

Vedtekter for verdipapirfondet Heimdal Høyrente

§ 1 Verdipapirfondets navn m.v.

Verdipapirfondet Heimdal Høyrente forvaltes av forvaltningsselskapet Heimdal Forvaltning AS. Fondet er godkjent i Norge og regulert av Finanstilsynet.

Fondet er regulert i medhold av lov om verdipapirfond av 25. november 2011 nr. 44 ("vpfl.").

§ 2 UCITS-fond

Fondet er et UCITS fond som følger plasseringsreglene i verdipapirfondloven kapittel 6 og bestemmelsene om tegning og innløsning i vpfl. § 4-9 første ledd og § 4-12 første ledd.

§ 3 Fondets investeringsstrategi, karakter mv.

3.1 Fondets investeringsområde og risikoprofil

Fondet er et rentefond i henhold til Verdipapirfondenes forenings definisjoner som hovedsakelig investerer i finansielle instrumenter hovedsakelig utstedt av norske selskaper, myndigheter og institusjoner, herunder ansvarlige og konvertible lån. Fondets investeringsmandat er nærmere angitt i prospektet. Fondet kjennetegnes typisk av moderat svingningsrisiko (volatilitet). Risikoprofilen er angitt nærmere i fondets nøkkelinformasjon.

3.2 Generelt om investeringsområde

Fondets midler kan plasseres i følgende finansielle instrumenter og/eller innskudd i kredittinstitusjon:

omsettelige verdipapirer	☒ ja	☐ nei
verdipapirfondsandeler	☒ ja	☐ nei
pengemarkedsinstrumenter	☒ ja	☐ nei
derivater	☒ ja	☐ nei
innskudd i kredittinstitusjon	☒ ja	☐ nei

Fondets midler plasseres i pengemarkedsinstrumenter som normalt handles på pengemarkedet, er likvide og kan verdifastsettes til enhver tid:

☒ ja ☐ nei

Fondet kan, uavhengig av investeringsalternativene i dette punkt, besitte likvide midler.

Fondets plasseringer i verdipapirfondsandeler skal sammen med fondets øvrige plasseringer være i samsvar med disse vedtektene.

Plassering i andre verdipapirfond utgjør maksimalt 10 prosent av fondets eiendeler:

☒ ja ☐ nei

Plassering i verdipapirfond som ikke er UCITS oppfyller betingelsene i vpfl. § 6-2 annet ledd og utgjør samlet ikke mer enn 10 prosent av fondets eiendeler:

☒ ja ☐ nei

Verdipapirfond det plasseres i kan selv maksimalt investere 10 prosent av fondets midler i verdipapirfondsandeler:

☒ ja ☐ nei

Verdipapirfondet kan anvende følgende derivatinstrumenter: opsjoner, terminer og bytteavtaler. Underliggende til derivatene vil være finansielle instrumenter som angitt ovenfor og indekser med finansielle instrumenter som angitt over. Fondet kan videre inngå opsjoner, terminer og bytteavtaler med rente, valuta og vekslingskurs som underliggende. Forventet risiko og forventet avkastning på fondets underliggende verdipapirportefølje forblir uendret som følge av derivatinvesteringene.

3.3 Krav til likviditet

Fondets midler kan plasseres i finansielle instrumenter som:

1. Er opptatt til offisiell notering eller omsettes på et regulert marked i en EØS-stat, herunder et norsk regulert marked som definert i direktiv 2004/39/EF art 4 (1) nr. 14 og børsloven § 3 første ledd.

☒ ja ☐ nei

2. Omsettes på et annet regulert marked som fungerer regelmessig og er åpent for allmennheten i en stat som er part i EØS-avtalen.

☒ ja ☐ nei

3. Er opptatt til offisiell notering på en børs i et land utenfor EØS-området eller som omsettes i slikt land på et annet regulert marked som fungerer regelmessig og er åpent for allmennheten. Børser eller regulerte markeder i hele verden er aktuelle.

☒ ja ☐ nei

4. Er nyutstedte dersom et vilkår for utstedelse er at det søkes om opptak til handel på børs eller marked som avkrysset i punktene 1 til 3 over. Opptak til handel må ha skjedd senest ett år fra tegningsfristens utløp.

☒ ja ☐ nei

Fondets midler kan plasseres i pengemarkedsinstrumenter som omsettes på et annet marked enn angitt i punktene 1 - 3 over, dersom utstedelsen eller utstederen av instrumentene er regulert med det formål å beskytte investorer og sparemidler, og instrumentene er omfattet av vpfl. § 6-5 annet ledd.

Inntil 10 prosent av fondets midler kan plasseres i andre finansielle instrumenter enn de som er nevnt i dette punkt.

Fondets midler kan plasseres i derivater som omsettes på et annet marked enn angitt i punktene 1-4 over.

3.4 Plasseringsbegrensninger

Verdipapirfondets beholdning av finansielle instrumenter skal ha en sammensetting som gir en hensiktsmessig spredning av risikoen for tap. Fondets plasseringer skal til enhver tid være i samsvar med plasseringsbegrensningene i vpfl. § 6-6 og § 6-7 første, annet og fjerde ledd.

3.5 Plasseringsbegrensninger – eierandel hos utsteder

Fondets plasseringer skal til enhver tid være i samsvar med plasseringsbegrensningen etter vpfl. § 6-9.

3.6 Utlån av finansielle instrumenter

Verdipapirfondet kan låne ut finansielle instrumenter i samsvar med vpfl. § 6-11.

Alle inntekter fra utlån skal tilfalle fondet.

