

## Sijoittajan avaintiedot

Tämä asiakirja antaa sijoittajalle avaintiedot alarahastosta. Se ei ole markkinoitintaineistoa. Avaintiedot on annettava lakisääteisesti, jotta sijoittaja ymmärtäisi alarahaston luonteen ja siihen liittyvät sijoitusriskit. Asiakirjaan tutustumista suositellaan, jotta sijoittaja voisi tehdä sijoituspäätöksensä tietoon perustuen.

# Tabula European IG Performance Credit UCITS ETF (EUR), Tabula ICAV:n (ISIN: IE00BG0J8M66) alarahasto ("alarahasto")

EUR Acc.

Rahastonhoitaja: Tabula Investment Management Limited  
Management Company: KBA Consulting Management Limited

## Tavoitteet ja sijoituspolitiikka

Alarahasto on passiivinen, ja sen tavoitteena on seurata iTraxx European IG Performance Credit -indeksin (jäljempänä "indeksi") kehitystä.

- Alarahasto pyrkii sijoittamaan mahdollisimman pitkälle indeksin muodostaviin korkosijoituksiin (esimerkiksi joukkovelkakirjojen ja CDS-indeksiin perustuvien johdannaisten kautta). Alarahaston lopullinen altistuminen on hajautettuun sijoitusluokan eurooppalaisten yritysluottojen salkkuun.
- Indeksi lasketaan käyttämällä sellaisen hypoteettisen salkun arvoa, joka koostuu puhtaasti iTraxx Europe 5 vuoden CDS-indeksistä ja jonka jäljelle jäävä käteiskomponentti saa korkoa EONIA-korolla vähennettynä marginaalilla (voi muuttua). Indeksillä tasapainotetaan uudelleen kuukausittain siten, että markkina-alttius säilyy noin 400 prosentissa. Indeksillä tasapainotetaan CDS:n uudelleen perustuen suhteeseen, jossa nimellishinta kerrotaan CDS:n joukkovelkakirjalainaa vastaavalla hinnalla ja indeksin arvolla, joten nimellishinta ja nettovarallisuusarvo voivat poiketa 400 prosentista. Olemassa olevat CDS-indeksiosuudet siirretään uusimpaan liikkeeseen laskettuun sarjaan, kun uusi sarja tulee saataville puolivuosittain. Transaktiokustannukset sisältyvät indeksiin.

- Alarahasto pyrkii kopioimaan indeksin pitämällä omistuksessaan pitkiä CDS-indeksiosuusia. Alarahasto pyrkii kopioimaan myös indeksin käteiskomponentin tuoton sijoittamalla käteisvaransa käteistalletuksiin, säilytysyhteisöihin, lyhytaikaisiin velka-arvopapereihin, kiinteä- tai vaihtuvakorkoisiin joukkovelkakirjoihin, talletustodistuksiin, pankkivikkeleihin ja rahamarkkinainstrumentteihin (kuten lyhytaikaisiin valtionobligaatioihin).
- Alarahaston osuuslaji kerryttää tuottoaan.
- Alarahasto ei ehkä sovellu lyhytaikaiseksi sijoitukseksi.
- Osuuslaji on alarahaston perusvaluutan eli euron määräinen.
- Normaalitilanteessa valtuutetut osallistujat voivat käydä kauppaa osuuksilla suoraan alarahaston kanssa. Muut sijoittajat voivat käydä kauppaa osuuksilla päivittäin välittäjän kautta pörssissä, jossa osuuksia vaihdetaan.

Lisätietoja alarahaston osuuslajeista on alarahastoa koskevassa täydennysosassa ja Tabula ICAV:n rahastoiesitteessä, jotka ovat saatavilla tuotesivuilta osoitteesta [tabulaim.com](http://tabulaim.com).

## Riski-hyötyprofiili

Matalampi riski			Korkeampi riski			
Tyypillisesti pienempi hyöty			Tyypillisesti suurempi hyöty			
<					>	
1	2	3	4	5	6	7

Kuvaaja perustuu historiallisiin tietoihin eikä välttämättä ennusta luotettavasti osuuslajin tulevaa riski-hyötyprofiilia.

Ilmoitetun riski-hyötyluokan ei taata säilyvän muuttumattomana, ja luokitus voi vaihdella ajan myötä.

Alhaisintaan riskiluokka (luokka 1) ei merkitse riskitöntä sijoitusta.

Osuuslaji kuuluu luokkaan 4, mikä johtuu sen sijoitusten luonteesta, hintamuutosten esiintymistiheydestä ja seuraavista osuuslajiin liittyvistä riskeistä, jotka voivat vaikuttaa osuuslajin arvoon tai altistaa sen tappioille.

