

Prospekt med vedtekter ODIN Sustainable Corporate Bond

04.11.2022

Innledning

Verdipapirfondets navn er ODIN Sustainable Corporate Bond («fondet»). Fondet er et verdipapirfond i henhold til loven (2004: 46) om verdipapirfond («LVF»).

Fondsmidlene eies av andelseierne i fellesskap. Hver fondsandel i de respektive andelsklassene innebærer lik rett til eiendelene som inngår i fondet. Fondet kan ikke erverve rettigheter eller påta seg forpliktelser. Forvalteren (som angis nedenfor) representerer andelseierne i alle spørsmål som gjelder fondet, tar beslutninger om de eiendelene som inngår i fondet, og utøver de rettighetene som utgår fra eiendelene. Fondet er åpent for allmennheten.

Fondstype

Fondet er et aktivt forvaltet rentefond hvis midler primært skal investeres i foretaksobligasjoner. I tillegg kan fondets midler investeres i for eksempel obligasjoner utstedt av stat og kommune, boligobligasjoner og pengemarkedsinstrumenter, samt på konto i kredittinstitusjon. Fondet investerer i rentebærende instrumenter med høy kredittverdighet, såkalte «investment grade»-instrumenter.

Andelsklasser

Fondet består av følgende andelsklasser:

- **Andelsklasse A**, består av andeler som tegnes og innløses i svenske kroner, og med en minimumsgrense for innskudd (A SEK)
- **Andelsklasse B**, består av andeler som tegnes og innløses i norske kroner, og med en minimumsgrense for innskudd (A NOK)
- **Andelsklasse C**, består av andeler som tegnes og innløses i euro, og med en minimumsgrense for innskudd (A EUR)
- **Andelsklasse D**, består av andeler som tegnes og innløses i svenske kroner, og med en minimumsgrense for innskudd (B SEK)
- **Andelsklasse E**, består av andeler som tegnes og innløses i norske kroner, og med en minimumsgrense for innskudd (B NOK)
- **Andelsklasse F**, består av andeler som tegnes og innløses i euro, og med en minimumsgrense for innskudd (B EUR)
- **Andelsklasse G**, består av andeler som tegnes og innløses i svenske kroner, og med en minimumsgrense for innskudd (C SEK)
- **Andelsklasse H**, består av andeler som tegnes og innløses i norske kroner, og med en minimumsgrense for innskudd (C NOK)
- **Andelsklasse I**, består av andeler som tegnes og innløses i euro, og med en minimumsgrense for innskudd (C EUR)
- **Andelsklasse J**, med spesielle vilkår for distribusjon, består av andeler som tegnes og innløses i svenske kroner (D SEK)
- **Andelsklasse K**, med spesielle vilkår for distribusjon, består av andeler som tegnes og innløses i norske kroner (D NOR)
- **Andelsklasse L**, med spesielle vilkår for distribusjon, består av andeler som tegnes og innløses i euro (D EUR)
- **Andelsklasse M**, med spesielle vilkår for distribusjon, består av andeler som tegnes og innløses i svenske kroner, og med en minimumsgrense for innskudd (E SEK).
- **Andelsklasse N**, med spesielle vilkår for distribusjon, består av andeler som tegnes og innløses i norske kroner, og med en minimumsgrense for innskudd (E NOK).

- **Andelsklasse O**, med spesielle vilkår for distribusjon, består av andeler som tegnes og innløses i euro, og med en minimumsgrense for innskudd (E EUR).

Fondet består av andelsklasser, noe som innebærer at verdien på en fondsandel i en andelsklasse vil avvike fra verdien av en fondsandel i en annen andelsklasse. Andelsklassene er ulike med hensyn til minimumsinnskudd, valuta, honorarer og gebyrer og særskilte vilkår for distribusjon.

Hvis andelseiere med samme middel samtidig oppfyller vilkårene for mer enn én andelsklasse, skal midlene fordeles til den andelsklassen med lavest forvaltningshonorar.

Hvis en andelseiers midler ikke lenger oppfyller vilkårene for en andelsklasse, skal midlene omfordes til den andelsklassen med lavest forvaltningshonorar som andelseieren oppfyller kravene til. Hvis flere enn én andelsklasse er valgbare for en andelseier, skal forvalteren omfordere andelseieren til den andelsklassen som har lavest forvaltningshonorar. Omfordelingen skal skje uten å forandre vilkårene for valuta. Avstemming av vilkårene for andelsklassene og en eventuell omfordeling til en andelsklasse gjennomføres av forvalteren den 31. mars og 30. september hvert år. Forvalteren har ikke ansvar for eventuelle kostnader, gebyrer eller tap som andelseiere blir påført som følge av en slik omfordeling, inkludert eventuelle skattemessige konsekvenser. Ved omfordeling av andelseieres midler i fond mellom andelsklasser kommer forvalteren til å informere den andelseieren som angis i fondets andelseierregister.

Utbytte

Fondet er ikke utbyttegivende.

Risikoprofil

Å kjøpe andeler i et fond er alltid forbundet med risiko. Med risiko menes i investeringssammenheng usikker avkastning. Risiko og mulighet for høyere avkastning er vanligvis koblet til hverandre, og investoren må ta noe risiko for å oppnå kompensasjon i form av høyere avkastning.

Fondets målsetting er å ha et velbalansert risikonivå i alle situasjoner. Fondet investerer i rentebærende verdipapirer, noe som betyr at fondet er utsatt for renterisiko. Det betyr at verdien av fondets eiendeler kan avta dersom de underliggende markedsrentene øker. Fondet kan videre være eksponert for markedsrisiko i form av at prisen på et verdipapir kan svinge.

Fondet har mulighet til å investere i overførbare verdipapirer og pengemarkedsinstrumenter med god kredittverdighet, såkalte «investment grade»-instrumenter. Fondet reduserer kredittrisikoen gjennom en god spredning mellom ulike utstedere og emisjoner.

Fondet investerer i utenlandske finansielle instrumenter, noe som innebærer en valutarisiko. Fondet benytter seg av valutasikring for å minimere valutarisikoen.

Fondet kan handle med derivatinstrumenter for å effektivisere forvaltningen med sikte på å redusere kostnader og risiko i forvaltningen. Målet er først og fremst å redusere fondets rente- og valutarisiko. Handel med derivatinstrumenter kan medføre økt markedsrisiko.

Forvalterens investeringsfilosofi er indeksuavhengig, og fondet investerer etter en fundamental analyse. Fondet vil derfor ha relativ risiko i forhold til fondets referanseindeks. Det er forvalterens oppfatning at den største tapsrisikoen vil være knyttet til mangler i investeringsanalysen. Verdien på et fond bestemmes av verdiforandringene på de eiendelene som fondet er plassert i. Det innebærer at fondet både kan øke og minske i verdi, og en investor kan ikke være sikker på å få tilbake all investert kapital.

Fondets aktivitetsgrad

Fondet er et aktivt forvaltet langsiktig rentefond som retter seg inn mot plasseringer i svenske, nordiske og andre utenlandske foretaksobligasjoner. Fondet investerer bare i selskaper som oppfyller fondets kriterier, for eksempel når det gjelder plasseringsinnretning og bærekraftskriterier.

Fondets investeringer velges etter fondsforvalternes egne vurderinger. Fondet har som overordnet finansiell målsetting å oppnå høyest mulig verdivekst og en god risikospredning. Forvaltningen av fondet kan sammenlignes med fondets referanseindeks, som er Morningstar Eurozone 1-5 Yr Corporate Bond TR. Indeksen er relevant fordi den gjenspeiler fondets plasseringsinnretning, for eksempel når det gjelder løpetid, kredittverdighet og valuta.