§ 4 Realisasjonsgevinster og utbytte

Fondets skattepliktige inntekt blir utdelt til andelseierne 1. gang årlig til andelseiere registrert i fondets andelseierregister per 31. desember. Utdelingen vil normalt foretas i form av utstedelse av nye andeler. Andelsverdien blir på samme tidspunkt nedjustert like mye som verdien av den skattepliktige inntekten per andel.

§ 5 Kostnader

Forvaltningsgodtgjørelse er forvaltningsselskapets inntekter for forvaltning av fondet. Grunnlaget for beregningen av forvaltningsgodtgjørelsen er fondets løpende verdi. Ved beregning av fondets verdi (forvaltningskapitalen) skal grunnlaget være markedsverdien av porteføljen av finansielle instrumenter og innskudd i kredittinstitusjon, verdien av fondets likvider og øvrige fordringer, verdien av opptjente ikke-forfalte inntekter og verdien av eventuelt fremførbart underskudd, fratrullet gjeld og påløpte ikke-forfalte kostnader, herunder latent skatteansvar.

Utover forvaltningsgodtgjørelsen kan følgende kostnader i tillegg dekkes av fondet:

1. transaksjonskostnader ved fondets plasseringer,
2. betaling av eventuelle skatter fondet ilegges,
3. renter på låneopptak som nevnt i vpfl. § 6-10 og
4. ekstraordinære kostnader som er nødvendige for å ivareta andelseiernes interesser, jf. vpfl. § 4-6 annet ledd.

Forvaltningsselskapet kan belaste fondet med en fast forvaltningsgodtgjørelse. Fast forvaltningsgodtgjørelse beregnes daglig og belastes kvartalsvis. Forvaltningsgodtgjørelsen fordeles likt på hver andel innenfor den enkelte andelsklasse i fondet. Størrelsen på forvaltningsgodtgjørelsen fremgår av vedtektenes § 7.

§ 6 Tegning av andeler og innløsning av andeler

Fondet er normalt åpent for tegning og innløsning alle norske bankdager. Fondet tar normalt ikke tegnings- eller innløsningsgebyr fordi svingprising benyttes. Det vises til fondets prospekt for nærmere beskrivelse av svingprising. Ved tegning av andeler kan det påløpe et tegningsgebyr på inntil 0,5 prosent av tegningsbeløpet. Ved innløsning av andeler kan det påløpe et innløsningsgebyr på inntil 0,5 prosent av innløsningsbeløpet.

§ 7 Andelsklasser

Fondets formuesmasse er delt inn i følgende andelsklasser:

Andelsklasse	Minste tegningsbeløp	Valuta	Andelseiere	Årlig forvaltningsgodtgjørelse
A	NOK 100	NOK	Alle	0,85%
N	NOK 100	NOK	Andelseiere som tegner seg gjennom distributør	0,70 %
SA	SEK 100	SEK, valutasikret i samsvar med verdipapirfondforskriften § 4-2 første ledd	Alle	0,85%
SN	SEK 100	SEK, valutasikret i samsvar med verdipapirfondforskriften § 4-2 første ledd	Andelseiere som tegner seg gjennom distributør	0,70%
EA	EUR 10	EUR, valutasikret i samsvar med verdipapirfondforskriften § 4-2 første ledd	Alle	0,85%
EN	EUR 10	EUR, valutasikret i samsvar med verdipapirfondforskriften § 4-2 første ledd	Andelseiere som tegner seg gjennom distributør	0,70%

Det som kjennetegner de ulike andelsklassene er:

Klasse A er åpen for alle andelseiere og har minste tegningsbeløp på NOK 100 i engangstegning eller NOK 100 i spareavtale. Klasse N er åpen for andelseiere som tegner seg gjennom distributør som ikke mottar distribusjonsgodtgjørelse eller annet honorar fra forvaltningsselskapet, og har minste tegningsbeløp på NOK 100 i engangstegning eller NOK 100 i spareavtale. Klasse SA er valutasikret i samsvar med verdipapirfondforskriften § 4-2 første ledd og åpen for alle andelseiere og har minste tegningsbeløp på SEK 100 i engangstegning. Klasse SN er valutasikret i samsvar med verdipapirfondforskriften § 4-2 første ledd og åpen for investorer som tegner seg gjennom distributør som ikke mottar distribusjonsgodtgjørelse eller annet honorar fra forvaltningsselskapet og har minstetegning på SEK 100. Klasse EA er valutasikret i samsvar med verdipapirfondforskriften § 4-2 første ledd og åpen for alle andelseiere og har minste tegningsbeløp på EUR 10 i engangstegning. Klasse EN er valutasikret i samsvar med verdipapirfondforskriften § 4-2 første ledd og åpen for investorer som tegner seg gjennom distributør som ikke mottar distribusjonsgodtgjørelse eller annet

honorar fra forvaltningsselskapet og har minstetegning på EUR 10.

Forvaltningsselskapet belaster fondets andelsklasser med fast forvaltningsgodtgjørelse. Samlet forvaltningsgodtgjørelse i fondet og eventuelle underfond utgjør for andelsklasse A maksimalt 0,85 prosent pro anno, for andelsklasse N maksimalt 0,7 prosent pro anno, andelsklasse SA maksimalt 0,85 prosent pro anno, andelsklasse SN maksimalt 0,7 prosent pro anno, andelsklasse EA maksimalt 0,85 prosent pro anno, og andelsklasse EN maksimalt 0,7 prosent pro anno.

Fast forvaltningsgodtgjørelse beregnes daglig og belastes kvartalsvis.