



Seppie Gloosene Was Titled

Sampo Globaalse Kasvufondi tingimused (edaspidi: "Tingimused") on registreeritud Finantsinspeksioonis 23.02.2005.a. ja kehtivad alates 01.01.2008.a.

1. Üldsätted

- 1.1. Käesolevad "Tingimused" sätestavad lepingulise investeerimisfondi „Sampo Globaalne Kasvufond” tegevuse alused ning osakuomanike suhted fondivalitsejaga.
- 1.2. Tingimused on koostatud kooskõlas kehtivate õigusaktide sätetega. Tingimuste ja õigusaktide sätete vastuolu korral kohaldatakse õigusaktides sätestatud. Kui Tingimuste sätted on omavahel vastuolus või Tingimused sisaldavad eksitavaid sätteid, siis tõlgendatakse nimetatud sätteid investeerimisfondi osakuomanike parimate huvide kohaselt.
- 1.3. Sampo Globaalne Kasvufond (edaspidi: "Fond"), inglise keeles Sampo Global Growth Fund, vene keeles Глобальный фонд роста Сампо on lepinguline investeerimisfond, mis on asutatud Sampo Baltic Asset Management AS-i poolt 5. jaanuaril 2005. aastal.
- 1.4. Fondi valitseb Sampo Baltic Asset Management AS (edaspidi: "Fondivalitseja"), asukohaga Narva mnt. 9a, Tallinn, 10117, Eesti Vabariik. Fondivalitseja registrikood on 10240194.
- 1.5. Fondi depositeeriumiks (edaspidi: "Depositoorium") on AS Sampo Pank asukohaga Narva mnt 11, Tallinn 15015, Eesti Vabariik, registrikood 10040839.
- 1.6. Fond on avatud avalik lepinguline investeerimisfond, mille kohaselt Fond on avalikult pakutavate osakute väljalaske teel kogutud raha ja selle raha investeerimisest saadud muu vara, mis kuulub ühiselt osakuomanikele ja mida valitseb Fondivalitseja.

2. Fondi tegevuse eesmärk

- 2.1. Fondi investeerimistegevuse eesmärk on riski hajutamise põhimõttel Osakuomanike vara väärtuse pikaajaline kasv, mis saavutatakse investeerides teiste, peamiselt aktsiariski kandvate, investeerimisfondide osakutesse ja aktsiatesse.
- 2.2. Fondi vara investeerimisel lähtutakse Fondi tegevuse eesmärgist, Osakuomanike huvidest, headest tavadest ning õigusaktides ja Tingimustes sätestatud piirangutest.
- 2.3. Fondi osakuomanikele Fondi tulusust ei garanteerita.

3. Fondi investeerimispoliitika

- 3.1. Fondivalitseja lähtub Fondi vara valitsemisel investeerimisfondide seadusest, selle alusel väljaantud õigusaktidest ning Tingimustes sätestatud investeerimispiirangutest.

4. Fondi vara investeerimispiirangud

- 4.1. Fondi vara võib investeerida kuni 100% ulatuses Fondi aktive turuväärtusest teiste, Tingimuste punktis 4.2 sätestatud tingimustele vastavate, investeerimisfondide aktsiatesse ja osakutesse. Lisaks eelpool sätestatud võidakse Fondi vara ajutiselt hoida arvelduskontol või paigutada üleöödeposiiti EEA lepinguriigi¹ krediitiasutuses, mille investeerimisreiting on rahvusvaheliste agentuuride, s.h. kuid mitte ainult Moody's Investors Services'i või Standard & Poors Corporation'i põhjal vähemalt Baa2/BBB. Seejuures võivad üleöödeposiidid ühes krediitiasutuses kokku moodustada kuni 20% Fondi aktive turuväärtusest.
- 4.2. Fondi vara võib investeerida:
 - 4.2.1. ainult selliste investeerimisfondide aktsiatesse ja osakutesse, mis investeerivad vähemalt 75% oma varadest aktsiariski kandvatesse instrumentidesse (s.h., kuid mitte ainult: aktsiatesse, aktsiatesse investeerivatesse indeksfondidesse, aktsiafondidesse);
 - 4.2.2. kuni 100% ulatuses Fondi aktive turuväärtusest Tingimuste p. 4.2.1. nõuetele vastava eurofondi osakutesse või aktsiatesse;
 - 4.2.3. kuni 100% ulatuses Fondi aktive turuväärtusest muudesse avatud, avalikesse, Tingimuste p. 4.2.1. nõuetele vastavatesse investeerimisfondidesse, mis vastavad järgmistele tingimustele:
 - 4.2.3.1. fondi üle teostatakse finantsjärelevalvet vastavalt Euroopa Ühenduse õigusaktide nõuetele või nendega vähemalt sama rangetele nõuetele ning Finantsinspeksiooni ja fondi järelevalveasutuse vaheline koostöö ei ole takistatud;