Aktiv risiko beregnes på grunnlag av en 24-måneders historikk. ODIN Sustainable Corporate Bond har ikke en lang nok historikk til at den aktive risikoen kan rapporteres.

Fondets risikovurderingsmetode

Forvalteren anvender forpliktelsesmetoden til å beregne fondets totale eksponeringer.

Fondsforvalter

Fondet forvaltes av ODIN Forvaltning AS, org. nr. NO 957486657 («**forvalteren**»). ODIN Forvaltning AS har etablert en filial i Sverige, ODIN Fonder (Norge) filial.

Målgruppe

Fondet passer for investorer som ønsker å investere kapitalen i rentebærende verdipapirer som forvaltes ut fra bærekraftsrelaterte kriterier. Bærekraftsaspekter er avgjørende for fondsforvalterens valg av selskaper å investere i, og investeringshorisonten er på mer enn ett år.

Plasseringsinnretning

Fondets midler kan investeres i overførbare verdipapirer som obligasjoner, derivatinstrumenter, fondsandeler, pengemarkedsinstrumenter og på konto hos kredittinstitusjon.

Fondet kan plassere maksimalt 10 prosent av fondets midler i fondsandeler.

Fondet skal til enhver tid plassere mer enn 50 prosent av fondets midler i foretaksobligasjoner.

Underliggende eiendeler for derivatinstrumenter skal utgjøres av eller kunne henføres til eiendeler som følger av kap. 5. § 12 første ledd i LVF.

Fondets midler skal investeres i verdipapirer med europeisk tilknytning utstedt i svenske, norske eller danske kroner, sveitsiske franc, britiske pund eller euro, eller utstedt av et europeisk foretak, uavhengig av valutaen verdipapiret er utstedt i.

Forvalteren avgjør, under hensyntaken til markedsforholdene, hvilken gjennomsnittlig rentedurasjon fondets beholdning skal ha. Fondets gjennomsnittlige rentedurasjon ligger i intervallet 0–5 år.

Fondets eiendeler skal plasseres i henhold til LVF og disse fondsbestemmelsene. Fondet skal til enhver tid anvende prinsippet om risikospredning.

Fondet følger særskilte bærekraftsrelaterte kriterier i sine investeringer. Fondet investerer ikke i selskaper som bryter internasjonale konvensjoner, eller i selskaper som produserer og/eller distribuerer kontroversielle våpen. Fondet investerer videre ikke i selskaper der mer enn 5 prosent av omsetningen kommer fra produksjon og/eller distribusjon av varer og tjenester i kategoriene tobakk, alkohol, våpen, gambling eller pornografi. I tillegg har fondet en restriktiv tilnærming til investeringer i selskaper som utvinner fossilt brensel (kull, olje og gass). I tillegg tar fondet hensyn til de tilleggskriterier som til enhver tid er fastsatt av forvaltningsselskapet.

Særskilt plasseringsinnretning

Overførbare verdipapir og pengemarkedsinstrumenter i henhold til kapittel 5. § 5 LVF

Fondets midler kan plasseres i overførbare verdipapir og pengemarkedsinstrumenter i henhold til kapittel 5 § 5 LVF.

Obligasjoner og andre gjeldspapirer i henhold til kap. 5. § 8 i LVF.

Fondets midler kan investeres i obligasjoner og andre gjeldspapirer utstedt eller garantert for av stat, kommune eller statlig eller kommunal myndighet i et EØS-land eller av et mellomstatlig organ der én eller flere EØS-stater er medlemmer, forutsatt at de stammer fra minst seks forskjellige emisjoner, og at instrumenter med opphav i én og samme emisjon ikke overstiger 30 % av fondets verdi. De utstedere eller garantister som utsteder eller garanterer for gjeldspapirer som det skal plasseres fondsmidler i tilsvarende mer enn 35 prosent av fondets verdi, utgjøres av stat eller kommune i Norden.

Derivatinstrumenter

Fondets midler kan investeres i derivatinstrumenter, herunder OTC-derivater, for å effektivisere forvaltningen gjennom å endre risikoen i resten av porteføljen, redusere valutarisikoen eller justere renterisikoen. Når fondet foretar transaksjoner med finansielle OTC-derivater, kan det pådra seg motpartsrisiko. For å håndtere motpartsrisiko har ODIN retningslinjer som krever at det foreligger ISDA-avtaler med motpartene, og at vi bare bruker anerkjente motparter med lang erfaring og høy kredittverdighet. Sikkerhet stilles hovedsakelig til rådighet med likvide midler, men posisjoner i porteføljene kan også benyttes dersom disse har en risikosammensetning som motparten aksepterer.

Informasjon om bærekraft

Bærekraftsaspekter tas hensyn til i forvaltningen av fondet, se nærmere i **bilag 1**.

Historisk utvikling

Fondet er nystartet, og det er for tiden ingen historisk utvikling å rapportere.

Årsrapport og halvårsrapport

Forvalteren skal innge en halvårsrapport for regnskapsårets seks første måneder innen to måneder etter utgangen av halvåret, samt en årsrapport for fondet innen fire måneder etter regnskapsårets slutt. Rapportene skal sendes kostnadsfritt til andelseiere som ber om det, og også finnes tilgjengelig hos forvalteren og oppbevaringsinstitusjonen.

Vurdering

Vurdering av fondets eiendeler

Fondets verdi beregnes gjennom å trekke gjeld knyttet til fondet fra fondets eiendeler. Fondets eiendeler består av

- finansielle instrumenter
- likvide midler
- påløpte renter
- påløpt utbytte
- ikke betalte salg
- andre eiendeler og gjeld knyttet til fondet

Fondets gjeld består av

- godtgjørelse til forvalteren
- godtgjørelse til oppbevaringsinstitusjonen
- ikke betalte kjøp
- skattegjeld
- annen gjeld knyttet til fondet

Finansielle instrumenter som inngår i fondet, vurderes til markedsverdi. Ved markedsvurderingen brukes ulike vurderingsmetoder avhengig av hvilket finansielt instrument det er snakk om, og hvilket marked instrumentet handles på.

For å bestemme verdien på markedsnoterte instrumenter brukes vanligvis siste betalingspris. For å bestemme verdien på andre instrumenter, brukes vanligvis et gjennomsnitt av siste kjøps- og salgspris. Hvis forvalteren mener at de nevnte verdsettelsesmetodene er misvisende (for eksempel med hensyn til OTC-derivater eller slike overførbare verdipapirer eller pengemarkedsinstrumenter som nevnes kap. 5 § 5 i LVF), fastsettes verdien på annet objektivt grunnlag. Med objektivt grunnlag menes da bruk av en allment akseptert verdsettelsesmodell (f.eks. Black & Scholes for vanlige opsjoner) eller en verdsettelse gitt av en tredjepart.

Vurdering av fondsandeler

Verdien av en fondsandel er den respektive andelsklassens del av fondets verdi delt på antallet utestående andeler for hver andelsklasse. Ved beregning av fondandelsverdien avrundes det til to desimaler (avrunding opp hvis den tredje desimalen er fem eller større, ellers nedover). Verdien av en fondsandel skal beregnes hver bankdag («**handelsdagen**»).

Verdsettelsen skjer under hensyntaken til de vilkår som gjelder for den aktuelle andelsklassen, og verdien av en fondsandel i én andelsklasse kan derfor være forskjellig fra verdien av en fondsandel i en annen andelsklasse.

Med «handelsdagen» menes en dag i Sverige eller i Norge som ikke er søndag eller offentlig fridag, eller likestilt med offentlig fridag (slike likestilte dager er for tiden lørdag, midsommaraften, julaften og nyttårsaften).

