Fondbolaget eller förvaringsinstitutet svarar inte
för skada som orsakats av - svensk eller utländsk -
börs eller annan marknadsplats, depåbank, central
värdepappersförvarare,
clearingorganisation, eller annan som tillhandahåller

motsvarande tjänster, och inte heller av uppdragstagare
som fondbolaget eller förvaringsinstitutet med tillbörlig
omsorg anlitat eller som anvisats av fondbolaget samt
inte heller för skada som kan uppkomma med anledning
av förfogandeinskränkning som kan komma att tillämpas
mot fondbolaget eller förvaringsinstitutet.

Föreligger hinder för fondbolaget eller förvaringsinsti-
tutet att helt eller delvis verkställa åtgärd enligt dessa
bestämmelser på grund av omständighet som anges i
första stycket får åtgärden uppskjutas till dess hindret
har upphört. I händelse av uppskjuten betalning skall
fondbolaget eller förvaringsinstitutet inte erlagga
dröjsmålsränta. Om ränta är utfäst, skall fondbolaget eller
förvaringsinstitutet betala ränta efter den räntesats som
gällde på förfallodagen.

Är fondbolaget eller förvaringsinstitutet till följd av
omständighet som anges i första stycket förhindrat att
ta emot betalning för fonderna, har fondbolaget eller
förvaringsinstitutet för den tid under vilken hindret
forelegat rätt till ränta endast enligt de villkor som gällde
på förfallodagen. Oaktat ovanstående har fondbolaget
skadeståndsskyldighet enligt 2 kap 21 § LVF.

IKC Strategifond

§ 1. Fondens namn och rättslig ställning

Fondens namn är IKC Strategifond, nedan kallad fonden. Fonden är en värdepappersfond enligt lag (2004:46) om värdepappersfonder, nedan kallad LVF, och vänder sig till allmänheten. Fondförmögenheten ägs av fondandelsägarna gemensamt och varje fondandel medför lika rätt till den egendom som ingår i fonden. Fonden kan inte förvärva rättigheter eller ikläda sig skyldigheter. Egendom som ingår i fonden får inte utmätas och fondandelsägarna svarar inte för förpliktelser som avser fonden. Det fondbolag som anges i § 2 företräder fonden och fondandelsägarna i alla frågor som rör fonden. Fondbolaget beslutar om den egendom som ingår i fonden samt utövar de rättigheter som härrör ur egendomen.

Fonden är ingen juridisk person och kan således inte föra talan i domstol. Verksamheten bedrivs enligt LVF, dessa fondbestämmelser, bolagsordningen för Fondbolaget samt de föreskrifter i övrigt vilka utfärdas med stöd av lag och författning.

§ 2. Fondförvaltare

Fondförvaltare är Coeli Asset Management AB, organisationsnummer 556608-7648, nedan kallat fondbolaget.

§ 3. Förvaringsinstitutet och dess uppgifter

Fondbolaget har valt ut Skandinaviska Enskilda Banken (publ) med organisationsnummer 502032-9081 som förvaringsinstitut för fondens tillgångar.

Förvaringsinstitutet har som uppgift att verkställa fondbolagets beslut avseende fonden, ta emot och förvara fondens tillgångar samt kontrollera att de beslut avseende fonden som fondbolaget fattat (såsom värdering, inlösen och försäljning av fondandelar) sker i enlighet med lag, föreskrift och dessa fondbestämmelser.

§ 4. Fondens karaktär

Fonden är en fondandelsfond som investerar i fondandelar och överlåtbara värdepapper utan geografisk begränsning. Fonden är en aktivt förvaltad global fond som är inriktad mot taktisk allokering. Fondens strategi är att aktivt allokera medel mellan de olika tillgångsslag och geografiska marknader som vid var tidpunkt bedöms ha bäst förutsättningar att ge god avkastning.

§ 5. Fondens placeringsinriktning

§ 5.1 Fondens medel får placeras i tillgångsslagen överlåtbara värdepapper, penningmarknadsinstrument,

derivatinstrument, fondandelar samt på konto hos kreditinstitut. Fondens medel får placeras i ETF:er (Exchange Traded Funds), varmed avses fondandelar eller överlåtbara värdepapper.

§ 5.2 Fonden använder derivatinstrument, inklusive sådana OTC-derivat som avses i 5 kap 12 § andra stycket LVF, som ett led i placeringsinriktningen under förutsättning att underliggande tillgångar utgörs av eller hänför sig till överlåtbara värdepapper, penningmarknadsinstrument, finansiella index, räntesatser, växelkurser eller valutor.

§ 5.3 Allokering i tillgångsslagen varierar över tiden. Fonden allokera medel mellan aktierelaterade instrument och räntebärande instrument men kan även allokera medel till andra tillgångsslag. Fonden kan ha upp till 50 % av fondens medel exponerade mot aktiemarknaden när denna marknad anses ha gynnsamma förutsättningar för värdestegring. När förutsättningen på aktiemarknaden bedöms som mindre gynnsam kan fonden ha upp till 100 % av fondens medel exponerade mot räntebärande instrument.

§ 5.4 Fonden placerar i finansiella instrument utan geografisk avgränsning och utan avgränsning mot särskild bransch. Fonden investerar i de regioner som bedöms ha de bästa förutsättningarna att ge god avkastning. Detta kan innebära att fonden från tid till annan kan investera i en eller i ett fåtal regioner.

§ 6. Särskilt om vilka marknader som fondens medel får placeras på

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.

§ 7. Särskild placeringsinriktning

§ 7.1 Fondens medel får till en betydande del placeras i andelar i andra värdepappersfonder, fondföretag, specialfonder och utländska alternativa investeringsfonder.

§ 7.2 Fondens medel får placeras i sådana överlåtbara värdepapper och i penningmarknadsinstrument som avses i 5 kap. 5 § första stycket LVF.

