PROSPEKT C WORLDWIDE GLOBALE AKSJER

1. OPPLYSNINGER OM FORVALTNINGSSELSKAPET

1.1. Firma: C WorldWide Asset Management AS
Postboks 1434 Vika, 0115 OSLO
Forretningskontor: Fjordalléen 16, Aker Brygge, 0250 OSLO

1.2. Foretaksnummer: 946 479 063

1.3. Stiftelsesdato: 10. september 1987
Konsesjon: 24. november 1987
Pre Invest a.s. fikk konsesjon til å drive verdipapirfondsforvaltning i 1987.
Pre Invest a.s. skiftet navn til Carnegie Fondsforvaltning AS 1. desember 1995.
Carnegie Fondsforvaltning AS skiftet navn til Carnegie Kapitalforvaltning AS 31. mars 2004.
Carnegie Kapitalforvaltning AS skiftet navn til C WorldWide Asset Management AS
20. mars 2017.

1.4. Tegnet aksjekapital: 4,1 millioner kroner, fullt innbetalt

1.5. Aksjonærer: C WorldWide Holding Norge AS eier 100 %

1.6. **Styrets medlemmer**

Porteføljeforvalter Mattias Kolm - styrets leder
C WorldWide Asset Management Fondsmæglerselskab A/S
Dampfærgevej 26, 2100 København Ø, Danmark

Økonomisjef Rolf Dolang - aksjonærvalgt
C WorldWide Asset Management Fondsmæglerselskab A/S
Dampfærgevej 26, 2100 København Ø, Danmark

Brita Eilertsen - aksjonærvalgt
Anne Mariesvei 20
0373 Oslo

Tor Bredo Gotfredsen - andelseiervalgt
Daglig leder Statnett SFs Pensjonskasse
Postboks 4904 Nydalen, 0423 Oslo

Controller Håkon O. Wister – andelseiervalgt
Oslo Pensjonsforsikring AS
Rosenkrantz' gate 22, Postboks 6623, St. Olavs pl.
0129 Oslo

Eksterne styremedlemmer honoreres med 60 000 kroner per år pluss møtegodtgjørelse.
Varamedlemmer mottar 5 000 kroner i årlig honorar pluss eventuell møtegodtgjørelse.
Interne styremedlemmer mottar ikke styrehonorar.

Administrerende direktør fra 1.1.2020
Jon-Vegard Bjerknes
Ringveien 46B
1386 Asker

Lønn og godtgjørelse til administrerende direktør består av årslønn på 1 660 000 kroner og deltagelse i C WorldWide Asset Managements generelle velferdsordninger og bonusordning. I tillegg disponeres elbil.

Selskapets revisor

PricewaterhouseCoopers AS
Postboks 748 Sentrum
NO-0106 Oslo

Besøksadresse:
Dronning Eufemiasgt. 71
NO-0194 Oslo

1.7. **Konsulentavtaler**

Det er ikke inngått avtaler av vesentlig betydning for andelseierne utover det som følger av fondenes vedtekter og prospekt. Selskapet har i tillegg inngått avtale om utkontraktering av salg, markedsføring og formidling av fondsandeler til utvalgte fondsdistributører.

1.8. **Verdipapirfond forvaltet av C WorldWide Asset Management AS**

Rentefond
C WorldWide Obligasjon

Norske Aksjefond
C WorldWide Norge
C WorldWide Norge III
C WorldWide Norge IV

Internasjonale aksjefond
C WorldWide Norden
C WorldWide Globale Aksjer
C WorldWide Globale Aksjer II
C WorldWide Globale Aksjer Etisk
C WorldWide Globale Aksjer Etisk III
C WorldWide Stabile Aksjer
C WorldWide Emerging Markets
C WorldWide Asia
C WorldWide Healthcare Select