Forvalteren har mulighet til midlertidig å utsette tidspunktet for beregning og offentliggjøring av fondandelsverdien.

Honorarer

Forvaltningshonorar (fast honorar) Forvaltningshonoraret beløper seg til:

- Aksjeklasse A, B og C (A SEK, A NOK og A EUR): inntil 0,25 prosent per år
- Aksjeklasse D, E og F (B SEK, B NOK og B EUR): inntil 0,35 prosent per år
- Aksjeklasse G, H og I (C SEK, C NOK og C EUR): inntil 0,5 prosent per år
- Aksjeklasse J, K og L (D SEK, D NOK og D EUR): inntil 0,25 prosent per år
- Aksjeklasse M, N og O (E SEK, E NOK og E EUR): inntil 0,20 prosent per år

Gjeldende forvaltningshonorarer:

- Aksjeklasse A, B og C (A SEK, A NOK og A EUR): 0,2 prosent per år
- Aksjeklasse D, E og F (B SEK, B NOK og B EUR): 0,3 prosent per år
- Aksjeklasse G, H og I (C SEK, C NOK og C EUR): 0,4 prosent per år
- Aksjeklasse J, K og L (D SEK, D NOK og D EUR): 0,2 prosent per år
- Aksjeklasse M, N og O (E SEK, E NOK og E EUR): 0,15 prosent per år

Honoraret betales daglig på etterskudd og beregnes daglig med 1/365-del. Honoraret omfatter forvalterens forvaltning av fondet samt kostnader for oppbevaring, tilsyn og revisorer.

Andre gebyrer

Transaksjonskostnader, kostnader ved kortsiktige lån som tas opp av fondet, skatter, leveringskostnader og andre kostnader i forbindelse med fondets eiendeler og kjøp og salg av disse skal belastes fondet.

Tegning og innløsning av fondsandeler

Tegning og innløsning

Tegning (andelseierens tegning) og innløsning (andelseierens innløsning) kan skje hver handelsdag.

Minimumsbeløp for innskudd i fondet er:

- Andelsklasse A (A SEK): 10 000 000 svenske kroner
- Andelsklasse B (A NOK): 10 000 000 norske kroner
- Andelsklasse C (A EUR): 1 000 000 euro
- Andelsklasse D (B SEK): 1 000 000 svenske kroner
- Andelsklasse E (B NOK): 1 000 000 norske kroner
- Andelsklasse F (B EUR): 100 000 euro
- Andelsklasse G (C SEK): 3000 svenske kroner
- Andelsklasse H (C NOK): 3000 norske kroner
- Andelsklasse I (C EUR): 300 euro
- Aksjeklasse J, K og L (D SEK, D NOK og D EUR): Ingen minimumsbeløp for innskudd
- Andelsklasse M (E SEK): 100 000 000 svenske kroner
- Andelsklasse N (E NOK): 100 000 000 norske kroner
- Andelsklasse O (E EUR): 10 000 000 euro

Andelsklassene J, K, L og M, N og O er bare åpne for

- investorer som innenfor rammen av en investeringstjeneste i henhold til kapittel 2 § 1 i loven (2007: 528) om verdipapirmarkedet eller tilsvarende utenlandske bestemmelser investerer i fondet, og der det ikke utgår noen godtgjørelse fra forvalteren til den som stiller til rådighet investeringstjenesten, og
- forsikringsforetak som innenfor rammen av avtale med forsikringstakere, investerer i fondet, og der ingen godtgjørelse til foretaket eller forsikringsdistributøren utgår fra forvalteren

Tegning og innløsning av fondsandeler kan skje gjennom forvalteren og gjennom distributører i henhold til instruksjoner som gis henholdsvis av forvalteren og distributørene.

Melding om tegning og innløsning kan ikke begrenses eller trekkes tilbake hvis ikke forvalteren eller den forvalteren angir, tillater det.

Fondsandeler skal løses inn hvis det finnes tilgjengelige midler i fondet. Hvis det ikke er tilfellet, skal midler anskaffes gjennom salg av fondets finansielle instrumenter, og innløsning skal skje så snart som mulig. Hvis midlene for innløsning anskaffes gjennom salg av fondets finansielle instrumenter, skal slikt salg skje og innløsning iverksettes, så snart som mulig.

Hvis et salg vesentlig er til ulempe for andre andelseiere eller innebærer at fondet ikke kan forvaltes på en måte som er optimal for fondet, kan forvalteren etter melding til Finansinspeksjonen vente med salget av finansielle instrumenter. Forvalteren har også mulighet til midlertidig å utsette handelsdagen ved innløsning.

Tidspunkt for tegning og innløsning

Tegningstidspunktet inntreffer den handelsdagen forvalteren har mottatt en fullstendig melding om tegning og tegningsbeløpet er overført til fondets konto. Fastsettelse av tegningsprisen skjer den samme handelsdagen som den ovenstående delen fullføres. Fondets basisvaluta er svenske kroner.

Et varsel om tegning av fondsandeler kan ikke være betinget eller tilbakekalles. Andeler kan tegnes i svenske kroner, norske kroner og euro avhengig av andelsklasse.

Melding om innløsning skal være forvalteren eller den forvalteren utpeker, i hende senest klokken

12.00 lokal tid på handelsdagen. Hvis anmodningen kommer forvalteren eller den forvalteren utpeker, i hende etter klokken 12.00 lokal tid, skal forvalteren oppfylle anmodningen neste handelsdag. Utbetaling for innløste andeler blir gjort til angitt bankkonto, som regel to bankdager etter fastsettelse av prisen. Utbetalinger for innløste andeler skjer i samme valuta som andelene ble tegnet i.

Tegnings- og innløsningspris

Tegnings- og innløsningspris er fondandelsverdien for andelsklassen beregnet i henhold til § 8 på handelsdagen. Tegnings- og innløsningsprisen er ikke kjent for andelseieren når anmodningen om tegning eller innløsning inngis til forvalteren. Antallet fondsandeler som det tegnede beløpet resulterte i, eller midlene som innløsningen av fondsandelene resulterte i, meddeles andelseieren når andelenes verdi fastsettes.

Forvalteren har mulighet til midlertidig å utsette beregningen av tegnings- og innløsningsprisen.

Annet

Fondsandelsverdien offentliggjøres daglig på www.odinfonder.se og kan også offentliggjøres via andre medier.

Ekstraordinære omstendigheter

Fondet kan komme til å stenge for inn- og utreden hvis det inntreffer slike ekstraordinære hendelser som gjør at fondets eiendeler ikke kan verdsettes på en måte som sikrer andelseiernes like rett.

Tillatte investorer

Fondet retter seg mot allmennheten, og andeler i fondet kan tegnes av svenske og utenlandske investorer. Det faktum at fondet retter seg mot allmennheten, innebærer ikke at det retter seg mot investorer som har tegninger eller annen deltakelse i fondet som er i strid med svensk eller utenlandsk lov eller forskrift. Fondet retter seg heller ikke mot investorer som har tegninger eller eierskap i andeler i fondet som innebærer at fondet eller forvalteren blir forpliktet til å foreta registreringstiltak eller andre tiltak som fondet eller forvalteren ellers ikke ville vært forpliktet til å foreta. Forvalteren har rett til å nekte tegning for slike investorer som nevnt ovenfor i det dette avsnittet.

Andelseiere er i tillegg pålagt, i foreliggende tilfelle, å underrette forvalteren om eventuelle endringer av nasjonalt bosted.

