

FONDBESTÄMMELSER

Banco Fjärran Östern

§ 1 Fondens rättsliga ställning

Fondens beteckning är Banco Fjärran Östern. Fonden är en värdepappersfond enligt lagen (2004:46) om investeringsfonder.

Fondförmögenheten ägs av andelsägarna gemensamt och varje fondandel medför lika rätt till den egendom som ingår i fonden. Fonden kan inte förvärva rättigheter eller ta på sig skyldigheter.

Dessa fondbestämmelser kompletteras av en särskild informationsbroschyr om fondsparande och Bancos fonder. Informationsbroschyren kan beställas från fondbolaget.

§ 2 Fondförvaltare

Fonden förvaltas av Swedbank Robur Fonder AB, nedan kallat fondbolaget. Fondbolaget företräder fondandelsägarna i frågor som rör värdepappersfonden, beslutar över den egendom som ingår i fonden samt utövar de rättigheter som härrör ur egendomen.

§ 3 Förvaringsinstitutet och dess uppgifter

Fondens tillgångar förvaras av Swedbank AB såsom förvaringsinstitut. Förvaringsinstitutet handlar oberoende av fondbolaget och skall verkställa beslut avseende fonden som fondbolaget fattat, om dessa inte strider mot lagen om investeringsfonder eller dessa fondbestämmelser. Förvaringsinstitutet skall ta emot och förvara den egendom som ingår i fonden samt se till att försäljning och inlösen av fondandelar, beräkning av fondandelarnas värde samt att användningen av fondens medel inte strider mot lagen om investeringsfonder och dessa fondbestämmelser. Förvaringsinstitutet skall även se till att tillgångarna i fonden utan dröjsmål kommer fonden tillhanda.

§ 4 Fondens karaktär

Fonden är en bred aktiefond som huvudsakligen placerar i asiatiska aktier. Fondens medel skall placeras i syfte att erhålla en på sikt god kapitaltillväxt.

§ 5 Fondens placeringsinriktning

Fondens medel kan vara placerade i följande tillgångsslag:

- Överlåtbara värdepapper
- Penningmarknadsinstrument
- Fondandelar

Fondens medel får i syfte att effektivisera förvaltningen placeras i derivatinstrument, med syfte att minska kostnader och risker i förvaltningen.. Fonden får även använda sig av OTC-derivat. Fonden får placera medel i sådana överlåtbara värdepapper och penningmarknadsinstrument som avses i 5 kap. 5 § lagen om investeringsfonder.. Fonden får ge värdepapperslån.

Fördelningen mellan olika länder och marknader kan variera över tiden.

Målsättningen med förvaltningen är att med en god riskspridning uppnå en värdeutveckling i fonden som långsiktigt överträffar det jämförelseindex som bäst motsvarar fondens placeringsinriktning.

Fonden skall under normala marknadsförhållanden vara fullinvesterad, dvs andelen likvida medel skall vara låg.

Fondens medel får placeras på reglerad marknad eller en motsvarande marknad utanför EES i Australien, Japan, USA, Hong Kong, Singapore, Jakarta (Indonesien), Seoul (Korea), Kuala Lumpur (Malaysia), Wellington (Nya Zeeland), Taipei (Taiwan), Bangkok (Thailand), Shanghai och Shenzhen (Kina) och Manila (Filippinerna), samt annan marknad som är reglerad i nämnda länder, som är öppen för allmänheten, i fråga om placeringar i överlåtbara värdepapper och penningmarknadsinstrument.

Fondbolaget äger rätt att för fondens räkning handla med optioner och terminskontrakt samt ge värdepapperslån i syfte att effektivisera förvaltningen av fondens tillgångar, med syfte att minska kostnader och risker i förvaltningen.. Handel med nämnda typer av finansiella instrument har speciella egenskaper som kan medföra väsentligt högre risker än vid exempelvis handel med aktier

§ 6 Utdelning

Utdelning skall årligen utgå till fondandelsägarna med ett så stort belopp att skatt inte kommer att påföras fonden.

Beräkningen av det för fonden utdelningsbara beloppet sker enligt följande:

- Kvarstående utdelningsbart belopp från tidigare år;
- (+/-) Fondens resultat enligt resultaträkning;
 - (-) 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.
- = Utdelningsbart belopp

Dessutom kan, i den omfattning fondbolaget beslutar, även ej skattepliktiga intäkter avseende innevarande och tidigare år utdelas.

