

Erikoissijoitusrahasto OMX Helsinki 25 –indeksiosuusrahasto

Kaikki ajat ovat Suomen aikaa, ja kaikilla arvopäivillä tarkoitetaan suomalaisia pörssipäiviä.

1 § Sijoitusrahasto

Sijoitusrahaston nimi on Erikoissijoitusrahasto OMX Helsinki 25 -indeksiosuusrahasto ruotsiksi Specialplaceringsfonden OMX Helsinki 25 –indexandelsfond ja englanniksi OMX Helsinki 25 Exchange Traded Fund (ETF) (jäljempänä Rahasto).

Rahasto on erikoissijoitusrahasto koska Rahaston tarkoituksen on seurata OMX Helsinki 25 indeksin kehitystä, ja indeksin rakenteesta johtuen rahaston sijoitukset jotka ylittävät 5% rahaston arvosta voivat yhteensä ylittää 40% rahaston arvosta.

2 § Rahastoyhtiö

Rahaston hallinnosta vastaa Seligson & Co Rahastoyhtiö Oyj (jäljempänä Rahastoyhtiö). Rahastoyhtiö edustaa omissa nimissään Rahastoa ja toimii sen puolesta Rahastoa koskevissa asioissa sekä käyttää Rahastossa olevaan omaisuuteen liittyviä oikeuksia.

Rahaston hallinto perustuu OMX:n lisenssiin, ja hallinto kilpailutetaan OMX Helsingin Pörssin toimesta tarjouskilpailussa, joka on avoin tarjouskilpailun järjestämisen aikaan Suomen Sijoitusrahastoyhdistys ry:n jäseniksi merkityille rahastoyhtiöille. Tarjouskilpailun lopputuloksesta päätetään annettujen tarjousten kokonaisarvion perusteella, ottaen muun ohella huomioon tarjouksen tehneen rahastoyhtiön valmiudet hallinnoida Rahastoa. Rahaston hallinto voidaan luovuttaa tarjouskilpailun lopputuloksen perusteella toiselle rahastoyhtiölle, mikäli luovuttaminen on osuudenomistajien edun mukaista ja Rahoitustarkastus antaa luvan luovuttamisen täytäntöönpanolle.

3 § Asiamiehen käyttö

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

4 § Säilytysyhteisö

Sijoitusrahaston säilytysyhteisö on Svenska Handelsbanken AB, Suomen sivukonttoritoiminta. Säilytysyhteisön kotipaikka on Helsinki ja sen pääasiallinen toimiala on luottolaitostoiminta.

5 § Rahaston varojen sijoittaminen

Rahasto on Helsingin Pörssin laskeman OMX Helsinki 25 –osakeindeksin sisältämiin osakkeisiin sijoittava osakeindeksirahasto.

Rahaston sijoitustoiminnan tavoitteena on seurata OMX Helsinki 25 –osakeindeksin (jäljempänä Indeksi) tuottoa, sekä siten tarjota yksinkertaisella ja kustannustehokkaalla tavalla mahdollisuus sijoittaa hajautettuun osakesalkkuun, joka edustaa vaihdetuimpien osakkeiden kurssikehitystä Helsingin Pörssi Oy:ssä. Normaalitylanteessa Rahasto omistaa suoraan indeksin sisältämät osakkeet, jonka lisäksi Rahaston käteisvarat pidetään mahdollisimman pieninä, mutta toiminna kannalta riittävinä. Rahasto sijoittaa varansa kokonaisuudessaan niihin maihin jotka ovat edustettuina OMX Helsinki 25 -indeksissä.

