

FONDSFAKTA

| | |
|--------------------------------|---------------------------------|
| Klassifisering | Bransjefond |
| Ansvarlig forvalter | Ole Peter Nordby |
| Stedfortredende forvalter(e) | Jan Gabrielsen/Jannik Arvesen |
| Stiftelsesdato | 20.12.2006 |
| Oppstart forvaltning | 18.10.2007 |
| UCITS-fond | Ja |
| Førstegangs minstepenging | NOK 50.000,- |
| Spareavtale | Tillatt, fra NOK 1.000,- pr mnd |
| Risikoprofil (skala 0-10) | 6 |
| Årlig forvaltningsgodtgjørelse | Variabel 1-3 % |
| Tegningsprovisjon: | Inntil 2 % |
| Innløsningsprovisjon | Inntil 0,2 % |
| Referanseindeks | VINX Health Care (VINX35NOKNI) |
| ISIN-nummer | NO 0010382484 |

FONDETS FORMÅL

Fondets målsetning er å gi sine andelseiere best mulig avkastning for den risikoen de tar ved å investere i børsnoterte aksjeselskaper med helserelatert virksomhet.

HVEM PASSER FONDET FOR?

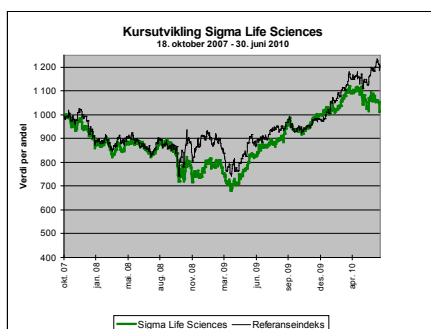
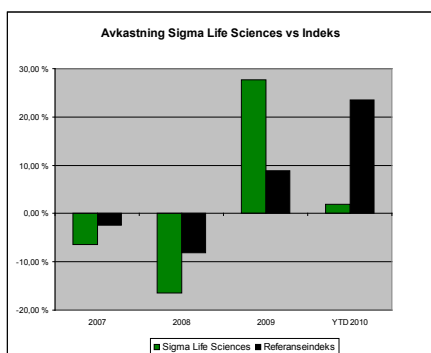
Fondet passer for investorer som har tro på en sterk verdiutvikling med basis i det sterkt økende forbruk av medisinske produkter og helsetjenester, samt den kraftige innovasjon i industrien basert på forskning og nyorientering.

FONDETS INVESTERINGSSTRATEGI

Større velstand, økende levealder, en global overvektsepidemi, forsterket innsats mot infeksjonssykdommer og en sterk utvikling i behandlingstilbudet for kreftpasienter gir en økning i forbruket av medisinske produkter og helsetjenester. En betydelig satsing på forskning og ny teknologi gir ny kunnskap og nye medisinske muligheter. Dette tilsier at investeringer i helserelatert virksomhet vil være blant de mest attraktive i årene fremover.

Sigma Life Sciences er et aktivt forvaltet bransjefond hvor strategien går ut på å finne investeringsmuligheter knyttet til sterke og langsiktige trender innen helsesektoren. Forvaltningen vil være tematisk orientert mot godt posisjonerte selskaper innen de mest lovende og vekstkraftige områder i helsesektoren. Investeringsuniverset omfatter generelt det nordiske markedet, men inntil 50 % av fondets eiendeler kan investeres utenfor Norden. Fondet har ikke anledning til å handle derivater.

Investeringsstrategien er forankret i fundamental sektor- og selskapsanalyse, med en aktiv forvaltningsstil og søk etter investeringsmuligheter i selskaper preget av sterk ledelse, stor innovasjonskraft og voksende markedspotensial. Fondet investerer ikke i aksjemarkedet, men i enkeltaksjer med potensial for solid meravkastning.

**AVKASTNING**

Grafene til venstre viser historisk utvikling i fondets avkastning målt i norske kroner. Alle kostnader som belastes fondet er trukket fra.

