

Ändrade fondbestämmelser samt fusion mellan Viking Fonder Sverige och Sharp Europe

ISEC Services AB får genom detta brev informera Dig som fondandelsägare i Viking Fonder Sverige om ändringar i fondens fondbestämmelser samt att fonden ska fusioneras med värdepappersfonden Sharp Europe.

1. Ändrade fondbestämmelser

1.1. Hållbarhet

I tredje stycket (§ 4) har i fråga om fondens karaktär införts att fonden är en s.k. SRI-fond (Social Responsible Investments), vilket innebär att placeringar sker i bolag som tagit hänsyn till etiska värderingar.

I fjärde stycket (§ 5) utvecklas fondens hållbarhetsarbete och däri det beskrivs att fonden inte placerar i bolag vars verksamhet har mer än fem procent av sin omsättning från tobak, alkohol, vapen, pornografi eller spel. Dessutom utesluts bolag som inte respekterar FN:s principer om ansvarsfulla investeringar. Principerna syftar till att inkludera miljö-, samhälls- och ägarstyrningsaspekter i investeringarna.

Ändringen bedöms inte medföra några konsekvenser för Dig som vill investera i en fond med en tydlig hållbarhetsfokus.

För ytterligare information om fondens hållbarhetsarbete hänvisas till fondens informationsbroschyr vilken återfinns på www.vikingfonder.se.

1.2. Nytt jämförelseindex

Fonden har bytt sitt jämförelseindex från OMX30 till SIX Portfolio Return Index (SIXPRX). SIXPRX har gjorts med utgångspunkt att spegla marknadsutvecklingen av bolag på Stockholmsbörsen, med begränsningen att inget bolag får överstiga 10 %, samt att bolag som väger 5 % eller mer, inte får väga mer än 40 % tillsammans. Detta motsvarar den viktbegränsning som fonden har att förhålla sig till enligt lagen om värdepappersfonder. SIXPRX tar hänsyn till den avkastning aktieägarna erhåller i form av utdelning.

Skälet till bytet är att SIXPRX bedöms vara ett mer representativt jämförelseindex för fondens karaktär och placeringsinriktning. Underavkastning mot tidigare index bibehålls vid kommande indexbyte. Om man haft 10 procent underavkastning mot OMXS30 när vi byter så kommer dessa 10 procent att följa med och behöva arbetas ikapp när man efter dagen vid bytet jämför fondens avkastning mot SIXPRX utveckling innan fonden kan generera rörligt arvode.

1.3. Ikraftträdande

De nya fondbestämmelserna träder i kraft 27 september 2018. Fondbolaget tar inte ut någon avgift vid eventuell försäljning av fondandelar, varken innan eller efter att de ändrade fondbestämmelserna trätt i kraft.

2. **Fusion mellan Viking Fonder Sverige och Sharp Europe**

2.1. Bakgrund och syfte med fusionen

Sharp Europe är i dag valbar inom premiepensionssystemet ("PPM"). Under hösten 2018 införs nya bestämmelser i socialförsäkringsbalken som bl.a. innebär att en fond måste ha ett visst minsta förvaltad kapital utanför själva premiepensionssystemet för att få ingå i PPM:s fondbud.

Då merparten av det förvaltade kapitalet i Sharp Europe utgörs av insättningar från PPM uppfyller inte fonden kravet på att ha ett tillräckligt stort kapital utanför premiepensionssystemet, vilket innebär att den kommer att avregistreras hos Pensionsmyndigheten. Detta i kombination med den förhållandevis svaga volymutvecklingen i fonden vad gäller investeringar utanför PPM har Atlant Fonder AB bedömt att det inte längre finns någon framtid för Sharp Europe och bolaget har därför tillsammans med ISEC Services AB beslutat att låta fusionera fonden med Viking Fonder Sverige.

2.2. Sammanfattande information om fusionen

- Finansinspektionen har den 10 september 2018 gett sitt tillstånd till fusionen.
- Fusionen kommer att genomföras den 20 december 2018 då samtliga tillgångar och skulder i Sharp Europe förs över till Viking Fonder Sverige.
- Genom fusionen kommer alla tillgångar och skulder i Sharp Europe att föras över till Viking Fonder Sverige och andelsägarna i Sharp Europe kommer därmed att få nyemitterade andelar i Viking Fonder Sverige.
- Den förväntade avkastnings- och risknivån i Viking Fonder Sverige kommer inte att påverkas av fusionen.
- Viking Fonder Sverige kommer att vara öppen för daglig teckning och inlösen på samma sätt som tidigare i samband med fusionen. Om du inte vill delta i fusionen ska du begära inlösen av dina andelar i fonden senast den 19 december 2018, kl. 15.00.