Rahaston tavoitteena on, että rahasto-osuuden arvo vastaa Indeksien sadasosaa. On mahdollista, että Rahasto ei pysty täysin seuraamaan Indeksien kehitystä, jolloin rahasto-osuuden arvo poikkeaa tästä tavoitteesta. Poikkeaman voi aiheuttaa esimerkiksi joku seuraavista seikoista:

- Rahastosta suoritettavan lunastussumman aiheuttama vähennys rahaston varoista
- Rahaston salkku ei ole identtinen Indeksillä kanssa johtuen esimerkiksi osakkeiden lukumäärän pyörityksestä
- Rahaston salkun mukauttaminen Indeksillä muutokseen ei tapahdu ajallisesti täsmälleen Indeksillä rakenteen muutoksen yhteydessä
- Rahastolla on sen toimintaa varten rahavaroja taikka Rahastolla on kertyneitä tuottoja osingoista tai tehdyistä lainaussojimuksista
- Rahaston tuotot ja kulut eivät ole identtiset Indeksillä vastaavan osakekorin tuottojen ja kulujen kanssa
- Rahaston tuotoilla ei voida kattaa Rahaston kuluja, jolloin kulut joudutaan kattamaan realisoimalla Rahaston omaisuutta

Mikäli yksittäisen yhtiön paino indeksissä muuttuu merkittävästi, muuttaa rahasto vastaavasti omistustaan niin nopeasti kuin se on osuudenomistajien etujen mukaista.

Rahaston varoja voidaan sijoittaa

1) Osakkeisiin ja osakesidonnaisiin instrumentteihin, kuten vaihtovelkakirjalainoihin, optiotodistuksiin, henkilöoptioihin, merkintäoikeuksiin, osaketalletustodistuksiin ja warrantteihin niissä maissa jotka ovat edustettuina OMX Helsinki 25 osakeindeksissä.

2) Rahamarkkinavälineisiin ja muihin korkoa tuottaviin arvopapereihin, joiden liikkeeseenlaskijana tai takaaajana voi olla Euroopan talousalueeseen kuuluvan valtion keskuspankki, Euroopan keskuspankki, Euroopan unioni tai Euroopan investointipankki.

3) Salkunhoidon tehostamiseksi ja suojaustarkoituksissa vakioituihin ja vakioimattomiin johdannaissopimuksiin, joiden kohde-etuutena voi olla arvopaperi, rahamarkkinaväline, sijoitusrahaston tai yhteissijoitusyrityksen osuus, talletus luottolaitoksessa, johdannaissopimus, rahoitusindeksi, valuuttakurssi tai valuutta. Vakioimattoman johdannaissopimuksen vastapuolena voi olla luottolaitos tai sijoituspalveluyritys, jonka kotipaikka on Euroopan Talousalueeseen kuuluvassa valtiossa. Vakioimattomiin johdannaissopimuksiin sijoittamisesta aiheutuva vastapuoliriski ei saa saman vastapuolen osalta ylittää 10 % sijoitusrahaston varoista, jos vastapuoli on 3 kohdassa tarkoitettu luottolaitos, ja muussa tapauksessa 5 % sijoitusrahaston varoista.

Kohdissa 1-3 tarkoitetut arvopaperit, rahamarkkinavälineet sekä vakioidut johdannaissopimukset ovat julkisen kaupankäynnin kohteena arvopaperipörssin pörssilistalla tai niillä käydään kauppaa muulla säännellyllä, säännöllisesti toimivalla, tunnustetulla ja yleisölle avoimella markkinapaikalla jolla OMX Helsinki 25 indeksin sisältämällä osakkeilla tai johdannaissopimuksilla käydään kauppaa.

Rahastoyhtiöstä on saatavissa lista niistä markkinapaikoista, joita rahastoyhtiö käyttää.

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

Sijoitusrajoitukset:

D) Rahaston varoja voidaan sijoittaa enintään 20 % saman liikkeeseenlaskijan arvopapereihin ja rahamarkkinavälineisiin, mutta kuitenkin yhteensä enintään 20 % saman liikkeeseenlaskijan arvopapereihin ja rahamarkkinavälineisiin, kyseisen yhteisön vastaanottamiin talletuksiin, tai sellaisiin vakioimattomiin johdannaissopimuksiin, joista Rahastolle aiheutuu kyseiseen yhteisöön kohdistuva vastapuoliriski.