Historisk avkastning er ingen garanti for fremtidig avkastning. Fremtidig avkastning vil blant annet avhenge av den generelle markedsutviklingen, fondets risikoprofil, provisjoner og forvaltningsselskapet dyktighet som forvalter. Avkastningen kan variere betydelig innenfor et år. Realisert gevinst eller tap vil derfor avhenge av de eksakte tidspunktene for kjøp og salg.

Annualisert årlig avkastning siden oppstart er 2,87 %

| SIGMA LIFE SCIENCES | Siste 30 dg. | Siste 6 mnd. | Hittil i år | Siden oppstart |
|---------------------|--------------|--------------|-------------|----------------|
| Utvikling fond | -5,80 % | 1,98 % | 1,84 % | 1,65 % |
| Utvikling indeks | 1,64 % | 23,59 % | 23,59 % | 20,53 % |

FONDETS STØRSTE INVESTERINGER I %

| Verdipapir | Vekt | Verdipapir | Vekt |
|------------------------|------|------------------------|------|
| Novo Nordisk B | 8,6 | Fresenius Medical Care | 4,6 |
| Illumina Inc | 8,5 | Medi-Stim | 4,3 |
| Life Technologies Corp | 8,0 | Bioinvent Int | 4,2 |
| Axis Shield | 5,4 | Clavis Pharma | 3,9 |
| Pronova Biopharma | 4,7 | Qiagen N.v | 3,8 |

KONTAKTINFORMASJON FOR SIGMA FONDSFORVALTNING AS

Sjølystveien 3 Postboks 714 T: (+47) 38 05 65 00 post@sigmafondene.no
4610 Kristiansand 4666 Kristiansand F: (+47) 38 05 65 01 www.sigmafondene.no

TEGNING OG INNLØSNING

Ordre om tegning eller innløsning av fondsandeler sendes Sigma Fondsforvaltning AS per post, faks, eller til våre godkjente distributører. Handel gjennomføres etter gjeldene bestemmelser nedfelt i fondets vedtekter og fullstendige prospekt. Det er ikke angrenerett ved handel i verdipapirfond.

KURSINFORMASJON

Fondets kurs/netto andelsverdi fastsettes daglig og beregnes i NOK. Kursen på andelen bekjentgjøres via Oslo Børs (www.ose.no) og videre til en rekke ulike media. Kursen publiseres også på vår egen hjemmeside www.sigmafondene.no

SKATTEREGLER

Skattebeskrivelsen nedenfor er utelukkende ment som en veiledende orientering for investorer med skatteplikt i Norge.

Private investorer

Andelseierne beskattes ikke løpende for verdistigningen i aksjefondet, men først ved realisasjon av andelene. Det betales 28 % skatt på gevinst som overstiger avkastningen på skjermingsrenten. Realisert tap er fradragsberettiget i alminnelig inntekt med 28 %. Formuesverdien av aksjefond settes til andelenes markedsverdi ved årsskiftet.

Selskaper

Juridiske andelseiere (aksjeselskap mv.) som er omfattet av Fritaksmodellen, er fritatt for skatteplikt på gevinst ved realisasjon av andelene. Tilsvarende er tap ikke fradragsberettiget. Tre prosent av netto skattefri gevinst skal likevel anses som skattepliktig.

RISIKO

Investering i aksjefond innebærer alltid risiko. Med risiko menes svingninger i fondets andelsverdi over tid. Økt sparehorisont gir redusert risiko. Aksjefond anses for å være et langsiktig investeringsalternativ, og vi anbefaler derfor minimum sparehorisont på 5 år. Lengre sparehorisont enn 5 år reduserer risikoen for tap.

Det er ingen garanti for det investerte beløp, tilsvarende den innskuddsgaranti som gjelder for bankinnskudd inntil to millioner kroner som følger av Banksikringsloven av 6. desember 1997 nr 75.

Fondets risikoprofil er middels. For å illustrere risikoen i fond forvaltet av Sigma Fondsforvaltning AS brukes en skala fra 0-10 (se illustrasjon nedenfor), der 5 er vurdert som laveste risiko for aksjefond, og 0 som risikofri rente. Risikovurderingen er basert på fondets mandat og fondets/referanseindeksens historiske avkastningssvingninger (standardavvik).

