

## Fondbestämmelser

Oktober 2019

# Harvest Global Corporate Bonds

## § 1 Fondens namn och rättsliga ställning

Fondens namn är Harvest Global Corporate Bonds, nedan kallad "Fonden". Fonden är en värdepappersfond enligt lagen (2004:46) om värdepappersfonder (LVF).

Fonden vänder sig till allmänheten med den begränsning som följer av § 17. Fondförmögenheten ägs av andelsägarna gemensamt. Andelarna inom respektive andelsklass medför lika rätt till den egendom som ingår i Fonden. Fonden kan inte förvärva rättigheter eller ta på sig skyldigheter. Egendom som ingår i fonden får inte utmätas och fondandelsägarna svarar inte för förpliktelser som avser fonden.

Det fondbolag som anges i § 2 förvaltar Fonden och företräder andelsägarna i alla frågor som rör Fonden, beslutar om den egendom som ingår i Fonden samt utövar de rättigheter som härrör ur egendomen.

Verksamheten bedrivs enligt dessa fondbestämmelser, bolagsordningen för fondbolaget, LVF och övriga tillämpliga författningar.

Innehållet i fondbestämmelserna är gemensamt för alla andelsklasserna om inte annat anges.

### *Andelsklasser*

Fonden består av följande andelsklasser:

- A Handlas i norska kronor (NOK), med minsta första teckningsbelopp om 500 NOK. Den högsta fasta förvaltningsavgiften får uppgå till högst 0,19 procent.
- B Handlas i norska kronor (NOK), med minsta första teckningsbelopp om 25 000 000 NOK. Den högsta fasta förvaltningsavgiften får uppgå till högst 0,04 procent.
- C Handlas i svenska kronor (SEK), med minsta första teckningsbelopp om 500 SEK. Den högsta fasta förvaltningsavgiften får uppgå till högst 0,19 procent.
- D Handlas i svenska kronor (SEK), med minsta första teckningsbelopp om 25 000 000 SEK. Den högsta fasta förvaltningsavgiften får uppgå till högst 0,04 procent.

Andelsklasserna innebär att värdet av en fondandel i en andelsklass kan komma att skilja sig från värdet av en fondandel i en annan andelsklass. Andelsklasserna skiljer sig åt med avseende på valutasäkring (se vidare under § 7), valuta och minsta teckningsbelopp (se vidare under § 9) och avgifter (se vidare under § 11).

## § 2 Fondförvaltare

Fonden förvaltas av ISEC Services AB, organisationsnummer 556542-2853, nedan kallat "Fondbolaget".

## § 3 Förvaringsinstitutet och dess uppgifter

Fondens förvaringsinstitut är DNB Bank ASA, Sverige Filial med organisationsnummer 516406-0161.

Förvaringsinstitutet ska verkställa Fondbolagets instruktioner avseende Fonden om de inte strider mot bestämmelserna i LVF, övriga tillämpliga författningar eller dessa fondbestämmelser.

Förvaringsinstitutet ska vidare ta emot och förvara den egendom som ingår i Fonden samt se till att:

1. försäljning, inlösen och makulering av fondandelar beräknas enligt LVF och dessa fondbestämmelser,
2. värdet av andelarna i Fonden beräknas enligt LVF och dessa fondbestämmelser,
3. ersättningen för transaktioner hänförliga till Fondens tillgångar betalas in till Fonden utan dröjsmål, och

4. Fondens intäkter används enligt LVF och dessa fondbestämmelser.

#### **§ 4 Fondens karaktär**

Fonden är en matarfond som investerar i mottagarfondföretaget AQR UCITS Funds – AQR Systematic Fixed Income: Global Investment Grade Corporate UCITS Fund ("Mottagarfondföretaget"), som förvaltas av AQR Capital Management, LLC.

Fondens målsättning är att ge en avkastning som överensstämmer med Mottagarfondföretagets målsättning.

Mottagarfondföretaget är en obligationsfond med målsättning att skapa meravkastning jämfört med Mottagarfondföretagets jämförelseindex. Mottagarfondföretaget investerar i företagsobligationer globalt, huvudsakligen med kreditkvalitet "investment grade".

Både Fondens och Mottagarfondföretagets jämförelseindex är Bloomberg Barclays Global Aggregate Corporate Index. Information om indexet finns i Fondens informationsbroschyr.