II) Rahastoyhtiö ei lisää johdannaisilla Rahaston kokonaisriskiä verrattuna tilanteeseen, jossa Rahaston kaikki varat on sijoitettu osakemarkkinoille. Rahaston arvopapereiden, rahamarkkinavälineiden ja johdannaissopimusten yhteenlaskettua riskiä seurataan päivittäin vakuusvaateen ja kokonaisposition deltaluvun avulla. Koko position deltaluku ei saa ylittää yhtä.

III) Rahastolla on oltava toiminnan edellyttämät käteisvarat.

IV) Rahoitustarkastuksen luvalla Rahastoyhtiö saa ottaa Rahaston lukuun väliaikaiseen tarkoitukseen sijoitusrahastotoimintaa varten luottoa määrän, joka vastaa enintään 10 % Rahaston varoista.

Johdannaissopimusten ja takaisinostosopimusten vakuudeksi voidaan asettaa enintään 25 % Rahaston arvosta.

Tehokkaan omaisuudenhoidon edistämiseksi Rahaston varoihin kuuluvista arvopapereista ja rahamarkkinavälineistä voidaan tehdä lainaus- ja takaisinostosopimuksia edellyttäen, että ne selvitetään laissa tarkoitettussa selvitysyhteisössä tai vastaavassa ulkomaisessa yhteisössä. Jos selvitys tapahtuu muualla, sopimuksen vastapuolena tulee olla laissa tarkoitettu arvopaperinvälittäjä ja sopimusehtojen tulee olla markkinoille tavanomaiset ja yleisesti tunnetut. Lainaksi annettujen arvopapereiden markkina-arvo ei saa ylittää 25 % Rahaston arvopapereiden ja rahamarkkinavälineiden arvosta. Rajoitus ei koske lainaussopimuksia, jotka voidaan irtisanoa ja joiden tarkoittamat arvopaperit voidaan saada välittömästi vaadittaessa takaisin.

6 § Rahasto-osuusrekisteri ja rahasto-osuudet

Rahasto on jaettu rahasto-osuuksiin. Rahasto-osuudet ovat samansuuruiset ja oikeuttavat rahasto-osuuksien määrän suhteessa jakautuvaan osuuteen Rahaston varoista.

Rahasto-osuus on julkisen kaupankäynnin kohteena Helsingin Pörssissä. Rahasto-osuudella voi käydä kauppaa Helsingin Pörssissä kuten osakkeella, myös määrällä, joka ei ole tasan jaollinen Merkintäyksikön määrällä. Rahaston rahasto-osuudet kuuluvat arvo-osuusjärjestelmään. Rahaston osuusrekisteri ylläpidetään Suomen Arvopaperikeskuksessa. Sen rooli määritellään tarkemmin 11 §:ssä.

Rahastolla on ainoastaan tuotto-osuuksia.

7 § Rahasto-osuuksien merkintä ja lunastus

Rahasto-osuuksien merkintä ja lunastus tapahtuu Merkintäyksikköä tai sen monikertaa vastaan (Tätä menettelyä voidaan kutsua Primäärimerkinnäksi /-lunastukseksi). Merkintäyksikkö vastaa 25.000 rahasto-osuutta. Rahastoyhtiön hallitus voi päättää Merkintäyksikön määrän muuttamisesta 25.000 kerrannaisina, edellyttäen, että muutokseen on markkina-arvon kehityksestä johtuva perusteltu syy.

Rahasto-osuuksia tarjotaan merkittäväksi ja lunastetaan Rahastoyhtiössä suomalaisina pörssipäivinä.