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|-------------------------|-----------------------------|---|-----------------|----|
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| | | | | | | Sigma Lib Science | Sigma Global Explorer | | Sigma Energy | |

UTBYTTE

Fondet utbetaler ikke utbytte, men reinvesterer utbytte direkte i fondet.

KOSTNADER

Kostnader ved kjøp/salg

Tegningsprovisjonen (*) utgjør inntil 2,0% av tegnet beløp i aksjefondet og maksimalt 0,2% ved innløsning.

| | |
|--|-------------|
| Årlige kostnader som belastes fondet | 2009 |
| Fast forvaltningshonorar (*1) - 2,0% pr år Honoraret inkluderer forvaltning, administrasjon, distribusjon, faste depotkostnader m.m. | 2,0% |
| Symmetrisk forvaltningshonorar (*1) - inntil +1,0% eller -1,0% Bedre verdiutvikling i andelsverdien enn referanseindeksen målt i prosent, deles 90/10 mellom andelseierne og forvaltnings-selskapet. Ved dårligere verdiutvikling enn referanseindeks trekkes 10% av underutviklingen fra det faste forvaltningshonoraret. Samlet forvaltningshonorar (fast og symmetrisk) vil til enhver tid være i intervallet 1-3% av fondets årlige gjennomsnittlige forvaltningskapital, beregnet fra og med årets begynnelse | 1,0% |
| Øvrige kostnader som belastes fondet Unntatt fondets transaksjonsdrevne kostnader som bl.a. kurtasje, variable depot- og bankgebyrer | 0,0% |
| Totalkostnad i prosent av forvaltningskapital | 3,0% |
| (*) Satsene avhenger av beløpet størrelse. Det henvises til fullstendig prospekt for detaljert oversikt (*1) Fast forvaltningshonoraret beregnes daglig og belastes månedlig, mens variabelt forvaltningshonorar beregnes daglig og belastes årlig. | |

Dette forenklete prospektet inneholder kortfattet og forenklet informasjon om fondet som skal bidra til at andelstegnere skal kunne foreta en vurdering av investering i Sigma Life Sciences. Det henvises nærmere til www.sigmafondene.no hvor det kan lastes ned fullstendig prospekt, årsrapporter, markedsrapporter, samt øvrig informasjon om fondet og om Sigma Fondsforvaltning AS. Dette kan også bestilles vederlagsfritt hos fondsforvaltningsselskapet.

YTTERLIGERE INFORMASJON

Depotmottaker: DnB NOR Bank ASA
Revisor: Revisjon Sør AS
Tilsynsmyndighet: Finanstilsynet (www.finanstilsynet.no)
Klageorgan: Bankklagenemda (www.bankklagenemda.no)
Andelseierregister: Verdipapirsentralen (VPS)



FONDSFAKTA

| | |
|--------------------------------|---------------------------------|
| Klassifisering | Bransjefond |
| Ansvarlig forvalter | Jan Henrik (Jannik) Arvesen |
| Stedfortredende forvalter | Jan Gabrielsen |
| Stiftelsesdato | 20.12.2006 |
| Oppstart forvaltning | 18.10.2007 |
| UCITS-fond | Ja |
| Førstegangs minstepenging | NOK 50.000,- |
| Spareavtale | Tillatt, fra NOK 1.000,- pr mnd |
| Risikoprofil (skala 0-10) | 9 |
| Årlig forvaltningsgodtgjørelse | Variabel 1-3 % |
| Tegningsprovisjon: | Inntil 2 % |
| Innløsningsprovisjon | Inntil 0,2 % |
| Referanseindeks | VINX Energy (VINX10NOKNI) |
| ISIN-nummer | NO 0010382492 |

FONDETS FORMÅL

Fondets målsetning er å gi sine andelseiere best mulig avkastning for den risikoen de tar ved å investere i børsnoterte aksjeselskaper innen energisektoren.

HVEM PASSER FONDET FOR?