§ 7.3 Fonden använder derivat instrument (inklusive OTC derivat) som ett led i fondens placeringsinriktning.

§ 8 Värdering

Värdet av en fondandel är fondens totala värde dividerat med totalt antal utelöpande fondandelar. Fondens värde beräknas genom att subtrahera skulderna (inklusive eventuella framtida skatteskulder) från tillgångarna.

Fondens tillgångar utgörs av:

- finansiella instrument,
- likvida medel,
- upplupna räntor,
- upplupna utdelningar,
- ej likviderade försäljningar,
- övriga fordringar avseende fonden.

Fondens skulder utgörs av:

- ersättning till fondbolaget,
- ej likviderade köp,
- skatteskulder,
- övriga skulder avseende fonden.

Finansiella instrument värderas till rådande marknadsvärde varmed avses senaste betalkurs eller, om sådan inte finns, senaste köpkurs.

Saknas uppgifter om gällande marknadsvärden eller, om dessa enligt fondbolagets bedömning är missvisande, får värdering ske till det värde som fondbolaget på annan objektiv grund fastställer. Med objektiv grund avses exempelvis värdering baserad på marknadspriser från en icke reglerad marknad, oberoende mäklare eller andra oberoende källor.

För sådana överlåtbara värdepapper och penningmarknadsinstrument som avses i 5 kap. 5 § LVF fastställs ett marknadsvärde på objektiva grunder enligt särskild värdering som baseras på uppgifter om senaste betalkurs eller indikativ köpkurs från market-maker om sådan finns utsedd för emittenten.

Om sådan uppgift inte föreligger eller av fondbolaget bedöms som ej tillförlitlig, fastställs marknadsvärdet genom t.ex. inhämtande av information från oberoende mäklare eller andra externa oberoende källor.

Sådan information kan exempelvis vara emissionskurs eller kännedom om att affär gjord till viss kurs i ifrågavarande tillgång. Likvida medel och kortfristiga fordringar, i form av tillgångar på bankräkning och korta placeringar på penningmarknaden samt likvider för

sålda värdepapper, värderas till det belopp varmed de beräknas inflyta.

För icke marknadsnoterade derivat, så kallade OTC-derivat, baseras värderingen i första hand på värdering från extern part och i andra hand på teoretisk modellvärdering, exempelvis Black & Scholes.

§ 9 Försäljning och inlösen av fondandelar

Fonden är öppen för försäljning (andelsägares köp) och inlösen (andelsägares försäljning) av fondandelar varje bankdag. Fonden är dock inte öppen för försäljning och inlösen de bankdagar då en eller flera marknadsplatser där fonden placerar är helt eller delvis stängda om detta leder till att det inte är möjligt att fastställa tillgångarnas värde på ett sätt som säkerställer fondandelsägarnas lika rätt.

För att begäran om försäljning ska kunna behandlas måste placeraren registreras som kund hos fondbolaget. För att registreras som kund måste placeraren skicka in en ansökan till fondbolaget som kan hämtas på fondbolagets hemsida. Blanketten för att bli kund ska vara komplett ifylld, där personnummer eller organisationsnummer framgår tillsammans med fullständiga namn- och adressuppgifter.

Kunden skall anmäla ett kontonummer vilket kommer att användas för transaktioner mellan fondbolaget och kunden. Utbetalningar kan ej ske till andra konton än det som angivits vid registrering.

När en kund har registrerats kan begäran om försäljning ske genom att likvid inbetalas till fondens bankgiro och en ansökan om köp av fondandelar kommer fondbolaget tillhanda. Begäran om inlösen sker skriftligt genom att en blankett för inlösen skickas till fondbolaget. Blankett för köp och försäljning av fondandelar finns på fondbolagets hemsida och hos utvalda distributörer.

Begäran om köp och försäljning av fondandelar ska vara fondbolaget tillhanda via fax eller brev senast klockan 11.00 helgfria måndagar - fredagar, eller senast klockan 10.00 dag före helgdag för att affären ska kunna verkställas samma dag, i övriga fall verkställs affären den nästföljande helgfria dag.

Om medel för inlösen måste anskaffas genom försäljning av värdepapper, ska sådan försäljning ske och

inlösen verkställas så snart som möjligt. Skulle en försäljning väsentligt kunna missgynna övriga andelsägares intresse, får fondbolaget efter anmälan till Finansinspektionen avvakta med försäljningen.

Vid inlösen av fondandelar utbetalas likviden senast 5 bankdagar efter det att inlösen har verkställts.

Inlösenpriset för fondandel ska vara fondandelsvärdet den dag inlösen sker. Pris vid försäljning och inlösen fastställs vid slutet av försäljnings- respektive inlösendagen. Försäljning och inlösen sker därmed till en kurs som inte är känd för andelsägaren vid tillfället för begäran om försäljning respektive inlösen.

Fondandelsvärdet offentliggörs dagligen på fondbolagets hemsida <http://coeli.se> och i utvalda tidningar.

§ 10 Extraordinära förhållanden

Fonden kan komma att stängas för in- och utträde om sådana extraordinära förhållanden har inträffat som gör att en värdering av fondens tillgångar inte kan göras på ett sätt som säkerställer andelsägarnas lika rätt. Fondbolaget ska utan dröjsmål anmäla sådant beslut till Finansinspektionen.

§ 11 Avgifter och ersättning

En årlig fast förvaltningsavgift utgår om högst 1,5 % av fondandelsvärdet som tillfaller fondbolaget för dess förvaltning av fonden.

I denna förvaltningsavgift ingår ersättning som betalas till förvaringsinstitutet, avgifter för revisor och avgifter till Finansinspektionen för tillsyn av fonden.