Forvalteren kan løse inn andelseierens andeler i fondet – selv om andelseieren motsetter seg dette – hvis det skulle vise seg at andelseieren har tegnet en andel i fondet i strid med bestemmelser i svensk eller utenlandsk lov eller forskrift, eller at forvalteren på grunn av andelseierens tegning eller beholdning i fondet blir forpliktet til å treffe registreringstiltak eller andre tiltak for fondet eller forvalteren som fondet eller forvalteren ikke ville vært forpliktet til å treffe hvis ikke andelseieren eide andeler i fondet.

Fondets opphør eller overdragelse av fondsvirksomheten

Hvis forvalteren bestemmer at fondet skal opphøre, eller at fondets forvaltning, etter godkjenning fra Finansinspeksjonen, skal overføres til et annet forvaltningsselskap, kommer samtlige andelseiere til å informeres om dette per post. Informasjonen kommer også til å finnes hos forvalteren og oppbevaringsinstitusjonen.

Forvaltningen av fondet skal umiddelbart tas over av oppbevaringsinstitusjonen hvis Finansinspeksjonen tilbakekaller forvalterens godkjenning eller forvalteren er under avvikling eller har gått konkurs.

Endring av fondsbestemmelser

Endringer av fondsbestemmelsene kan bare skje gjennom beslutning fra forvalterens ledelse og skal forelegges Finansinspeksjonen for godkjenning. Når endring er godkjent, skal beslutningen finnes tilgjengelig hos forvalteren og oppbevaringsinstitusjonen samt kunngjøres på måter som Finansinspeksjonen fastsetter.

Pantsetting og overdragelse av fondsandeler

Pantsetting av fondsandeler skal skriftlig meldes til forvalteren eller den forvalteren utpeker. Meldingen skal opplyse om

- hvem som er andelseiere og panthavere
- hvilke andeler som omfattes av pantsettingen og
- eventuelle begrensninger av pantsettingens omfang

Andelseiere skal skriftlig varsles om at forvalteren har gjort en skriftlig merknad om pantsettingen i registeret over andelseiere. Pantsettingen opphører når panthaveren skriftlig har underrettet forvalteren om at pantsettingen skal opphøre og forvalteren har tatt bort merknaden om pantsetting i registeret over andelseiere.

Overdragelse av fondsandeler krever at forvalteren samtykker til overføringen. Ønske om overdragelse av fondsandeler skal skriftlig meldes til forvalteren eller den forvalteren utpeker. Melding om overdragelse av fondsandeler skal undertegnes av andelseieren og skal angi

- hvem som er andelseier, og hvem andelene skal overdras til
- andelseierens personnummer/organisasjonsnummer
- adresse
- telefonnummer
- VP-konto, alternativt depotbank og depotnummer
- bankkonto og
- formålet med overdragelsen

Skattespørsmål i Sverige

Nedenfor følger en generell beskrivelse av de skattereglene som gjelder for fond og fondets andelseiere i henhold til gjeldende svensk skattelovgivning.

Beskrivelsen gjelder i Sverige bare ubegrensede skattepliktige fysiske personer om ikke annet oppgis.

Beskrivelsen er ikke ment å være uttømmende og omfatter ikke situasjoner der eierandeler i fondet for eksempel er knyttet til investeringssparekonto, fondsforsikring, IPS, premiepensjon eller innehas som lagerbeholdninger i næringsvirksomhet.

Andelseiere i fondet bør være oppmerksomme på at skattelovgivningen i andelseierens bostedsland og i staten der fondet er registrert, påvirker beskatningen ved eventuell utdeling av utbytte eller kapitalgevinst ved salg av fondsandeler.

Beskatning av fondet

Fra 1. januar 2012 er ikke svenske verdipapirfond skattepliktige for inntekter fra eiendeler som er inkludert i fondet. I stedet er det eierne av andeler i fondet som skal sjablongbeskattes i forhold til verdien på sine egne andeler. Bestemmelsene gjelder for både fysiske og juridiske personer.

Den årlige sjablonginntekten beløper seg til 0,4 prosent av verdien på andelene ved inngangen av kalenderåret. Sjablonginntekten tas deretter opp i inntektstypen kapital og beskattes med 30 prosent. For juridiske personer beskattes sjablonginntekten i inntektstypen næringsvirksomhet med for tiden 20,6 prosent.

Kontrollinformasjonen oppgis for fysiske personer og svenske dødsbo, mens juridiske personer selv må beregne sjablonginntekten og betale inn skatt. Skatten kan påvirkes av individuelle omstendigheter, og hvis man er usikker på eventuelle skattekonsekvenser, bør man søke eksperthjelp.

For IKS eller kapitalforsikring gjelder andre regler.

For andelseiere med skattemessig bosted i et annet land enn Sverige gjelder beskatningsreglene i hjemlandet.

Ansvarsbegrensning

Forvalteren

Forvalteren er ikke ansvarlig for skade som skyldes svenske eller utenlandske lovbestemmelser, svenske eller utenlandske statlige tiltak, krigshendelser, streik, blokade, boikott, lockout eller en annen lignende omstendighet. Forbeholdet når det gjelder streik, blokade, boikott og lockout, gjelder selv om forvalteren er formål for eller vedtar slike konflikttiltak. Skade som oppstår i andre tilfeller, skal ikke erstattes av forvalteren hvis forvalteren har vist normal aktsomhet. Forvalteren er ikke i noe tilfelle ansvarlig for indirekte skade, hvis ikke den indirekte skaden skyldes forvalterens grove uaktsomhet. Forvalteren bærer ikke ansvaret for skade som skyldes at andelseiere eller andre bryter lov, forordning, forskrift eller disse fondsbestemmelsene.

Andelseierne gjøres oppmerksom på at andelseierne bærer ansvar for at dokumenter som er gitt forvalteren, er riktige og behørig underskrevet, og for at forvalteren underrettes om endringer i oppgitte opplysninger.

Forvalteren er ikke ansvarlig for skade som skyldes, svensk eller utenlandsk, regulert marked eller en annen markedsplass, depotbank, sentral oppbevaringsinstitusjon for verdipapirer, clearingorganisasjon eller andre som tilbyr tilsvarende tjenester og heller ikke oppdragsgivere som forvalteren med tilbørlig aktsomhet har ansatt, eller som er utpekt av forvalteren. Det samme gjelder skade som skyldes at ovennevnte organisasjoner eller oppdragstakere har blitt insolvente. Forvalteren bærer ikke ansvar for skade som oppstår for fondet, andelseiere i fondet eller andre i forbindelse med rådgivningsbegrensning som kan anvendes mot forvalteren når det gjelder finansielle instrumenter.

Hvis det foreligger hindringer for at forvalteren helt eller delvis kan utføre tiltak i henhold til avtale på grunn av en omstendighet som oppgis over, kan tiltaket utsettes til hindringen opphører. Hvis forvalteren som følge av en slik omstendighet, er forhindret fra å utføre eller motta betaling, skal henholdsvis forvalteren eller andelseieren ikke være forpliktet til å betale forsinkelsesrenter.

Motsvarende fritak fra plikten til å betale forsinkelsesrenter gjelder selv om forvalteren med anvendelse av § 10 midlertidig utsetter tidspunktet for vurdering, tegning eller innløsning av fondsandeler.

At andelseiere til tross for det som fremgår over, i enkelte tilfeller fortsatt har rett til skadeserstatning kan følge av kapittel. 2 § 21 i LVF.

Oppbevaringsinstitusjonen

Hvis oppbevaringsinstitusjonen eller en depotbank har mistet finansielle instrumenter som er deponert hos oppbevaringsinstitusjonen eller en depotbank, skal oppbevaringsinstitusjonen uten unødig opphold levere tilbake finansielle instrumenter av samme slag eller utstede et beløp tilsvarende verdien til forvalteren for fondets regning.