Merkintäyksikkö

Merkinnässä merkitsijä saa Rahastolta yhden (1) Merkintäyksikön arvoa tai Merkintäyksikön monikerran arvoa vastaavan määrän rahasto-osuuksia ja Rahasto merkitsijältä osakesalkun sekä käteissuorituksen (Merkintäyksikkö), jotka kuvastavat Indeksiä ja Rahaston omaisuutta.

Lunastuksessa lunastaja saa Rahastolta yhden (1) Merkintäyksikön arvoa tai sen monikertaa vastaavan osakesalkun ja käteissuuden ja Rahasto lunastajalta Merkintäyksikköä tai sen monikertaa vastaavan määrän rahasto-osuuksia. Lunastajan mahdollisuus käteislunastukseen määritellään jäljempänä **7 §** kohdassa Käteislunastus.

Rahastoyhtiö vahvistaa Merkintäyksikön kokoonpanon rahasto-osuuden arvonlaskennan yhteydessä. Merkintäyksikköön kuuluu Indeksiin kuuluvia arvopapereita ennalta vahvistettu määrä, vahvistettu Merkintäyksikkö on voimassa seuraavaan päivään kello 15.00 saakka.

Merkintäyksikön kokoonpano määritellään siten, että sen arvo vastaa annettavien rahasto-osuuksien arvoa. Merkintäyksikön koostumus on seuraava:

- arvopaperit: kunkin Indeksiin kuuluvan arvopaperilajin suhteellisen painon mukainen määrä arvopapereita pyöristettynä lähimpään kokonaislukuun
- käteisosuus: Merkintäyksikköön kuuluvien arvopaperien arvon ja Merkintäyksikköä vastaavien rahasto-osuuksien arvon erotus

Menettely rahasto-osuuksien merkinnässä

Rahasto-osuuksien merkinnässä merkitsijä merkitsee Merkintäyksikköä vastaavat rahasto-osuudet Merkintäyksikön arvoon ja Rahasto ostaa Merkintäyksikköön kuuluvat osakkeet merkitsijältä. Molemmipuoliset suoritukset tapahtuvat merkintää seuraavana pörssipäivänä, ja suorituksessa merkitsijän ja Rahaston vastakkaiset saatavat nettoutetaan. Kaupat toteutetaan julkisessa kaupankäynnissä.

Merkintä tehdään toimittamalla merkintää koskeva vaatimus merkintöjä vastaanottavalle pörssivälittäjälle (merkintävälittäjä). Sitova vaatimus on tehtävä klo 15.00 mennessä. Mikäli merkintäilmoitus saapuu Rahastoyhtiöön klo 15.00 jälkeen, merkintä raukeaa. Merkitsijän tulee huolehtia siitä, että Merkintäyksikköä tai sen monikertaa vastaavat osakkeet ovat merkitsijän arvo-osuustilillä ja käteisosuus suoritettu merkintöjä vastaanottavalle pörssivälittäjälle sanottuun ajankohtaan mennessä. Merkinnän tekemisen edellytyksenä on, että Pörssivälittäjä on toteuttanut rahastomerkintään kuuluvien osakkeiden kaupat julkisessa kaupankäynnissä klo 16.00 mennessä. Kauppojen selvitys tapahtuu seuraavana selvityspäivänä.

Rahastoyhtiö toimittaa merkittyä Merkintäyksikköä tai sen monikertaa vastaavan määrän rahasto-osuuksia merkitsijälle merkintää seuraavana pörssipäivänä. Mikäli merkintään kuuluvien osakkeiden kauppojen selvityksessä on toimitushäiriö tai merkinnän käteisosuus on toimittamatta, Rahastoyhtiö kirjauttaa kaikkiin toimitettuihin rahasto-osuuksiin luovutusrajoituksen. Luovutusrajoitus on voimassa siihen saakka, kunnes Merkintäyksikkö on kokonaisuudessaan Rahastoyhtiön hallussa. Luovutusrajoituksen kirjaamisesta aiheutuvat mahdolliset kulut maksaa merkitsijä.