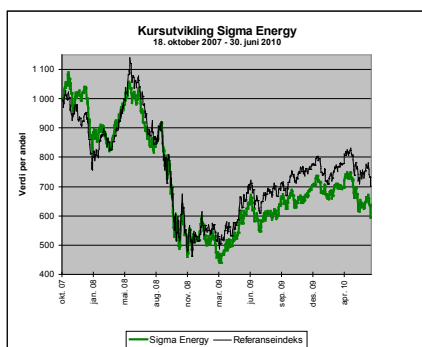
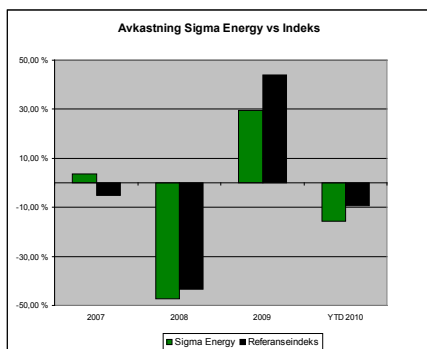
Fondet passer for investorer som har tro på en sterk verd utvikling med basis i det sterkt økende energiforbruket, samt den kraftige innovasjon i industrien basert på forskning og nyorientering.

FONDETS INVESTERINGSSTRATEGI

Sterk vekst i verdensøkonomien (spesielt i fremvoksende økonomier), stigende energipriser, store klimautfordringer, samt et oppdemmet investeringsbehov på eksisterende infrastruktur tilsier at energi- og energirelaterte selskaper vil være blant de mest attraktive i årene fremover.

Sigma Energy er et aktivt forvaltet bransjefond hvor strategien går ut på å finne sterke og langsiktige trender innen energisektoren, hvor forvaltningen vil være tematisk orientert mot godt posisjonerte selskaper innen de mest lovende og vekstkraftige områder i energisektoren. Investeringsuniverset omfatter generelt det nordiske markedet, men inntil 50 % av fondets eiendeler kan investeres utenfor Norden. Fondet har ikke anledning til å handle derivater.

Investeringsstrategien er forankret i fundamental sektor- og selskapsanalyse, med en aktiv forvaltningsstil og søk etter investeringsmuligheter i selskaper preget av sterk ledelse, stor innovasjonskraft og stort markedspotensial. Fondet investerer ikke i aksjemarkedet, men i enkeltaksjer med potensial for solid meravkastning.

**AVKASTNING**

Grafene til venstre viser historisk utvikling i fondets avkastning målt i norske kroner. Alle kostnader som belastes fondet er trukket fra.

Historisk avkastning er ingen garanti for fremtidig avkastning. Fremtidig avkastning vil blant annet avhenge av den generelle markedsutviklingen, fondets risikoprofil, provisjoner og forvaltningsselskapet dyktighet som forvalter. Avkastningen kan variere betydelig innenfor et år. Realisert gevinst eller tap vil derfor avhenge av de eksakte tidspunktene for kjøp og salg.

Annualisert årlig avkastning siden oppstart er -15,61 %

| SIGMA ENERGY | Siste 30 dg. | Siste 6 mnd. | Hittil i år | Siden oppstart |
|------------------|--------------|--------------|-------------|----------------|
| Utvikling fond | -5,78 % | -15,84 % | -15,68 % | -40,53 % |
| Utvikling indeks | -5,36 % | -9,23 % | -9,23 % | -29,76 % |

FONDETS STØRSTE INVESTERINGER I %

| Verdipapir | Vekt | Verdipapir | Vekt |
|---------------------|------|-------------------|------|
| Seadrill | 5,9 | Aceryg Sa | 5,1 |
| Petrol Geo-Services | 5,5 | Vestas Wind | 4,8 |
| Subsea 7 | 5,5 | Eog Resources Inc | 4,5 |
| Transocean Ltd. | 5,3 | Devon Energy Corp | 4,5 |
| StatoilHydro ASA | 5,2 | Tgs Nopec Geo | 4,2 |

KONTAKTINFORMASJON FOR SIGMA FONDSFORVALTNING AS

Sjølystveien 3 Postboks 714 T: (+47) 38 05 65 00 post@sigmafondene.no
4610 Kristiansand 4666 Kristiansand F: (+47) 38 05 65 01 www.sigmafondene.no

TEGNING OG INNLØSNING

Ordre om tegning eller innløsning av fondsandeler sendes Sigma Fondsforvaltning AS per post, faks, eller til våre godkjente distributører. Handel gjennomføres etter gjeldene bestemmelser nedfelt i fondets vedtekter og fullstendige prospekt. Det er ikke angrenerett ved handel i verdipapirfond.

