

Sijoitusrahasto eQ Pohjoismaat Pienyhtiö

RAHASTOKOHTAISET SÄÄNNÖT

Sijoitusrahaston ja erikoissijoitusrahaston säännöt koostuvat näistä rahastokohtaisista säännöistä sekä eQ Rahastoyhtiön hallinnoimien sijoitusrahastojen ja erikoissijoitusrahastojen yhteisistä säännöistä. eQ Rahastoyhtiö Oy:n hallitus on hyväksynyt säännöt ja Finanssivalvonta on vahvistanut säännöt 6.11.2015.

1 § Sijoitusrahasto

Sijoitusrahaston nimi on Sijoitusrahasto eQ Pohjoismaat Pienyhtiö, ruotsiksi Placeringsfond eQ Nordic Small Cap ja englanniksi Mutual Fund eQ Nordic Small Cap (UCITS) (jäljempänä Rahasto).

5 § Rahaston varojen sijoittaminen

Rahaston sijoitustoiminnan tavoitteena on harkitulla riskinotolla osakemarkkinoilla saavuttaa rahasto-osuudelle mahdollisimman korkea arvonnousu sijoittamalla Rahaston varat näiden sääntöjen mukaisella tavalla.

Rahaston varat sijoitetaan pääasiassa Pohjoismaihin. Rahasto pyrkii sijoittamaan varansa kohtuullisesti hinnoiteltujen pienten ja keskisuurten yritysten osakkeisiin.

Rahaston varoja voidaan sijoittaa

1) Osakkeisiin ja osakesidonnaisiin instrumentteihin, kuten vaihtovelkakirjalainoihin, optiotodistuksiin, henkilöstooptioihin, merkintäoikeuksiin, osaketalletustodistuksiin ja warrantteihin.

2) Johdannaissopimuksiin mukaan lukien OTC-johdannaiset, joiden kohde-etuutena voi olla arvopaperi, talletus luottolaitoksessa, johdannaissopimus, jonka kohde-etuutena edellä mainittu rahoitusväline tai kohde-etuus, rahoitusindeksi, valuuttakurssi tai valuutta. OTC-johdannaissopimuksen vastapuolena on yhteisö, jonka toiminnan vakautta valvotaan Euroopan unionin lainsäädännössä määriteltyjen perusteiden mukaisesti, tai yhteisö, johon sovelletaan ja joka noudattaa toiminnan vakautta koskevia sääntöjä, jotka vastaavat Euroopan unionin lainsäädäntöä.

OTC-johdannaisiin sijoittamisesta aiheutuva vastapuoliriski ei saa saman vastapuolen osalta ylittää 10% sijoitusrahaston varoista jos vastapuoli on Euroopan talousalueeseen kuuluvassa valtiossa toimiluvan saanut luottolaitos, ja muussa tapauksessa 5% sijoitusrahaston varoista.

Kohdissa 1 ja 2 tarkoitetuilla arvopapereilla sekä johdannaissopimuksilla käydään kauppaa kaupankäynnistä rahoitusvälineillä annetussa laissa tarkoitettulla säännellyllä markkinalla tai muulla säännellyllä, säännöllisesti toimivalla, tunnustetulla ja yleisölle avoimella markkinapaikalla. Rahastoyhtiö pitää yllä luetteloa Rahaston käyttämistä markkinapaikoista. Luettelo on saatavilla Rahastoyhtiöstä.

3) Arvopapereihin, joihin liikkeeseenlaskuehdoissa on sitouduttu saattamaan arvopaperit kaupankäynnin kohteeksi sijoitusrahastolain 69 §:n 1 kohdassa tarkoitettussa vaihdantajärjestelmässä yhden vuoden kuluessa niiden liikkeeseenlaskusta edellyttäen, että kaupankäynti voi kaikella todennäköisyydellä alkaa viimeistään sanotun ajan kuluttua umpeen.

4) Talletuksiin luottolaitoksissa, edellyttäen että talletus on vaadittaessa takaisinmaksettava tai on nostettavissa ja erääntyy maksettavaksi viimeistään 12 kuukauden kuluessa ja luottolaitoksen kotipaikka on Euroopan talousalueeseen kuuluvassa valtiossa. Rahaston varoja voidaan sijoittaa enintään 20% saman luottolaitoksen vastaanottamiin talletuksiin.

5) Lisäksi muihin kuin kohdissa 1-3 tarkoitettuihin arvopapereihin ja rahamarkkinavälineisiin enintään 10 % rahaston arvosta.