Tieto merkintöjä vastaanottavista pörssivälittäjistä on saatavilla Rahastoyhtiöstä ja rahaston internetsivuilta.

Merkintävaatimus voidaan peruuttaa vain Rahastoyhtiön suostumuksella.

Menettely rahasto-osuuksien lunastuksessa

Rahasto-osuuksien lunastuksessa Rahasto lunastaa Merkintäyksikköä vastaavat rahasto-osuudet Merkintäyksikön arvoon ja lunastaja ostaa Merkintäyksikköön kuuluvat osakkeet Rahastolta. Molemmipuoliset suoritukset tapahtuvat lunastusta seuraavana pörssipäivänä, ja suorituksessa lunastajan ja Rahaston vastakkaiset saatavat nettoutetaan. Kaupat toteutetaan julkisessa kaupankäynnissä.

Lunastus tehdään toimittamalla sitova lunastusta koskeva vaatimus lunastuksia vastaanottavalle pörssivälittäjälle (merkintävälittäjä). Lunastusvaatimus on tehtävä klo 15.00 mennessä. Mikäli lunastusilmoitus saapuu rahastoyhtiöön klo 15.00 jälkeen, lunastus raukeaa. Lunastajan tulee huolehtia siitä, että Merkintäyksikköön kuuluva määrä rahasto-osuuksia on lunastajan arvo-osuustilillä sanottuun ajankohtaan mennessä. Lunastajan arvo-osuustilille kirjataan luovutusrajoitus Rahaston hyväksi. Lunastuksen tekemisen edellytyksenä on, että Pörssivälittäjä on toteuttanut Merkintäyksikköön tai sen monikertaan kuuluvien osakkeiden kaupat julkisessa kaupankäynnissä klo 16.00 mennessä. Kauppojen selvitys tapahtuu seuraavana selvityspäivänä.

Rahastoyhtiö toimittaa lunastetun Merkintäyksikön tai sen monikerran kokonaisuudessaan lunastajalle lunastusvaatimuksen tekemistä seuraavana pörssipäivänä varmistuttuaan siitä, että Merkintäyksikköä vastaavat rahasto-osuudet on siirretty Rahastolle.

Mikäli lunastukseen tarvittavia arvopapereita ei ole tilapäisesti saatavilla sen johdosta, että Rahaston varoja on sijoitettu 5 §:n tarkoittamalla tavalla muutenkin kuin Indeksiin kuuluviin arvopapereihin, on Rahastoyhtiön viipymättä hankittava lunastukseen tarvittavat arvopaperit. Lunastajalle toimitetaan sen

päivän Merkintäyksikköä vastaavat osakkeet sekä käteisosuus, joka oli voimassa lunastuspyynnön esittämispäivänä, mikäli pyyntö on tehty klo 15.00 mennessä.

Lunastusvaatimus voidaan peruuttaa Rahastoyhtiön suostumuksella. Rahastoyhtiöllä on oikeus evätä lunastusvaatimus perustellusta syystä.

Tieto lunastuksia vastaanottavista pörssivälittäjistä on saatavilla Rahastoyhtiöstä ja rahaston internetsivuilta osoitteesta.

Käteislunastus

Rahastoyhtiö sallii alle Merkintäyksikön suuruisen käteislunastuksen.

Lunastus tehdään toimittamalla sitova kirjallinen lunastusta koskeva vaatimus Rahastoyhtiöön klo 15.00 mennessä. Lunastajan tulee huolehtia siitä, että lunastettavat rahasto-osuudet ovat lunastajan arvo-osuustilillä sanottuun ajankohtaan mennessä. Lunastajan arvo-osuustilille kirjataan luovutusrajoitus Rahaston hyväksi.

