

## UTLÅTANDE OM VERIFIERING AV AVKASTNINGSTAL (Översättning)

Helsinki Capital Partners Fondbolag Ab har givit Ernst & Young Ab uppdraget att verifiera de historiska avkastningstalen på förmögenheten förvaltd av Pasi Havia (aktiestrategin HCP Quant) för tiden 4.10.2010–31.10.2013.

Avkastningshistoriken baserar sig på avkastningen under tiden 4.10.2010–31.10.2013 för portföljen förvaltd av Pasi Havia. Avkastningen är uträknad på basen av portföljens månatliga marknadsvärden enligt ”Time-Weighted Rate of Return” (TWROR) metoden.

Helsinki Capital Partners Fondbolag ansvarar för att de presenterade avkastningstalen är rätt räknade och presenterade.

Vi har genomfört en allmän kontroll av avkastningstalen enligt standarden för bestyrkandeuppdrag ISAE 3000. Detta har medfört en värdering av Pasi Havias datainsamling samt räkningsmetoder för att kunna försäkra att avkastningsuträkningarna baserar sig på Time-Weighted Rate of Return (TWROR) metoden.

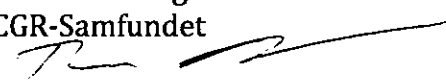
För verifiering av avkastningstalen har det gjorts stickprov i metoden för avkastningsuträkningen, värderingen av värdepapper, deras existens samt registreringen av kassaflöden i data för avkastningsuträkningar.

På basen av verifieringen har det inte kommit till vår kännedom några omständigheter som skulle ge orsak att anta att avkastningstalen för portföljen som Helsinki Capital Partners Fondbolag har presenterat för tiden 4.10.2010–31.10.2013 inte skulle vara räknade enligt ovan nämnda Time-Weighted Rate of Return med månatliga marknadsvärden.

Den kumulativa avkastningen för tiden 4.10.2010–31.10.2013 var enligt avkastningsuträkningen 113,13 %.

I Helsingfors, den 18 december 2013

Ernst & Young Ab  
CGR-Samfundet



Tuomas Rahkamaa  
CGR