Rahaston omistus yhdessä liikkeeseenlaskijassa ei saa ylittää 10 % Rahaston varoista. Sellaisia sijoituksia saman liikkeeseenlaskijan arvopapereihin, jotka ylittävät 5 % Rahaston varoista, saa olla enintään 40 % rahaston varoista. Tätä rajoitusta ei sovelleta talletuksiin eikä sellaisiin OTC-johdannaissopimuksiin sijoittamiseen, joissa vastapuolena on edellä kohdassa 2) tarkoitettu luottolaitos.

Rahaston varoja voidaan sijoittaa yhteensä enintään 20 % saman liikkeeseenlaskijan kohtien 1) ja 3) arvopapereihin ja rahamarkkinavälineisiin, 4) kohdan talletuksiin sekä sellaisiin kohdan 2) johdannaissopimuksiin, joista rahastolle aiheutuu kyseiseen yhteisöön kohdistuva vastapuoliriski.

Hajautusrajoituksia laskettaessa yhtenä kokonaisuutena on pidettävä samaan konserniin kuuluvia yhteisöjä.

Rahastolla on oltava toiminnan edellyttämät käteisvarat. Finanssivalvonnan luvalla Rahastoyhtiö saa ottaa Rahaston lukuun väliaikaisen tarkoitukseen sijoitusrahastotoimintaa varten luottoa määrän, joka vastaa enintään 10 % Rahaston varoista.

Rahaston johdannaissopimuksiin liittyvä kokonaisriski ei saa ylittää sen kaikkien sijoitusten kokonaisnettoarvoa. Rahaston arvopapereiden ja johdannaissopimusten yhteenlaskettua riskiä seurataan päivittäin sijoitusasteen, vakuusvaateen ja kokonaisposition delta-luvun avulla.

Johdannaissopimusten ja lainaus- ja takaisinostosopimusten vakuudeksi voidaan asettaa enintään 30 % Rahaston arvosta.

Tehokkaan omaisuudenhoidon edistämiseksi Rahaston varoihin kuuluvista arvopapereista ja rahamarkkinavälineistä voidaan tehdä lainaus- ja takaisinostosopimuksia edellyttäen, että ne selvitetään laissa tarkoitetussa selvitysyhteisössä tai vastaavassa ulkomaisessa yhteisössä. Jos selvitys tapahtuu muualla, sopimuksen vastapuolena tulee olla laissa tarkoitettu sijoituspalveluyritys tai muu sijoituspalvelun tarjoaja ja sopimusehtojen tulee olla markkinoille tavanomaiset ja yleisesti tunnetut. Lainaksi annettujen arvopaperien markkina-arvo voi yhteensä olla korkeintaan 25 prosenttia Rahaston varoista. Rajoitus ei koske lainaussopimuksia, jotka voidaan irtisanoa ja joiden tarkoittamat arvopaperit voidaan saada välittömästi vaadittaessa takaisin.

Rahaston arvopapereiden ja johdannaissopimusten yhteenlaskettua riskiä seurataan päivittäin vakuusvaateen ja kokonaisposition delta-luvun avulla.

Rahastoyhtiön hallitus voi asettaa tiukempia rajoituksia Rahaston johdannaiskaupankäynnille.

19 § Rahaston varoista maksettavat korvaukset

Rahastoyhtiö saa korvauksena toiminnastaan hallinnointipalkkion, joka vaihtelee rahasto-osuussarjoittain ja on enintään kolme (3) % vuodessa laskettuna Rahaston arvosta. Palkkion määrä lasketaan päivittäin (palkkioprosentti vuodessa/todelliset päivät laskutusvuodessa) laskentapäivän mukaisesta Rahaston arvosta ja suoritetaan Rahastoyhtiölle kalenterikuukausittain jälkikäteen. Hallinnointipalkkio on vähennetty rahasto-osuuden päivän arvossa. Rahastoyhtiön hallitus vahvistaa hallinnointipalkkion määrän rahasto-osuussarjoittain. Rahastoyhtiölle maksettava korvaus sisältää säilytysyhteisölle säilytyspalkkion.

Rahastoyhtiö voi lisäksi veloittaa tuottosidonnaisena palkkiona enintään 25% siitä osasta Rahaston tuottoa, joka päivittäin ylittää tuottosidonnaisen palkkion laskennassa palkkiokynnyksenä käytettävän vuotuisen enintään 10%:n tuoton. Jotta tuottosidonnaista palkkiota voidaan veloittaa, on Rahaston tuoton oltava kumulatiivisesti positiivinen palkkiokynnykseen nähden sekä Rahasto-osuuden arvon ylitettävä historiallisesti korkein arvonsa. Tuottosidonnainen palkkio veloitetaan Rahaston päivittäisestä arvosta. Rahastoyhtiön hallitus vahvistaa kultakin osuussarjalta mahdollisesti veloittavan tuottosidonnaisen palkkion määrän ja tuottosidonnaisen palkkion laskennassa käytettävän palkkiokynnyksen.