Oppbevaringsinstitusjonen er imidlertid ikke ansvarlig hvis tapet av de finansielle instrumentene er forårsaket av en ytre hendelse utenfor oppbevaringsinstitusjonens rimelige kontroll hvis konsekvenser var umulige å unngå til tross for at alle rimelige anstrengelser er gjort, slik som skader som skyldes svensk eller utenlandsk lovbestemmelse, svensk eller utenlandsk myndighetstiltak, krigshendelse, streik, blokade, boikott, lockout eller en annen, lignende omstendighet.

Forbeholdet når det gjelder streik, blokade, boikott og lockout, gjelder uavhengig av om oppbevaringsinstitusjon er gjenstand for eller selv treffer slike konflikttiltak.

Oppbevaringsinstitusjonen skal ikke være ansvarlig for andre skader enn slike som nevnes i første del, med mindre oppbevaringsinstitusjonen med forsett eller uaktsomt forårsaket slik annen skade.

Oppbevaringsinstitusjonen er heller ikke ansvarlig for slik annen skade hvis omstendigheter som angis i første del, foreligger.

Oppbevaringsinstitusjonen er ikke ansvarlig for skade som forårsakes av svensk eller utenlandsk børs eller en annen markedsplass, registrator, clearingorganisasjon eller andre som tilbyr tilsvarende tjenester, og med hensyn til andre skader enn dem som nevnes i første del, ikke heller for skade som skyldes depotbank eller en annen oppdragstaker som oppbevaringsinstitusjonen med tilbørlig dyktighet, aktsomhet og omtanke har engasjert og regelmessig overvåker, eller som er utpekt av forvalteren. Oppbevaringsinstitusjonen er ikke ansvarlig for skader som skyldes at nevnte organisasjoner eller oppdragstakere har blitt insolvente.

En oppdragsavtale om oppbevaring av eiendeler og kontroll av eierskapsrettighet fratar ikke oppbevaringsinstitusjonen fra ansvar for tap og annen skade i henhold til L VF.

Oppbevaringsinstitusjonen har ikke ansvar for skade som oppstår for forvalteren, andelseiere, fondet eller i forbindelse med rådgivningsbegrensning som kan komme til å brukes mot oppbevaringsinstitusjonen når det gjelder finansielle instrumenter. Oppbevaringsinstitusjonene er ikke under noen omstendigheter ansvarlig for indirekte skader.

Hvis det foreligger hindringer for at oppbevaringsinstitusjonen helt eller delvis kan utføre tiltak i henhold til avtale på grunn av en omstendighet som oppgis i første avsnitt, kan tiltaket utsettes til hindringen har opphørt.

I tilfelle utsatt betaling skal oppbevaringsinstitusjonen ikke betale forsinkelsesrente. Hvis rente er fastsatt, skal oppbevaringsinstitusjonen betale rente etter den rentesatsen som gjelder på forfallsdatoen.

Hvis oppbevaringsinstitusjonen som følge av en omstendighet som oppgis i første avsnitt, er forhindret fra å ta imot betaling for fondet, har oppbevaringsinstitusjonen i den tiden hindringen finnes, rett til rente i henhold til de vilkårene som gjaldt på forfallsdatoen.

At andelseiere til tross for det som fremgår over, i enkelte tilfeller fortsatt har rett til skadeserstatning kan følge av kapittel 3 i L VF.

Andelseierregister

Forvalteren er ansvarlig for registeret over samtlige andelseiere og deres beholdning. Andelseierens beholdning rapporteres i årsregnskap, der også deklarasjonsopplysninger inngår. Registrering av andel er avgjørende for retten til en andel i fondet og de påfølgende rettighetene.

Oppdragsavtale

Forvalteren har ikke gitt tredjeparter i oppdrag å utføre deler av virksomheten.

Oppbevaringsinstitusjon

- DNB Bank ASA, filial Sverige
- Forretningskontor: Stockholm
- Organisasjonsnummer: 516406-0161
- Oppbevaringsinstitusjonens rettslige form: Utenlandsk kredittinstitusjon med filial i Sverige
- Oppbevaringsinstitusjonens hovedsakelige virksomhet: Bankfunksjoner

Oppbevaringsinstitusjonen skal gjennomføre forvalterens instruksjoner knyttet til fondet hvis de

ikke strider mot bestemmelsene i LVF eller andre bestemmelser eller mot fondets bestemmelser og sørge for at

- salg, innløsning og makulering av andeler i fondet gjennomføres i henhold til LVF og fondsbestemmelsene
- verdien av andelene i fondet beregnes i henhold til LVF og fondsbestemmelsene
- godtgjørelser for transaksjoner som berører et fonds eiendeler, betales inn til fondet uten opphold, og
- fondets inntekter brukes i henhold til bestemmelsene i LVF og fondsbestemmelsene

I tillegg til det ovenstående skal oppbevaringsinstitusjonen overvåke fondets kontantstrøm og depotoppbevare finansielle instrumenter i fondet.

Oppbevaringsinstitusjonen har gitt Northern Trust, i egenskap av global forvalter, i oppgave å utføre enkelte oppbevaringsfunksjoner. Northern Trust har på sin side rett til engasjere noen til å utføre disse oppbevaringsfunksjonene.

Mer informasjon om oppbevaringsinstitusjonen gis på anmodning fra andelseieren.

Godtgjørelsespolicy

Fastsettelse av godtgjørelse er basert på en markedsmessig vurdering. I tillegg til fast godtgjørelse brukes variabel godtgjørelse. Målet med variabel godtgjørelse er å motivere ansatte til gode resultater og lønnsomhet i virksomheten, både for kunder og for forvalteren på kort og lang sikt. Hos forvalteren har den administrative direktøren, ansatte i forvaltningen, distribusjon, salg og marked mulighet til å motta variabel godtgjørelse.

Mer informasjon om systemet for godtgjørelse finnes på forvalterens hjemmeside. Informasjonen kan sendes til andelseiere kostnadsfritt ved forespørsel.

Informasjon om forvalteren og forvaltede fond

Forvalter ODIN Forvaltning AS

Adresse: Fjordalléen 16, 0250 Oslo, Norge

Organisasjonsnummer: NO 957486657

Forvalterens rettslige form: Norsk aksjeselskap med aksjekapital på 9 238 000,00 NOK.

Forvalteren ble etablert i 1990 og har forretningskontor og hovedkvarter i Oslo, Norge.

Styremedlemmer

- Adm. direktør Sigurd Aune, SpareBank 1 Gruppen AS
- Direktør Nils Erik Joachim Høegh-Krohn, Argentum Asset Management AS
- Advokat Marianne Heien Blystad, Ro Sommernes Advokatfirma DA (andelseierrepresentant)
- Adm. direktør Christian Severin Jansen, CSJ International AS (andelseierrepresentant)
- Direktør Institusjonelle Kunder, Dan Hänninen, ODIN Forvaltning (ansattrepresentant)
- Konserndirektør Personmarked Sparebank 1 Østlandet, Kari Elise Gisnås (møtende varamedlem)
- Håvard Kr. Nilsen, varamedlem
- Andreas Holmen, varamedlem
- Mariann Stoltenberg Lind, varamedlem, ansattrepresentant

Administrerende direktør

- Bjørn Edvart Kristiansen

Andre ledende ansatte

- Alexander Miller, direktør investeringer
- Tomas Hellström, adm. dir. ODIN Fonder, filial Sverige
- Petter Nordeng, administrasjonsdirektør
- Anders Stenstad, direktør salg og distribusjon

Revisor

- Forvalterens revisor er KPMG, Sørkedalsveien 6, postboks 7000 Majorstuen, 0306 OSLO v/statsautorisert revisor Geir Moen.
- Fondets revisjonsfirma er KPMG.