¹ _ EEA lepinguriigid on: Austria, Belgia, Eesti, Hispaania, Holland, Iirimaa, Island, Itaalia, Kreeka, Küpros, Leedu, Liechtenstein, Luksemburg, Lät, Malta, Norra, Poola, Portugal, Prantsusmaa, Rootsi, Saksamaa, Slovakkia, Slovения, Soome, Suurbritannia, Taani, Tšehhi, Ungari

- 4.2.3.2. investoritele on tagatud vastavalt Investeeringufondide seadusele eurofondi investoritega võrdne huvide kaitse;
- 4.2.3.3. fondi kohta koostatakse aasta- ja poolaastaaruandeid, mis sisaldavad fondi varade ja kohustuste aruannet, tulude ja kulude aruannet ning investeeringute aruannet;
- 4.2.3.4. fondi vara võib omakorda muudesse investeeringufondidesse investeerida mitte üle 10%.
- 4.2.4. Tingimuste punktis 4.2.2. ja 4.2.3. nimetatata, kuid Tingimuste p. 4.2.1. nõuetele vastavate investeeringufondide osakutesse või aktsiatesse võib investeerida kokku kuni 50% Fondi aktive turuväärtusest. Nimetatut piirangut ei kohaldata investeeringufondi osakutele või aktsiatele, millega kaubeldakse EEA lepinguriigi ning teiste Majandusliku Koostöö ja Arengu Organisatsiooni² (edaspidi: „OECD“) liikmesriikide reguleeritud turgudel.
- 4.3. Ühe investeeringufondi osakute või aktsiate väärtus võib moodustada kuni 100% Fondi aktive turuväärtusest.
- 4.4. Fondivalitseja poolt valitsetavatesse muudesse investeeringufondidesse ning Fondivalitsejaga samasse kontserni kuuluvate fondivalitsejate poolt valitsetavatesse muudesse investeeringufondidesse võib investeerida kokku kuni 100% Fondi aktive turuväärtusest, tingimusel, et investeeringufondide investeeringupoliitika on oluliselt erinev Fondi investeeringupoliitikast ning seejuures ei võeta sellistelt fondiinvesteeringutelt tagasivõtmis- ja väljalasketasu. Sätestatut kohaldatakse ka juhul, kui Fondi vara investeeritakse sellistesse investeeringufondidesse, mida valitseb äriühing, kellega Fondivalitseja on seotud ühise juhtimise või kontrolli või olulise osaluse kaudu, samuti juhul, kui see äriühing on kolmandaks isikuks, kellele Fondi valitsemine on üle antud.
- 4.5. Fondivalitseja ei ole Fondi vara investeerimisel spetsialiseerunud geograafiliste regioonide ega majandusharude lõikes. Täpsed osakaalud Fondis vara liigiti, emitentide liigiti, regiooniti ja majandusharude lõikes võidakse määrata Fondi igapäevase juhtimise käigus.
- 4.6. Fond ei võta laene ega kasuta tuletisinstrumente.
- 4.7. Fondivalitseja järgib Fondi vara investeerimisel lisaks eeltoodule kõiki muid õigusaktides sätestatud investeeringupiiranguid ja nõudeid riskide hajutamiseks. Fondi varade investeerimisega seotud riskide kirjeldus sisaldub Fondi emissiooniprospекtis.

