

1. Fondbestämmelser för fonden FIRST High Yield (SEK)

§ 1

Fonden och förvaltningsbolagets namn

Värdepappersfonden FIRST High Yield (SEK) förvaltas av FIRST Fondene AS. Fonden är godkänd i Norge och regleras av den norska finansinspektionen (Finanstilsynet).

Fonden regleras med stöd av den norska lagen om värdepappersfonder ("vpfl") nr 44 av den 25 november 2011.

§ 2

UCITS-fond

Fonden är en UCITS-fond (matarfond) som enligt vpfl § 6.12 har tillstånd från Finanstilsynet att placera minst 85 procent av sina tillgångar i en annan UCITS-fond (mottagarfond). Fondens mottagarfond är FIRST Høyrente. Fonden följer bestämmelserna om teckning och inlösen i vpfl § 4.9 första stycket och § 4.12 första stycket.

§ 3

Investeringsområdet

3.1 Fondens investeringsområde och riskprofil

Fonden är en obligationsfond enligt den norska Verdipapirfondenes forenings definition och placerar i huvudsak i fondandelar i värdepappersfonden FIRST Høyrente. Fondens investeringsmandat anges närmare i prospektet. Fonden har måttlig risk för framtida kurssvängningar (volatilitet). Riskprofilen beskrivs i detalj i fondens faktablad.

3.2 Allmänt om investeringsområdet

Fondens tillgångar kan placeras i följande finansiella instrument och/eller i insättningar hos kreditinstitut:

omsättningsbara värdepapper	☐ ja	☒ nej
andelar i värdepappersfond	☒ ja	☐ nej
penningmarknadsinstrument	☐ ja	☒ nej
inlåning hos finansinstitut	☐ ja	☒ nej
derivat	☒ ja	☐ nej
insättning hos kreditinstitut	☒ ja	☐ nej

Oberoende av investeringsalternativen i denna punkt kan fonden äga likvida medel.

Placeringar i andra värdepappersfonder utgör maximalt 10 procent av fondens tillgångar

☐ ja ☒ nej

Fondens placering i värdepappersfondandelar ska tillsammans med fondens övriga placeringar vara förenliga med dessa fondbestämmelser.

De fonder som fonden placerar i får maximalt placera 10 procent av sina tillgångar i andra värdepappersfonder:

☒ ja ☐ nej

Värdepappersfonden får använda följande derivatinstrument: terminer, swappar och optioner. Derivatinstrumentets underliggande tillgång ska vara valuta eller växlingskurs.

Förväntad risk och avkastning på fondens underliggande värdepappersportfölj förväntas i stort sett inte påverkas av derivatinvesteringarna.

3.3 Utlåning

Fonden kommer inte att låna ut finansiella instrument enligt vpfl. § 6.11.

3.4 Fond i fond

Fonden är en fond i en fond och har enligt vpfl. 6.12 tillstånd från Finanstilsynet att placera minst 85 procent av sina tillgångar i en annan UCITS-fond. Resterande tillgångar ska placeras i likvida medel eller i finansiella derivat för valutasäkring.

§ 4

Realisationsvinster och utdelning

Realisationsvinster betalas ut till andelsägarna.

Realisationsvinster på fondens placeringar delas ut (alla realisationsvinster som är skattepliktiga för fonden). Realisationsvinster betalas ut en gång per år till andelsägare som är registrerade i fondens andelsägarregister per den 31 december det år vinsterna realiserades.

Utdelning betalas ut till andelsägarna.

Denna baseras på det skattepliktiga resultatet (skattepliktiga intäkter med avdrag för avdragsberättigade kostnader i fonden). Ovan nämnda realisationsvinster ingår i det skattepliktiga resultatet. Utdelning betalas ut en gång per år till andelsägare som är registrerade i fondens andelsägarregister per den 31 december det år rätten till utdelning uppstår.

§ 5

Avgifter

Förvaltningsavgiften är förvaltningsbolagets intäkter för förvaltningen av fonden. Förvaltningsavgiften baseras på fondens dagliga värde. Fondens värde (förvaltad kapital) ska beräknas utifrån marknadsvärdet av fondportföljens finansiella instrument och bankmedel, värdet av fondens likvida medel och andra fordringar, värdet av upplupna intäkter och värdet av eventuellt underskott, minus skulder och upplupna kostnader, inklusive latent skatt.

Utöver förvaltningsavgiften kan följande kostnader också debiteras fonden:

1. Transaktionskostnader knutna till fondens placeringar
2. Eventuella skatter som fonden ska betala
3. Räntor på lån enligt vpfl. § 6.10 og
4. Extraordinära kostnader som är nödvändiga för att tillvarata andelsägarnas intressen, jfr. vpfl. §4.6. andra stycket.

Den fasta förvaltningsavgiften beräknas och debiteras dagligen. Förvaltningsavgiften fördelas lika på alla andelar i fonden. Den samlade fasta förvaltningsavgiften i fonden och mottagarfonden utgör 0,90 procent per år.

Alla arvoden som mottas från mottagarfonden ska tillfalla matarfonden.

§ 6

Nyteckning och inlösen av andelar

Fonden är normalt öppen för nyteckning 5 arbetsdagar i veckan.

Fonden är normalt öppen för inlösen 5 arbetsdagar i veckan.

Fonden har inga tecknings- eller inlösenavgifter.

§ 7

Andelsklasser

Fonden har inga andelsklasser.