

INVESTICINIO FONDO EVLI EUROPEAN SMALLER COMPANIES SPECIALIOSIOS TAISYKLĖS.

Fondo taisyklės susideda iš Fondo specialiųjų taisyklių ir iš Fondo bendrųjų taisyklių, kurios remiasi Kolektyvinio investavimo į laisvai perleidžiamus vertybinius popierius subjektų (angliškai ir toliau tekste - UCITS (undertakings for collective investment in transferable securities), vert.pastaba) direktyva.

§ 1. Fondas.

Investicinio Fondo pavadinimas yra Sijoitusrahasto Evli European Smaller Companies suomiškai, Placeringsfonden Evli European Smaller Companies švediškai, Mutual Fund Evli European Smaller Companies angliškai ir Investicinis fondas Evli European Smaller Companies lietuviškai (toliau - „Fondas“).

§ 5. Fondo investavimo strategija.

Pagrindinę savo turto dalį Fondas investuoja į mažų ir vidutinių Europos kompanijų akcijas. Atsižvelgiant į Investicinių fondų įstatymo (angliškai - The Act on Mutual Funds, vert. pastaba) suvaržymus ir rizikos diversifikavimą, Fondo turtas gali būti investuotas į:

1. Vertybinius popierius ir išvestinius iš vertybinių popierių instrumentus tokius kaip konvertuojamos obligacijos, opcionai, varantai, vertybinių popierių indekso obligacijos, pasirašymo teisės, depozitoriumo pakvitavimai, indekso akcijos ir padengti varantai.
2. UCITS ar kitų kolektyvinio investavimo schemų, turinčių teisę veikti Suomijoje ar kitoje Europos ekonominės erdvės šalyje narėje ir atitinkančių UCITS direktyvos reikalavimus, kuriais yra pagrįsta jų buveinėje taikoma teisė, investicinius vienetus .
3. Suomijos non-UCITS investicinius vienetus, į kitus, negu tie, kuriems yra suteiktas leidimas veikti Europos ekonominės erdvės šalyje narėje bei kurie yra apibūdinti aukščiau esančiame paragrafe Nr. 2, kolektyvinio investavimo schemų investicinius vienetus ir investicinių fondų investicinius vienetus licencijuotus Šveicarijoje, Japonijoje ar Jungtinėse Valstijose, užtikrinančius vienetų savininkų apsaugą, kurių taisyklės, liečiančios fondų atskyrimą, skolinimą ir skolinimąsi bei vertybinių popierių ir pinigų rinkos instrumentų perleidimą nuosavybėn be jokių išlygų atitinka UCITS direktyvos reikalavimus.
4. Standartizuotus ir nestandartinius derivatyvų kontraktus, kurių sudarymas gali būti pagrįstas vertybiniais popieriais, pinigų rinkos instrumentais, investicinio Fondo ar UCITS investiciniais vienetais, kredito institucijų depozitai, derivatyvų kontraktais, finansiniais indeksais, užsienio biržų koeficientais ar valiutomis. Fondas gali sudaryti nestandartinius derivatyvų kontraktus su kredito institucijomis ar investicinėmis firmomis kurių buveinė yra Europos ekonominės erdvės šalyje narėje ar realiai prijungtų prie jų ir laikosi būdingų finansinio stabilumo taisyklių, kurios atitinka ES teisę. Šalių rizika, susijusi su investicijomis į nestandartinius derivatyvų kontraktus su viena šalimi privalo neviršyti 10% Fondo turto, jei ši šalis yra kredito institucija, kaip tai apibrėžiama aukščiau esančiame paragrafe Nr.5, ar 5% Fondo aktyvų bet kurios kitos šalies atveju.

Vertybinių popierių ir standartizuotų derivatyvų kontraktais, nurodytais paragrafuose Nr. 1 ir 4, yra viešai prekiaujama vertybinių popierių biržų oficialiajame sąrašė ar jais yra prekiaujama kitoje reguliariai veikiančioje reguliuojamoje rinkoje, kuri yra pripažinta ir atvira visuomenei. Valdymo Įmonė sudaro sąrašą visų Fondo naudojamų prekybos vietų, kurios gali būti prieinamos Valdymo Įmonės patikrai.

5. Depozitus kredito institucijose, numatant, kad šie depozitai yra apmokėtini iki pareikalavimo ar gali būti atšaukti ir tampa mokėtini per 12 mėnesių, ir kad ši institucija yra įsikūrusi Europos ekonominės erdvės šalyje narėje, Šveicarijoje, Jungtinėse Valstijose ar Japonijoje. Ne daugiau kaip 20% Fondo turto gali būti investuota į depozitus priimtus kurios nors vienos kredito institucijos.
6. Vertybinius popierius, kurių išleidimo sąlygose yra numatyta, kad jais bus prekiaujama viešose vertybinių popierių biržose ar kitoje reguliariai veikiančioje reguliuojamoje rinkoje, kuri yra pripažinta ir atvira visuomenei po vienerių metų po jų išleidimo, numatant tikimybę, jog prekyba faktiškai prasidės pasibaigus minėtam terminui.
7. Kitus, nei paminėtieji aukščiau esančiuose paragrafuose Nr. 1-4 ir Nr. 6, vertybinius popierius ir pinigų rinkos instrumentus, neviršijančius 10% Fondo turto.