Transaktionskostnader hänförliga till köp och försäljningar av finansiella instrument belastas fonden, liksom skatt.

Se fondens informationsbroschyr för uppgift om högsta fasta respektive prestationsbaserade avgift som får tas ut för förvaltningen av de värdepappersfonder, fondföretag, specialfonder och utländska alternativa investeringsfonder i vars fondandelar medlen placeras.

§ 12 Utdelning

Fonden lämnar inte utdelning till fondandelsägare eller någon annan.

§ 13 Fondens räkenskapsår

Fondens räkenskapsår sträcker sig från 1 januari till 31 december.

§ 14 Halvårsredogörelse och årsberättelse, ändring av fondbestämmelser

Fondbolaget ska lämna en halvårsredogörelse för räkenskapsårets sex första månader inom två månader från halvårets utgång samt en årsberättelse om fonden inom fyra månader från räkenskapsårets utgång.

Redogörelserna finns tillgängliga på fondbolagets hemsida för nedladdning där det även är möjligt att göra en beställning i tryckt version kostnadsfritt för de fondandelsägare som begär det. Dokumenten finns även tillgängliga i tryckt version hos fondbolaget samt förvaringsinstitutet.

En ändring av dessa fondbestämmelser kan enbart ske genom ett beslut från fondbolagets styrelse samt måste godkännas av Finansinspektionen. När ett beslut om ändring har skett och godkänts ska detta finnas tillgängligt hos fondbolaget och förvaringsinstitutet samt tillkännages på det sätt som Finansinspektionen anvisar.

§ 15 Pantsättning och överlåtelse

Pantsättning av en fondandel ska skriftligen anmälas till fondbolaget där en anmälan ska ange fondandelsägare, panthavare, vilka andelar som omfattas av pantsättningen samt eventuella begränsningar av pantsättningens omfattning.

En blankett för pantsättning av fondandelar finns tillgänglig på fondbolagets hemsida. Andelsägare ska skriftligen underrättas om att fondbolaget gjort en anteckning om pantsättningen i registret över andelsägare. En uppgift om pantsättning tas bort då panthavaren skriftligen meddelat fondbolaget. Vid pantsättning tar fondbolaget ut en avgift för administration som uppgår till högst 500 kronor.

Andelsägare kan överlåta sina fondandelar.

§ 16 Ansvarsbegränsning

Fondbolaget eller förvaringsinstitutet ansvarar inte för skada som beror av svenskt eller utländskt lagbud, svensk eller utländsk myndighets åtgärd, 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 själv vidtar sådan konfliktåtgärd.

Skada som uppkommit i andra fall skall inte ersättas av fondbolaget eller förvaringsinstitutet om fondbolaget respektive förvaringsinstitutet varit normalt aktsamt. Fondbolaget eller förvaringsinstitutet är i intet fall ansvarigt för indirekt skada, om inte den indirekta skadan orsakats av fondbolagets eller förvaringsinstitutets grova vårdslöshet.

Fondbolaget eller förvaringsinstitutet svarar inte för skada som orsakats av - svensk eller utländsk - börs eller annan marknadsplats, depåbank, central värdepappersförvarare, clearingorganisation, eller annan som tillhandahåller motsvarande tjänster, och inte heller av uppdragstagare som fondbolaget eller förvaringsinstitutet med tillbörlig omsorg anlitat eller som anvisats av fondbolaget. Detsamma gäller skada som orsakats av att ovan nämnda organisationer eller uppdragstagare blivit insolventa.

Fondbolaget eller förvaringsinstitutet ansvarar inte för

skada som uppkommer för fondbolaget, andelsägare i fonden eller annan i anledning av förfogandeinskränkning som kan komma att tillämpas mot fondbolaget eller förvaringsinstitutet beträffande värdepapper.

Föreligger hinder för fondbolaget eller förvaringsinstitutet att helt eller delvis verkställa åtgärd enligt dessa bestämmelser på grund av omständighet som anges i första stycket får åtgärden uppskjutas till dess hindret har upphört. I händelse av uppskjuten betalning skall fondbolaget eller förvaringsinstitutet inte erlagga dröjsmålsränta. Om ränta är utfäst, skall fondbolaget eller förvaringsinstitutet betala ränta efter den räntesats som gällde på förfallodagen.

Är fondbolaget eller förvaringsinstitutet till följd av omständighet som anges i första stycket förhindrat att ta emot betalning för fonderna, har fondbolaget eller förvaringsinstitutet för den tid under vilken hindret förelagat rätt till ränta endast enligt de villkor som gällde på förfallodagen.

Oaktat ovanstående har fondbolaget skadeståndsskyldighet enligt 2 kap 21§ LVF.

IKC Sverige Flexibel

§ 1 Fondens rättsliga ställning

Fondens beteckning är IKC Sverige Flexibel, nedan kallad fonden. Fonden är en värdepappersfond enligt lagen (2004:46) om investeringsfonder.

Fondförmögenheten ägs av dess andelsägare gemensamt, där varje fondandel medför lika rätt till fondens egendom. Fonden kan inte förvärva eller ta på sig skyldigheter. Det fondbolag som anges i § 2 företräder andelsägarna i alla frågor som rör värdepappersfonden, beslutar om den egendom som ingår i fonden samt utövar de rättigheter som härrör ur egendomen.

Verksamheten bedrivs enligt dessa fondbestämmelser bolagsordningen för fondbolaget, Lag (2004:46) om investeringsfonder och övriga tillämplbara författningar och lagar.

§ 2 Fondförvaltare

Fondförvaltare är Coeli Asset Management AB, organisationsnummer 556608-7648, nedan kallat fondbolaget.

§ 3 Förvaringsinstitutet och dess uppgifter

Fondbolaget har valt ut Skandinaviska Enskilda Banken (publ) med organisationsnummer 502032-9081 som förvaringsinstitut för fondens tillgångar.