#### **§ 5 Fondens placeringsinriktning**

Minst 85 procent av Fondens medel ska placeras i fondandelar i Mottagarfondföretaget. Fondens medel kan även placeras i derivatinstrument, inklusive OTC-derivat, och på konto i kreditinstitut. Avsikten är att 100 procent av Fondens medel ska placeras i fondandelar i Mottagarfondföretaget. Derivatinstrument kommer att användas endast i syfte att skydda värdet på tillgångarna. Placeras Fondens medel i OTC-derivat begränsas dessa placeringar till sådana där underliggande tillgångar utgörs av eller hänför sig till valutor eller räntesatser.

För mer information om Fondens och Mottagarfondföretagets placeringsinriktning samt eventuella skillnader i resultat och placering av resterande fondmedel hänvisas till Mottagarfondföretagets respektive Fondens faktablad och informationsbroschyr.

Fonden använder en relativ Value-at-Risk-modell för att beräkna sammanlagd exponering i Fonden. Value-at-Risk beräknas enligt historisk metod med observationsperiod om ett år (250 affärsdagar). Vid beräkningen används en tidshorisont på en månad (20 affärsdagar) och ett konfidensintervall på 99 procent. Fondens Value-at-Risk kommer att jämföras mot indexet Bloomberg Barclays Global Aggregate Corporate Index som referensportfölj.

#### **§ 6 Marknadsplatser**

Fonden handlar huvudsakligen andelar i Mottagarfondföretaget. Fondens medel får därutöver placeras på en reglerad marknad inom EES eller motsvarande marknad utanför EES samt på annan marknad, inom eller utanför EES, som är reglerad och öppen för allmänheten.

#### **§ 7 Särskild placeringsinriktning**

Fonden har en sådan placeringsinriktning som avses i 5 a kap. 1 § andra stycket LVF, vilket innebär att Fonden är en matarfond till Mottagarfondföretaget.

Fondens medel får placeras i derivatinstrument, inklusive sådana derivatinstrument som anges i 5 kap. 12 § andra stycket LVF (s.k. OTC-derivat), men endast i syfte att skydda värdet på tillgångarna i Fonden.

För andelsklass A och B kommer valutaderivat att användas för att vid var tid valutasäkra Mottagarfondföretagets teckningsvaluta mot NOK. För andelsklass C och D kommer valutaderivat användas för att vid var tid valutasäkra Mottagarfondföretagets teckningsvaluta mot SEK. De kostnader som är förknippade med valutasäkringen belastar endast den andelsklass där valutasäkringen görs.

Fondens medel får inte placeras i sådana överlåtbara värdepapper och penningmarknadsinstrument som avses i 5 kap. 5 § LVF.

## § 8 Värdering

Värdet av en fondandel är Fondens värde delat med antalet utelöpande fondandelar.

Fondens värde beräknas genom att från tillgångarna dra av de skulder som avser Fonden, däri inbegripna bl. a. ej debiterade skatter enligt Fondbolagets bestämmande samt de avgifter och ersättningar som framgår av § 11 nedan.

Fonden är som regel fullinvesterad i Mottagarfondföretaget. Värdet på fondandelar i Mottagarfondföretaget utgår från det senaste fastställda fondandelsvärdet av dessa. Om inget värde på andelarna är tillgängligt används det senaste tillgängliga värdet. Om sådant fondandelsvärde saknas eller enligt Fondbolagets bedömning är missvisande, upptas fondandelarna till det värde som Fondbolaget på objektiva grunder fastställt. Som vägledning vid den objektiva bedömningen kan uppgifter från oberoende källor eller indexjämförelser användas.

Likvida medel som ingår i Fonden värderas till det belopp varmed de beräknas inflyta.

Övriga tillgångar som ingår i Fonden värderas till marknadsvärde. Om sådana kurser inte kan erhållas eller är missvisande enligt Fondbolagets bedömning, får tillgångarna upptas till det värde som Fondbolaget på objektiv grund bestämmer. Med objektiv grund avses exempelvis värdering baserat på marknadspriser från oberoende mäklare eller andra oberoende källor.

För sådana derivatinstrument som avses i 5 kap. 12 § 2 st. LVF, s.k. OTC-derivat, fastställs ett marknadsvärde enligt följande:

- Marknadspris från en aktiv marknad.
- Om sådant marknadspris inte kan erhållas ska marknadsvärdet fastställas genom någon av metoderna nedan:
  - på grundval av de ingående tillgångarna/ beståndsdelarnas marknadsvärde,
  - på grundval av nyligen genomförda transaktioner mellan kunniga parter som är oberoende av varandra och har ett intresse av att transaktionen genomförs, om sådana finns tillgängliga, eller
  - användande av marknadspris från en aktiv marknad för ett annat finansiellt instrument som i allt väsentligt är likadant.
- Om marknadspris inte kan fastställas enligt något av alternativen ovan, eller blir uppenbart missvisande, ska gällande marknadsvärde fastställas genom användande av en värderingsmetod som är etablerad på marknaden, t.ex. optionsvärderingsmodeller såsom Black & Scholes.