Om fondens utdelningsbara belopp understiger 50 öre per andel, kan fondbolaget besluta att utdelning ej skall ske. Skattepliktig utdelning balanseras då över till nästföljande år.

Utdelningen sker med ett belopp motsvarande det utdelningsbara beloppet, vilket får ökas med vid andelsförsäljning inbetald upplupen utdelning och minskas med vid andelsinlösen utbetald upplupen utdelning.

Utdelning sker under maj månad året efter räkenskapsåret.

För på fondandel belöpande utdelning skall fondbolaget – efter avdrag för preliminär skatt/kupongskatt avseende fysiska personer respektive kupongskatt för juridiska personer – förvärva nya fondandelar för den fondandelsägares räkning, som på av bolaget fastställd utdelningsdag är registrerad för fondandelen. På i förväg gjord särskild begäran kan utdelningen efter avdrag för preliminär skatt/kupongskatt även utbetalas till fondandelsägaren.

Beträffande livförsäkring med anknytning till värdepappersfonder respektive individuellt pensionssparande gäller särskilda regler i fråga om utdelning.

§ 7 Fondens och fondandelens värde

Fondens värde beräknas genom att från fondens tillgångar avdrages de skulder som avser fonden.

Fondens tillgångar värderas till gällande marknadsvärde, varmed avses senaste betalkurs eller, om sådan inte finns, senaste köpkurs. Om enligt fondbolagets mening sådana kurser inte är representativa eller om sådana kurser saknas, vilket främst är fallet beträffande sådana överlåtbara värdepapper och penningmarknadsinstrument som avses i 5 kap. 5 § lagen om investeringsfonder, äger fondbolaget på objektiva eller subjektiva grunder fastställa värdet. Objektiva grunder kan exempelvis vara emissionskurs eller kännedom om att affär gjord till viss kurs i ifrågavarande tillgång. Om det inte är möjligt att objektivt fastställa ett marknadsvärde skall fondbolaget för aktuell tillgång skriftligen dokumentera en subjektiv värderingsmetod. Sådan subjektivt fastställd värderingsmetod ska användas till dess kurser finns eller marknadsvärdet kan fastställas på objektiva grunder. Vid sådan subjektiv värdering kan indikativa priser från market makers, alternativt annan oberoende extern källa, vara vägledande. Storleken på positionen kan vara lämplig att beakta. Som huvudregel skall en konservativ värdering ske. Om värdering av derivatinstrument inte kan ske till senaste betalkurs skall instrumentet normalt värderas till genomsnittet av köp- och säljkurs mellan 16.30 och 17.00. Om kurs ej kan fastställas på detta sätt, skall värdering ske genom fastställande av en subjektiv värderingsmetod, varvid den metod och de principer som framgår ovan beträffande aktier skall tillämpas.

Värdet av en fondandel är lika med fondens värde delat med antalet registrerade andelar. Fondandelens värde beräknas av fondbolaget varje bankdag.

Värderingsprinciper vid värdering av OTC-derivat

För OTC-derivat fastställs ett marknadsvärde baserat på allmänt vedertagna värderingsmodeller enligt nedan,

- europeiska optioner, Black & Scholes
- europeiska indexoptioner, Black 76
- amerikanska optioner och övriga derivat, numeriska metoder såsom binomial träd.

§ 8 Fondandelarnas pris

Priset vid fondbolagets försäljning (andelsägares köp) av fondandel är fondandelsvärdet på den bankdag då försäljningen verkställs.

Priset vid fondbolagets inlösen (andelsägares försäljning) av fondandel är fondandelsvärdet på den bankdag då inlösen verkställs. Vid inlösen skall andelsägare betala en uttagsavgift motsvarande högst

1 procent av det inlösta värdet, dock minst 60 kronor. Andelsägare har emellertid rätt att göra fria omplaceringar till annan av fondbolaget förvaltd fond utan att betala uttagsavgift.

Uppgifter om försäljnings- och inlösenpris tillhandahålles av fondbolaget. Eventuell inlösenavgift tillfaller fondbolaget.

§ 9 Försäljning och inlösen av fondandelar

Försäljning och inlösen av fondandelar kan ske varje bankdag genom fondbolaget. Försäljnings- och inlösenpris kan erhållas från fondbolaget eller via fondbolagets hemsida. Publicering sker även i dagstidningar. Kursen en viss bankdag offentliggörs i normalfallet på kvällen samma bankdag.