Iki 10% Fondo turto gali būti investuota į vieno emitento vertybinius popierius ir pinigų rinkos instrumentus, numatant, kad investicijos į šio emitento vertybinius popierius ir pinigų rinkos instrumentus kartu su jo priimtais depozitais, ar bet kokiais nestandartiniais derivatyvų kontraktais kurie veikia Fondą tos šalies rizika paminėto subjekto, negali viršyti 20% Fondo turto.

Investicijos į vieno emitento vertybinius popierius ar pinigų rinkos instrumentus, kurios viršija 5% Fondo turto gali sudaryti 40% Fondo turto. Šis apribojimas netaikomas investicijoms į depozitus ar nestandartinius derivatyvų kontraktus kurių kita šalis yra kredito institucija, kaip tai paaiškinta aukščiau esančiame Paragrafe Nr.5. Taip pat šis apribojimas taikomas UCITS investiciniams vienetams ar investiciniams fondams nurodytiems aukščiau esančiuose paragrafuose Nr. 2 ir 3.

Iš viso 10% Fondo turto gali būti investuota į UCITS, non-UCITS ar kitas kolektyvinio investavimo schemas, kaip tai apibrėžta aukščiau esančiuose paragrafuose Nr.2 ir Nr.3, numatant kad šie fondai ar UCITS negali, pagal jų taisykles ar įstatus, investuoti daugiau kaip 10% savo turto į kito investicinio fondo ar UCITS investicinius vienetus.

Fondo turtas gali būti investuotas į investicinius vienetus UCITS, non-UCITS ar kitų kolektyvinio investavimo schemų, kurių fiksuotas metinis valdymo mokestis neviršija 4% šių UCITS, non-UCITS ar kitų kolektyvinio investavimo schemų grynosios turto vertės. Investicijos į UCITS, non-UCITS ar kitas kolektyvinio investavimo schemas taip pat gali būti dingstis šiuo investavimu pagrįsto priedo prie fiksuoto valdymo mokesčio įvedimui.

Fondo turtas taip pat gali būti investuotas į kito Valdymo Įmonės valdomo investicinio fondo investicinius vienetus. Valdymo Įmonė taip pat nustato valdymo mokestį šioms investicijoms, bet Fondas nėra apmokestinamas jokiu susijusiu pasirašymo ar išpirkimo mokesčiu.

Mažiausiai 75% Fondo turto investuojama į akcijas ar su akcijomis susijusius vertybinius popierius. Ši proporcija laikinai gali būti mažesnė. Fondas visą laiką turi turėti pakankamą grynujų pinigų balansą. Valdymo Įmonė gali skolintis pinigus Fondo vardu trumpalaikiams

tikslams, susijusiems su Fondo operacijomis, pasirūpinant, kad saugumo garantas būtų Finansų priežiūros institucijos sutikimas ir, kad tokie skolinimai neviršytų 10% Fondo turto.

Siekdamas efektyvaus turto valdymo, Fondas gali skolinti ir atpirkti sutartis dėl bet kurių jo turimų vertybinių popierių ir pinigų rinkos instrumentų, pasirūpinant, kad jie būtų apmokami per krilingo įmonę, kaip ją apibrėžia taikoma teisė, ar atitinkama užsienio teisė. Skolinimo ir atpirkimo sutartys, turinčios visuotinai priimtinus terminus ir sąlygas, gali taip pat būti sudaromos su vietiniais ir užsienio vertybinių popierių dileriais, kurie yra pripažintos priežiūros institucijos priežiūros subjektai. Bendra paskolintų vertybinių popierių vertė negali viršyti 25% Fondo grynosios turto vertės. Šis apribojimas netaikomas skolinant sutartis, kurios gali būti terminuotos ir kurių pagrindą sudarantys vertybiniai popieriai gali būti nedelsiant išpirkti pagal pareikalavimą. Atpirkimo sutarčių ir ankstesniame paragrafe nurodytų skolinimų bendra vertė negali viršyti 10% Fondo grynosios turto vertės.

Nenukrypstant nuo investavimo strategijos ir tikslų derivatyvų instrumentai gali būti naudojami pagal Finansinės priežiūros institucijos parengtas taisykles, o taip pat nuostolių išvengimo tikslais. Akcijų pozicijos vertė, pakoreguota delta koeficiento verte, įskaitant akcijų derivatyvus, negali viršyti 100% Fondo turto. Standartiniai ir nestandartiniai valiutų derivatyvai gali būti naudojami tiksliai nuostolių išvengimo tikslais, ir tik tomis valiutomis, kuriomis nurodomos Fondo investicijos.