- Ei pääomasuojaa: Sijoitusten arvo voi laskea tai nousta, eivätkä sijoittajat välttämättä saa takaisin alun perin sijoittamaansa summaa.
- Markkinariski: Alarahasto altistuu ensisijaisesti luottoriskille. Tuotot heikkenevät, jos CDS-indeksiin sisältyvä taho tulee maksukyvyttömäksi, jos sen maksukyvyttömyysriskin katsotaan kasvaneen tai jos rahoitusvalvontaviranomainen alaskirjaa (bail in) sen velan. Myös muut seikat, kuten korkojen ja valuuttakurssien muutokset, jotka vaikuttavat näiden tahojen liikkeeseen laskemien velka-arvopapereiden arvoon, voivat vaikuttaa alarahastoon. Kun alarahasto myy luottoriskinvaihtosopimuksia (CDS), joiden kohde-etuutena on

etuoikeusasemaltaan heikompia lainoja, tämä laina voi olla alisteinen etuoikeutetun lainan velanhoidolle.

- Vipuvaikutus: Alarahasto käyttää vipuvaikutusta, joka saattaa kasvattaa tappioita.
- Likviditeettiriski: Alentunut likviditeetti tarkoittaa, että alarahasto ei pysty myymään tai ostamaan sijoituksia oikea-aikaisesti, koska ostajia tai myyjä ei ole riittävästi. Indeksinhoitaja ja liikkeeseenlaskija eivät esitä väitteitä eivätkä ennusteita CDS-transaktioiden likviditeetistä.
- Vastapuoliriski: Alarahasto saattaa kärsiä tappioita, jos jokin palveluita tuottava taho, kuten varojen säilyttäjä tai johdannaissopimuksen vastapuoli, tulee maksukyvyttömäksi.
- Luottoriski: Rahastossa olevan omaisuusarvon liikkeeseenlaskija ei välttämättä maksa tuloa tai pääomaa takaisin alarahastolle sen erääntyessä.

Lisätietoja alarahastoon kohdistuvista riskeistä on alarahastoa koskevassa täydennysosassa ja Tabula ICAV:n rahastoiesitteessä, jotka ovat saatavilla tuotesivuilta osoitteesta [tabulaim.com](http://tabulaim.com).

## Osuuslajin kulut

Maksettavat kulut käytetään alarahaston toimintakustannusten maksamiseen, mukaan lukien markkinointi- ja jakelukustannukset. Nämä kulut vähentävät sijoituksen mahdollista kasvua.

### Sijoittamista edeltävät tai seuraavat kertamaksut

Merkintäpalkkio: Ei käytössä\*

Lunastuspalkkio: Ei käytössä\*

### Alarahastosta vuoden aikana veloittavat maksut

Juoksevat kulut: 0.50%

### Alarahastosta tietyissä erityisolosuhteissa veloittavat maksut

Tulosperusteinen palkkio: Ei käytössä

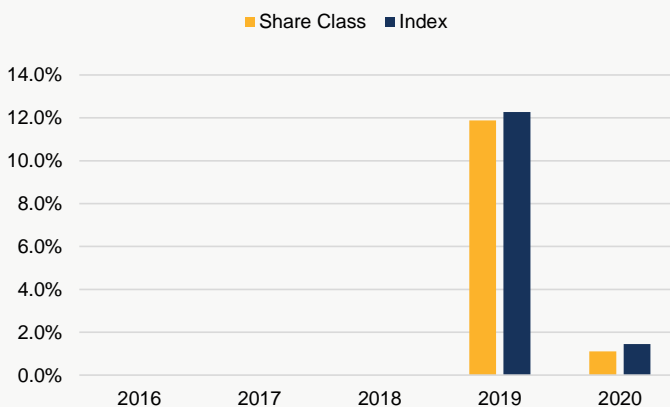
\* Ei koske jälkimarkkinoilla sijoituksia tekeviä sijoittajia. Arvopaperinvälittäjät voivat periä maksuja jälkimarkkinoilla kauppaa käyville sijoittajilta (jotka ostavat tai myyvät osakkeita pörssissä). Tietoa mahdollisesti perittävästä maksusta saa kyseisiltä arvopaperinvälittäjiltä. Valtuutetut osallistajat, jotka käyvät kauppaa suoraan alarahaston kanssa, maksavat merkintöihinsä ja lunastuksiinsa liittyvät kaupankäyntikulut.