Lunastushinta on 10 §:n mukaisesti laskettu rahasto-osuuden arvo lunastuspyyntöä seuraavana pörssipäivänä, vähennettynä rahastoyhtiön vahvistamalla lunastuspalkkiolla.

Mikäli rahasto-osuudet eivät ole Rahaston hallinnassa lunastuspyyntöä seuraavana pörssipäivänä, lunastus on vaikutukseton. Lunastaja vastaa kuluista, jotka Rahastolle tai Rahastoyhtiölle aiheutuvat vaikutuksettomaksi jääneestä lunastuksesta.

Mikäli varat lunastukseen on hankittava myymällä rahaston arvopapereita, on myynnin tapahduttava ilman aiheetonta viivytystä, kuitenkin viimeistään kahden viikon kuluessa lunastuksen vaatimisesta. Tällaisissa tapauksissa lunastus toteutetaan sen päivän arvoon, jolloin arvopaperit on myyty. Lunastuksesta saatavat varat hyvitetään asiakkaalle ilman aiheetonta viivytystä, kun varat arvopapereiden myynnistä on saatu.

Käteislunastusvaatimus voidaan peruuttaa vain rahastoyhtiön suostumuksella.

8 § Rahasto-osuuksia koskevien toimeksiantojen palkkiot

Rahastoyhtiö perii Merkintäyksiköillä tehtävästä merkinnästä ja lunastuksesta palkkion, jonka määrä on Merkintäyksiköiden monikertojen lukumäärästä riippumatta enintään 1.000 euroa.

Lunastuspalkkio on käteislunastuksessa 3% lunastuksen arvosta, kuitenkin vähintään 250 euroa.

9 § Rahaston arvon laskeminen

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

Osakkeet ja osakesidonnaiset instrumentit sekä vakioidut ja vakioimattomat johdannaiset

Rahastoon kuuluvat arvopaperit ja vakioidut ja vakioimattomat johdannaissopimukset arvostetaan niiden markkina-arvoon, joka on Helsingin Pörssin virallinen päätöskurssi. Arvopapereiden lainaussopimukset arvostetaan kohde-etuutena olevien arvopapereiden markkina-arvoon Helsingin Pörssin viralliseen päätöskurssiin.

Jollei arvostuspäivältä ole edellä mainittua kurssia, käytetään viimeistä saatavilla olevaa virallista päätöskurssia.

Jos arvopapereille tai johdannaisille ei ole saatavissa käypää markkina-arvoa, ne arvostetaan Rahastoyhtiön hallituksen määräämien objektiivisten periaatteiden mukaan. Pääsääntöisesti rahaston omistukset arvostetaan kuten Indeksien laskennassa.

Rahamarkkinavälineet ja muut korkoa tuottavat arvopaperit

Rahastoon kuuluvat rahamarkkinavälineet ja muut korkoa tuottavat arvopaperit arvostetaan pääsääntöisesti kello 18.20 julkisten hinnanseurantajärjestelmien välityksellä julkaistujen osto- ja myyntinoteerausten keskiarvona.

Talletukset

Rahaston talletukset arvostetaan huomioiden arvonnaskentapäivään mennessä kertyneet korot.

Rahaston valuuttamääraisten omistusten arvo muutetaan euroiksi kello 18.20 julkisen hinnanseurantajärjestelmän ilmoittamien kansainvälisten valuuttapankkien viimeisten valuuttanoteerausten keskihintoihin.

10 § Rahasto-osuuden arvon laskeminen

Rahastoyhtiö laskee rahasto-osuuden arvon kunakin sellaisena päivänä, jolloin Helsingin Pörssi on avoinna. Rahasto-osuuden arvo on saatavissa Rahastoyhtiöstä, kaikista merkintäpaikoista ja Internetistä.

Rahasto-osuuden arvo on Rahaston arvo jaettuna liikkeessä olevien rahasto-osuuksien määrällä. Rahasto-osuuden arvo lasketaan sadasosan tarkkuudella.