Rahaston muut kulut

Sijoitusrahaston varoista voidaan maksaa lisäksi muita sellaisia kuluja, jotka liittyvät olennaisesti sijoitustoimintaan. Näitä kuluja voivat olla esimerkiksi kaupankäynnin selvitykseen liittyvät säilyttäjän perimät tapahtumamaksut arvopapereiden siirtoon ja/ tai

kirjaamiseen eri alisäilyttäjien ylläpitämien rekistereiden välillä ja näitä koskevien kolmansien osapuolten palveluihin liittyvät ulkomaisen alisäilyttäjän perimät

toimenpidemaksut sekä olennaisesti sijoitustoimintaan liittyvät pankkikulut. Kulut maksetaan ulkopuolisen palveluntarjoajan veloituksen mukaisesti.

Tarkemmat tiedot sekä kuvaukset edellä tarkoitetuista palkkioista esitetään kulloinkin voimassa olevissa rahastoesitteissä.

eQ RAHASTOYHTIÖ OY

SIOJITUSRAHASTOJEN JA ERIKOISSIOJITUSRAHASTOJEN YHTEISET SÄÄNNÖT

Sijoitusrahaston ja erikoissijoitusrahaston säännöt koostuvat rahastokohtaisista säännöistä sekä eQ Rahastoyhtiön hallinnoimien sijoitusrahastojen ja erikoissijoitusrahastojen yhteisistä säännöistä.

Sijoitusrahastojen osalta Finanssivalvonta on vahvistanut yhteiset säännöt 18.12.2014. Erikoissijoitusrahastojen osalta eQ Rahastoyhtiö Oy:n hallitus on hyväksynyt yhteiset säännöt 27.2.2017, jonka jälkeen ne on toimitettu Finanssivalvonnalle tiedoksi 31.3.2017

Yhteiset säännöt koskevat muita eQ Rahastoyhtiön hallinnoimia rahastoja paitsi kiinteistörahastoja, joilla on omat säännöt.

2 § Rahastoyhtiö

Rahaston hallinnosta vastaa eQ Rahastoyhtiö Oy (jäljempänä Rahastoyhtiö). Rahastoyhtiö edustaa omissa nimissään Rahastoa ja toimii sen puolesta Rahastoa koskevista asioista sekä käyttää Rahastossa olevaan omaisuuteen liittyviä oikeuksia.

3 § Asiamiehen käyttö

Rahastoyhtiö voi ulkoistaa toimintaansa asiamiesten tehtäväksi. Rahastoesitteissä (varsinaisessa rahastoesitteessä ja avaintietoesitteessä) on ilmoitettu, miltä osin Rahastoyhtiö kulloinkin käyttää asiamiestä.

4 § Säilytysyhteisö

Rahastojen säilytysyhteisönä toimii Pohjola Pankki Oyj (jäljempänä Säilytysyhteisö).

6 § Rahasto-osuusrekisteri ja rahasto-osuudet

Rahastoyhtiö pitää rahasto-osuusrekisteriä kaikista rahasto-osuuksista ja rekisteröi rahasto-osuuksien omistusmuutokset. Kukin rahasto-osuus oikeuttaa yhtäläiseen osuuteen Rahaston varoista ottaen huomioon rahasto-osuussarjojen ja osuuslajien suhteelliset arvot. Rahasto-osuudet voidaan jakaa murto-osiiin. Yksi rahasto-osuus muodostuu sadastatuhannesta (100 000) yhtä suuresta murto-osasta.

Rahastoyhtiön hallitus voi päättää, että Rahastossa on palkkioltaan toisistaan poikkeavia rahasto-osuussarjoja. Osuussarjat voivat poiketa toisistaan sijoitusajan pituuden, merkintäsumman tai sijoittajien tai häneen läheisessä yhteydessä olevien muiden sijoittajien kokonaisasiakkuuden perusteella.

Rahastoyhtiön hallitus vahvistaa kulloinkin liikkeelle laskettavien osuussarjojen tarkemmat merkintäedellytykset, jotka julkaistaan voimassa olevissa rahastoesitteissä. Kussakin rahasto-osuussarjassa voi hallituksen päätöksen mukaisesti olla sekä tuotto- että kasvuosuuksia. Osuudenomistaja voi vaihtaa tuotto-osuuden kasvuosuudeksi ja päinvastoin.

Rahasto-osuus oikeuttaa rahasto-osuuksien määrän suhteessa jakautuvaan osuuteen Rahaston varoista ottaen huomioon rahasto-osuussarjojen ja osuuslajien suhteelliset arvot.