5. Fondi osakud ja osakutega seotud õigused ja kohustused

- 5.1. Fondi vara kuulub ühiselt osakuomanikele. Fondi osak (edaspidi: „Osak“) on nimeline mittemateriaalne väärtpaber, mis on elektroonilisel kujul ja väljendab osakuomaniku osalust Fondi varas.
- 5.2. Osak on jagatav. Osakute jagamise tulemusel tekkinud Osakute osad (edaspidi: „Murdosak“) ümardatakse viie komakohani. Ümardamine toimub järgmiselt: arvud NN,NNNNN0 kuni NN,NNNNN4 ümardatakse arvuks NN,NNNNN ja arvud NN,NNNNN5 kuni NN,NNNNN9 arvuks NN,NNNN(N+1). Fondil on ühte liiki Osakud ning nende nimiväärtus on 10 USA dollarit.
- 5.3. Osak ei anna osakuomanikule otsustusõigust Fondi varaga tehingute tegemisel. Fondil ei ole üldkoosolekuid, s.t. Fondi osakuomanikud ei osale Fondi juhtimises läbi üldkoosolekute.
- 5.4. Osakuomanikul on järgmised õigused:
- 5.4.1. nõuda Fondivalitsejalt Osakute tagasivõtmist vastavalt Tingimustes ja õigusaktides sätestatule;
- 5.4.2. saada Fondi likvideerimisel oma Osakute arvust tulenev osa Fondi tulust ning Fondi järelejäänud varast vastavalt Tingimustele;
- 5.4.3. võõrandada temale kuuluvaid Osakuid kolmandatele isikutele;
- 5.4.4. tutvuda Fondivalitseja asukohas Tingimuste, Fondi viimase poolaastaaruande või aastaaruande, Fondi emissiooniprospекti ning muu õigusaktides sätestatud dokumentidega ja informatsiooniga Fondi tegevuse kohta;
- 5.4.5. kasutada muid õigusaktides ja Tingimustes ette nähtud õigusi.
- 5.5. Osakuomanikul on järgmised kohustused:
- 5.5.1. osakuomanik ei vastuta isiklikult Fondi kohustuste eest, mida Fondivalitseja on Fondi arvel võtnud, samuti kohustuste eest, mille täitmist on Fondivalitsejal õigus nõuda vastavalt Tingimustele Fondi arvel. Osakuomaniku vastutus nende kohustuste täitmise eest on piiratud tema osaga Fondi varas. Fondivalitseja ei või osakuomanike nimel võtta kohustusi;
- 5.5.2. osakuomaniku vastu suunatud nõude täitmiseks võib pöörata sissenõude temale kuuluvate Osakute, mitte aga Fondi vara vastu;
- 5.5.3. võimalike maksukohustuste osas on osakuomanikul soovitatav konsulteerida sõltumatute maksunõustajatega;

² _ Majandusliku Koostöö ja Arengu Organisatsiooni liikmesriigid, mis ei ole EEA lepinguriigid: Ameerika Ühendriigid, Austraalia, Jaapan, Kanada, Lõuna-Korea, Mehhiko, Šveits, Türgi, Uus-Meremaa

5.5.4. osakuomanik on kohustatud teostama Osakutest tulenevaid õigusi heauskselt ning kooskõlas õigusaktides ning Tingimustes sätestatuga.

5.6. Osakust tulenevad õigused ja kohustused tekivad osakuomanikule Osaku väljalaskel ning lõpevad Osaku tagasivõtmisel. Osak loetakse väljalastuks või tagasivõetuks Osakute registris vastava kande tegemise hetkest.