Begäran om försäljning (andelsägares köp) av fondandel skall ske

- genom att belopp inbetalas till fondbolagets bank- eller postgirokonto, eller
- skriftligen, via brev, fax eller direkt hos fondbolaget, eller
- via datamedia, efter särskild överenskommelse, eller
- via telefon, efter att vissa villkor angivna i fondbolagets *Allmänna villkor* uppfyllts.

Begäran om inlösen (andelsägares försäljning) av fondandel skall ske

- skriftligen, via brev, fax eller direkt hos fondbolaget, eller
- via datamedia, efter särskild överenskommelse, eller
- via telefon, efter att vissa villkor angivna i fondbolagets *Allmänna villkor* uppfyllts.

Begäran som lämnas skriftligen eller via fax skall vara egenhändigt undertecknad av andelsägaren.

Begäran verkställs samma dag som den lämnas, förutsatt att begäran kommit fondbolaget tillhanda senast vid den tidpunkt och i enlighet med de villkor som anges i informationsbroschyren. I annat fall verkställs begäran nästkommande bankdag.

Begäran om inlösen får återkallas endast om fondbolaget medger detta.

Försäljning respektive inlösen sker till ett fondandelsvärde som ej är känt när begäran sker.

Fonden kan komma att stängas för försäljning respektive inlösen om sådana extraordinära händelser har inträffat som gör att det inte är möjligt att värdera fondens tillgångar på ett sätt som säkerställer fondandelsägarnas lika rätt. Detsamma gäller om hela eller delar fondens tillgångar inte kan värderas på grund av att de marknader som fonden investerar i håller stängt.

§ 10 Ersättning till fondbolaget

Ur fondens medel får betalas ersättning dels till fondbolaget för dess förvaltning, analys, administration, bokföring och registerhållning avseende fonden samt dels depåavgift till förvaringsinstitutet för dess förvaring av fondens tillgångar samt revisionskostnader och ersättning avseende Finansinspektionens tillsynsverksamhet. Ersättningen beräknas dagligen och tas ur fonden vid utgången av varje månad. Ersättningen får högst uppgå till 1,7 procent per år.

Ur fondens medel bestrids vidare courtage och andra kostnader hänförliga till köp och försäljning av värdepapper.

§ 11 Pantsättning av fondandelar

Pantsättning av fondandel skall anmälas skriftligen till fondbolaget. Av anmälan skall framgå andelsägare, panthavare, av pantsättningen omfattade fondandelar, samt begränsningar av pantsättningens omfattning. Anmälan skall vara undertecknad av pantsättaren.

Fondbolaget skall notera uppgifter om pantsättning i andelsägarregistret samt underrätta andelsägaren om noteringen. Uppgift om pantsättning skall borttas ur registret efter anmälan från panthavaren.

Fondbolaget har rätt att ta ut ersättning för den kostnad som pantsättningen medför, dock högst 500 kronor per pantsättningstillfälle.

§ 12 Räkenskapsår

Räkenskapsår för fonden är kalenderår.

§ 13 Tillhandahållande av halvårsredogörelser samt årsberättelser

Årsberättelse och halvårsredogörelse för fonden skall hållas tillgängliga hos fondbolaget inom fyra respektive två månader efter rapportperiodens utgång.

§ 14 Ändring av fondbestämmelser

Beslutat av fondbolaget om ändringar av dessa fondbestämmelser skall beslutet underställas Finansinspektionen för godkännande. Efter det att Finansinspektionen godkänt ändringen skall de

ändrade fondbestämmelserna hållas tillgängliga hos fondbolaget och förvaringsinstitutet samt tillkännages på sätt som Finansinspektionen anvisat.

Ändringarna skall träda ikraft i samband med tillkännagivandet eller den senare tidpunkt som angivits i tillkännagivandet. Ändringarna skall vara gällande gentemot samtliga andelsägare.

§ 15 Ansvarsbegränsning

Varken fondbolaget eller förvaringsinstitutet är ansvarigt för skada som beror av svenskt eller utländskt lagbud, svensk eller utländsk myndighets åtgärd, krigshändelse, strejk, blockad, bojkott, lockout eller annan liknande omständighet, exempelvis data- eller telefel. Förbehållet i fråga om strejk, blockad och lockout gäller även om fondbolaget och/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 eller förvaringsinstitutet varit normalt aktsamt. Varken fondbolaget eller förvaringsinstitutet ansvarar i något fall för indirekt skada.