Förvaringsinstitutet har som uppgift att verkställa fondbolagets beslut avseende fonden, ta emot och förvara fondens tillgångar samt kontrollera att de beslut avseende fonden som fondbolaget fattat (såsom värdering, inlösen och försäljning av fondandelar) sker i enlighet med lag, föreskrift och dessa fondbestämmelser.

§ 4 Fondens karaktär

Fonden är en värdepappersfond som investerar i svenska aktier, fondandelar (aktiefonder, räntefonder och börshandlade fonder, så kallade ETF:er) och överlåtbara värdepapper.

Placeringarna syftar till att genom en aktiv förvaltning åstadkomma en avkastning som överstiger jämförelseindex (jämförelseindex består till 70 % av SIXPRX och till 30 % av OMRX T-BILL).

§ 5 Fondens placeringsinriktning

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

Fondens medel får som högst placera 10 % av fondförmögenheten i andelar i andra investeringsfonder och fondföretag.

Fonden använder derivatinstrument (inklusive OTC-derivat) som ett led i placeringsinriktningen under förutsättning att underliggande tillgångar utgörs av eller hänför sig till överlåtbara värdepapper, penningmarknadsinstrument, finansiella index, räntesatser, växelkurser eller valutor. Fonden har möjlighet att använda sig av värdepapperslån (äkta blankning).

Allokering i tillgångsslagen varierar över tiden.

Fonden placerar minst 90 % av fondförmögenheten i värdepapper utgivna av svenska emittenter och i övrigt utan geografisk avgränsning och utan avgränsning mot särskild bransch.

§ 6 Marknadsplatser

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

§ 7 Särskild placeringsinriktning

Fondens medel får placeras i sådana överlåtbara värdepapper och i penningmarknadsinstrument som avses i 5 kap. 5 § första stycket lagen om investeringsfonder.

Fonden använder derivat instrument (inklusive OTC derivat) som ett led i fondens placeringsinriktning.

§ 8 Värdering

Värdet av en fondandel är fondens totala värde dividerat med totalt antal utelöpande fondandelar. Fondens värde beräknas genom att subtrahera skulderna (inklusive eventuella framtida skatteskulder) från tillgångarna.

Fondens tillgångar utgörs av:

- finansiella instrument,
- likvida medel,
- upplupna räntor,
- upplupna utdelningar,
- ej likviderade försäljningar,
- övriga fordringar avseende fonden.

Fondens skulder utgörs av:

- ersättning till fondbolaget,

- ej likviderade köp,
- skatteskulder,
- övriga skulder avseende fonden.

Finansiella instrument värderas till rådande marknadsvärde varmed avses senaste betalkurs eller, om sådan inte finns, senaste köpkurs. Saknas uppgifter om gällande marknadsvärden eller, om dessa enligt fondbolagets bedömning är missvisande, får värdering ske till det värde som fondbolaget på annan objektiv grund fastställer.

För sådana överlåtbara värdepapper och penningmarknadsinstrument som avses i 5 kap. 5 § lag (2004:46) om investeringsfonder fastställs ett marknadsvärde på objektiva grunder enligt särskild värdering som baseras på uppgifter om senaste betalkurs eller indikativ köpkurs från market-maker om sådan finns utsedd för emittenten. Om sådan uppgift inte föreligger eller av fondbolaget bedöms som ej tillförlitlig, fastställs marknadsvärdet på genom t.ex. inhämtande av information från oberoende mäklare eller andra externa oberoende källor. Sådan information kan exempelvis vara emissionskurs eller kännedom om att affär gjord till viss kurs i ifrågavarande tillgång. Likvida medel och kortfristiga fordringar, i form av tillgångar på bankräkning och korta placeringar på penningmarknaden samt likvider för sålda värdepapper, värderas till det belopp varmed de beräknas inflyta.

För icke marknadsnoterade derivat, så kallade OTC-derivat, baseras värderingen på antingen teoretisk modellvärdering eller på värdering från extern part.

§ 9 Försäljning och inlösen av fondandelar

Fonden är öppen för försäljning (andelsägares köp) och inlösen (andelsägares försäljning) av fondandelar varje bankdag.

För att begäran om försäljning ska kunna behandlas måste placeraren registreras som kund hos fondbolaget. För att registreras som kund måste placeraren skicka in en ansökan till fondbolaget som kan hämtas på fondbolagets hemsida. Blanketten för att bli kund ska vara komplett ifylld, där personnummer eller organisationsnummer framgår tillsammans med fullständiga namn- och adressuppgifter.

Kunden skall anmäla ett kontonummer vilket kommer att användas för transaktioner mellan fondbolaget och kunden. Utbetalningar kan ej ske till andra konton än

det som angivits vid registrering.

När en kund har registrerats kan begäran om försäljning ske genom att likvid inbetalas till fondbolagets bankgiro nr 482-6046 och en ansökan om köp av fondandelar kommer fondbolaget tillhanda. Begäran om inlösen sker skriftligt genom att en blankett för inlösen skickas till fondbolaget. Blankett för köp och försäljning av fondandelar finns på fondbolagets hemsida och hos utvalda distributörer.

Begäran om köp och försäljning av fondandelar ska vara fondbolaget tillhanda via fax eller brev senast klockan 11.00 helgfria måndagar till fredagar, eller senast klockan 10.00 dag före helgdag för att affären ska kunna verkställas samma dag, i övriga fall verkställs affären den nästföljande helgfria dag.

Om medel för inlösen måste anskaffas genom försäljning av värdepapper, ska sådan försäljning ske och inlösen verkställas så snart som möjligt. Skulle en försäljning väsentligt kunna missgynna övriga andelsägares intresse, får fondbolaget efter anmälan till Finansinspektionen avvakta med försäljningen.