Forvaltede fond

Aksjefond:

ODIN Norden, ODIN Norge, ODIN Sverige, ODIN Europa, ODIN Global, ODIN Emerging Markets, ODIN Eiendom, ODIN Aksje, ODIN USA, ODIN Small Cap, ODIN Bærekraft, SpareBank 1 Aksje, SpareBank 1 Indeks Global, SpareBank 1 Norge Verdi, SpareBank 1 Verden Verdi og SpareBank 1 Utbytte

Blandingsfond:

SpareBank 1 Konservativ 20, SpareBank 1 Flex 50, SpareBank 1 Horisont 80, SR-Bank 20, SR-Bank 50 og SR-Bank 80

Obligasjons- og pengemarkedsfond:

ODIN Likviditet, ODIN Norsk Obligasjon, ODIN Europeisk Obligasjon, ODIN Kreditt, ODIN Rente, ODIN Sustainable Corporate Bond, SR-Bank Kreditt og SR-Bank Rente

Om informasjonsbrosjyren

Informasjonsbrosjyren er opprettet i samsvar med LVF og Finansinspektionens forskrifter (FFFS 2013:9) om verdipapirfond.

Denne brosjyren og fondsbestemmelsene for fondet utgjør til sammen den såkalte informasjonsbrosjyren.

Forvalteren skal inngi en halvårsberetning for regnskapsårets seks første måneder innen to måneder etter utgangen av halvåret, samt en årsrapport for fondet innen fire måneder etter regnskapsårets slutt. Rapportene skal sendes kostnadsfritt til andelseiere som ber om det, og også finnes tilgjengelig hos forvalteren og oppbevaringsinstitusjonen.

Fondsbestemmelser

Fondsbestemmelsene for fondet fremgår av **bilag 2**.

ODIN Sustainable Corporate Bond

Denne informasjonen ble sist oppdatert 29-10-2021

1. Åpenhet når det gjelder integrering av bærekraftsrisiko, fremming av miljørelaterte eller sosiale egenskaper, og om bærekraftige investeringer

- ☒ Fondet har bærekraftige investeringer som mål
- ☐ Fondet fremmer blant annet miljørelaterte eller sosiale egenskaper
- ☐ Bærekraftsrisiko er integrert i investeringsbeslutninger, uten at fondet fremmer miljørelaterte eller sosiale egenskaper eller har bærekraftige investeringer som mål
- ☐ Bærekraftsrisiko er ikke relevant

Forvaltningsselskapets kommentar: Bærekraftsrisiko påvirker selskapenes verdiskaping over tid, og bærekraftsvurderinger er derfor et sentralt element i alle investeringsbeslutninger. Både miljøaspektet og de sosiale egenskapene er viktige i vurderingene, og eierstyring og selskapsledelse står også sentralt i våre analyser.

Formålet med fondet er å inkludere verdipapirer og utstedere som bidrar vesentlig til en mer bærekraftig fremtid. Vi velger derfor utstedere og verdipapirer basert på bærekraftskriterier, og vi utelukker utstedere som ikke oppfyller våre ansvarskrav.

Vi er aktive eiere og streber etter å påvirke foretak i en bærekraftig retning. Vi mener dette gir oss et bedre grunnlag for å velge gode foretak som vi forventer vil gi en god risikojustert avkastning over tid. Derfor bruker vi tid på å analysere selskapene før vi investerer.

Mer informasjon om hvordan fondet håndterer bærekraftsrisiko, finner du på våre nettsider.

Bærekraftsrelaterte egenskaper som inngår i fondets målsetting:

- ☒ Miljørelaterte egenskaper (f.eks. selskapets innvirkning på miljø og klima).
- ☒ Sosiale egenskaper (f.eks. menneskerettigheter, arbeidstakerrettigheter og likebehandling)
- ☒ Praksis for god styring (f.eks. aksjeeiernes rettigheter, spørsmål om godtgjørelse til ledende ansatte og bekjempelse av korrupsjon)
- ☐ Andre bærekraftsrelaterte egenskaper.

Forvaltningsselskapets kommentar: Siden fondet har bærekraftige investeringer som mål, legges det stor vekt på utsteders bærekraftsrelaterte egenskaper. Fondets investeringer gjøres på grunnlag av en kvantitativ og kvalitativ analyse, og fondet forsøker å velge selskaper som fremmer bærekraft innen følgende temaer:

Tema	Kobling til EUs miljømål
Fornybar energi og energieffektivitet	1
Lavt karbonavtrykk	1
Innovasjon i sirkulær økonomi, klimatilpasning mv.	2 og 4
Vannforvaltning	3
Vern og restaurering av økologisk mangfold og økosystemer	6
Helse, livskvalitet og sosial inkludering	Sosiale mål

Fondet fremmer miljømessige og sosiale/samfunnmessige egenskaper og god eierstyring og selskapsledelse ved å vurdere slike forhold for alle selskapene fondet investerer i.

2. Referanseverdier:

- ☐ Fondet har følgende indeks som referanseverdi:
- ☒ Ingen indeks er valgt som referanseverdi

Forvaltningsselskapets kommentar: Fondet bruker Morningstar Eurozone 1-5 Yr Corporate Bond TR som referanseverdi. Denne indeksen gjenspeiler imidlertid ikke fullt ut de miljørelaterte og sosiale egenskapene som inngår i fondets målsetting, og brukes derfor ikke som referanseverdi for å vurdere fondets miljørelaterte og sosiale egenskaper. Fondets målsettinger oppnås gjennom de metodevalg som spesifiseres nedenfor, under «Metoder som brukes».

Metoder som brukes:

- ☒ **Fondet velger inn**

Forvaltningsselskapets kommentar: Fondet velger utstedere og verdipapirer basert på betydelige bidrag til ett eller flere av EUs seks miljømål: reduksjon av klimaendringer, klimatilpasning, bærekraftig utnyttelse og vern av vann og marine ressurser, overgang til en sirkulær økonomi, forebygging og begrensnig av forurensning og vern og restaurering av biologisk mangfold og økosystemer. Det er en forutsetning at foretak som velges, ikke skader noen av de andre miljømålene vesentlig. Fondet velger også utstedere og verdipapirer som bidrar til sosiale mål.

- ☒ **Fondet velger bort**

Produkter og tjenester:

Fondet investerer ikke i selskaper som er involvert i følgende produkter og tjenester. Maksimalt fem prosent av omsetningen i selskapet der plasseringen skjer, kan relatere seg til virksomhet som kan henføres til det angitte produktet eller den angitte tjenesten.

- ☒ Klasebomber, antipersonellminer
- ☒ Kjemiske og biologiske våpen
- ☒ Kjernevåpen
- ☒ Våpen og/eller krigsmateriell
- ☒ Alkohol
- ☒ Tobakk
- ☒ Kommersiell spillvirksomhet
- ☒ Pornografi
- ☒ Fossilt brensel (olje, gass, kull)
- ☒ Uran
- ☒ Genmodifiserte organismer (GMO)

Forvaltningsselskapets kommentar: ODIN bruker Oljefondets ekskluderingsliste i sin virksomhet.

For informasjon om hvilke foretak ODIN ekskluderer:

<https://www.nbim.no/en/the-fund/responsible-investment/exclusion-of-companies/>

Internasjonale normer

Fondet unngår å investere i foretak som er involvert i brudd på internasjonale normer og konvensjoner (FNs Global Compact og OECDs retningslinjer for multinasjonale foretak osv.) knyttet til miljø, menneskerettigheter, arbeidsvilkår og forretningsetikk.

- ☒ Fondet investerer ikke i selskaper som bryter internasjonale normer. Vurderingen gjøres enten av forvaltningsselskapet selv eller av en underleverandør.