KURSINFORMASJON

Fondets kurs/netto andelsverdi fastsettes daglig og beregnes i NOK. Kursen på andelen bekjentgjøres via Oslo Børs (www.ose.no) og videre til en rekke ulike media. Kursen publiseres også på vår egen hjemmeside www.sigmafondene.no

SKATTEREGLER

Skattebeskrivelsen nedenfor er utelukkende ment som en veiledende orientering for investorer med skatteplikt i Norge.

Private investorer

Andelseierne beskattes ikke løpende for verdistigningen i aksjefondet, men først ved realisasjon av andelene. Det betales 28 % skatt på gevinst som overstiger avkastningen på skjermingsrenten. Realisert tap er fradragsberettiget i alminnelig inntekt med 28 %. Formuesverdien av aksjefond settes til andelenes markedsverdi ved årsskiftet.

Selskaper

Juridiske andelseiere (aksjeselskap mv.) som er omfattet av Fritaksmodellen, er fritatt for skatteplikt på gevinst ved realisasjon av andelene. Tilsvarende er tap ikke fradragsberettiget. Tre prosent av netto skattefri gevinst skal likevel anses som skattepliktig.

RISIKO

Investering i aksjefond innebærer alltid risiko. Med risiko menes svingninger i fondets andelsverdi over tid. Økt sparehorisont gir redusert risiko. Aksjefond anses for å være et langsiktig investeringsalternativ, og vi anbefaler derfor minimum sparehorisont på 5 år. Lengre sparehorisont enn 5 år reduserer risikoen for tap.

Det er ingen garanti for det investerte beløp, tilsvarende den innskuddsgaranti som gjelder for bankinnskudd inntil to millioner kroner som følger av Banksikringsloven av 6. desember 1997 nr 75.

Fondets risikoprofil er middels. For å illustrere risikoen i fond forvaltet av Sigma Fondsforvaltning AS brukes en skala fra 0-10 (se illustrasjon nedenfor), der 5 er vurdert som laveste risiko for aksjefond, og 0 som risikofri rente. Risikovurderingen er basert på fondets mandat og fondets/referanseindeksens historiske avkastningssvingninger (standardavvik).

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|----------------------|--------------------------|---|-----------------|----|
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| | | | | | | Sigma Lib Science | Sigma Global Explorer | | Sigma Energy | |

UTBYTTE

Fondet utbetaler ikke utbytte, men reinvesterer utbytte direkte i fondet.

KOSTNADER

Kostnader ved kjøp/salg

Tegningsprovisjonen (*) utgjør inntil 2,0% av tegnet beløp i aksjefondet og maksimalt 0,2% ved innløsning.

| | |
|--|------|
| Årlige kostnader som belastes fondet | 2009 |
| Fast forvaltningshonorar (*1) - 2,0% pr år Honoraret inkluderer forvaltning, administrasjon, distribusjon, faste depotkostnader m.m. | 2,0% |
| Symmetrisk forvaltningshonorar (*1) - inntil +1,0% eller -1,0% Bedre verdiutvikling i andelsverdien enn referanseindeksen målt i prosent, deles 90/10 mellom andelseierne og forvaltnings-selskapet. Ved dårligere verdiutvikling enn referanseindeks trekkes 10% av underutviklingen fra det faste forvaltningshonoraret. Samlet forvaltningshonorar (fast og symmetrisk) vil til enhver tid være i intervallet 1-3% av fondets årlige gjennomsnittlige forvaltningskapital, beregnet fra og med årets begynnelse | 0,0% |
| Øvrige kostnader som belastes fondet Unntatt fondets transaksjonsdrevne kostnader som bl.a. kurtasje, variable depot- og bankgebyrer | 0,0% |
| Totalkostnad i prosent av forvaltningskapital | 2,0% |
| (*) Satsene avhenger av beløpet størrelse. Det henvises til fullstendig prospekt for detaljert oversikt (*1) Fast forvaltningshonoraret beregnes daglig og belastes månedlig, mens variabelt forvaltningshonorar beregnes daglig og belastes årlig. | |