Vid inlösen av fondandelar utbetalas likviden senast 5 bankdagar efter det att inlösen har verkställts.

Inlösenpriset för fondandel ska vara fondandelsvärdet den dag inlösen sker. Pris vid försäljning och inlösen fastställs vid slutet av försäljnings- respektive inlösendagen. Försäljning och inlösen sker därmed till en kurs som inte är känd för andelsägaren vid tillfället för begäran om försäljning respektive inlösen.

Fondandelsvärdet offentliggörs dagligen på fondbolagets hemsida <http://coeli.se> och i utvalda tidningar.

Vid köp av andelar uttas en avgift motsvarande högst 2% av insatta medel. Vid inlösen av fondandelar uttas en uttagsavgift som uppgår till 2% om innehavsperioden i fonden har understigit 90 dagar – i övriga fall är utträdesavgiften 0 kronor. Ytterligare information om avgifter finnes i § 11 i dessa fondbestämmelser.

Vid inlösen av fondandelar är minsta belopp för inlösen 5 000 kr alternativt att 100% av andelsvärdet inlöses.

§ 10 Extraordinära förhållanden

Vid händelse av extrema marknadsförhållanden eller andra extraordinära händelser som gör att fondens tillgångar inte kan fastställas på ett sätt som säkerställer fondandelsägarnas lika rätt kan fonden komma att stängas för in- och utträde.

Fonden är ej heller öppen för försäljning och köp av fondandelar de svenska bankdagar då en eller flera av de marknadsplatser där fonden placerar är helt eller delvis stängda, vilket leder till att det inte är möjligt att fastställa tillgångarnas värde på ett sätt som säkerställer fondandelsägarnas lika rätt.

§ 11 Avgifter och ersättning

Fondbolaget äger rätt att uttaga en inträdesavgift i fonden som motsvarar maximalt 2 % av fondandelsvärdet. Fondbolaget har även rätt att ta ut en utträdesavgift om maximalt 2 % av fondandelsvärdet om andelsägarens innehav i fonden avyttrats under en tidsperiod kortare än 90 dagar – i övriga fall är utträdesavgiften 0 kronor. Ett årligt fast förvaltningsarvode utgår om högst 1,2 % av fondandelsvärdet som tillfaller fondbolaget för dess förvaltning av fonden. I denna förvaltningsavgift ingår ersättning till förvaringsinstitutet, avgifter för revisor och avgifter till Finansinspektionen för tillsyn av fonden.

Transaktionskostnader hänförliga till köp och försäljningar av finansiella instrument belastas fonden.

Se fondens informationsbroschyr för uppgift om högsta fasta respektive prestationsbaserade avgift som får tas ut för förvaltningen av de investeringsfonder eller fondföretag i vars fondandelar medlen placeras.

Utöver inträdes-, utträdes och övriga avgifter äger fondbolaget rätt till ett prestationsbaserat arvode som uppgår till 20 % av det belopp som fondens avkastning överstiger jämförelseindex. Fondens jämförelseindex består till 70 % av SIXPRX och till 30 % av OMRX T-BILL. Det prestationsbaserade arvodet tas ut efter att uttag av den fasta avgiften skett och beräknas enligt en kollektiv modell. Det betyder att samtliga andelsägare betalar lika mycket per fondandel i eventuellt prestationsbaserat arvode och att allas eventuella underavkastningar måste kompenseras innan en enskild andelsägare behöver betala prestationsbaserat arvode. Underavkastning uppstår om fonden en viss dag uppnår en totalavkastning som understiger jämförelseindex. Om fonden en senare dag uppnår en totalavkastning

som överstiger jämförelseindex kommer inte prestationsbaserat arvode att utgå förrän tidigare perioders underavkastning kompenserats. Någon kompensation för eventuell underavkastning utgår dock inte för den andelsägare som säljer sina andelar. Arvodet beräknas dagligen och utbetalas månadsvis, till detta tillkommer eventuell mervärdesskatt.

Räkneexempel för beräkning av denna avgift finns i informationsbroschyren för fonden.

§ 12 Utdelning

Fonden lämnar utdelning en gång per år då det finns ett skattepliktigt resultat. Fonden får göra avdrag för utdelning till investerare och därmed uppstår inga skatteeffekter inom fonden. Utdelningen återinvesteras i nya fondandelar om inget aktivt beslut görs av placeraren.

Fonden lämnar utdelning en gång per år, i april månad efter räkenskapsåret, till de andelsägare som på av fondbolaget fastställt utdelningsdag är registrerad för fondandel. Syftet med att ge utdelning är att överföra beskattningen från fonden till fondandelsägarna för att undvika beskattning i två led.

Fonden får dela ut:

- (+/-) kvarstående utdelningsbart belopp från tidigare år;
- (-) fondens resultat enligt resultaträkningen;
- (+) ej skattepliktiga realiserade och orealiserade vinster på aktier, aktierelaterade tillgångar och räntebärande fordringar under räkenskapsåret;
- (-) ej avdragsgilla realiserade 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.

Summan av ovanstående får ökas med upplupen utdelning som har inbetalats vid andelsförsäljning och minskas med upplupen utdelning som har utbetalats vid andelsinlösen. För på fondandel belöpande utdelning ska fondbolaget, efter avdrag för preliminärskatt, förvärva nya fondandelar för den andelsägares räkning, som på av fondbolaget fastställd dag är registrerad för fondandelen.

Efter begäran till fondbolaget, senast en månad året efter räkenskapsåret, kan utdelningen istället erhållas kontant utbetald till fondandelsägarens bankkonto efter

avdrag för preliminär skatt.

§ 13 Fondens räkenskapsår

Fondens räkenskapsår sträcker sig från 1 januari till 31 december.