☐ Fondet investerer ikke i selskaper som ikke tar tak i identifiserte problemer, eller som etter fondets vurdering ikke kommer til å ta tak i problemet innen en tid som forvaltningsselskapet mener er rimelig i det aktuelle tilfellet.

Forvaltningsselskapets kommentar: ODIN gransker sine nye investeringer og porteføljer for å avdekke brudd på internasjonale normer og konvensjoner. Vi bruker for tiden forskningsbyrået Sustainalytics til å granske fondet. Vi tar utgangspunkt i de ti prinsippene til FNs Global Compact. Målet er å identifisere betydelige bærekraftsrisikoer for foretaket og å identifisere risikoen for brudd på våre utelukkelseskriterier.

Land

☐ Av bærekraftsgrunner investerer ikke fondet i selskaper som er involvert i visse land / rentebærende verdipapirer utstedt av visse stater.

Forvaltningsselskapets kommentar: Dette alternativet gjelder for fond som utfører en landsspesifikk bærekraftsanalyse som resulterer i eksklusjon av selskaper involvert i visse land eller av rentebærende verdipapirer utstedt av visse stater.

☒ **Forvaltningsselskapet påvirker**

Forvaltningsselskapet bruker sin innflytelse til å påvirke selskaper i bærekraftsrelaterte spørsmål.

Forvaltningsselskapet har kontakt med selskaper med sikte på å påvirke dem i en mer bærekraftig retning.

☒ Selskapspåvirkning i egen regi

Forvaltningsselskapets kommentar: Vi kontakter selskaper i porteføljen både proaktivt og reaktivt for å påvirke dem i en bærekraftig retning

☒ Selskapspåvirkning i samarbeid med andre investorer

Forvaltningsselskapets kommentar: Vi bruker blant annet PRIs samarbeidsplattform for å delta i selskapspåvirkning sammen med andre investorer.

☐ Selskapspåvirkning gjennom eksterne leverandører/konsulenter

Forvaltningsselskapets kommentar: Ikke i bruk.

☐ Stemmer på generalforsamlinger

Forvaltningsselskapets kommentar: Brukes ikke for rentemandater.

☐ Deltar i valgkomiteer for å påvirke styrets sammensetning

Forvaltningsselskapets kommentar: Brukes ikke for rentemandater.

☐ Annen selskapspåvirkning:

Forvaltningsselskapets kommentar: Ikke i bruk.

Fondsbestemmelser

29.10.2021

ODIN Sustainable Corporate Bond

§ 1 Fondets navn og juridiske status

Verdipapirfondets navn er ODIN Sustainable Bond («**fondet**»). Fondet er et verdipapirfond i henhold til loven (2004: 46) om verdipapirfond («**LVF**»).

Fondsmidlene eies av andelseierne i fellesskap. Hver fondsandel i de respektive andelsklassene innebærer lik rett til eiendelene som inngår i fondet. Fondet kan ikke erverve rettigheter eller påta seg forpliktelser. Forvalteren som angis § 2 representerer andelseierne i alle spørsmål som gjelder fondet, tar beslutninger om de eiendelene som inngår i fondet, og utøver de rettighetene som kommer fra eiendelene. Fondet er åpent for allmennheten.

Virksomheten drives i henhold til disse fondsbestemmelsene, forvalterens selskapsvedtekter, LVF og andre gjeldende bestemmelser.

Andelsklasser

Fondet består av følgende andelsklasser:

- **Andelsklasse A**, består av andeler som tegnes og innløses i svenske kroner, og med en minimumsgrense for innskudd (A SEK)
- **Andelsklasse B**, består av andeler som tegnes og innløses i norske kroner, og med en minimumsgrense for innskudd (A NOK)
- **Andelsklasse C**, består av andeler som tegnes og innløses i euro, og med en minimumsgrense for innskudd (A EUR)
- **Andelsklasse D**, består av andeler som tegnes og innløses i svenske kroner, og med en minimumsgrense for innskudd (B SEK)
- **Andelsklasse E**, består av andeler som tegnes og innløses i norske kroner, og med en minimumsgrense for innskudd (B NOK)
- **Andelsklasse F**, består av andeler som tegnes og innløses i euro, og med en minimumsgrense for innskudd (B EUR)
- **Andelsklasse G**, består av andeler som tegnes og innløses i svenske kroner, og med en minimumsgrense for innskudd (C SEK)
- **Andelsklasse H**, består av andeler som tegnes og innløses i norske kroner, og med en minimumsgrense for innskudd (C NOK)
- **Andelsklasse I**, består av andeler som tegnes og innløses i euro, og med en minimumsgrense for innskudd (C EUR)
- **Andelsklasse J**, med spesielle vilkår for distribusjon, består av andeler som tegnes og innløses i svenske kroner (D SEK)
- **Andelsklasse K**, med spesielle vilkår for distribusjon, består av andeler som tegnes og innløses i norske kroner (D NOR)
- **Andelsklasse L**, med spesielle vilkår for distribusjon, består av andeler som tegnes og innløses i euro (D EUR)
- **Andelsklasse M**, med spesielle vilkår for distribusjon, består av andeler som tegnes og innløses i svenske kroner, og med en minimumsgrense for innskudd (E SEK).
- **Andelsklasse N**, med spesielle vilkår for distribusjon, består av andeler som tegnes og innløses i norske kroner, og med en minimumsgrense for innskudd (E NOK).

- **Andelsklasse O**, med spesielle vilkår for distribusjon, består av andeler som tegnes og innløses i euro, og med en minimumsgrense for innskudd (E EUR).

Fondet består av andelsklasser, noe som innebærer at verdien på en fondsandel i en andelsklasse vil avvike fra verdien av en fondsandel i en annen andelsklasse. Andelsklassene er ulike med hensyn til minimumsinnskudd, valuta, honorarer og gebyrer og særskilte vilkår for distribusjon (se §§ 9.1 og 11.1 for mer informasjon).

Hvis andelseiere med samme middel samtidig oppfyller vilkårene for mer enn én andelsklasse, skal midlene fordeles til den andelsklassen med lavest forvaltningshonorar.

Hvis en andelseiers midler ikke lenger oppfyller vilkårene for en andelsklasse, skal midlene omfordes til den andelsklassen med lavest forvaltningshonorar som andelseieren oppfyller kravene til. Hvis flere enn én andelsklasse er valgbare for en andelseier, skal forvalteren omfordele andelseieren til den andelsklassen som har lavest forvaltningshonorar. Omfordelingen skal skje uten å forandre vilkårene for valuta. Avstemming av vilkårene for andelsklassene og en eventuell omfordeling til en andelsklasse gjennomføres av forvalteren den 31. mars og 30. september hvert år.

Forvalteren har ikke ansvar for eventuelle kostnader, gebyrer eller tap som andelseiere blir påført som følge av en slik omfordeling, inkludert eventuelle skattemessige konsekvenser.

Ved omfordeling av andelseieres midler i fond mellom andelsklasser kommer forvalteren til å informere den andelseieren som angis i fondets andelseierregister.

§ 2 Forvalter

Fondet forvaltes av ODIN Forvaltning AS, org. nr. NO 957486657 («**forvalteren**»).

§ 3 Oppbevaringsinstitusjon

Oppbevaringsinstitusjon for fondets eiendeler er DNB Bank ASA, filial Sverige, organisasjonsnummer 516406-0161 («**oppbevaringsinstitusjonen**»).