Dette forenklete prospektet inneholder kortfattet og forenklet informasjon om fondet som skal bidra til at andelstegnere skal kunne foreta en vurdering av investering i Sigma Energy. Det henvises nærmere til www.sigmafondene.no hvor det kan lastes ned fullstendig prospekt, årsrapporter, markedsrapporter, samt øvrig informasjon om fondet og om Sigma Fondsforvaltning AS. Dette kan også bestilles vederlagsfritt hos fondsforvaltningsselskapet.

YTTERLIGERE INFORMASJON

Depotmottaker: DnB NOR Bank ASA
Revisor: Revisjon Sør AS
Tilsynsmyndighet: Finanstilsynet (www.finanstilsynet.no)
Klageorgan: Bankklagenemda (www.bankklagenemda.no)
Andelseierregister: Verdipapirsentralen (VPS)



FONDSFAKTA

| | |
|--------------------------------|---------------------------------------|
| Klassifisering | Nordisk aksjefond |
| Ansvarlig forvalter | Jan Gabrielsen |
| Stedfortredende forvalter | Jan Henrik (Jannik) Arvesen |
| Stiftelsesdato | 20.12.2006 |
| Oppstart forvaltning | 18.10.2007 |
| UCITS-fond | Ja |
| Førstegangs minstepenging | NOK 50.000,- |
| Spareavtale | Tillatt, fra NOK 1.000,- pr mnd |
| Risikoprofil (skala 0-10) | 7 |
| Årlig forvaltningsgodtgjørelse | Variabel 1-3 % |
| Tegningsprovisjon: | Inntil 2 % |
| Innløsningsprovisjon | Inntil 0,2 % |
| Referanseindeks | VINX Nordic Benchmark (VINXBCAPNOKNI) |
| ISIN-nummer | NO 0010382500 |

FONDETS FORMÅL

Fondets målsetning er å gi sine andelseiere best mulig avkastning for den risikoen de tar ved å investere innenfor fondets investeringsunivers – hovedsaklig børsnoterte aksjeselskaper i Norden.

HVEM PASSER FONDET FOR?

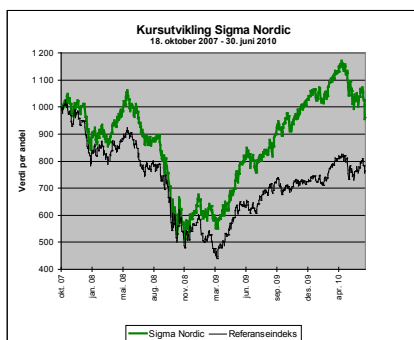
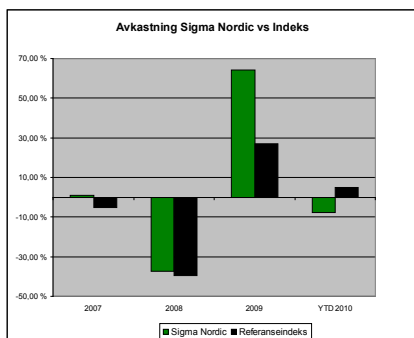
Fondet passer for investorer som anser det nordiske markedet som et attraktivt investeringsunivers.

FONDETS INVESTERINGSSTRATEGI

En rikdom av naturressurser og menneskelig oppfinnsomhet har dannet grunnlaget for et vekstkraftig næringsliv i Norden. På de nordiske børsene finnes en bred sammensetning av ulike industrier og mange toneangivende selskaper i global skala.