§ 14 Halvårsredogörelse och årsberättelse, ändring av fondbestämmelser

Fondbolaget ska lämna en halvårsredogörelse för räkenskapsårets sex första månader inom två månader från halvårets utgång samt en årsberättelse om fonden inom fyra månader från räkenskapsårets utgång. Redogörelserna finns tillgängliga på fondbolagets hemsida för nedladdning där det även är möjligt att göra en beställning i tryckt version kostnadsfritt för de fondandelsägare som begär det. Dokumenten finns även tillgängliga i tryckt version hos fondbolaget samt förvaringsinstitutet.

En ändring av dessa fondbestämmelser kan enbart ske genom ett beslut från fondbolagets styrelse samt måste godkännas av Finansinspektionen. När ett beslut om ändring har skett och godkänts ska detta finnas tillgängligt hos fondbolaget och förvaringsinstitutet samt tillkännages på det sätt som Finansinspektionen anvisar.

§ 15 Pantsättning och överlåtelse

Pantsättning av en fondandel ska skriftligen anmälas till fondbolaget där en anmälan ska ange fondandelsägare, panthavare, vilka andelar som omfattas av pantsättningen samt eventuella begränsningar av pantsättningens omfattning.

En blankett för pantsättning av fondandelar finns tillgänglig på fondbolagets hemsida. Andelsägare ska skriftligen underrättas om att fondbolaget gjort en anteckning om pantsättningen i registret över andelsägare. En uppgift om pantsättning tas bort då panthavaren

skriftligen meddelat fondbolaget. Vid pantsättning tar fondbolaget ut en avgift för administration som uppgår till högst 500 kronor.

§ 16 Ansvarsbegränsning

Fondbolaget eller förvaringsinstitutet ansvarar inte för skada som beror av svenskt eller utländskt lagbud, svensk eller utländsk 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 vidtar sådan konfliktåtgärd.

Skada som uppkommer i andra fall skall inte ersättas av fondbolaget eller förvaringsinstitutet om fondbolaget alternativt förvaringsinstitutet iakttagit normal aktsamhet. Fondbolaget eller förvaringsinstitutet ansvarar inte i något fall för indirekt skada och ansvarar inte heller för skada som förorsakas av depåbank eller annan uppdragstagare som fondbolaget eller förvaringsinstitutet ned tillbörlig omsorg anlitat samt inte heller för skada som kan uppkomma med anledning av förfogandeinskränkning som kan komma att tillämpas mot fondbolaget eller förvaringsinstitutet.

Av 2 kap 21 § lagen (2004:46) om investeringsfonder framgår att om en fondandelsägare tillfogats skada genom att fondbolaget överträtt lagen om investeringsfonder eller fondbestämmelserna, skall fondbolaget ersätta skadan. Om en fondandelsägare eller ett fondbolag tillfogats skada genom att förvaringsinstitutet överträtt samma lag eller fondbestämmelserna, skall förvaringsinstitutet ersätta skadan.

IKC Tre Euro

§ 1. Fondens namn och rättslig ställning

Fondens namn är IKC Tre Euro, nedan kallad fonden. Fonden är en värdepappersfond enligt lag (2004:46) om värdepappersfonder, nedan kallad LVF, och vänder sig till allmänheten. Fondförmögenheten ägs av fondandelsägarna gemensamt och varje fondandel medför lika rätt till den egendom som ingår i fonden. Fonden kan inte förvärva rättigheter eller ikläda sig skyldigheter. Egendom som ingår i fonden får inte utmätas och fondandelsägarna svarar inte för förpliktelser som avser fonden. Det fondbolag som anges i § 2 företräder fonden och fondandelsägarna i alla frågor som rör fonden. Fondbolaget beslutar om den egendom som ingår i fonden samt utövar de rättigheter som härrör ur egendomen.

Fonden är ingen juridisk person och kan således inte föra talan i domstol. Verksamheten bedrivs enligt LVF, dessa fondbestämmelser, bolagsordningen för Fondbolaget samt de föreskrifter i övrigt vilka utfärdas med stöd av lag och författning.

§ 2. Fondförvaltare

Fondförvaltare är Coeli Asset Management AB, organisationsnummer 556608-7648, nedan kallat fondbolaget.

§ 3. Förvaringsinstitutet och dess uppgifter

Fondbolaget har valt ut Skandinaviska Enskilda Banken (publ) med organisationsnummer 502032-9081 som förvaringsinstitut för fondens tillgångar.

Förvaringsinstitutet har som uppgift att verkställa fondbolagets beslut avseende fonden, ta emot och förvara fondens tillgångar samt kontrollera att de beslut avseende fonden som fondbolaget fattat (såsom värdering, inlösen och försäljning av fondandelar) sker i enlighet med lag, föreskrift och dessa fondbestämmelser.

§ 4. Investeringsfondens karaktär

Fonden är en fondandelsfond med inriktning mot placeringar i svenska och globala aktiefonder och överlåtbara värdepapper. Fondens strategi är att allokera medel mellan svenska och utländska aktiemarknader samt att allokera medel inom dessa marknader med utgångspunkt i aktuell marknadsbedömning. Fonden eftersträvar en viss andel svenska placeringar för att begränsa utländska valutans påverkan på de underliggande tillgångarnas värde i enlighet med § 5.2 i dessa fondbestämmelser.

§ 5. Fondens placeringsinriktning

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

Fondens medel får placeras i ETF:er (Exchange Traded Funds), varmed avses fondandelar.

§ 5.2 Allokeringen av fondens tillgångar ska normalt fördelas på olika marknader enligt följande fördelning:

- 40 procent av fondförmögenheten på svensk aktiemarknad varmed avses marknadsplats i Sverige.
- 50 procent av fondförmögenheten på utländska aktiemarknader varmed avses marknadsplats utanför Sverige.
- 10 procent av fondförmögenheten på svensk räntemarknad varmed avses räntebärande instrument som är denominerade i svenska kronor.