2. OPPLYSNINGER OM VERDIPAPIRFONDET

2.1.	Betegnelse:	C WorldWide Globale Aksjer
	Stiftelsesdato:	12. november 1992 Fondet skiftet navn fra Pre Consent til Pre WorldWide Aksje den 29. august 1994, og fra Pre WorldWide Aksje til Carnegie WorldWide 1. desember 1995. Fondet skiftet navn fra Carnegie WorldWide til C WorldWide Globale Aksjer 20. mars 2017
2.2.	Vedtekter:	Se eget vedlegg
2.3.	Revisor:	PricewaterhouseCoopers Postboks 748 Sentrum NO-0106 Oslo Besøksadresse: Dronning Eufemiasgt. 71 NO-0194 Oslo
2.4.	Regnskapsavslutning:	Revidert årsregnskap avlegges per 31. desember hvert år

Årsregnskap for fondet offentliggjøres senest innen april, mens fondenes halvårsrapport offentliggjøres innen utgangen av august hvert år.

Rapportene er tilgjengelig vederlagsfritt på selskapets hjemmeside www.cworldwide.no.

2.5.	Andelseierregister:	Verdipapirsentralen (VPS) Fred Olsens gate 1 0152 Oslo

Føring av andelseierregister for fondet ivaretas av forvaltningsselskapet. Andeler i fondet tegnet gjennom godkjent forvalter (nominee) føres i forvalterens navn i andelseierregisteret. Forvalteren fører eget underregistrer over andeler for sine kunder.

2.6. **Verdipapirfondsandelens art og viktigste karakteristika**

Fondet er en selvstendig formuesmasse. Hver andelseier har en ideell part i fondet som svarer til vedkommendes andel av det totale antall utstedte fondsandeler. Hver andel i verdipapirfondet gir lik rett i fondet. Andelene registreres på kunden. Det utstedes ikke omsettelige andelseierbevis.

Utover andelsinnskuddet er andelseier ikke ansvarlig for fondets forpliktelser. En andelseier har ikke rett til å forlange deling eller oppløsning av fondet.

Med samtykke fra Finansdepartementet kan forvaltningsselskapet fatte vedtak om at verdipapirfondet skal overføres til et annet forvaltningsselskap eller avvikles.

Overføring til et annet forvaltningsselskap vil følge bestemmelsene om vedtektsendringer i lov om verdipapirfond § 4-14. Andelseierne vil bli informert om overføringen - herunder begrunnelsen for denne og når overføringen vil finne sted i god tid før gjennomføringen av overføringen og i overenstemmelse med eventuelle krav fra Finanstilsynet.

Ved avvikling av verdipapirfondet vil andelseierne bli informert om begrunnelsen for avviklingen, konsekvensene for den enkelte andelseier, kostnader samt planlagt dato for når avviklingen skal være gjennomført og andelseieren vil få utbetalt verdien av sine andeler.

Andelene utstedes til nærmeste 4 desimaler og hver andel er pålydende kroner 1 000.

Hver andelseier må tegne seg for minst 1 000 kroner ved første gangs investering i fondet.

Andelene er registrert på navn og andelene registreres hos VPS. Det kan knyttes disposisjonsfullmakter til andelene. Andelene er ikke underlagt bindingstid og kan fritt innløses.

Reglene i Angrerettloven gjelder ikke for ordre om tegning eller innløsning av andeler i verdipapirfond, og det er ingen angrerett for innmeldinger av elektroniske transaksjoner i VPS Investortjenester.

2.7. Verdifastsettelse og andelsverdi

Fondets andelsverdi kalkuleres daglig. Grunnlaget for beregning av andelen er markedsverdien av porteføljen av finansielle instrumenter tillagt verdien av fondets likvider/fordringer, påløpte ikke-forfalte inntekter og verdien av eventuelt fremførbart underskudd, samt fratrukket gjeld og påløpte ikke-forfalte kostnader, herunder latent skatteansvar. Summen av fondets netto eiendeler deles på antall utstedte andeler for å komme frem til andelsverdien.

Kunngjøring av andelsverdi

Fondets andelsverdi/fondskursene rapporteres daglig til Oslo Børs ASA som videreformidler kursene til et utvalg større aviser. Kursene er også tilgjengelige blant annet gjennom VPS Investortjenester og C WorldWide Asset Managements hjemmesider på internett, www.cworldwide.no.