Sigma Nordic er et aktivt forvaltet nordisk aksjefond som i hovedsak vil være fokusert på langsiktige vekstområder. Investeringsuniverset omfatter generelt det nordiske markedet, men inntil 50 % av fondets eiendeler kan investeres utenfor Norden. Inntil 10 % av fondets eiendeler kan investeres i unoterte aksjer. Fondet har adgang til å investere i verdipapirfondsandeler så sant det aktuelle verdipapirfondet har et investeringsmandat som ikke strider mot fondets vedtekter. Fondet har ikke anledning til å handle derivater.

Investeringsstrategien er forankret i fundamental sektor- og selskapsanalyse, med en aktiv forvaltningsstil og søk etter investeringsmuligheter i selskaper preget av sterk ledelse, stor innovasjonskraft og stort markedspotensial. Fondet investerer ikke i aksjemarkedet, men i enkeltaksjer med potensial for solid meravkastning.

**AVKASTNING**

Grafene til venstre viser historisk utvikling i fondets avkastning målt i norske kroner. Alle kostnader som belastes fondet er trukket fra.

Historisk avkastning er ingen garanti for fremtidig avkastning. Fremtidig avkastning vil blant annet avhenge av den generelle markedsutviklingen, fondets risikoprofil, provisjoner og forvaltningsselskapet dyktighet som forvalter. Avkastningen kan variere betydelig innenfor et år. Realisert gevinst eller tap vil derfor avhenge av de eksakte tidspunktene for kjøp og salg.

Annualisert årlig avkastning siden oppstart er 1,17 %

| SIGMA NORDIC | Siste 30 dg. | Siste 6 mnd. | Hittil i år | Siden oppstart |
|------------------|--------------|--------------|-------------|----------------|
| Utvikling fond | -6,24 % | -7,50 % | -7,60 % | -3,87 % |
| Utvikling indeks | -0,63 % | 5,00 % | 5,00 % | -23,61 % |

FONDETS STØRSTE INVESTERINGER I %

| Verdipapir | Vekt | Verdipapir | Vekt |
|---------------------|------|-----------------------------|------|
| Danisco | 6,0 | Orkla A | 4,7 |
| Carlsberg B | 5,6 | ABB | 4,5 |
| StatoilHydro ASA | 5,3 | Vestas Wind | 4,4 |
| Acergy Sa | 5,1 | H & M B | 4,2 |
| Petrol Geo-Services | 4,8 | Royal Caribbean Cruise Line | 3,8 |

KONTAKTINFORMASJON FOR SIGMA FONDSFORVALTNING AS

Sjølystveien 3 Postboks 714 T: (+47) 38 05 65 00 post@sigmafondene.no
4610 Kristiansand 4666 Kristiansand F: (+47) 38 05 65 01 www.sigmafondene.no

TEGNING OG INNLØSNING

Ordre om tegning eller innløsning av fondsandeler sendes Sigma Fondsforvaltning AS per post, faks, eller til våre godkjente distributører. Handel gjennomføres etter gjeldene bestemmelser nedfelt i fondets vedtekter og fullstendige prospekt. Det er ikke angrerett ved handel i verdipapirfond.

KURSINFORMASJON

Fondets kurs/netto andelsverdi fastsettes daglig og beregnes i NOK. Kursen på andelen bekjentgjøres via Oslo Børs (www.ose.no) og videre til en rekke ulike media. Kursen publiseres også på vår egen hjemmeside www.sigmafondene.no

SKATTEREGLER

Skattebeskrivelsen nedenfor er utelukkende ment som en veiledende orientering for investorer med skatteplikt i Norge.

Private investorer

Andelseierne beskattes ikke løpende for verdistigningen i aksjefondet, men først ved realisasjon av andelene. Det betales 28 % skatt på gevinst som overstiger avkastningen på skjermingsrenten. Realisert tap er fradragsberettiget i alminnelig inntekt med 28 %. Formuesverdien av aksjefond settes til andelenes markedsverdi ved årsskiftet.