Allokeringen får avvika med +/- 20 procentenheter från ovanstående fördelning för investeringar på svensk aktiemarknad respektive utländska aktiemarknader. Placeringar på svensk räntemarknad får avvika med -10 till + 40 procentenheter.

§ 5.3 Fonden placerar medel utan särskild begränsning mot viss bransch eller viss emittent. Fonden placerar med viss begränsning mot geografiskt område enligt begränsningen i § 5.2.

§ 5.4 Fondens medel får placeras i derivatinstrument som ett led i placeringsinriktningen under förutsättning att de underliggande tillgångarna utgörs av eller hänförs till sådana underliggande tillgångar som anges i 5 kap. 12 § LVF.

§ 6. Särskilt om vilka marknader som fondens medel får placeras på

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.

§ 7. Särskild placeringsinriktning

§ 7.1 Fondens medel får till en betydande del placeras i andelar i andra investeringsfonder och fondföretag.

§ 7.2 Fondens medel får placeras i sådana överlåtbara värdepapper och i penningmarknadsinstrument som avses i 5 kap. 5 § första stycket LVF.

§ 7.3 Fonden använder derivat instrument, inklusive sådana OTC derivat som avses i 5 kap 12 § LVF, som ett led i fondens placeringsinriktning.

§ 8 Värdering

Värdet av en fondandel är fondens totala värde dividerat med totalt antal utelöpande fondandelar. Fondens värde beräknas genom att subtrahera skulderna (inklusive eventuella framtida skatteskulder) från tillgångarna.

Fondens tillgångar utgörs av:

- finansiella instrument,
- likvida medel,
- upplupna räntor,
- upplupna utdelningar,
- ej likviderade försäljningar,
- övriga fordringar avseende fonden.

Fondens skulder utgörs av:

- ersättning till fondbolaget,
- ej likviderade köp,
- skatteskulder,
- övriga skulder avseende fonden.

Finansiella instrument värderas till rådande marknadsvärde varmed avses senaste betalkurs eller, om sådan inte finns, senaste köpkurs.

Saknas uppgifter om gällande marknadsvärden eller, om dessa enligt fondbolagets bedömning är missvisande, får värdering ske till det värde som fondbolaget på annan objektiv grund fastställer. Med objektiv grund avses exempelvis värdering baserad på marknadspriser från en icke reglerad marknad, oberoende mäklare eller andra oberoende källor.

För sådana överlåtbara värdepapper och penningmarknadsinstrument som avses i 5 kap. 5 § LVF fastställs ett marknadsvärde på objektiva grunder enligt särskild värdering som baseras på uppgifter om senaste betalkurs eller indikativ köpkurs från market-maker om sådan finns utsedd för emittenten.

Om sådan uppgift inte föreligger eller av fondbolaget bedöms som ej tillförlitlig, fastställs marknadsvärdet genom t.ex. inhämtande av information från oberoende mäklare eller andra externa oberoende källor. Sådan information kan exempelvis vara emissionskurs eller kännedom om

att affär gjort till viss kurs i ifrågavarande tillgång. Likvida medel och kortfristiga fordringar, i form av tillgångar på bankräkning och korta placeringar på penningmarknaden samt likvider för sålda värdepapper, värderas till det belopp varmed de beräknas inflyta.

För icke marknadsnoterade derivat, så kallade OTC-derivat, baseras värderingen i första hand på värdering från extern part och i andra hand på teoretisk modellvärdering, exempelvis Black & Scholes.

§ 9 Försäljning och inlösen av fondandelar

Fonden är öppen för försäljning (andelsägares köp) och inlösen (andelsägares försäljning) av fondandelar varje bankdag.

Fonden är dock inte öppen för försäljning och inlösen de bankdagar då en eller flera av de marknadsplatser där fonden placerar är helt eller delvis stängda om det leder till att det inte är möjligt att fastställa tillgångarnas värde på ett sätt som säkerställer fondandelsägarnas lika rätt.

För att begäran om försäljning ska kunna behandlas måste placeraren registreras som kund hos fondbolaget. För att registreras som kund måste placeraren skicka in en ansökan till fondbolaget som kan hämtas på fondbolagets hemsida. Blanketten för att bli kund ska vara komplett ifylld, där personnummer eller organisationsnummer framgår tillsammans med fullständiga namn- och adressuppgifter.

Kunden skall anmäla ett kontonummer vilket kommer att användas för transaktioner mellan fondbolaget och kunden. Utbetalningar kan ej ske till andra konton än det som angivits vid registrering.

När en kund har registrerats kan begäran om försäljning ske genom att likvid inbetalas till fondens bankgiro och en ansökan om köp av fondandelar kommer fondbolaget tillhanda. Begäran om inlösen sker skriftligt genom att en blankett för inlösen skickas till fondbolaget. Blankett för köp och försäljning av fondandelar finns på fondbolagets hemsida och hos utvalda distributörer.

Begäran om köp och försäljning av fondandelar ska vara fondbolaget tillhanda via fax eller brev senast klockan 11.00 helgfria måndagar - fredagar, eller senast klockan 10.00 dag före helgdag för att affären ska verkställas samma dag, i övriga fall verkställs affären den nästföljande

helgfria dag.

Om medel för inlösen måste anskaffas genom försäljning av värdepapper, ska sådan försäljning ske och inlösen verkställas så snart som möjligt. Skulle en försäljning väsentligt kunna missgynna övriga andelsägares intresse, får fondbolaget efter anmälan till Finansinspektionen avvakta med försäljningen.

