

Helsingfors 3.12.2018

FUSION AV PLACERINGSFONDEN EVLI SVERIGE SELECT

Bästa kund

Evli-Fondbolag Ab har beslutat om en fusion där Placeringsfonden Evli Sverige Select (överlåtande fond) fusioneras med Placeringsfonden Evli Sverige Småbolag (övertagande fond). Finansinspektionen har den 13.11.2018 gett sitt tillstånd att verkställa fusionen.

Överlåtande fond

Evli Sverige Select B (FI4000058813)

Övertagande fond

Evli Sverige Småbolag B (FI0008813142)

Fusionen verkställs 9.1.2019, varmed den överlåtande fonden upplöses och dess tillgångar och skulder utan likvidationsförfarande övergår till den övertagande fonden. Varken godkännandet av fusionen eller mottagandet av fusionsvederlaget – fondandelarna i Evli Sverige Småbolag – förutsätter några som helst åtgärder av andelsägarna. Handeln med andelar i fonden Evli Sverige Select upphör 8.1.2019 kl. 12.00 (finsk tid).

Bakgrunden till fusionen

Båda fusionsparterna är placeringsfonder som placerar sina medel i svenska aktier. Den övertagande placeringsfonden har fokus på små och medelstora börsbolag medan den överlåtande placeringsfonden inte väljer placeringsobjekt enligt storlek, utan placerar i bolag i alla storleksklasser. Fonderna tillämpar liknande aktiva portföljförvaltningsfilosofier och de förvaltas av samma portföljförvaltarteam. Fondernas risknivåer och riskklasser är snarlika och motsvarar den typiska riskklassen som nordiska aktiefonder väljer.

Den överlåtande fondens medel har under hela verksamhetstiden (5,5 år) varit blygsamma och har ytterligare minskat under innevarande år. Antalet fondandelsinnehavare har likaså varit mycket litet och har visat en minskande trend.

Där fondbolaget förvaltar två fonder som placerar inom samma geografiska område och i liknande placeringsobjekt, är det befogat att sammanslå fonderna till en större helhet. Den övertagande fonden kan fortsätta att förvalta medlen som överförs vid fusionen.

Den överlåtande fondens fasta förvaltningsarvode (1,40 % p.a.) är lägre än den övertagande fondens (1,60 % p.a.), vilket innebär att fondandelsinnehavare som godkänner fusionsvederlaget även godkänner att förvaltningsarvodet höjs med 0,20 procentenhet per år.

Information om fonderna som fusioneras per 31.10.2018

Fond	Avkastning 12 mån (%)	Avkastning 3 år (% p.a.)	Avkastning 5 år (% p.a.)	Löpande kostnader (% p.a.)	Kapital (milj. €)	Riskklass (1-7)
Evli Sverige Select B	-7,65	3,34	9,21	1,40	7,6	5
Evli Sverige Småbolag B	4,74	6,89	14,74	1,60	52,5	5

Vi uppmanar dig att ta del av detaljinformationen i den mottagande fondens (Evli Sverige Småbolag) faktablad (bilaga).

Följderna av fusionen

Andelsägare i Evli Sverige Select

Enligt lagen om placeringsfonder blir andelsägarna i den överlåtande fonden på fusionsdagen andelsägare i den mottagande fonden – naturligtvis förutsatt att inte befintliga fondandelar före fusionsdagen inlösts eller bytts mot andelar i andra fonder förvaltade av Evli-Fondbolag Ab.

Andelsägare som godkänner fusionen får på fusionsdagen av fondförvaltaren sitt innehav i den överlåtande fonden omvandlat till innehav av motsvarande värde i den mottagande fonden. Ägare av tillväxtandelar får alltså andelar i Evli Sverige Småbolag B-andelsserien (SEK tillväxtandel) som fusionsvederlag.

Andelsägares rättigheter i den övertagande fonden uppstår då fondandelarna som utgör fusionsvederlaget antecknas i fondbolagets andelsregister. Den tekniska registreringen av fusionsvederlaget – de nya fondandelarna – sker senast 11.1.2019, dock till det värde som fastställts för fusionsdagen.

Fondbolaget kan omedelbart före fusionsdagen konvertera den överlåtande fondens kapital till kontanter för att garantera att fusionen verkställs effektivt och utan störningar. Den överlåtande fondens eventuella resultatregleringsfordringar, exempelvis fordringar avseende sålda värdepapper eller upplupen ränta, utgör den övertagande fondens tillgångar och överförs vid fusionen till denna.

De andelsägare som före fusionen önskar sälja sina andelar i den överlåtande fonden eller byta dem mot andelar i andra fonder, kan genomföra transaktionerna utan gängse avgifter för inlösen och byte. Begäran om inlösen eller byte bör framställas till fondbolaget senast 8.1.2019 klockan 12.00 (finsk tid). Order lämnade efter detta klockslag behandlas efter att fonderna fusionerats. Där begäran om inlösen inkommit inom utsatt tid, betalas inlösningsvederlaget kontant, senast 11.1.2019, till det bankkonto andelsägarens uppgivit till fondbolaget.

Andelsägare i Evli Sverige Småbolag

Fusionen bedöms inte påverka den övertagande fondens andelsägare och påverkar inte deras rättigheter. Inga betydande ändringar sker i den övertagande fondens stadgar eller fondportföljens uppläggning, men tillgångarna ökar med kapitalet som överförs. Den överlåtande fondens medel överförs antingen i form av kontanter eller värdepapper eller en kombination av dessa, varvid den övertagande fonden omplacerar de överförda tillgångarna enligt fondens placeringsstrategi.

Beskattning

Ifall en i Finland allmänt skattskyldig fondandelsägare accepterar fusionsvederlaget i form av nya fondandelar beskattas transaktionen inte, eftersom det rör sig om sådan generalsuccession som avses i skattelagstiftningen. Om du däremot väljer att före fusionen sälja dina fondandelar eller byta dem mot andelar i andra fonder, betraktas transaktionen som realisering av egendom och försäljningen (eller bytet) av fondandelar beskattas som normal överlåtelse. På motsvarande sätt beskattas också försäljning av fondandelar som mottagits som fusionsvederlag, dock så, att som anskaffningsutgift betraktas kostnaderna vid anskaffningen av de ursprungliga fondandelarna, d.v.s. andelarna i den överlåtande fonden.

Vår Investerarservice ger ytterligare information om fusionen och andra frågor kring fondplacering, telefon +358 (0)9 4766 9701, vardagar kl. 9.30-16.30 (finsk tid). Den övertagande fondens gällande stadgar är tillgängliga på adress www.evli.com. Övrig dokumentation i anslutning till fusionen, bland annat en kopia av revisorns utlåtande, är tillgänglig hos vår Investerarservice.

Med vänlig hälsning

EVLI-FONDBOLAG AB



Kim Pessala
verkställande direktör