6. Osakute registreerimise kord ja registripidaja

- 6.1. Osakute registrit (edaspidi: "Register") peab Depositoorium (edaspidi: "Registripidaja"). Osakute registreerimisele kohaldatakse Investeeringufondide seaduses sätestatud.
- 6.2. Registrikanne tehakse ühe tööpäeva jooksul, kui Tingimustest ei tulene teisiti, pärast sellekohase korralduse saamist Registripidaja poolt. Registris andmete registreerimine, nende töötlemine või nendes muudatuste tegemine toimub vastavalt *Isikuandmete kaitse* seaduses sätestatud nõuetele.
- 6.3. Registripidaja teeb Registrisse kandeid Osakuid puudutava tehinguinfo alusel.
- 6.4. Registripidaja on kohustatud tagama Registrisse kantud andmete kestvalt muutumatu säilimise ning õigustatud isikutele ja asutustele taasesitamise. Registripidaja on kohustatud säilitama temale kande tegemiseks esitatud andmeid ja dokumente vähemalt kümme aastat vastava kande tegemisest arvates.
- 6.5. Õigus Registrisse kantud Osakutele loetakse kolmandate isikute suhtes kehtivaks üksnes juhul, kui õigus on kantud Registrisse. Kui isik omandab Registrile tuginedes heauskselt Osaku või õiguse Osakule, loetakse Register tema suhtes õigeks.
- 6.6. Osakuomanikul on õigus nõuda enda osakuomanikuna Registrisse kandmist või Registriandmete muutmist. Osakuomanikul on õigus saada Registripidajalt või Registri kontohaldurilt tõendit või väljavõtet Registrist temale kuuluvate Osakute kohta.
- 6.7. Registripidaja peab hüvitama Registri pidamisel oma kohustuste rikkumisega tekitatud kahju vastavalt õigusaktides sätestatule.

7. Osaku puhasväärtuse määramine

- 7.1. Fondivalitseja lähtub Fondi vara ja Osaku puhasväärtuse arvutamisel oma sisemiste protseduurireeglite ning õigusaktidega sätestatust. Fondi puhasväärtus arvutatakse Fondi aktive turuväärtuse alusel, millest arvatakse maha Fondi kohustused. Osaku puhasväärtus saadakse Fondi vara puhasväärtuse jagamisel kõigi arvutuse hetkeks väljalastud ja tagasivõtmata Osakute arvuga.
- 7.2. Fondivalitseja arvutab Fondi vara ja Osaku puhasväärtuse ning Osaku tagasivõtmis- ja väljalaskehinna vähemalt üks kord iga pangapäeva kohta sellele pangapäevale järgneval pangapäeval mitte hiljem kui kell 12:00. Osaku puhasväärtus, tagasivõtmis- ja väljalaskehind määratakse täpsusega vähemalt neli kohta pärast koma. Osaku puhasväärtus määratakse USA dollarites.
- 7.3. Fondi vara investeerimisega teenitud tulu ei maksta osakuomanikele välja, vaid reinvesteeritakse. Fondi kasum või kahjum kajastub Osaku puhasväärtuse muutuses.

8. Osakute väljalase ja tagasivõtmine

- 8.1. Osakute omandamiseks peab investoril olema Depositooriumi juures avatud arveldus- ja väärtpaberikonto.
- 8.2. Osakute emitendiks on Fondivalitseja. Osakute väljalase ei ole ajaliselt piiratud ning Osakute emissioonimahtu ega väljalastavate Osakute arvu kindlaks ei määrata. Fondi osakute eest saab tasuda üksnes rahaliste sissemaksetega USA dollarites.
- 8.3. Osakute väljalaskel ja tagasivõtmisel on Fondivalitsejal õigus võtta väljalaskmis- ja tagasivõtmistasu. Fondivalitsejal on õigus omal äranägemisel Osaku väljalaske- ja tagasivõtmistasu vähendada või need ära jätta. Osakute väljalaske- ja tagasivõtmishinna arvutamisel võib rakendada ühel ja samal päeval väljalastud või tagasivõetud Osakute suhtes erinevat väljalaske- või tagasivõtmistasu määra.
- 8.4. Osaku väljalasketasu määr on maksimaalselt 1% Osaku puhasväärtusest. Osaku väljalasketasu kuulub Fondivalitsejale tasumisele Osaku omandanud osakuomaniku arvel. Andmed kehtiva Osaku väljalasketasu määra kohta on avalikustatud Fondi prospektis.
- 8.5. Fondivalitseja laseb Osakud välja nende väljalaskehinnaga, milleks on Osakute ostmise avalduse (edaspidi: "Märkimisavaldus") Depositooriumile esitamise päeva Osaku puhasväärtus, millele võib olla lisatud väljalasketasu.
- 8.6. Osakute väljalaske kord:

- 8.6.1. Osakute ostmiseks tuleb Depositooriumile esitada Depositooriumi poolt kehtestatud vormis Märkimisavaldus. Märkimisavaldusi saab esitada igal pangapäeval.
- 8.6.2. Osakud lastakse välja Märkimisavalduse esitamise päevale järgneval pangapäeval.
- 8.7. Märkimisavalduse esitamisega kinnitab investor, et ta on Tingimustega piisavalt tutvunud, nendega nõus ja kohustub neid järgima.
- 8.8. Osaku tagasivõtmisel tehakse Fondi varast osakuomaniku arvelduskontole rahaline väljamakse tagasivõetavate Osakute arvule ja tagasivõtmishinnale vastavas summas.
- 8.9. Osakute tagasivõtmistasu määr on maksimaalselt 1% Osaku puhaskäätusest. Osaku tagasivõtmistasu kuulub Fondivalitsejale tasumisele osakuomaniku arvel. Andmed kehtiva Osaku tagasivõtmistasu määra kohta on avaldatud Fondi prospektis.
- 8.10. Osaku tagasivõtmishind on Osakute tagasivõtmise nõude (edaspidi: "Lunastamisavaldus") esitamise päeva Osaku puhaskäätus, millele võib olla lisatud tagasivõtmistasu.
- 8.11. Osakute tagasivõtmise kord ja tähtajad:
- 8.11.1. Lunastamisavalduse esitamise ajaks loetakse Lunastamisavalduse Depositooriumi registrisüsteemi sisestamise aega. Osakuid saab lunastada Depositooriumi juures igal pangapäeval. Lunastamisavalduseks Tingimuste tähenduses on investor poolt Depositooriumi kehtestatud vormis esitatud Osakute tagasivõtmise nõuet väljendav tahteavaldus, mis sisaldab muuhulgas tagasivõetavate Osakute arvu.
- 8.11.2. Fondivalitseja teeb Lunastamisavalduse esitamise päevale järgneval kolmandal pangapäeval osakuomaniku arvelduskontole väljamakse summas, mis võrdub lunastatavate Osakute arvu ja Osaku tagasivõtmishinna korrutisega. Väljamakseid teostatakse osakuomanikele ainult USA dollarites.
- 8.11.3. Osakuid lunastatakse Lunastamisavalduste saabumise järjekorras.
- 8.11.4. Lunastamisavalduse alusel Osakute tagasivõtmisel kustutatakse tagasivõetav kogus Osakuid Osakute registrist. Osaku tagasivõtmishinna väljamaksmisega loetakse Osak tagasivõetuks ja kõik sellisest Osakust tulenevad õigused lõppenuks.
- 8.12. Fondivalitseja võib peatada Osakute tagasivõtmise investeerimisfondide seaduses ette nähtud korras.
- 8.13. Kõik Osaku väljalaske ja tagasivõtmisega otseselt seotud kulud kannab osakuomanik.
- 8.14. Juhul kui Osakuid hoitakse esindajakontol, tehakse väärtpaberite kandeid ja makseid osakuomanikele esindajakontole ja esindajakontoga seotud arvelduskontole. Investor kontodele teeb kandeid ja makseid esindajakonto omanik vastavalt investoriga sõlmitud lepingutele.
- 8.15. Fondi osakuomanikel ei ole õigust nende omandis olevaid Osakuid vahetada.