Tegning og innløsning

All handel i andeler i verdipapirfond skjer til ukjente, fremtidige kurser.

Rutiner for tegning og innløsning av andeler følger av Verdipapirfondenes forenings bransjestandard.

Ved tegning utstedes andeler når et tegningsbeløp er valutert fondets bankkonto, eller bekreftet tegningsordre er mottatt, og tar fra den dato del i fondets avkastning. Tegningen må være bekreftet senest kl. 14.00 for å ta del i samme dags verdifastsettelse.

Innløsning foretas normalt med kursmessig virkning den børsdag forvaltningsselskapet mottar melding om innløsning. Innløsningsanmodninger mottatt etter kl. 12.00 gis kursmessig virkning fra neste børsdag. Utbetaling skjer normalt etter 2 børsdager.

Fondene er stengt for kursfastsettelse, tegning og innløsning på norske helligdager og når mottakerfond i Luxembourg er stengt. Helligdagskalenderen er tilgjengelig på selskapets hjemmeside og viser hvilke dager de enkelte fond er stengt ut over norske helligdager. Helligdagskalenderen vil oppdateres ved inngangen til hvert nytt kalenderår.

Suspensjon av innløsningsretten:
Under stenging av børs eller andre ekstraordinære forhold, samt i særlige tilfeller der det er berettiget utfra hensynet til andelseiernes interesser, kan forvaltningsselskapet etter samtykke fra Finanstilsynet helt eller delvis utsette verdiberegningen og utbetalingen av innløsningskrav. Ved

vurderingen av om slike tiltak skal iverksettes vil forvaltningsselskapet særlig legge vekt på hensynet til likebehandling av fondets andelseiere.

Dersom andelseiernes eller allmennhetens interesser tilsier det, kan Finanstilsynet også pålegge forvaltningsselskapet å suspendere innløsningsretten helt eller delvis.

2.8. Fondets investeringsmål og risikoprofil

Fondet er et UCITS tilføringsfond for mottakerfondet C WorldWide og plasserer minst 85 % av fondets midler i mottakerfondet C WorldWide Global Equities Sub Fund. Normalt vil fondet være tilnærmet fullinvestert i fondsandeler i mottakerfondet, men det vil til enhver tid være en liten andel kontanter til å dekke løpende kostnader og mindre innløsninger i fondet. Forvaltningshonorar, transaksjonskostnader og renteinntekter på kontantandelen vil utgjøre forskjellen i avkastning mellom tilføringsfond og mottakerfond. Mottakerfondets andeler utstedes og verdivurderes i NOK.

C WorldWide Global Equities er en del av det kollektive investeringsfondet C WorldWide.
C WorldWide er et UCITS-fond forvaltet av C WorldWide Fund Management Company S.A, Luxembourg. Fondets investeringer følger av C WorldWide Global Equities' vedtekter.

C WorldWide Global Equities har som investeringsmål å skape en langsiktig og stabil formuesvekst for andelseierne ved å maksimere risikojustert avkastning innenfor rammen av fondets plasseringsregler. Fondets referanseindeks er MSCI All Countries World Index ND (NOK).

Den grunnleggende investeringsfilosofien er å identifisere og investere i sektorer og selskaper som forventes å vokse mer enn økonomien generelt. Målrettet og grundig fundamentalanalyse av makroøkonomi, politiske forhold, demografi og bransjer danner basis for forvaltningen.
C WorldWide Global Equities har mulighet til å investere i alle verdens aksjemarkeder. Fondet investerer i likvide aksjer og har normalt en lang investeringshorisont på plasseringene.

C WorldWide Global Equities er et aktivt forvaltet fond, og forvalter har derfor anledning til å avvike betydelig fra referanseindeksen. Fondet har en relativt konservativ risikoprofil fordi
C WorldWides forvaltningsfilosofi blant annet medfører at større likvide selskaper med stabil inntjening foretrekkes. Det globale investeringsuniverset gir høyere diversifiseringsgevinster enn C WorldWides andre aksjefond. Fondets KID angir at fondets risiko er høy.