Vid inlösen av fondandelar utbetalas likviden senast 5 bankdagar efter det att inlösen har verkställts.

Inlösenpriset för fondandel ska vara fondandelsvärdet den dag inlösen sker. Pris vid försäljning och inlösen fastställs vid slutet av försäljnings- respektive inlösendagen. Försäljning och inlösen sker därmed till en kurs som inte är känd för andelsägaren vid tillfället för begäran om försäljning respektive inlösen.

Fondandelsvärdet offentliggörs dagligen på fondbolagets hemsida <http://coeli.se> och i utvalda tidningar.

§ 10 Extraordinära förhållanden

Fonden kan komma att stängas för in- och utträde om sådana extraordinära förhållanden har inträffat som gör att en värdering av fondens tillgångar inte kan göras på ett sätt som säkerställer fondandelsägarnas lika rätt.

§ 11 Avgifter och ersättning

En årlig fast förvaltningsavgift utgår om högst 2,25 % av fondandelsvärdet som tillfaller fondbolaget för dess förvaltning av fonden.

I denna förvaltningsavgift ingår ersättning som betalas till förvaringsinstitutet, avgifter för revisor och avgifter till Finansinspektionen för tillsyn av fonden.

Transaktionskostnader hänförliga till köp och försäljningar av finansiella instrument belastas fonden, liksom skatt.

Se fondens informationsbroschyr för uppgift om högsta fasta respektive prestationsbaserade avgift som får tas ut för förvaltningen av de investeringsfonder eller fondföretag i vars fondandelar medlen placeras.

§ 12 Utdelning

Fonden lämnar inte utdelning till fondandelsägare eller någon annan.

§ 13 Fondens räkenskapsår

Fondens räkenskapsår sträcker sig från 1 januari till 31 december.

§ 14 Halvårsredogörelse och årsberättelse, ändring av fondbestämmelser

Fondbolaget ska lämna en halvårsredogörelse för räkenskapsårets sex första månader inom två månader från halvårets utgång samt en årsberättelse om fonden inom fyra månader från räkenskapsårets utgång.

Redogörelserna finns tillgängliga på fondbolagets hemsida för nedladdning där det även är möjligt att göra en beställning i tryckt version kostnadsfritt för de fondandelsägare som begär det. Dokumenten finns även tillgängliga i tryckt version hos fondbolaget samt förvaringsinstitutet.

En ändring av dessa fondbestämmelser kan enbart ske genom ett beslut från fondbolagets styrelse samt måste godkännas av Finansinspektionen. När ett beslut om ändring har skett och godkänts ska detta finnas tillgängligt hos fondbolaget och förvaringsinstitutet samt tillkännas på det sätt som Finansinspektionen anvisar.

§ 15 Pantsättning och överlåtelse

Pantsättning av en fondandel ska skriftligen anmälas till fondbolaget där en anmälan ska ange fondandelsägare, panthavare, vilka andelar som omfattas av pantsättningen samt eventuella begränsningar av pantsättningens omfattning.

En blankett för pantsättning av fondandelar finns tillgänglig på fondbolagets hemsida. Andelsägare ska skriftligen underrättas om att fondbolaget gjort en anteckning om pantsättningen i registret över andelsägare. En uppgift om pantsättning tas bort då panthavaren skriftligen meddelat fondbolaget. Vid pantsättning tar fondbolaget ut en avgift för administration som uppgår till högst 500 kronor.

§ 16 Ansvarsbegränsning

Fondbolaget eller förvaringsinstitutet ansvarar inte för skada som beror av svenskt eller utländskt lagbud, svensk eller utländsk myndighets åtgärd, 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 själv vidtar sådan konfliktåtgärd.

Skada som uppkommit i andra fall skall inte ersättas av fondbolaget eller förvaringsinstitutet om fondbolaget respektive förvaringsinstitutet varit normalt aktsamt. Fondbolaget eller förvaringsinstitutet är i intet fall ansvarigt för indirekt skada, om inte den indirekta skadan orsakats av fondbolagets eller förvaringsinstitutets grova vårdslöshet.

Fondbolaget eller förvaringsinstitutet svarar inte för skada som orsakats av - svensk eller utländsk - börs eller annan marknadsplats, depåbank, central värdepappersförvarare, clearingorganisation, eller annan som tillhandahåller motsvarande tjänster, och inte heller av uppdragstagare som fondbolaget eller förvaringsinstitutet med tillbörlig omsorg anlitat eller som anvisats av fondbolaget. Detsamma gäller skada som orsakats av att ovan nämnda organisationer eller

uppdragstagare blivit insolventa.

Fondbolaget eller förvaringsinstitutet ansvarar inte för skada som uppkommer för fondbolaget, andelsägare i fonden eller annan i anledning av förfogandeinskränkning som kan komma att tillämpas mot fondbolaget eller förvaringsinstitutet beträffande värdepapper.

Föreligger hinder för fondbolaget eller förvaringsinstitutet att helt eller delvis verkställa åtgärd enligt dessa bestämmelser på grund av omständighet som anges i första stycket får åtgärden uppskjutas till dess hindret har upphört. I händelse av uppskjuten betalning skall fondbolaget eller förvaringsinstitutet inte erlagga dröjsmålsränta. Om ränta är utfäst, skall fondbolaget eller förvaringsinstitutet betala ränta efter den räntesats som gällde på förfalldagen.

Är fondbolaget eller förvaringsinstitutet till följd av omständighet som anges i första stycket förhindrat att ta emot betalning för fonderna, har fondbolaget eller förvaringsinstitutet för den tid under vilken hindret förelagat rätt till ränta endast enligt de villkor som gällde på förfalldagen.

Oaktat ovanstående har fondbolaget skadeståndsskyldighet enligt 2 kap 21§ lagen (2004:46) om investeringsfonder.