Till Fondens skulder räknas, förutom skulder vilka uppkommit till följd av Fondens verksamhet, framtida skatteskulder och förvaltningsersättning.

Eftersom Fonden består av andelsklasser kommer värdet av en fondandel att bestämmas med beaktande av de villkor som är förenade med respektive andelsklass. Värdet av en fondandel i en andelsklass i Fonden utgörs av andelsklassens värde delat med antalet utestående andelar i den aktuella andelsklassen.

## § 9 Teckning och inlösen

Fonden är normalt öppen för teckning (andelsägares köp) och inlösen (andelsägares försäljning) av fondandelar varje bankdag. Fonden är dock inte öppen för teckning och inlösen de bankdagar då värdering av Fondens tillgångar inte kan göras på ett sätt som säkerställer fondandelsägarnas lika rätt, till exempel till följd av att en eller flera av de marknadsplatser som Fondens handel sker på helt eller delvis är stängda.

Fonden tillämpar inte någon teckningsavgift eller inlösenavgift.

Begäran om teckning och inlösen görs på det sätt som anges i Fondens informationsbroschyr, eller enligt de anvisningar som kan erhållas av Fondbolaget. Om begäran om teckning eller inlösen inkommer till Fondbolaget när Fonden är stängd för teckning och inlösen i enlighet med denna bestämmelse eller § 10 fastställs fondandelsvärdet normalt påföljande bankdag.

Teckning och inlösen sker till en fondandelskurs som inte är känd för andelsägaren vid tillfället för begäran om teckning respektive inlösen. Begäran om teckning och inlösen får återkallas endast om Fondbolaget medger detta. Vid begäran om inlösen kan inlösenpriset inte limiteras.

Värdet av fondandel beräknas normalt dagligen (varje bankdag) av Fondbolaget. Fondbolaget beräknar inte fondandelsvärdet om Fonden är stängd för teckning och inlösen. Teckningskurs och inlösenpris för en fondandel ska vara fondandelsvärdet den bankdag inlösen sker. Uppgift om fondandelsvärdet offentliggörs på Fondbolagets webbplats, [www.isec.com](http://www.isec.com), senast bankdagen efter den bankdag som fondandelsvärdet fastställts enligt § 8.

Inlösen ska på begäran av andelsägare ske omedelbart om det finns medel tillgängliga i Fonden. Måste medel för inlösen anskaffas genom försäljning av tillgångar i Fonden ska sådan försäljning ske och inlösen verkställas så snart som möjligt. Skulle en sådan försäljning väsentligt kunna missgynna övriga andelsägare får fondbolaget efter anmälan till Finansinspektionen avvakta med försäljningen.

I samband med en första teckning i Fonden, behöver blivande andelsägare fylla i ett kundformulär för kundkännedom. Om kundformuläret inte är fullständigt ifyllt, om alla uppgifter som efterfrågas inte bifogas eller om Fondbolaget inte på ett tillfredställande sätt kan identifiera en blivande andelsägare kan teckning inte ske i Fonden och motsvarande fondandelar ställas ut.

#### *Minsta belopp för teckning*

Teckning i respektive andelsklass sker i följande valutor och minsta första teckningsbelopp:

- A Minsta första teckningsbelopp 500 NOK.
- B Minsta första teckningsbelopp 25 000 000 NOK.
- C Minsta första teckningsbelopp 500 SEK.
- D Minsta första teckningsbelopp 25 000 000 SEK.

### **§ 10 Stängning av fonden vid extraordinära förhållanden**

Fonden kan komma att stängas för teckning och inlösen av fondandelar om sådana extraordinära förhållanden har inträffat som gör att en värdering av Fondens tillgångar inte kan göras på ett sätt som säkerställer andelsägarnas lika rätt.

### **§ 11 Avgifter och ersättningar**

Ur Fondens medel får ersättning betalas till Fondbolaget för dess förvaltning och administration av Fonden. Ersättningen inkluderar kostnader för förvaringen av Fondens egendom samt för tillsyn och revision.

För uppgift om de högsta fasta och eventuella prestationsbaserade avgifter som tas ut för förvaltningen av Mottagarfondföretaget hänvisas till Fondens informationsbroschyr.

Ersättningen beräknas dagligen med 1/365-del och uttas ur Fonden vid utgången av varje månad. Den gällande fasta ersättningen framgår av Fondens informationsbroschyr.