9. Fondivalitseja tegevus

- 9.1. Fondivalitseja tegevus on sätestatud Fondivalitseja põhikirja, õigusaktide ning Tingimustega.
- 9.2. Fondivalitsejal on vastavalt investeerimisfondide seadusele ja Tingimustele õigus Fondi vara käsutada ja vallata ning muud sellest tulenevad õigused.
- 9.3. Fondivalitseja investeerib Fondi vara oma nimel ja osakuomanike ühisel arvel ehk Fondi arvel.
- 9.4. Fondivalitseja peab Fondi vara investeerimisel:
- 9.4.1. hankima piisavat teavet vara kohta, mida ta Fondi arvel kavatseb omandada või on omandanud;
- 9.4.2. jälgima selle emitendi finantsmajanduslikku olukorda, mille väärtpabereid ta Fondi arvel kavatseb omandada või on omandanud;
- 9.4.3. hankima piisavat teavet selle isiku maksujõulisuse kohta, kellega Fondi arvel tehinguid tehakse.
- 9.5. Fondivalitseja peab Fondi vara valitsema lahus Fondivalitseja enda varast, teiste tema poolt valitsetavate fondide varadest ja muudest vara kogumitest. Fondi vara ei kuulu Fondivalitseja pankrotivara hulka ja selle arvel ei saa rahuldada Fondivalitseja võlausaldajate nõudeid.
- 9.6. Fondivalitsejal on õigus ja kohustus esitada oma nimel osakuomanike või Fondi nõuded Depositooriumi või kolmandate isikute vastu juhul, kui nimetatud nõuete esitamata jätmine toob Fondile või osakuomanikele kaasa või võib tuua kaasa olulise kahju tekkimise. Fondivalitseja ei ole kohustatud esitama nimetatud nõudeid juhul, kui Fond või osakuomanikud on nõuded juba esitanud.
- 9.7. Fondivalitseja vastutab Fondile või osakuomanikele oma õigusaktidest ja/või Tingimustest tulenevate kohustuste rikkumisega tekitatud kahju eest.
- 9.8. Fondivalitseja ei oma ega omanda Osakuid.
- 9.9. Fondivalitsejal on õigus oma kohustuste paremaks täitmiseks Fondi valitsemisega seotud tegevusi edasi anda kolmandatele isikutele, järgides seejuures investeerimisfondide seaduses sätestatud ning mis samal ajal ei vabasta Fondivalitsejat vastutusest seoses Fondi valitsemisega. Fondivalitseja poolt edasiantavad tegevused võivad olla järgmised:
- 9.9.1. Osakute väljalaske ja tagasivõtmise korraldamine;
- 9.9.2. vajadusel omandiõigust tõendavate dokumentide väljastamine Fondi osakuomanikele;

- 9.9.3. Fondi osakuomanikele vajaliku teabe edastamine ja muu klienditeenindus;
- 9.9.4. Osakute turustamise korraldamine;
- 9.9.5. Osakute registri pidamise korraldamine;
- 9.9.6. Fondivalitseja ja Fondi tegevuse seadustele ja muudele õigusaktidele vastavuse jälgimine, s.h. vastava sisekontrollisüsteemi rakendamine;
- 9.9.7. eelnevalt nimetatutega otseselt seotud tegevused.

10. Depositooriumi tegevus

- 10.1. Depositoorium hoiab Fondi vara ja täidab muid õigusaktidega talle pandud ülesandeid.
- 10.2. Depositooriumil on õigus vastavalt depoolepingus ettenähtud korrale sõlmida Fondi vara hoidmiseks, sellega arvelduste teostamiseks ja muude ülesannete edasiandmiseks lepinguid kolmandate isikutega.
- 10.3. Depositoorium vastutab oma kohustuste rikkumise tagajärjel Fondile, osakuomanikele või Fondivalitsejale tekitatud otsese varalise kahju eest.
- 10.4. Depositoorium rakendab Fondi vara või väärtpabereid hoidvate kolmandate isikute valikul vajalikku hoolsust, et tagada nende kolmandate isikute usaldusväärsus, küllaldane ja piisav organisatsiooniline ja tehnilise korralduse tase ning finantsseisund.