Jos osuudenomistajan omistus omistusaikana uuden merkinnän tai rahastovaihtojen johdosta nousee yksittäisessä rahasto-osuussarjassa yli toisen rahasto-osuussarjan minimimerkintämäärän, Rahastoyhtiö muuntaa osuudenomistajan pyynnöstä omistuksen koskemaan sitä rahasto-osuussarjaa, jonka minimimerkinnän suuruutta uusi omistus muuntohetkellä vastaa.

Jos osuudenomistajan omistus omistusaikana lunastusten tai rahastovaihtojen johdosta laskee yksittäisessä rahasto-osuussarjassa alle kyseisen sarjan merkintähetken mukaisen minimimerkintämäärän, on Rahastoyhtiöllä oikeus muuntaa omistus osuudenomistajien yhdenvertainen kohtelu huomioon ottaen koskemaan sitä rahasto-osuussarjaa, jonka minimimerkinnän suuruutta omistus vastaa.

Rahastoyhtiö antaa osuudenomistajan pyynnöstä osuustodistuksen. Osuustodistus voi koskea useita osuuksia tai niiden murto-osia ja voidaan antaa vain nimetyille osuudenomistajalle.

Rahastoyhtiöllä on oikeus veloittaa osuudenomistajalta kulloinkin voimassaolevissa rahastohinnastoissa ilmoitettu käsittelykulu osuustodistuksen antamisesta ja toimittamisesta.

7 § Rahasto-osuuksien merkintä, lunastus ja vaihto

Merkintä- ja lunastustoimeksiantoja vastaanotetaan Rahastoyhtiössä sekä muissa Rahaston esitteissä määritellyissä merkintäpaikoissa kunakin sellaisena päivänä, jolloin talletuspankit ovat yleisesti Suomessa avoinna (jäljempänä Pankkipäivä).

Rahasto-osuuksia merkitään antamalla toimeksianto Rahastoyhtiölle sekä suorittamalla merkintäsumma Rahaston tilille. Merkintätoimeksianto on osuudenomistajaa sitova. Merkinnän vahvistamisen edellytyksenä on, että merkintämaksu on vastaanotettu Rahastoyhtiön hyväksymällä tavalla Rahaston lukuun ja että Rahastoyhtiöllä on asianmukaiset ja riittävät tiedot merkinnän suorittajasta ja tämän henkilöllisyydestä.

Rahastoyhtiöllä on oikeus hylätä tehty merkintätoimeksianto, mikäli Rahastoyhtiölle ei ole toimitettu riittäviä tietoja toimeksiannon toteuttamiseksi. Rahastoyhtiö pidättää itsellään oikeuden päättää pienimmästä mahdollisesta merkintäsummasta.

Merkintäpäivä on se Pankkipäivä, jolloin merkintätoimeksianto on vastaanotettu Rahastoyhtiössä ja merkintäsumma on vastaanotettu Rahastoyhtiön hyväksymällä tavalla tai merkintäsumma on Rahastoyhtiön nimeämällä pankkitilillä viimeistään klo 18:00 Suomen aikaa.

Jos merkintätoimeksianto tai merkintäsumma vastaanotetaan klo 18:00 jälkeen Suomen aikaa, tehdään merkintä seuraavana merkintäpäivänä.

Merkittävien osuuksien lukumäärä lasketaan jakamalla mahdollisella merkintäpalkkiolla vähennetty merkintäsumma osuuden arvolla. Mikäli merkintäpalkkiolla vähennetty merkintäsumma ei ole tasan jaollinen rahasto-osuuden ja sen murto-osan arvolla, pyöristetään osuuksien lukumäärä alaspäin lähimpään osuuden murto-osaan ja erotus lisätään rahastopääomaan.

Vahvistuksena merkinnästä sijoittaja saa ostolaskelman ja edellä 6 §:ssä mainituin edellytyksin osuustodistuksen.

Rahasto-osuudenomistajalla on oikeus vaatia Rahastoyhtiöltä rahasto-osuuden lunastamista ja Rahastoyhtiöllä on vastaavasti velvollisuus lunastaa kyseinen rahasto-osuus. Mikäli rahasto-osuudesta on annettu osuustodistus, on osuustodistus luovutettava lunastuspyynnön yhteydessä Rahastoyhtiölle.

Lunastuspäivä on se Pankkipäivä, jolloin lunastustoimeksianto on vastaanotettu Rahastoyhtiössä viimeistään klo 12.00 Suomen aikaa.

Jos lunastustoimeksianto vastaanotetaan klo 12.00 jälkeen Suomen aikaa, tehdään lunastus seuraavana lunastuspäivänä. Lunastuspyyntö voidaan peruuttaa vain Rahastoyhtiön suostumuksella.