Selskaper

Juridiske andelseiere (aksjeselskap mv.) som er omfattet av Fritaksmodellen, er fritatt for skatteplikt på gevinst ved realisasjon av andelene. Tilsvarende er tap ikke fradragsberettiget. Tre prosent av netto skattefri gevinst skal likevel anses som skattepliktig.

RISIKO

Investering i aksjefond innebærer alltid risiko. Med risiko menes svingninger i fondets andelsverdi over tid. Økt sparehorisont gir redusert risiko. Aksjefond anses for å være et langsiktig investeringsalternativ, og vi anbefaler derfor minimum sparehorisont på 5 år. Lengre sparehorisont enn 5 år reduserer risikoen for tap.

Det er ingen garanti for det investerte beløp, tilsvarende den innskuddsgaranti som gjelder for bankinnskudd inntil to millioner kroner som følger av Banksikringsloven av 6. desember 1997 nr 75.

Fondets risikoprofil er middels. For å illustrere risikoen i fond forvaltet av Sigma Fondsforvaltning AS brukes en skala fra 0-10 (se illustrasjon nedenfor), der 5 er vurdert som laveste risiko for aksjefond, og 0 som risikofri rente. Risikovurderingen er basert på fondets mandat og fondets/referanseindeksens historiske avkastningssvingninger (standardavvik).

| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
|---|---|---|---|---|---|---------------------|-----------------------|--------------|---|--------------|
| | | | | | | Sigma Life Sciences | Sigma Global Explorer | Sigma Nordic | | Sigma Energy |

UTBYTTE

Fondet utbetaler ikke utbytte, men reinvesterer utbytte direkte i fondet.

KOSTNADER

Kostnader ved kjøp/salg

Tegningsprovisjonen (*) utgjør inntil 2,0% av tegnet beløp i aksjefondet og maksimalt 0,2% ved innløsning.

| Årlige kostnader som belastes fondet | 2009 |
|---|-------------|
| Fast forvaltningshonorar (*1) - 2,0% pr år Honoraret inkluderer forvaltning, administrasjon, distribusjon, faste depotkostnader m.m. | 2,0% |
| Symmetrisk forvaltningshonorar (*1) - inntil +1,0% eller -1,0% Bedre verdiutvikling i andelsverdien enn referanseindeksen målt i prosent, deles 90/10 mellom andelseierne og forvaltningsselskapet. Ved dårligere verdiutvikling enn referanseindeks trekkes 10% av underutviklingen fra det faste forvaltningshonoraret. Samlet forvaltningshonorar (fast og symmetrisk) vil til enhver tid være i intervallet 1-3% av fondets årlige gjennomsnittlige forvaltningskapital, beregnet fra og med årets begynnelse | 1,0% |
| Øvrige kostnader som belastes fondet Unntatt fondets transaksjonsdrevne kostnader som bl.a. kurtasje, variable depot- og bankgebyrer | 0,0% |
| Totalkostnad i prosent av forvaltningskapital | 3,0% |
| (*) Satsene avhenger av beløpet størrelse. Det henvises til fullstendig prospekt for detaljert oversikt (*1) Fast forvaltningshonoraret beregnes daglig og belastes månedlig, mens variabelt forvaltningshonorar beregnes daglig og belastes årlig. | |

Dette forenklete prospektet inneholder kortfattet og forenklet informasjon om fondet som skal bidra til at andelstegnere skal kunne foreta en vurdering av investering i Sigma Nordic. Det henvises nærmere til www.sigmafondene.no hvor det kan lastes ned fullstendig prospekt, årsrapporter, markedsrapporter, samt øvrig informasjon om fondet og om Sigma Fondsforvaltning AS. Dette materialet kan også bestilles vederlagsfritt hos fondsforvaltningsselskapet.

YTTERLIGERE INFORMASJON

Depotmottaker: DnB NOR Bank ASA
Revisor: Revisjon Sør AS
Tilsynsmyndighet: Finanstilsynet (www.finanstilsynet.no)
Klageorgan: Bankklagenemda (www.bankklagenemda.no)
Andelseierregister: Verdipapirsentralen (VPS)