Den fasta förvaltningsavgiften får per år för varje andelsklass högst uppgå till:

- A 0,19 procent av andelsklassens andel av Fondens värde.
- B 0,04 procent av andelsklassens andel av Fondens värde.
- C 0,19 procent av andelsklassens andel av Fondens värde.
- D 0,04 procent av andelsklassens andel av Fondens värde.

Fonden är en matarfond som placerar minst 85 procent av Fondens medel i Mottagarfondföretaget. I Fondens informationsbroschyr finns uppgift om samtliga kostnader och avgifter för Fonden som är

hänförliga till placeringen av Fondens medel i Mottagarfondföretaget, inklusive den högsta avgift som får utgå för förvaltningen av Mottagarfondföretaget.

Utöver vad som anges ovan tillkommer kostnader för courtage och andra kostnader samt skatter och lagstadgade avgifter hänförliga till Fondens köp respektive försäljning av finansiella instrument. Dessa kostnader belastar Fonden.

På ersättningarna tillkommer vid varje tidpunkt gällande mervärdesskatt.

För Fonden tillämpas inte någon insättningsavgift eller uttagsavgift.

## **§ 12 Utdelning**

Fonden lämnar ingen utdelning.

## **§ 13 Fondens räkenskapsår**

Fonden tillämpar brutet räkenskapsår. Räkenskapsår för Fonden är 1 april till 31 mars.

## **§ 14 Halvårsredogörelse och årsberättelse samt ändring av fondbestämmelserna**

Fondbolaget ska för Fonden lämna en årsberättelse inom fyra månader från räkenskapsårets utgång och en halvårsredogörelse för räkenskapsårets första sex månader inom två månader från halvårets utgång.

Årsberättelsen och halvårsredogörelsen för Fonden ska tillställas Finansinspektionen och finnas efter ovan angivna tidsfrister tillgängliga hos Fondbolaget samt kostnadsfritt skickas de andelsägare som begärt att få denna information. Årsberättelsen och halvårsredogörelsen för Fonden kommer även att finnas tillgängliga på Fondbolagets hemsida för nedladdning.

Ändring av dessa fondbestämmelser får ske endast genom beslut av Fondbolagets styrelse, och ska underställas Finansinspektionens godkännande. Sedan ändring godkänts ska fondbestämmelserna hållas tillgängliga hos Fondbolaget och förvaringsinstitutet samt tillkännages på sätt Finansinspektionen anvisar.

## **§ 15 Pantsättning och överlåtelse av fondandelar**

Andelar i Fonden får inte pantsättas.

Andelsägare kan överlåta sina fondandelar. Överlåtande andelsägare ska skriftligen anmäla överlåtelsen till Fondbolaget och ansvarar för att anmälan är behörigen undertecknad. Anmälan ska innehålla uppgift om överlåtare och förvärvare. Överlåtelse av fondandel förutsätter att Fondbolaget lämnar samtycke. Samtycke lämnas endast för att kunna genomföra överföring av innehav från ett dödsbo, för att kunna genomföra bodelning av giftorättsgods, om överlåtelsen avser gåva till make/maka/egna barn eller om det handlar om överlåtelser mellan olika juridiska personer i samma koncern. Samtycke kan undantagsvis ges även i andra fall. Samtycke kan vidare endast ges under förutsättning att den nya andelsägaren genomgått sedvanlig kontroll enligt regelverket avseende åtgärder mot penningtvätt och finansiering av terrorism och då inte bedömts vara olämplig som kund. Vid handläggning av överlåtelse kan Fondbolaget ta ut en avgift om högst 1000 kronor.

## **§ 16 Ansvarsbegränsning**

Utan att frånga vad som anges i 2 kap. 21 § och 3 kap. 14-16 § LVF gäller nedanstående beträffande Fondbolagets respektive förvaringsinstitutets ansvar.

Fondbolaget eller förvaringsinstitutet ansvarar inte för skada som beror av svenskt eller utländskt lagbud, svensk eller utländsk myndighets åtgärd, krigshändelse, strejk, blockad, bojkott, lockout eller annan liknande omständighet.

Förbehållet i fråga om strejk, blockad, bojkott och lockout gäller även om Fondbolaget eller förvaringsinstitutet är föremål för eller själv vidtar sådan konfliktåtgärd. Skada som uppkommit i andra

fall ska inte ersättas av Fondbolaget eller förvaringsinstitutet om Fondbolaget respektive förvaringsinstitutet varit normalt aktsamt.

Fondbolaget eller förvaringsinstitutet är i intet fall ansvarigt för indirekt skada, om inte den indirekta skadan orsakats av Fondbolagets eller förvaringsinstitutets grova vårdslöshet.