Jatkuvat kulut on laskettu alarahaston varoista vuoden aikana otettujen kulujen kokonaismäärästä alarahaston lisäyksen mukaisesti. Juoksevat kulut perustuvat 30. kesäkuuta 2020 päättyvän tilikauden kuluihin. Tämä luku voi vaihdella vuosittain. Se ei sisällä salkun liikekustannuksia ja veroja tai veroja salkun uudelleen tasapainottamisesta, lukuun ottamatta alarahaston maksamia merkintä- / irtisanomismaksuja ostaessaan tai myytäessä toisen yhteissijoitusyrityksen osuuksia, jos sellaisia on.

Lisätietoja kuluista on alarahaston rahastoositeen ja täydennysosan kuluja ja palkkioita käsittelevässä kohdassa ("Fees and Expenses"), joka on saatavilla osoitteesta [tabulaim.com](http://tabulaim.com).

## Aiempi tuotto- tai arvonkehitys

- Aiempi tuotto- tai arvonkehitys ei ole luotettava osoitus tulevasta kehityksestä.
- Alarahasto laskettiin liikkeeseen 21.08.2018.
- Osuuslaji laskettiin liikkeeseen 21.08.2018.
- Tuotto- tai arvonkehitys esitetään juoksevien kulujen vähentämisen jälkeen. Tuottoluvut eivät sisällä merkintä- ja lunastuspalkkioita.
- Aikaisempi tuotto on laskettu euroina, alarahaston perusvaluutta.



1Y Return	Share Class	Index
2020	1.1%	1.4%

Ennen 21. huhtikuuta 2021 Tabula European IG Performance Credit UCITS ETF:n nimi oli Tabula European Performance Credit UCITS ETF (EUR), ja se seurasi iTraxx European Performance Credit -indeksiä, joka on vertailuindeksi, jonka sijoitustasteesta 240 % on investment grade ja 60 % high yield.

## Käytännön tiedot

- Säilytysyhteisö on HSBC Continental Europe.
- Lisätietoja alarahastosta ja osuuslajista saa viimeisimmästä vuosikertomuksesta ja puolivuosisikatsauksesta, jotka julkaistaan englanniksi ja muutamalla muulla kielellä. Nämä julkaisut sekä tiedot osuuslajin sijoitusomaisuudesta ja viimeisimmän substanssiarvon saa Tabulan verkkosivustolta osoitteesta [tabulaim.com](http://tabulaim.com), soittamalla numeroon +44 20 3909 4700 tai rahoitusneuvojalta tai välittäjältä.
- Alarahastoon sovelletaan Irlannin veromääräyksiä. Tämä voi vaikuttaa sijoittajan henkilökohtaiseen verotukseen.
- Rahastonhoitajaa voidaan pitää vastuullisena ainoastaan sellaisen tähän asiakirjaan sisältyvän väitteen perusteella, joka on harhaanjohtava, epätarkka tai ristiriidassa rahastoositeen ja rahaston täydennyksen asianomaisten osien kanssa.
- Osuuslajin ohjeellinen päivänväläinen substanssiarvo julkaistaan osoitteessa [www.londonstockexchange.com](http://www.londonstockexchange.com).
- Osuuslaji kuuluu Tabula ICAV -sijoitusyhtiöön. Tabula ICAV on irlantilainen kollektiivinen omaisuudenhoito väline, jonka alarahastoilla on erilliset vastuut. Tabula ICAV:n kunkin alarahaston varat ja vastuut ovat lakisääteisesti erillisiä toisistaan, joten sijoittajien ja velkojien alarahastoon kohdistuvat oikeudet rajoittuvat tavallisesti kyseisen alarahaston varoihin. Tabula ICAV koostuu erillisistä alarahastoista, joista kukin laskee liikkeeseen yhden tai useampia osuuslajeja. Tämä asiakirja on laadittu tietyille osuuslajille. Rahastoosite sekä vuosikertomukset ja puolivuosisikatsaukset laaditaan Tabula ICAV:lle.
- Vain valtuutetut osallistajat voivat vaihtaa osuutensa alarahaston toisen osuuslajin tai Tabula ICAV:n toisen alarahaston osuuksiin.
- Yksityiskohtaiset tiedot rahastonhoitajan palkka- ja palkkiopoliitikasta ovat saatavilla osoitteessa <https://kbassociates.ie>. Paperiversio palkka- ja palkkiopoliitikasta toimitetaan pyynnöstä maksutta.

Alarahastolle on myöntänyt toimiluvan Irlanti, ja sitä valvoo Irlannin keskuspankki. Rahastonhoitajalla on toimilupa Irlannissa, ja sitä sääntelee Irlannin keskuspankki. Tabula Investment Management Limited on saanut luvan Yhdistyneessä kuningaskunnassa ja sitä hallitsee Financial Conduct Authority.

Nämä sijoittajan avaintiedot ovat ajantasaisia 14/10/2021.