Šalutinis reikalavimas pagrįstas tuo, kad Fondo derivatyvų pozicija negali viršyti 30% Fondo grynosios turto vertės. Visų opcionų premijų bendra rinkos vertė negali viršyti 30% Fondo grynosios turto vertės. Opcionai gali būti išrašomi ir perkami, net jei Fondas neturi vertybinių popierių, kurių pagrindu jie išleisti. Fondo kombinuotos rizikos vertybiniai popieriai, pinigų rinkos instrumentai ir derivatyvų kontraktai yra tikrinami kiekvieną dieną už pagrindą imant susijusių maržų reikalavimus ir akcijų pozicijos vertę, koreguotą delta koeficiento verte.

§ 8. Fondo grynųjų aktyvų ir Fondo investicinių vienetų vertė.

Fondo grynųjų aktyvų vertė yra Fondo turto vertės ir įsipareigojimų skirtumas. Visi Fondo valdomi vertybiniai popieriai, pinigų rinkos instrumentai ir išvestinių rinkos instrumentų (derivatyvų) kontraktai apibūdinami jų esama rinkos verte. Tai reiškia jų oficialią uždarymo kainą viešoje kotiravimo sistemoje prekybos sesijos uždarymo metu. Akcijų (angliškai - equities, vert.pastaba), , su akcijomis susijusių vertybinių popierių ir derivatyvų rinkos vertė remiasi jų vėliausios prekybos kaina, o investicinio Fondo investicinių vienetų - vėliausiai publikuota grynųjų aktyvų verte. Fiksuotų palūkanų instrumentams tai yra vėliausia prekybos kaina arba rinkos dalyvių pateiktų kotiruojamų siūlymų pirkti vidurkis. Depozitai yra vertinami nominalia verte, atsižvelgiant į galimas priaugusias palūkanas. Skolinimosi ir atpirkimo sutartys yra grindžiamos rinkos vertėmis tų vertybinių popierių, kurių pagrindu jos išleistos. Vertybiniai popieriai, kurie neturi tvirtos rinkos kainos yra vertinami pagal Valdymo Įmonės valdybos objektyvių kriterijų pagrindu parengtas gaires. Fondo grynosios turto vertės nustatymui Valdymo Įmonė naudoja Closing Spot Rates indeksą publikuojamą kasdien WM/Reuters.

Fondo investicinių vienetų grynoji turto vertė - tai Fondo grynoji turto vertė, apskaičiuota aukščiau aprašytu būdu, padalinta iš skaičiaus investicinių vienetų esančių cirkuliacijoje, numatant, kad, skaičiuojant grynųjų pajamų investicinių vienetų vertę bus atsižvelgta į bet kokias pajamas iš grynųjų pajamų investicinių vienetų. Fondo investicinių vienetų vertė kotiruojama eurais.

Valdymo Įmonė skaičiuoja Fondo investicinių vienetų grynąją turto vertę kiekvieną Suomijos banko dieną. Vėliausia Fondo investicinių vienetų vertė skelbiama Valdymo Įmonės interneto tinklalapyje.

§ 11. Valdymo Įmonei ir Depozitoriumui mokėtinas mokestis.

Valdymo Įmonei už jos paslaugas yra mokamas valdymo mokestis. Maksimalus metinis mokėtinas Valdymo mokestis, įskaitant mokestį sumokėtą Depozitoriumui, yra 2,0%. Šio mokesčio einamąjį dydį nustato Valdymo Įmonės Valdyba. Mokesčio dydis yra skaičiuojamas kasdien ir atimamas iš Fondo gryniosios turto vertės kaip Fondo skola Valdymo Įmonei. Valdymo Įmonė apskaito mokestį kas mėnesį kaip nepriemoką.

Suomijos Finansų priežiūros institucija patvirtino šias taisykles 2004 metų rugpjūčio 16 dieną. Šių taisyklių originalas yra parengtas suomių kalba. Esant bet kokiems nesuderinamumams tarp Suomių kalba dokumento ir dokumento kita kalba, pirmenybė teikiama dokumentui suomių kalba.

Tai yra tikslus teksto „MUTUAL FUND EVLI EUROPEAN SMALLER COMPANIES - FUND SPECIFIC
RULES“ vertimas iš anglų kalbos į lietuvių kalbą

Aš, vertėja, Jūratė Šarkauskienė, pasirašydama šį vertimą, patvirtinu, kad šiame išverstame iš anglų
kalbos į lietuvių kalbą tekste pateikta informacija yra išsami ir teisinga, lietuviško dokumento turinys
pilnai atitinka angliško dokumento teksto turinį. Esu susipažinusi su Lietuvos Respublikos Baudžiamojo
kodekso 235 straipsnyje numatyta atsakomybe už melagingą ar žinomai neteisingą vertimą.

Vertėja: Jūratė Šarkauskienė, a.k. 47612120658, Verslo liudijimo Nr.V0259085 ir V0284046.

2005 m. spalio _____ d.

Aš, Vilniaus m. 36-ojo notaro biuro notarė Jolanta Dubinienė, parašo tikrumą Jūratės Šarkauskienės,
išvertusios dokumentą iš anglų kalbos į lietuvių kalbą, liudiju.

Notarinio registro Nr. _____

Notaro parašas _____

Notaro atlyginimas 3 Lt.