2.9. Vederlag

Vedtektene hjemler belastning av provisjoner ved tegning og innløsning av andeler på henholdsvis 5 % p.a. og 1,5 % p.a. For tiden belastes innskudd mellom kr. 1 000,- og
kr. 100 000,- med 3 % tegningsprovisjon, beløp mellom kr. 100 000,- og kr.
1 000 000,- belastes med 2 % tegningsprovisjon og beløp over kr. 1 000 000,- belastes med 1 % tegningsprovisjon. Innløsningsprovisjonen er for tiden 1 % uavhengig av beløpets størrelse.

C WorldWide Global Equities belaster ikke tegnings- eller innløsningsgebyr for transaksjoner fra fondet i Norge. Transaksjonskostnader som belastes underfondet er kurtasje knyttet til underliggende kjøp og salg av aksjer.

Forvaltningsselskapet kan belaste fondet et forvaltningshonorar på inntil 1,4 % p.a. av fondets netto formue til enhver tid. For tiden belastes 0,9 % i forvaltningshonorar som beregnes daglig og belastes fondets bankkonto månedlig.

C WorldWide Global Equities kan beregne et forvaltningshonorar på inntil 2,0 % p.a.
For tiden belastes 0,5 %.

Samlet forvaltningshonorar utgjør med dette 1,4 % p.a.

Alle kostnader knyttet til forvaltningen av fondet er inkludert i forvaltningshonoraret, med unntak av: transaksjonsdrevne kostnader, betaling av skatter, renter på kortsiktig låneopptak etter vpfl §6-10, kostnader forbundet med salg og innløsning av andeler og ekstraordinære kostnader.

Med transaksjonsdrevne kostnader menes kurtasjekostnader, samt bankgebyrer og depotkostnader som påløper ved utføring av transaksjoner for fondet. Gebyrer og provisjoner til depotmottaker avtales særskilt hvert år.

Med ekstraordinære kostnader menes kostnader som er nødvendig for å ivareta andelseiernes interesser og kan være, men begrenser seg ikke, til kostnader i forbindelse med; inndrivelse av kildeskatt som fondet har krav på, og deltagelse i gruppesøksmål eller på egne vegne iverksette rettslig prosess for å ivareta andelseiernes interesser. Ekstraordinære kostnader skal vedtas av forvaltningsselskapets styre før de kan belastes fondet.

Forvaltningshonorar beregnes daglig basert på fondets utgående beholdning den respektive dag. Forvaltningsselskapet er forpliktet til å dekke andre direkte kostnader for fondet med unntak av skattekostnaden.

2.10. Årlig avkastning

Daglige kurser og avkastningstall blir publisert på www.cworldwide.no under menyen Fond.

Historisk avkastning er ingen garanti for framtidig avkastning. Framtidig avkastning vil blant annet avhenge av markedsutviklingen, forvalters dyktighet, fondets risiko samt kostnader ved tegning, forvaltning og innløsning. Avkastningen kan bli negativ som følge av kurstap. Fondets avkastning kan variere innenfor et år. Den enkelte andelseieres tap eller gevinst vil derfor avhenge av de eksakte tidspunkter for kjøp og salg av andelene.

For oppdatert informasjon knyttet til fondets historiske avkastning og risiko henvises de til informasjon om fondet på forvaltningsselskapets hjemmeside www.cworldwide.no. Informasjon om avkastning og risiko er også tilgjengelig gjennom offisielle informasjonsleverandører slik som Oslo Børs, Morningstar, Finansportalen og Fondsdata hos Verdipapirfondenes forening.