11 § Arvo-osuusjärjestelmä

Rahaston rahasto-osuudet kuuluvat arvo-osuusjärjestelmään.

Oikeus saada Rahastosta jaettavia tuottoja on vain sillä:

- 1) joka on määrättyä täsmäytyspäivänä merkitty rahasto-osuudenomistajaksi rahasto-osuudenomistajaluetteloon;
- 2) jonka oikeus suorituksen saamiseen on täsmäytyspäivänä kirjattu rahasto-osuudenomistajaluetteloon merkityn rahasto-osuudenomistajan arvo-osuustilille; tai
- 3) jos rahasto-osuus on hallintarekisteröity, jonka arvo-osuustilille rahasto-osuus on täsmäytyspäivänä kirjattu ja jonka rahasto-osuuden hoitaja on täsmäytyspäivänä arvo-osuusjärjestelmästä annetun lain 28 §:n nojalla merkitty rahasto-osuudenomistajaluetteloon rahasto-osuuden hoitajaksi.

12 § Rahaston tuotonjako

Rahaston tavoitteena on jakaa tuottoa siten, että Rahaston arvon kehitys vastaa Indeksien kehitystä. Jakokelpoinen määrä rahasto-osuutta kohti on Rahasto-osuuden arvo vähennettynä Indeksien arvon vastaavan ajankohdan sadasosalla. Tämän laskentatavan tavoitteena on, että rahasto-osuuden arvo kiinnitetään Indeksien sadasosaan.

Tuotonjaon ajankohdasta ja määrästä päättää Rahastoyhtiön yhtiökokous. Rahastoyhtiön yhtiökokous voi päättää myös ylimääräisestä tuotonjaosta, mikäli se on tarkoituksenmukaista Rahaston sijoitustoiminnan näkökulmasta.

Tuotonmaksun täsmäytyspäivä määrätään siten, että tuotonmaksua koskevan yhtiökokouksen päätöksen ja täsmäytyspäivän väliin jää kulloinkin voimassaoleva pörssikaupan selvitysaika. Tuoton maksupäiväksi määrätään viides täsmäytyspäivän jälkeinen pankkipäivä. Tuotto maksetaan Suomen Arvopaperikeskuksen sääntöjen mukaisesti.

Rahasto-osuuden omistajan oikeudesta tuotonjakoon määrätään 11 §:ssä.

13 § Rahaston ja Rahastoyhtiön tilikausi

Rahaston ja Rahastoyhtiön tilikausi on kalenterivuosi.

14 § Rahasto-osuudenomistajien kokous

Varsinainen rahasto-osuudenomistajien kokous on pidettävä vuosittain Rahastoyhtiön hallituksen määräämänä päivänä viimeistään 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 rahasto-osuudenomistajien edustaja Rahastoyhtiön hallitsemien sijoitusrahastojen edustajistoon 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.

15 § 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 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.

16 § Sijoitusrahastojen edustajisto

Rahastoyhtiön hallinnoimilla sijoitusrahastoilla on yhteinen edustajisto. Rahasto-osuuden omistajat valitsevat edustajiston vuosittain rahasto-osuuksien omistajien varsinaisessa kokouksessa, niin kuin rahastoyhtiön yhtiöjärjestyksessä on säädetty. Jäsenen toimikausi päättyy vaalia ensiksi seuraavan varsinaisen rahasto-osuudenomistajien kokouksen päättyessä. Edustajisto valitsee Rahastoyhtiön hallitukseen niin monta jäsentä kuin Rahastoyhtiön varsinainen yhtiökokous on päättänyt. Valinnasta on ilmoitettava Rahastoyhtiölle yhden kuukauden kuluessa Rahastoyhtiön yhtiökokouksesta.