11. Fondi arvelt makstavad tasud ja kulud

- 11.1. Fondivalitsejale makstakse tasu Fondi valitsemise eest. Valitsemistasu määr on maksimaalselt 0,002466% päevas (0,9% aastas) Fondi aktive turuväärtusest. Fondivalitseja juhatus võib otsustada mõnel perioodil rakendada madalamat valitsemistasu määra. Andmed kehtiva valitsemistasu määra kohta on avalikustatud Fondi prospektis. Depositooriumile makstakse tasu osutatud teenuste eest arvestatuna Fondi aktive turuväärtusest. Depootasu määr on 0,00028% päevas (0,1022% aastas), kui Fondi aktive turuväärtus on väiksem kui 5 miljonit USA dollarit ja 0,0002% päevas (0,073% aastas), kui Fondi aktive turuväärtus on võrdne või suurem kui 5 miljonit USA dollarit. Depootasule lisandub käibemaks seaduses ettenähtud määras.
- 11.2. Valitsemistasu ja depootasu arvestatakse igapäevaselt ja makstakse välja arvestuskuule järgneva kuu jooksul.
- 11.3. Fondi arvelt makstakse veel muud Fondi vara hoidmise ja Fondi varaga tehingute tegemisega seotud kulud, nagu tasud vahendajatele, intressikulud, ülekandekulud ja teenustasud.
- 11.4. Fondi arvelt makstavad tasud ja kulud kokku ei või ületada 2% Fondi keskmisest puhasväärtusest aastas.

12. Fondi raamatupidamine ja aruandlus

- 12.1. Fondivalitseja ja Fondi raamatupidamisarvestust ja -aruandlust korraldatakse lähtudes raamatupidamise seadusest, investeerimisfondide seadusest, muudest õigusaktidest ning Fondivalitseja raamatupidamise siseeeskirjadest, kui investeerimisfondide seadusest ei tulene teisiti.
- 12.2. Fondi raamatupidamist korraldab Fondivalitseja.
- 12.3. Fondi raamatupidamist tuleb pidada lahus Fondivalitseja ja Fondivalitseja poolt valitsetavate teiste fondide raamatupidamisest.
- 12.4. Fondi majandusaastaks on Fondivalitseja majandusaasta, milleks on kalendriaasta.
- 12.5. Fondi aasta- ja poolaastaruande kinnitab Fondivalitseja juhatus. Aruannetele kirjutavad alla kõik Fondivalitseja juhatuse liikmed.
- 12.6. Fondi aastaaruannet peab enne kinnitamist kontrollima audiitor. Audiitori järeldusotsus lisatakse Fondi aastaaruandele.
- 12.7. Fondi aastaaruanne tehakse Fondivalitseja asukohas kättesaadavaks hiljemalt 4 kuud pärast Fondi majandusaasta lõppu ja poolaastaruanne hiljemalt 2 kuud pärast poolaasta lõppu.

13. Fondi puudutava teabe avalikustamine

- 13.1. Fondivalitseja asukohas, tema filiaalis ning kontserni, millesse Fondivalitseja kuulub, veebilehel on igal isikul võimalik tutvuda järgmiste andmete ja dokumentidega:
 - 13.1.1. Tingimused;
 - 13.1.2. Fondi viimane aastaaruanne;
 - 13.1.3. Fondi viimane poolaastaaruanne juhul kui see on kinnitatud viimasest aastaaruandest hiljem;
 - 13.1.4. Fondi emissiooniprospekt;
 - 13.1.5. Fondivalitseja nimi ja kontaktandmed;
 - 13.1.6. fondijuhi nimi;
 - 13.1.7. Depositooriumi nimi ja kontaktandmed;
 - 13.1.8. Fondi vara puhasväärtuse määramise sisemised protseduurireeglid.
- 13.2. Fondivalitseja avaldab Osaku puhasväärtuse ning väljalaske- ja tagasivõtmishinna igal pangapäeval Fondi prospektis sätestatud ajalehes ja Fondivalitseja kontserni veebilehel.
- 13.3. Ära kirja Tingimustest, Fondi viimasest aasta- või poolaastaaruandest ja Fondi emissiooniprospektist annab Fondivalitseja osakuomanikule viimase nõudmisel tasuta.
- 13.4. Juhul kui ilmneb asjaolusid, mis oluliselt mõjutavad Fondivalitseja poolt valitsetavate fondide (s.h. Fondi) tegevust või finantsseisundit või Osakute puhasväärtuse kujunemist, avaldatakse vastav teave viivitamata Fondivalitseja kontserni veebilehel.