Seuraavissa rahastoissa noudatetaan edellä kuvatusta poikkeavia merkintä- ja lunastusmenettelyjä:

- eQ Euro Investment Grade Indeksi-, eQ Eurooppa Indeksi-, eQ USA Indeksi-, eQ Japani Indeksi- ja eQ Kehittyvät Markkinat Indeksi erikoissijoitusrahastoissa noudatetaan yllämainittuja merkintä- ja lunastusmenettelyjä huomioiden kuitenkin näiden rahastojen sijoituskohteena olevien rahastojen rahastokohtaiset merkintä- ja lunastusajat. Merkintä- ja lunastusmenettelyjen tarkennettu kuvaus on esitetty rahastojen varsinaisissa esitteissä.
- eQ Afrikka -erikoissijoitusrahastoon voi tehdä merkintöjä ja lunastuksia vain kerran viikossa, kunkin viikon perjantaina, tai jos se ei ole pankkipäivä, tätä edeltävänä pankkipäivänä. Merkintä- ja lunastustoimeksiannot on annettava kaksi pankkipäivää aiemmin normaaleihin kellonaikoihin mennessä (klo 18:00 tai 12:00).
- eQ Frontier Osake –erikoissijoitusrahastoon voi tehdä merkintöjä ja lunastuksia vain kaksi kertaa kuukaudessa, kunkin kuukauden 15. ja viimeisenä päivänä, tai jos nämä eivät ole pankkipäivä, tätä edeltävänä pankkipäivänä. Merkintä- ja lunastustoimeksiannot on annettava kaksi pankkipäivää aiemmin normaaleihin kellonaikoihin mennessä (klo 18:00 tai 12:00).
- eQ Kehittyvät Markkinat Pienyhtiö –erikoissijoitusrahastoon voi tehdä merkintöjä ja lunastuksia vain kaksi kertaa kuukaudessa, kunkin kuukauden 15. ja viimeisenä päivänä, tai jos nämä eivät ole pankki-päiviä, tätä edeltävänä pankkipäivänä. Merkintä- ja lunastustoimeksiannot on annettava viisi pankkipäivää aiemmin normaaleihin kellonaikoihin mennessä (klo 18:00 tai 12:00).

Mikäli varat lunastukseen on hankittava myymällä Rahaston arvopapereita, on myynnin tapahduttava ilman aiheetonta viivästystä, kuitenkin viimeistään kahden viikon kuluessa lunastuksen vaatimisesta. Lunastuksen on tällaisissa tapauksissa tapahduttava viimeistään sen päivän rahasto-osuuden arvoon, kun varat arvopapereiden myynnistä on saatu. Lunastushinta maksetaan tällöin toteuttamispäivää seuraavana pankkipäivänä tai Rahastoyhtiön ja lunastusta vaatineen osuudenomistajan sopimana muuna päivänä. Lunastustoimeksiannot toteutetaan saapumisjärjestyksessä. Finanssivalvonta voi erityisestä syystä myöntää luvan ylittää arvopapereiden myymiselle asetetun määräajan.

Rahastoyhtiö ja rahasto-osuudenomistaja voivat sopia, että rahasto-osuudet voidaan vaihtoehtoisesti lunastaa antamalla rahasto-osuudenomistajalle lunastushintaa vastaava määrä Rahaston arvopapereita ja/tai rahamarkkinavälineitä taikka arvopapereita ja/tai rahamarkkinavälineitä ja käteistä. Rahastoyhtiön on lunastussopimusta tehdessään huolehdittava siitä, että toimenpide ei vaaranna muiden osuudenomistajien etua.

Rahasto-osuudenomistajalla on oikeus vaihtaa kaikki tai osa omistamistaan rahasto-osuuksista johonkin toiseen Rahastoyhtiön hallinnoiman rahaston rahasto-osuuksiin. Rahastoosuudenomistajalla on myös oikeus vaihtaa kaikki tai osa omistamistaan Rahaston tuotto-osuuksista kasvuosuuksiin tai päinvastoin. Vaihtotoimeksianto annetaan kuten lunastustoimeksianto. Vaihto suoritetaan samalla tavalla ja samojen määräaikojen puitteissa kuin lunastus ja merkintä. Rahastoyhtiön hallitus voi kuitenkin päättää, että vaihdon yhteydessä sovelletaan nopeutettua aikataulua siten, että merkintä voi tapahtua samana päivänä kuin lunastus.

8 § Rahasto-osuuksia koskevien toimeksianteiden palkkiot

Rahastoyhtiöllä on oikeus periä merkintä-, lunastus- ja vaihtotoimeksiannoista palkkio ja veloittaa osuustodistuksen antamisesta ja toimittamisesta sekä rahasto-osuuden siirron rekisteröinnistä. Käsittelykulut voidaan periä lunastamalla tarvittava määrä rahasto-osuuksia (ilman lunastuspalkkiota).

