

Information till andelsägarna i Spiltan Aktiefond Dalarna

Spiltan Aktiefond Dalarna fusioneras med Spiltan Aktiefond Sverige

Bakgrund och syfte

Spiltan Aktiefond Dalarna fusioneras med Spiltan Aktiefond Sverige. Fusionen sker genom s.k. absorption, vilket innebär att Spiltan Aktiefond Dalarna kommer att upphöra efter fusionen. **Du som är andelsägare i Spiltan Aktiefond Dalarna får istället nya andelar i Spiltan Aktiefond Sverige när fusionen är genomförd och detta innebär inga skattekonsekvenser för dig.**

Både Spiltan Aktiefond Dalarna och Spiltan Aktiefond Sverige förvaltas av Pär Andersson och båda fonderna kategoriseras som småbolagsfonder av fondutvärderare. Innehaven i Spiltan Aktiefond Dalarna och Spiltan Aktiefond Sverige är delvis överlappande varför syftet med fusionen är att koncentrera och effektivisera förvaltningen. Fondförmögenheten i Spiltan Aktiefond Dalarna är för liten för att långsiktigt kunna bedriva en effektiv förvaltning.

Fusionen är godkänd av Finansinspektionen och den kommer att ske den 15 april 2019. Du behöver inte göra någonting med anledning av denna information.

Vad innebär fusionen för dig som sparar i Spiltan Aktiefond Dalarna?

Mindre skillnader i placeringsinriktning

Placeringsinriktningen i Spiltan Aktiefond Dalarna samt Spiltan Aktiefond Sverige är mycket likartad. Båda fonderna ska placera minst 90 % av respektive fonds tillgångar på den svenska aktiemarknaden. Härutöver får ingen av fonderna placera i derivatinstrument eller OTC-derivat. Det som skiljer fonderna åt är att Spiltan Aktiefond Dalarna är en regionfond och därför har en målsättning om att placera i företag med säte eller fasta driftsställen i Dalarna. Spiltan Aktiefond Sverige har ett bredare placeringsmandat.

Inga skillnader i rättigheter

Dina rättigheter till information, rapportering etc. kommer inte att påverkas av fusionen.

Riskkategori och väsentliga risker

Spiltan Aktiefond Dalarna och Spiltan Aktiefond Sverige har historiskt haft en likartad riskprofil till följd av att båda fonderna placerar på den svenska aktiemarknaden och härutöver kategoriseras båda fonderna som småbolagsfonder av fondutvärderare. Vid det senaste mättillfället tillhörde Spiltan Aktiefond Dalarna kategori 5 och Spiltan Aktiefond Sverige tillhörde kategori 6 på en skala mellan 1 och 7 där 1 står för den lägsta risken. Det finns inga väsentliga skillnader i risker.

Jämförelse av avgifter

Årlig avgift i Spiltan Aktiefond Dalarna är 1,50% och årlig avgift i Spiltan Aktiefond Sverige är 1,56% enligt respektive fonds faktablad. Enligt fondbestämmelserna för både Spiltan Aktiefond Dalarna och Spiltan Aktiefond Sverige får förvaltningsavgiften högst uppgå till 2,0%.

Tillgångar och skulder

Vid fusionen fastställs samtliga tillgångar och skulder från Spiltan Aktiefond Dalarna och överförs till Spiltan Aktiefond Sverige. Eventuella ytterligare skulder eller tillgångar som uppkommer efter datum för fusionen kommer att tilldelas Spiltan Aktiefond Sverige. Fusionen kommer inte att leda till någon form av utspädningseffekt för resultatet. Värdet på dina nya fondandelar kommer att vara oförändrat jämfört med ditt tidigare innehav.

Skattemässiga konsekvenser

Fusionen medför inga skattekonsekvenser (kapitalvinst eller – förlust) för svenska fysiska eller juridiska personer som är andelsägare i Spiltan Aktiefond Dalarna. Andelsägare med skatterättslig hemvist utomlands måste själva utreda om skattekonsekvenser kan uppstå.

Möjlighet att sälja in andelar

Spiltan Fonder tillämpar inga köp- eller säljavgifter varför du har rätt att sälja dina andelar utan extra kostnader, precis som vanligt, innan fusionen träder i kraft. Du har rätt att sälja dina andelar fram till dagen för beräkning av utbytesförhållandet den 12 april 2019. Observera att vid försäljning av fondandelar betalar du skatt på eventuella kapitalvinster, med undantag för sparande inom pensions; och försäkringssparande samt inom ramen för ett investeringssparkonto.

Spiltan Aktiefond Sverige är dagligt handlad, vilket innebär att när fusionen är genomförd kan du köpa och sälja fondandelar varje bankdag efter det att fusionen trätt i kraft den 15 april 2019.

Tidpunkt och metod för genomförande av fusionen

Fusionen beräknas träda i kraft den 15 april 2019. Tidpunkten för beräkningen av utbytesförhållandet är beräknad till den 12 april 2019, kl 17:30. Värderingen av tillgångar och skulder kommer att ske till marknadsvärde enligt de redovisnings- och värderingsprinciper som fonderna tillämpar.

Övrigt

Andelsägare har rätt att på begäran få ta del av revisorsyttrande gällande fusionen. Yttrandet liksom Spiltan Aktiefond Sveriges fondbestämmelser, faktablad och informationsbroschyr återfinns på Spiltan Fonders hemsida, www.spiltanfonder.se och kan tillsändas de andelsägare som önskar via post. **Vid eventuella frågor, kontakta gärna Spiltan Fonders kundtjänst på telefon 08-545 813 40 eller via e-post fonder@spiltan.se.**

Med vänliga hälsningar



Erik Brändström, VD Spiltan Fonder AB