Fondbolaget eller förvaringsinstitutet svarar inte för skada som orsakats av svensk eller utländsk börs eller annan marknadsplats, depåbank, central värdepappersförvarare, clearingorganisation, eller annan som tillhandahåller motsvarande tjänster, och inte heller av uppdragstagare som Fondbolaget eller förvaringsinstitutet med tillbörlig omsorg anlitat eller som anvisats av Fondbolaget. Detsamma gäller skada som orsakats av att ovan nämnda organisationer eller uppdragstagare blivit insolventa. Fondbolaget eller förvaringsinstitutet ansvarar inte för skada som uppkommer för Fondbolaget, andelsägare i Fonden eller annan i anledning av förfogandeinskränkning som kan komma att tillämpas mot Fondbolaget eller förvaringsinstitutet beträffande värdepapper.

Föreligger hinder för Fondbolaget eller förvaringsinstitutet att helt eller delvis verkställa åtgärd enligt dessa bestämmelser på grund av omständighet som anges i denna paragraf får åtgärden uppskjutas till dess hindret har upphört. I händelse av uppskjuten betalning ska Fondbolaget eller förvaringsinstitutet inte erlægga dröjsmålsränta.

Om ränta är utfäst, ska Fondbolaget eller förvaringsinstitutet betala ränta efter den räntesats som gällde på förfallodagen. Är Fondbolaget eller förvaringsinstitutet till följd av omständighet som anges i denna paragraf förhindrat att ta emot betalning för Fonden, har Fondbolaget eller förvaringsinstitutet för den tid under vilken hindret förelegat rätt till ränta endast enligt de villkor som gällde på förfallodagen.

## **§ 17 Tillåtna investerare**

Fonden riktar sig till allmänheten, dock inte till sådana investerare vars teckning av andel i Fonden står i strid med bestämmelser i svensk eller utländsk lag eller föreskrift. Fonden riktar sig inte heller till sådana investerare vars teckning eller innehav av andelar i Fonden innebär att Fonden eller Fondbolaget blir skyldig/skyldigt att vidta registreringsåtgärd eller annan åtgärd som Fonden eller Fondbolaget annars inte skulle vara skyldig/skyldigt att vidta. Fondbolaget har rätt att vägra teckning till sådan investerare som avses i detta stycke.

Fondbolaget får lösa in andelsägares andelar i Fonden mot andelsägarens bestridande – om det skulle visa sig att andelsägare tecknat sig för andel i Fonden i strid med bestämmelser i svensk eller utländsk lag eller föreskrift eller att Fondbolaget på grund av andelsägarens teckning eller innehav i Fonden blir skyldigt att vidta registreringsåtgärd eller annan åtgärd för Fonden eller Fondbolaget som Fonden eller Fondbolaget inte skulle vara skyldig/ skyldigt att vidta om andelsägaren inte skulle inneha andelar i Fonden.

### *Särskilt om amerikanska investerare*

Fonden eller andelarna i Fonden är inte och avses inte heller bli registrerade i enlighet med vid var tid gällande United States Securities Act 1933 eller United States Investment Companies Act 1940 eller annan tillämplig lagstiftning i USA. Andelar i Fonden (eller rättigheter till sådana andelar) får inte eller kommer inte erbjudas, säljas eller på annat sätt distribueras till eller för räkning till U.S. Persons (så som detta definieras i Regulation S i United States Securities Act och tolkas i United States Investment Companies Act 1940).

Den som vill förvärva andelar i Fonden ska till Fondbolaget uppge nationell hemvist. Andelsägare är vidare skyldig att, i förekommande fall, meddela Fondbolaget eventuella förändringar av nationell hemvist.

Köpare av andelar i Fonden ska vidare till Fondbolaget bekräfta att han eller hon inte är en U.S. Person och att andandelarna i Fonden förvärvas genom en transaktion utanför USA i enlighet med Regulation S. Efterföljande överlåtelse av andelarna i Fonden eller rättigheter till dessa får endast

göras till en non-US person och ska ske genom en transaktion utanför USA som omfattas av undantag enligt Regulation S.

Om Fondbolaget bedömer att det inte har rätt att erbjuda, sälja eller på annat sätt distribuera andelar i Fonden enligt ovan äger Fondbolaget rätt att dels vägra verkställighet av sådant uppdrag om köp av andelar i Fonden, dels, i förekommande fall, utan förtida samtycke lösa in sådan andelsägares innehav av andelar i Fonden för dennes räkning och utbetala sålunda tillkommande medel till denne.

---