17 § Rahastoesitteet, puolivuotiskatsaus ja vuosikertomus

Rahaston rahastoesite, yksinkertaistettu rahastoesite, puolivuotiskatsaus sekä Rahaston ja Rahastoyhtiön vuosikertomukset julkistetaan sijoitusrahastolaissa mainituin tavoin.

Puolivuotiskatsaus on julkistettava kahden kuukauden kuluessa katsauskauden päättymisestä lukien sekä Rahaston ja Rahastoyhtiön vuosikertomukset kolmen kuukauden kuluessa tilikauden päättymisestä lukien. Edellä mainitut asiakirjat ovat saatavissa Rahastoyhtiöstä sen aukioloaikoina.

18 § Rahaston sääntöjen muuttaminen

Rahaston sääntöjen muuttamisesta päättää Rahastoyhtiön hallitus. Sääntöjen muutoksille on haettava Rahoitustarkastuksen vahvistus. Rahaston sääntöjen muutos tulee voimaan kuukauden kuluttua siitä, kun Rahoitustarkastus on vahvistanut muutoksen ja muutos on saatettu osuudenomistajien tietoon, ellei Rahoitustarkastus toisin määrää. Muutosten katsotaan tulevan osuudenomistajien tietoon viidentenä päivänä siitä, kun ilmoitus on annettu postin kuljetettavaksi tai sinä päivänä, kun ilmoitus on julkaistu valtakunnallisessa sanomalehdessä Suomessa, pörssitiedotteena tai lähetetty osuudenomistajan suostumuksella sähköpostitse tai muuta sähköistä viestintä käyttäen. Sääntömuutoksen tultua voimaan se koskee kaikkia osuudenomistajia.

19 § Merkintöjen ja lunastusten keskeyttäminen

Rahastoyhtiö voi osuudenomistajien edun sitä vaatiessa tai muusta erityisen painavasta syystä Rahoitustarkastuksen luvalla keskeyttää rahasto-osuuksien merkinnät.

Rahastoyhtiö voi väliaikaisesti keskeyttää osuuksien merkinnät ja lunastukset, jos markkinapaikka, jota voidaan Rahaston sijoituspolitiikka huomioon ottaen pitää päämarkkinapaikkana, on muusta kuin ennalta arvatavasta syystä suljettu tai kaupankäyntiä on sanotulla markkinalla rajoitettu tai normaaliin tiedonvälitykseen liittyvien häiriöiden vuoksi.

20 § Tietojen luovuttaminen

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

21 § Rahaston varoista maksettavat korvaukset

Rahastoyhtiö saa korvauksena toiminnastaan hallinnointipalkkion, joka vaihtelee rahasto-osuussarjoittain ja on enintään 0,23 prosenttia vuodessa laskettuna Rahaston arvosta, ja sisältää myös säilytysyhteisölle maksettavan korvauksen. Palkkion määrä lasketaan päivittäin saman laskentapäivän mukaisesti (palkkioprosentti vuodessa/365 tai /366 vuoden todellisten päivien mukaan) ja suoritetaan Rahastoyhtiölle kalenterikuukausittain jälkikäteen. Hallinnointipalkkio on vähennetty rahasto-osuuden päivän arvossa. Rahastoyhtiön hallitus vahvistaa hallinnointipalkkion tarkan määrän rahasto-osuussarjoittain.

Rahastoyhtiö julkistaa Rahaston salkunhoidosta ja säilytyksestä maksettujen palkkioiden määrän 17 §:ssä tarkoitetuissa vuosikertomuksessa, puolivuotiskatsauksessa ja neljännesvuosikatsauksessa. Maksetut kaupankäyntipalkkiot ilmoitetaan välittäjäkohtaisesti eriteltyinä.

Tarkemmat tiedot edellä tarkoitetuista palkkioista ovat kulloinkin voimassa olevissa rahastoesitteissä.

22 § Sovellettava laki

Rahastoyhtiön ja Rahaston toimintaan sovelletaan Suomen lakia.