

Fusion av SPP Leva och SPP Företagsobligationsfond

Information till andelsägare gällande fusion av fonderna SPP Leva och SPP Företagsobligationsfond.

SPP Fonder är ett modernt fondbolag med fokus på hållbarhet. Våra fonder är enkla, tydliga, prisvärda och hållbara. Vi arbetar ständigt med att förbättra och renodla vårt utbud. Därför kommer SPP Leva att läggas samman, fusioneras, med SPP Företagsobligationsfond genom absorption. **Fusionen genomförs den 26 april 2016.**

Ingen åtgärds behövs, placeringen överförs automatiskt på fusionsdagen. Däremot är det viktigt att ta del av informationen om vad fusionen innebär.

Vad blir det för skillnad – hur placerar SPP Företagsobligationsfond?

SPP Leva är en fond som inte längre passar in i vår fondstrategi. Det i kombination med en svag volymutveckling i fonden gör att vi inte ser någon framtid för fonden.

SPP Företagsobligationsfond är en aktivt förvaltad räntefond som investerar i företagsobligationer som är utställda av företag med hög kreditvärdighet, så kallad Investment Grade (lägst Standard & Poor's rating BBB- eller motsvarande).

Vad innebär fusionen för mig som andelsägare i SPP Leva?

Genom fusionen kommer alla tillgångar och skulder i SPP Leva att föras över till SPP Företagsobligationsfond. Det betyder att marknadsvärdet av dina fondandelar med automatik förs över till SPP Företagsobligationsfond och att du får andelar för motsvarande värde i SPP Företagsobligationsfond. Överföringen sker helt utan skattekonsekvenser för dig.

Mer information:

- Det är viktigt att ta del av det bifogade faktabladet för SPP Företagsobligationsfond.
- Risknivån i SPP Leva är idag samma som i SPP Företagsobligationsfond (2/7).
- Andelsägare i SPP Leva kommer vid fusionen erhålla andelar i SPP Företagsobligationsfond, andelsklass A. Andelsklass A är inte utdelande.
- Fusionen innebär inte några kostnader eller skattekonsekvenser.
- Sista dag för handel i SPP Leva är den 19 april 2016. Det överförda innehavet är tillgängligt för handel den 27 april 2016.

Fond	Årlig förvaltningsavgift	Årlig löpande avgift enligt faktablad
Den överlåtande fonden	0,40 %	0,41 %
Den mottagade fonden	0,40 %	0,41 %

För mer information om SPP Företagsobligationsfond ber vi dig att läsa det bifogade faktabladet, där även riskskalan illustreras. Du kan även ta del av revisorns yttrande om fusionen på www.sppfonder.se.

Behöver jag göra något som andelsägare i SPP Leva?

Nej, du behöver inte göra någonting alls, vi tar hand om hela processen åt dig. Vid fusionen kommer dina fondandelar i SPP Leva automatiskt att konverteras till fondandelar i SPP Företagsobligationsfond. Vill du istället lösa in dina andelar eller byta till en annan fond kan du göra det utan kostnad ända fram till och med 19 april då SPP Leva stängs för handel. En försäljning eller byte till annan fond utlöser dock en realisationsvinst/förlust som du måste ta upp i din deklaration under Inkomst av kapital. Fusionen kommer att ta ett par dagar att genomföra men från och med den 27 april kan du återigen köpa, sälja och byta dina fondandelar i SPP Företagsobligationsfond.

SPP Fonder

Huvudkontor Vasagatan 10 • Postadress SE-105 39 Stockholm • Telefon +46 8 614 24 50 • sppfonder.se

SPP Fonder AB. Org nr 556397-8922. Styrelsens säte Stockholm

Vad innebär ändringarna för mig som andelsägare i SPP Företagsobligationsfond?

Fusionen kommer inte att påverka förvaltningen av SPP Företagsobligationsfond utan fonden kommer att fortsätta att förvaltas på samma sätt som tidigare. Förvaltningsavgiften för SPP Företagsobligationsfond A är oförändrat 0,40 % och risk-exponering är oförändrat 2 på den 7-gradiga skalan. Under hela fusioneringsperioden kan du som nuvarande andelsägare i SPP Företagsobligationsfond sälja och köpa fondandelar.

Behöver jag göra något som andelsägare i SPP Företagsobligationsfond A?

Nej, du behöver inte göra något på grund av fusionen. Dina andelar och ditt marknadsvärde kommer inte att påverkas och du kan alltid kostnadsfritt lösa in eller byta dina fondandelar till annan fond.

På www.sppfonder.se kan du se alla våra fonder och logga in på Internettjänsten för att sälja och byta fondandelar. Har du några frågor är du varmt välkommen att kontakta vår kundservice på telefon 08-614 24 50.

Med vänlig hälsning



Liza Jonson

Verkställande direktör

Fusionens sannolika konsekvenser för fondandelsägarna

Placeringsinriktning

Investeringsstrategin i den mottagande fonden är en annan än i den överlåtande fonden. Den överlåtande fonden är en blandfond som placerar mellan 0–20 procent i globala och svenska aktier och mellan 80-100 procent i räntebärande värdepapper. Aktiedelen i fonden är valutasäkrad i svenska kronor. Den mottagande fondens placerar till 100 procent i räntebärande värdepapper. SPP Företagsobligationsfond ger full exponering mot företagsobligationer emitterade av företag med hög kreditvärdighet, till låg ränterisk och helt utan valutarisk. Det betyder att fonden har små kurssvängningar och är i princip opåverkad av ränteförändringar och valutarörelser. SPP Företagsobligationsfond följer koncernens standard för hållbara investeringar och är en lågriskfond jämfört med många andra företagsobligationsfonder. Båda fonderna följer koncernens standard för hållbara investeringar.

Riskenivå och avkastning

SPP Leva är en blandfond vilket gör att fonden placerar mellan 0-20 procent i aktier till skillnad mot SPP Företagsobligationsfond som till 100 procent placerar i räntebärande värdepapper. Enligt den så kallade syntetiska risk- och avkastningsindikatorn, som redovisas i fondernas faktablad, är avkastningsförväntningen och riskenivån i den överlåtande såväl som den mottagande fonden risknivå 2. Riskskalan går från 1–7 där 1 innebär lägsta förväntade avkastning och risk och klass 7 högsta.

Andelsklasser

Andelsägare i SPP Leva kommer vid fusionen erhålla andelar i SPP Företagsobligationsfond, andelsklass A. SPP Företagsobligationsfond har två andelsklasser: A och B. Andelsklass A riktar sig främst mot privatpersoner och andelsklass B främst mot institutioner. Minsta initiala teckningsbelopp för andelsklass A är SEK 300 och för andelsklass B SEK 1 000 000. Andelsklass A är inte utdelande medan andelsklass B är utdelande.

Upplupna intäkter

Eventuellt upplupna intäkter kommer att beräknas och redovisas i enlighet med de redovisningsregler som fonderna tillämpar.

Utspädnings effekter

Fusionen kommer inte att leda till någon utspädnings effekt på resultatet i den övertagande fonden.

Ändring av sammansättningen av tillgångar i den övertagande fonden

Fusionen förväntas inte ha någon väsentlig inverkan på den övertagande fondens sammansättning.

För dig som månadssparar med autogiro

Vi kommer automatiskt att flytta över ditt befintliga månadssparande i SPP Leva till SPP Företagsobligationsfond.