Rahastoyhtiö perii rahasto-osuuden merkinnästä kustannuksina enintään kaksi (2) prosenttia merkintäsummasta ja lunastuksesta kustannuksina enintään kaksi (2) prosenttia rahasto-osuuden arvosta. Rahastoyhtiön hallitus voi myös päättää, että osa palkkiosta hyvitetään Rahastolle.

Rahastoyhtiön hallitus päättää merkintä-, lunastus- ja vaihtopalkkionmääristä, osuustodistuksen antamis- ja toimituskuluista sekä omistusoikeuden rekisteröintimaksusta. Tarkemmat tiedot palkkioista ovat kulloinkin voimassa olevissa rahastoesitteissä ja hinnastossa.

9 § Rahaston arvon laskeminen

Rahaston arvo lasketaan vähentämällä Rahaston varoista Rahaston velat. Rahaston arvo ilmoitetaan euroina.

Rahaston sijoituskohteet, ml. johdannaiset, arvostetaan niiden markkina-arvoon, joka on kyseisen markkinapaikan päätöskurssi (close), ellei jäljempänä toisin mainita.

OTC-johdannaisten arvostaminen kuvataan Rahastoyhtiön hallituksen määräämissä objektiivisissa arvostusperiaatteissa.

Korkoa tuottavat sijoituskohteet, ml. rahamarkkinavälineet, arvostetaan markkinainformaatiojärjestelmästä saatavaan ostonoteeraukseen kello 18:00 Suomen aikaa.

Talletukset arvostetaan siten, että talletuspääomaan lisätään sille kertynyt korko Rahastoyhtiön hallituksen määräämällä tavalla.

Lainaus- ja takaisinostosopimukset arvostetaan lainattujen arvopaperien arvon perusteella.

Sijoitusrahastojen, erikoissijoitusrahastojen ja yhteissijoitusyritysten osuudet arvostetaan viimeisimpään tiedossa olevaan osuuden arvoon.

Rahastoyhtiön hallinnoimien sijoitusrahastojen ja erikoissijoitusrahastojen osuudet arvostetaan arvostuspäivälle laskettavaan rahasto-osuuden arvoon. Rahaston sijoitukset pörssinoteerattuihin rahasto-osuuksiin (ETF) arvostetaan samoin kuin em. pörssinoteeratut sijoituskohteet.

Rahaston valuuttamääräisten omistusten arvo muutetaan euroiksi käyttäen julkisen hinnanseurantajärjestelmän valuuttanoteerauksia klo 18.00.

Jos sijoituskohteille ei ole saatavissa käypää markkina-arvoa, ne arvostetaan Rahastoyhtiön hallituksen määräämien objektiivisten periaatteiden mukaan.

10 § Rahasto-osuuden arvon laskeminen

Rahastoyhtiö laskee rahasto-osuuden arvon kunakin Pankkipäivänä. Rahasto-osuuden arvo on saatavissa Rahastoyhtiöstä, kaikista merkintäpaikoista ja Internetistä osoitteesta www.eQ.fi.

Rahasto-osuuden arvo on Rahaston arvo jaettuna liikkeessä olevien rahasto-osuuksien määrällä, kuitenkin siten, että eri rahasto-osuussarjojen arvossa otetaan huomioon kultakin rahasto-osuussarjalta veloitettavat palkkiot ja niiden rahasto-osuussarjojen osalta, joissa on tuotto-osuuksia, myös maksettu tuotto.

Mikäli Rahastoyhtiön hallitus päättää laskea liikkeeseen useita, hallinnointipalkkioiden osalta toisistaan poikkeavia rahasto-osuussarjoja, toteutetaan eri rahasto-osuussarjojen arvonlaskenta siten, että kunkin rahasto-osuussarjan osuus Rahaston pääomasta on osuuksien suhteellinen määrä Rahaston kaikkien osuuksien määrästä, kun osuuksien kappalemäärät on painotettu edellisen arvonsuurensä mukaisilla osuuksien arvoilla. Kunkin rahasto-osuussarjan palkkiot ja mahdollisesti maksettavat tuotto-osuudet vähennetään tästä osuuspääomasta.

11 § Rahaston tuotonjako

Rahastoyhtiön varsinainen yhtiökokous päättää tuotto-osuudenomistajille jaettavasta osuuksien tuotosta ja sen maksamisesta. Tuotonjaossa pyritään tasaisuuteen.

Tuotto-osuuksille maksettu tuotto-osuus vähennetään osuussarjoittain laskettavasta Rahaston pääomasta. Tuotto maksetaan tuotto-osuuden omistajille Rahastoyhtiön varsinaisen yhtiökokouksen määräämänä päivänä osuudenomistajarekisteriin merkityille osuudenomistajille viimeistään yhden (1) kuukauden kuluttua Rahastoyhtiön varsinaisesta yhtiökokouksesta.