2.11. Informasjon om mottakerfondet

Siden fondet og mottakerfondet ikke forvaltes av samme forvaltningsselskap plikter fondene å inngå en avtale som regulerer nærmere bestemte forhold. Forvaltningsselskapene for henholdsvis fondet (C WorldWide Asset Management AS) og mottakerfondet (C WorldWide Fund Management Company S.A.) har på vegne av fondene inngått slik avtale. Avtalen regulerer blant annet når og hvordan mottakerfondets vedtekter, prospekt og nøkkelinformasjon (eller endringer i disse) skal fremlegges for fondet, når og hvordan mottakerfondet skal gi fondet informasjon om utkontraktering av oppgaver under forvaltningen og risikostyringen av mottakerfondet, når og hvordan interne rutiner skal fremlegges for fondet, samt når og hvordan mottakerfondet skal informere fondet om brudd på lovbestemmelser, mottakerfondets vedtekter eller avtalen. Avtalen regulerer også hvilke andelsklasser i mottakerfondet fondet kan investere i, samt hvilke gebyrer mottakerfondet kan belaste fondet. Videre bestemmes det i avtalen at fondets investeringer i mottakerfondet skal gjøres med kontanter. Avtalen regulerer videre hvordan verdien av andelen i fondet og mottakerfondet skal beregnes og publiseres, herunder regler om koordinering. Regler for beregning av andelsverdi er nærmere beskrevet i Bilag 2 til avtalen. Endelig regulerer avtalen forhold som midlertidig suspensjon av retten til tegning og innløsning, regnskapsforhold, rutiner ved avvikling, fusjon eller fisjon, personvern, konfidensialitet og ansvarsfordeling. Andelseierne i fondet kan få utfyllende informasjon om mottakerfondet og avtalen ved å henvende seg til C WorldWide Asset Management AS. Prospekt og øvrig informasjon om mottakerfondet kan hentes ut fra hjemmesiden til mottakerfondets forvaltningsselskap www.cww.lu.

3. OPPLYSNINGER OM FONDETS DEPOTMOTTAKER

3.1.	Firma:	Danske Bank, filial av Danske Bank A/S Søndre gate 15 NO-7011 Trondheim
	Besøksadresse	Bryggetorget 4 0107 Oslo
3.2.	Selskapsform:	Norskregistrert utenlandsk foretak
3.3.	Organisasjonsnummer:	977 074 010
	Hovedvirksomhet:	Bank

4. ANDRE OPPLYSNINGER

4.1. Skattemessige forhold

Informasjonen nedenfor innebærer ingen skatterådgivning, og gjengir kun de generelle og grunnleggende skattereglene for fondet og de andelseiere som er skattepliktige til Norge i henhold til dagens skatteregler.

Skatteregler for fondet:

Verdipapirfond beskattes etter fritaksmetoden. Dette innebærer fritak for skatt på gevinster av aksjer/aksjefondsandeler innenfor EØS. Tilsvarende er tap ved realisasjoner ikke fradragsberettiget.

Mottakerfondet belastes en særskatt i Luxembourg som utgjør 0,01 % p.a. av forvaltet volum hvert kvartal.

Verdipapirfond er fritatt for formuesskatt.

Skatteregler for personlige andelseiere med skatteplikt til Norge:

Realisasjon fra verdipapirfondet skattlegges som aksjeinntekt. Flytting mellom fond regnes som realisasjon med mindre disse flyttingene skjer innenfor reglene for AksjeSpareKonto (ASK). Gevinster eller tap skal føres setter «først inn- ført ut» prinsippet (FIFO), som innebærer at de første tegnede andelene innløses først.

Personlige andelseiere beskattes etter aksjonærmodellen for aksjeinntekter etter fratrekk for et skjermingsfradrag. Netto aksjeinntekt oppjusteres med gjeldende faktor for aksjeinntekter. Deretter beregnes skatt med gjeldende skattesats for alminnelig inntekt.

Skjermingsfradraget er den andel av utbytte og aksjegevinster skatteytere kan motta skattefritt.

Andeler i verdipapirfond er skattepliktig formue og verdsettes til andelsverdien 1.januar i ligningsåret. For 2020 verdsettes aksjeandelen til verdipapirfond til 65 % av andelsverdien.