14. Fondi tingimuste muutmine

- 14.1. Fondi tingimusi võib muuta Fondivalitseja nõukogu otsusega.
- 14.2. Pärast muudatuste registreerimist Finantsinspeksioonis avaldab Fondivalitseja viivitamata teate Tingimuste muutmise kohta vähemalt ühes üleriigilise levikuga päevalehes ning Fondivalitseja kontserni veebilehel. Teates peavad olema märgitud andmed muudatuste registreerimise kohta Finantsinspeksioonis ning andmed Tingimuste muudetud teksti kättesaadavuse kohta, sh viide veebilehele.
- 14.3. Tingimuste muudatused jõustuvad ühe kuu möödumisel vastava teate avaldamisest juhul, kui teates ei ole ette nähtud hilisemat jõustumise tähtpäeva.

15. Fondi likvideerimine

- 15.1. Fondi likvideerimine toimub investeerimisfondide seaduses ette nähtud juhtudel ja korras.
 - 15.2. Fondi likvideerimise otsustab Fondivalitseja nõukogu. Investeerimisfondide seaduses ettenähtud juhtudel võib Fondi likvideerijaks olla ka Depositoorium.
 - 15.3. Fondi likvideerimist tingivad asjaolud võivad muuhulgas olla järgnevad: investorite huvipuudus, muutunud majanduslikust olukorrast tingitud fondide valitsemise struktuuri ümberkujundamine Sampo kontserni siseselt jne.
 - 15.4. Pärast Finantsinspeksioonilt Fondi likvideerimise loa saamist avaldab Fondivalitseja viivitamata teate Fondi likvideerimise kohta vähemalt ühes üleriigilise levikuga päevalehes ja Fondivalitseja kontserni veebilehel.
 - 15.5. Likvideerimismenetlus algab likvideerimisteate avaldamisele järgnevast päevast ning lõpeb likvideerimisaruande esitamisega. Likvideerimine tuleb lõpule viia kuue kuu jooksul, arvates likvideerimisteate avaldamisest. Finantsinspeksiooni loal võib nimetatud tähtaega Fondivalitseja taotlusel pikendada, kuid pikendamise tulemusena ei või likvideerimise tähtaeg ületada 18 kuud.
 - 15.6. Likvideerimisteate avaldamisele järgnevast päevast alates peatatakse Osakute väljalase ja tagasivõtmine.
 - 15.7. Fondi arvel kaetavad likvideerimiskulud ei või ületada 2% Fondi vara puhasväärtusest Fondi likvideerimise otsuse vastuvõtmise päeva seisuga. Kui likvideerimiskulud ületavad eelnimetatud määra, siis vastutab seda summat ületavate kulude eest Fondivalitseja.
 - 15.8. Fondi likvideerimisel võõrandab Fondivalitseja võimalikult kiiresti ning osakuomanike huvisid järgides Fondi vara, nõuab sisse Fondi võlad ja rahuldab Fondi osakuomanike nõuded.
- Fondivalitseja jaotab likvideerimisel järelejäänud vara osakuomanike vahel vastavalt osakuomanikule kuulunud Osakute arvule ja puhasväärtusele. Teate jaotamisele kuuluva vara jaotamise kohta avaldab Fondivalitseja vähemalt ühes üleriigilise levikuga päevalehes.