Tieto yhtiökokouspäivästä on osuudenomistajien saatavilla Rahastoyhtiössä sen aukioloaikoina ja Rahastoyhtiön internetsivuilla (www.eQ.fi) sen jälkeen, kun kutsu yhtiökokoukseen on lähetetty. Jollei rahasto-osuudenomistaja erikseen ilmoita Rahastoyhtiölle, merkitään maksettavalla tuotolla (vähennettynä mahdollisella ennakonpidätyksellä ja merkintäpalkkiolla) uusia vastaavia rahasto-osuuksia tuoton määräytymispäivän rahasto-osuuden arvoon. Osuudenomistajan niin halutessa, maksetaan tuotto osuudenomistajan Rahastoyhtiölle ilmoittamalle tilille. Jollei Rahastoyhtiöllä ole osuudenomistajan tiliyhteystietoja merkitään maksettavalla tuotolla uusia vastaavia osuuksia.

Kasvuosuuksille ei jaeta tuottoa, vaan niille tuleva tuotto jää osuuksien arvoon ja sijoitetaan Rahaston sijoitusstrategian mukaisesti edelleen.

12 § Rahaston ja Rahastoyhtiön tilikausi

Rahaston ja Rahastoyhtiön tilikausi on kalenterivuosi.

13 § Rahasto-osuudenomistajien kokous

Varsinainen rahasto-osuudenomistajien kokous on pidettävä vuosittain Rahastoyhtiön hallituksen määräämänä päivänä huhtikuun loppuun mennessä. Ylimääräinen rahasto-osuudenomistajien kokous on pidettävä, kun Rahastoyhtiön hallitus katsoo siihen olevan aihetta tai jos tilintarkastaja taikka rahasto-osuuden omistajat, joilla on yhteensä vähintään kahdeskymmenesosa (1/20) kaikista liikkeellä olevista rahasto-osuuksista, sitä kirjallisesti vaativat ilmoittamansa asian käsittelyä varten.

Varsinaisessa rahasto-osuudenomistajien kokouksessa on käsiteltävä ainakin seuraavat asiat:

1. valittava kokoukselle puheenjohtaja, joka kutsuu kokoukselle pöytäkirjanpitäjän;
2. laadittava ja hyväksyttävä ääniluettelo;
3. valittava kaksi pöytäkirjan tarkastajaa sekä kaksi äänenlaskijaa;
4. todettava kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus;
5. esitettävä Rahastoyhtiön varsinaisessa yhtiökokouksessa käsitellyt Rahastoyhtiön ja Rahaston tilinpäätökset ja toimintakertomukset;
6. valittava Rahastoyhtiön yhtiöjärjestyksen mukaisesti rahasto-osuudenomistajien edustajat Rahastoyhtiön hallitukseen; sekä Rahastoyhtiölle tilintarkastaja ja tälle varamies;
7. käsiteltävä muut kokouskutsussa mainitut asiat.

Jokainen kokonainen rahasto-osuus Rahastossa tuottaa rahasto-osuudenomistajien kokouksessa yhden äänen. Jos rahasto-osuudenomistajan koko omistus on

Rahastossa alle yhden osuuden, on osuudenomistajalla kokouksessa kuitenkin yksi ääni. Kokousasiat ratkaistaan yksinkertaisella ääntenenemmistöllä. Vaaleissa tulee valituiksi eniten ääniä saanut. Äänten mennessä tasan ratkaisee puheenjohtajan mielipide, vaaleissa arpa.

Mikäli Rahastoyhtiö hallinnoi useampaa sijoitusrahastoa ja erikoissijoitusrahastoa, voidaan rahasto-osuudenomistajien kokoukset pitää samanaikaisesti ja niistä voidaan laatia yksi yhteinen pöytäkirja.

14 § Kutsu ja ilmoittautuminen rahasto-osuudenomistajien kokoukseen

Rahasto-osuudenomistajien kokouksen kutsuu koolle Rahastoyhtiön hallitus. Kutsu rahasto-osuudenomistajien kokoukseen julkaistaan vähintään yhdessä Suomessa ilmestyvässä valtakunnallisessa sanomalehdessä. Kutsu on julkaistava aikaisintaan neljä ja viimeistään kaksi viikkoa ennen kokousta. Rahasto-osuudenomistajan on, saadakseen osallistua rahasto-osuudenomistajien kokoukseen, ilmoittauduttava Rahastoyhtiölle kokouskutsussa mainitulla tavalla ja viimeistään siinä mainittuna päivänä.