Skatteregler for selskap med skatteplikt til Norge:

Andelseiere som er selskap beskattes etter fritaksmetoden slik det er beskrevet under skatteregler for fondet.

Med selskap menes aksjeselskap og selskap som er likestilt med aksjeselskap. I tillegg er foreninger, stiftelser, kommuner, fylkeskommuner, interkommunale selskap og visse konkurs- og administrasjonsbo omfattet av fritaksmetoden.

Skatteregler for andelseiere med skatteplikt til utlandet:

Investorer som er skattepliktige til andre land enn Norge bør undersøke gjeldende skatteregler for det respektive land.

Skatteregler – endring:

Dersom skattereglene endres i Norge eller andelseierens hjemland og det inngås nye skatteavtaler, kan reglene ovenfor bli endret. Fondet må til enhver tid innrette seg etter gjeldende bestemmelser.

Innberetning av skatteopplysninger:

Verdipapirfond og forvaltningsselskap er pålagt å innberette opplysninger til Skattedirektoratet om finansielle forhold for andelseiere og reelle rettighetshavere. Hvis disse er skattemessig bosatt eller hjemmehørende i andre stater enn Norge, vil Skattedirektoratet videreformidle opplysningene til de respektive stater etter reglene i FATCA (Foreign Account Tax Compliance Act), CRS (Common Reporting Standard) og bilaterale skatteavtaler. Andelseierne får gjenpart av det som innberettes via realisasjonsoppgaver og beholdningsoppgaver ved årsslutt.

4.2. Andelseiere fra andre land

Utenlandske andelseiere kan kun investere i andeler i fondet gjennom å henvende seg til C WorldWide Asset Management AS eller andre med særskilt tillatelse til å videreformidle andeler. Det foretas ingen markedsføring av fondet utover Norges grenser.

Verdipapirfondene som forvaltes av selskapet er ikke registrert i henhold til United States Securities Act av 1933 og vil heller ikke bli det. Fondsandelene kan derfor ikke tilbys, selges, overføres eller leveres direkte eller indirekte til, eller på vegne av eller fordel for, en amerikansk person som definert i Regulation S under 1933-loven.

4.3 Styret

Krav til sammensetning og valg av forvaltningsselskapets styre er regulert i vpfl. § 2-6. Forvaltningsselskapets styre skal ha minst fem medlemmer. Andelseierne i de verdipapirfond selskapet forvalter velger minst en tredjedel av styrets medlemmer. Valgene skjer på valgmøter som innkalles og gjennomføres etter regler som fastsettes i forvaltningsselskapets vedtekter. De styremedlemmene som ikke velges av andelseierne, velges av forvaltningsselskapets generalforsamling. For begge gruppenes styremedlemmer velges minst halvparten så mange varamedlemmer.

Styret er ansvarlig for at prospektet fyller kravene etter forskrift fastsatt av Finansdepartementet 21. desember 2011 nr 1467 med hjemmel i lov av 25. november 2011 nr 44. om verdipapirfond.

4.4 Endring av verdipapirfonds vedtekter

Regler for vedtektsendringer følger av vpfl. § 4-14. Fondets vedtekter kan bare endres dersom flertallet av de andelseiervalgte styremedlemmene i forvaltningsselskapet har stemt for endringene. Beslutning om endring må ha samtykke fra andelseiermøte og Finanstilsynet. Finanstilsynet skal godkjenne vedtektsendringene dersom lovens krav til innhold i vedtekter og prosedyrene for vedtektsendringer er oppfylt.

Styrets erklæring
Styret i forvaltningsselskapet bekrefter at opplysningene som fremkommer i prospektet, så langt det kjenner til, er i samsvar med de faktiske forhold, og at det ikke fremkommer utelatelser som er av en slik art at de kan endre prospektets betydningsinnhold.

Godkjent av styret i C WorldWide Asset Management AS 28. januar 2021.

Mattias Kolm

Rolf Dolang

Brita Eilertsen

Tor Bredo Gotfredsen

Håkon O. Wister