Ytterligare information om fusionen och vilka konsekvenser den får för Dig som fondandelsägare återfinns i avsnitt 2.3.

2.3. Fusionens sannolika konsekvenser för Dig som fondandelsägare

2.3.1. *Värderingsfrågor m.m.*

Samtliga tillgångar i Sharp Europe överförs till Viking Fonder Sverige på fusionsdagen.

Värdering av tillgångar och skulder kommer att ske enligt de redovisningsprinciper som framgår av § 8 i fondbestämmelserna för respektive fond. Beräkningen av fondandelsvärdet i Sharp Europe och Viking Fonder Sverige kommer att baseras på det aktuella marknadsvärdet av fondernas tillgångar och skulder enligt beräknat fondandelsvärde på avstämningsdagen, vilken inträder en bankdag före fusionsdagen.

Eventuella upplupna intäkter beräknas och redovisas i enlighet med de redovisningsregler som fonderna tillämpar.

Sammanläggningen bedöms inte leda till någon utspädningseffekt på förvaltningsresultatet i Viking Fonder Sverige.

2.3.2. Placeringsinriktning och investeringsstrategi

På fusionsdagen kommer Viking Fonder Sverige att överta tillgångarna i Sharp Europe. Dessa tillgångar kommer sannolikt endast att motsvara en begränsad del av Viking Fonder Sverige och vara förenliga med såväl fondens placeringsinriktning som hållbarhetsprofil. Det är emellertid möjligt (om än osannolikt) att fusionen initialt kommer att medföra att Viking Fonder Sverige har en högre exponering mot övriga Europa (exkl. Sverige) än vad fondbestämmelserna tillåter. Finansinspektionen har därför beviljat fonden ett undantag från fondbestämmelserna så att fonden, under en period om en månad, kan ha exponering mot både Sverige och övriga Europa. Detta undantag kommer endast utnyttjats om det är nödvändigt.

Våra förvaltare kommer att göra en bedömning av om tillgångarna som övertas från Sharp Europe ska behållas eller avyttras.

Utöver vad som angivits ovan kommer fusionen inte medföra några konsekvenser för Dig som fondandelsägare. Förvaltningen av Viking Fonder Sverige kommer att fortgå som tidigare och i enlighet med gällande fondbestämmelser.

2.3.3. Risknivå och förväntad avkastning

Viking Fonder Sverige behåller sin nuvarande investeringsstrategi och den förväntade avkastnings- och risknivån kommer därför inte att påverkas av fusionen.

2.3.4. Avgifter, arvoden och kostnader

Fusionen medför inga ändringar av avgifter, arvoden och kostnader i Viking Fonder Sverige. För aktuella avgifter hänvisas till fondens faktablad som återfinns på fondens hemsida www.vikingfonder.se.

2.3.5. Tidplan och genomförandet av fusionen

Finansinspektionen har den 10 september 2018 godkänt fondernas fusionsplan och därmed gett sitt tillstånd för genomförandet av fusionen.

Fusionen sker den 20 december 2018 och genomförs som en absorption där tillgångarna och skulderna i Sharp Europe överläts till Viking Fonder Sverige. Överlåtelsen utförs av fondernas förvaringsinstitut, Skandinaviska Enskilda Banken AB (publ).

2.4. Fondandelsägarens rättigheter i samband med fusionen

Du som fondandelsägare i Viking Fonder Sverige har rätt att få Dina andelar inlösta innan fusionen genomförs. För att andelarna ska hinna lösas in före fusionen behöver begäran om detta vara oss till handa senast den 19 december 2018, kl. 15.00.

Vid inlösen tas inga andra avgifter ut än vad som motsvarar kostnaderna för att avveckla värdepapper med anledning av begärd inlösen. Notera att inlösen normalt utlöser kapitalvinst eller kapitalförlust.

2.5. Ytterligare information

Du som fondandelsägare kan även kostnadsfritt beställa och ta del av det revisorsyttrande som har upprättats med anledning fusionen. Yttrandet återfinns också, tillsammans med eventuell övrig kompletterande information, på Viking Fonder Sveriges hemsida www.vikingfonder.se respektive Atlant Fonder AB:s hemsida www.atlantfonder.se.

Om du har några frågor rörande fusionen är du välkommen att kontakta oss på ISEC Service AB per telefon 08-509 31 300 eller via e-post info@isec.com.

Stockholm, den 12 september 2018



Helena Unander-Scharin
VD, ISEC Services AB