Rahasto-osuudenomistajilla ei ole oikeutta käyttää rahasto-osuudenomistajalle kokouksessa kuuluvia oikeuksia ennen kuin hänen rahasto-osuutensa on rekisteröity tai hän on Rahastoyhtiölle ilmoittanut saantonsa ja esittänyt siitä selvityksen.

Osallistumisoikeus rahasto-osuudenomistajien kokoukseen ja äänimäärä kokouksessa määräytyy kymmenen (10) päivää ennen kokousta vallitsevan tilanteen perusteella.

Muut ilmoitukset toimitetaan rahasto-osuusrekisteriin merkityille rahasto-osuudenomistajille kirjallisesti tai ilmoituksella, joka julkaistaan vähintään yhdessä Suomessa ilmestyvässä valtakunnallisessa sanomalehdessä. Kirjalliset ilmoitukset voidaan toimittaa sähköpostitse tai kirjeitse asiakkaan kanssa sovitulla tavalla.

15 § Rahastoesitteet, puolivuotiskatsaus ja vuosikertomus

Rahaston varsinainen rahastoesite, avaintietoesite, rahastojen puolivuotiskatsaukset sekä Rahaston ja Rahastoyhtiön vuosikertomukset julkistetaan sijoitusrahastolain ja laissa vaihtoehtorahastojen hoitajista edellyttämillä tavoilla.

Rahastojen puolivuotiskatsaukset on julkistettava kahden kuukauden kuluessa katsauskauden päättymisestä lukien sekä Rahaston ja Rahastoyhtiön vuosikertomukset on julkistettava kolmen kuukauden kuluessa tilikauden päättymisestä lukien.

Kaikki tässä 15§:ssä mainitut asiakirjat ovat saatavissa maksutta Rahastoyhtiöstä sen aukioloaikoina.

16 § Rahaston sääntöjen muuttaminen

Rahaston sääntöjen muuttamisesta päättää Rahastoyhtiön hallitus. Sijoitusrahaston sääntöjen muutoksille on haettava Finanssivalvonnan vahvistus.

Erikoissijoitusrahaston sääntöjen muutokset lähetetään Finanssivalvonnalle tiedoksi. Rahaston sääntöjen muutos tulee voimaan kuukauden kuluttua siitä, kun muutos on saatettu osuudenomistajien tietoon.

Sääntömuutokset osuudenomistajille toimitetaan rahaston rekisteriin merkityille omistajille kirjallisesti tai lehti-ilmoituksella, joka julkaistaan vähintään yhdessä Suomessa ilmestyvässä valtakunnallisessa sanomalehdessä. Kirjalliset ilmoitukset voidaan toimittaa sähköpostitse tai kirjeitse asiakkaan kanssa sovitulla tavalla.

Muutosten katsotaan tulevan osuudenomistajien tietoon viidentenä päivänä siitä, kun ilmoitus on annettu postin kuljetettavaksi tai sinä päivänä, kun ilmoitus on julkaistu valtakunnallisessa sanomalehdessä Suomessa tai lähetetty osuudenomistajan suostumuksella sähköpostitse tai muuta sähköistä viestintä käyttäen.

Sääntömuutoksen tultua voimaan se koskee kaikkia osuudenomistajia.

17 § Merkintöjen ja lunastusten keskeyttäminen

Rahastoyhtiö voi osuudenomistajien edun sitä vaatiessa tai muusta erityisen painavasta syystä keskeyttää rahasto-osuuksien merkinnät. Päätöksestä on ilmoitettava Finanssivalvonnalle viipymättä.

Rahastoyhtiö voi väliaikaisesti keskeyttää osuuksien lunastukset poikkeuksellisissa olosuhteissa, kun rahasto-osuudenomistajan etu sitä vaatii jos markkinapaikka, jota voidaan Rahaston sijoituspolitiikka huomioon ottaen pitää päämarkkinapaikkana, on muusta kuin ennalta arvattavasta syystä suljettu tai kaupankäyntiä on sanotulla markkinalla rajoitettu tai olennaiselta osalta niistä ei ole saatavissa luotettavaa markkina- ja hintainformaatiota.

Finanssivalvonta voi myös määrätä merkinnät, lunastukset tai molemmat keskeytettäväksi, jos se on välttämätöntä arvopaperimarkkinoita kohtaan tunnetun luottamuksen varmistamiseksi, rahasto-osuudenomistajien edun turvaamiseksi tai muusta erityisen painavasta syystä.

18 § Tietojen luovuttaminen

Rahastoyhtiöllä on oikeus luovuttaa osuudenomistajia koskevia tietoja kulloinkin voimassa olevan lainsäädännön mukaisesti.

20 § Sovellettava laki

Rahastoyhtiön ja Rahaston toimintaan sovelletaan Suomen lakia.