Oppbevaringsinstitusjonen skal gjennomføre forvalterens instruksjoner knyttet til fondet hvis de ikke strider mot bestemmelsene i LVF eller andre bestemmelser eller mot fondets bestemmelser og sørge for at

- salg, innløsning og makulering av andeler i fondet gjennomføres i henhold til LVF og fondsbestemmelsene
- verdien av andelene i fondet beregnes i henhold til LVF og fondsbestemmelsene
- godtgjørelser for transaksjoner som berører et fonds eiendeler, betales inn til fondet uten opphold, og
- fondets inntekter brukes i henhold til bestemmelsene i LVF og fondsbestemmelsene

I tillegg til det ovenstående skal oppbevaringsinstitusjonen overvåke fondets kontantstrøm og depotoppbevare finansielle instrumenter i fondet.

§ 4 Fondets karakter

Fondet er et aktivt forvaltet rentefond hvis midler primært skal investeres i foretaksobligasjoner. I tillegg kan fondets midler investeres i for eksempel obligasjoner utstedt av stat og kommune, boligobligasjoner og pengemarkedsinstrumenter, samt på konto i kredittinstitusjon. Fondet investerer i rentebærende instrumenter med høy kredittverdighet, såkalte «investment grade»-instrumenter.

Fondets rentedurasjon kan ikke overstige 5 år.

Fondets mål er å overgå referanseindeksen på lang sikt, å oppnå en god spredning av risiko og å investere i økonomiske virksomheter som bidrar til ett eller flere miljømessige og sosiale mål, slik disse er nærmere beskrevet i fondets informasjonsbrosjyre.

§ 5 Plasseringsinnretning

For forvaltning av fondets midler skal kapittel 5 i LVF anvendes.

Fondets midler kan investeres i overførbare verdipapirer som obligasjoner, derivatinstrumenter, fondsandeler, pengemarkedsinstrumenter og på konto hos kredittinstitusjon.

Fondet kan plassere maksimalt 10 prosent av fondets midler i fondsandeler.

Underliggende eiendeler for derivatinstrumenter skal utgjøres av eller kunne henføres til eiendeler som følger av kap. 5. § 12 første ledd i LVF.

Fondets midler skal investeres i verdipapirer med europeisk tilknytning utstedt i svenske, norske eller danske kroner, sveitsiske franc, britiske pund eller euro, eller utstedt av et europeisk foretak, uavhengig av valutaen verdipapiret er utstedt i.

Forvalteren avgjør, under hensyntaken til markedsforholdene, hvilken gjennomsnittlig rentedurasjon fondets beholdning skal ha. Fondets gjennomsnittlige rentedurasjon ligger i intervallet 0–5 år.

Fondets eiendeler skal plasseres i henhold til LVF og disse fondsbestemmelsene. Fondet skal til enhver tid anvende prinsippet om risikospredning.

Fondet følger særskilte bærekraftsrelaterte kriterier i sine investeringer. Fondet investerer ikke i selskaper som bryter internasjonale konvensjoner, eller i selskaper som produserer og/eller distribuerer kontroversielle våpen. Fondet investerer videre ikke i selskaper der mer enn 5 prosent av omsetningen kommer fra produksjon og/eller distribusjon av varer og tjenester i kategoriene tobakk, alkohol, våpen, gambling eller pornografi. I tillegg har fondet en restriktiv tilnærming til investeringer i selskaper som utvinner fossilt brensel (kull, olje og gass). I tillegg tar fondet hensyn til de tilleggskriterier som til enhver tid er fastsatt av forvaltningsselskapet. Se fondets informasjonsbrosjyre for mer informasjon.

Ellers vises det til det som nærmere fremgår av i § 4 ovenfor.

§ 6 Markeder

Fondets midler kan plasseres på et regulert marked i EØS eller på et tilsvarende marked utenfor EØS. Handel kan også finne sted på et annet marked innenfor eller utenfor EØS som er regulert og åpent for allmennheten.

§ 7 Særskilt plasseringsinnretning

§ 7.1 Overførbare verdipapir og pengemarkedsinstrumenter i henhold til kap. 5 § 5 LVF

Fondets midler kan plasseres i overførbare verdipapir og pengemarkedsinstrumenter i henhold til kap. 5 § 5 LVF.

§ 7.2 Obligasjoner og andre gjeldspapirer i henhold til kap. 5 § 8 i LVF.

Fondets midler kan investeres i obligasjoner og andre gjeldspapirer utstedt eller garantert for av stat, kommune eller statlig eller kommunal myndighet i et EØS-land eller av et mellomstatlig organ der én eller flere EØS-stater er medlemmer, forutsatt at de stammer fra minst seks forskjellige emisjoner, og at instrumenter med opphav i én og samme emisjon ikke overstiger 30 % av fondets verdi. De utstedere eller garantister som utsteder eller garanterer for gjeldspapirer som det skal plasseres fondsmidler i tilsvarende mer enn 35 prosent av fondets verdi, angis i fondets informasjonsbrosjyre.

§ 7.3 Derivatinstrumenter

Fondets midler kan investeres i derivatinstrumenter, herunder OTC-derivater, for å effektivisere forvaltningen med sikte på å redusere kostnader og risiko i forvaltningen.

Fondet benytter valutaderivater med sikte på helt eller delvis å valutasikre sine beholdninger.

§ 8 Vurdering

§ 8.1 Vurdering av fondets eiendeler

Fondets verdi beregnes gjennom å trekke gjeld knyttet til fondet fra fondets eiendeler. Fondets eiendeler består av

- finansielle instrumenter
- likvide midler
- påløpte renter
- påløpt utbytte
- ikke betalte salg
- andre eiendeler og gjeld knyttet til fondet

Fondets gjeld består av

- godtgjørelse til forvalteren
- godtgjørelse til oppbevaringsinstitusjonen
- ikke betalte kjøp
- skattegjeld
- annen gjeld knyttet til fondet

Finansielle instrumenter som inngår i fondet, vurderes til markedsverdi. Ved markedsvurderingen brukes ulike vurderingsmetoder avhengig av hvilket finansielt instrument det er snakk om, og hvilket marked instrumentet handles på.

Generelt gjelder det at oppførte og uoppførte beholdninger, som beholdninger i henhold til kap. 5. § 5 i LVF, skal opptas til den verdien som forvalteren på objektivt grunnlag kan bestemme. Dette kan skje gjennom å motta markedspriser fra ikke-godkjent regulert marked eller såkalt market maker, alternativt likestille beholdningen med en annen beholdning eller indeks med justering for forskjeller i for eksempel risiko. Hvis vurderingsteknikken ikke går an å bruke eller åpenbart blir misvisende, skal forvalteren bruke en vurderingsmetode som er etablert på markedet.

Hvis nevnte vurderingsmetoder er misvisende i henhold til forvalterens skjønn, fastsettes verdien på annet objektivt grunnlag. Med objektivt grunnlag menes da bruken av en allment akseptert vurderingsmodell (f.eks. Black & Scholes) eller en vurdering gitt av tredjeparter.

§ 8.2 Vurdering av fondsandeler

Verdien av en fondsandel er den respektive andelsklassens del av fondets verdi delt på antallet andeler i sirkulasjon for hver andelsklasse. Ved beregning av fondandelsverdien avrundes det til to desimaler (avrunding opp hvis den tredje desimalen er fem eller større, ellers nedover). Verdien av en fondsandel skal beregnes hver bankdag («**handelsdagen**»).

Verdsettelsen skjer under hensyntaken til de vilkår som gjelder for den aktuelle andelsklassen, og verdien av en fondsandel i én andelsklasse kan derfor være forskjellig fra verdien av en fondsandel i en annen andelsklasse.

Med «handelsdagen» menes en dag i Sverige eller i Norge som ikke er søndag eller offentlig fridag, eller likestilt med offentlig fridag (slike likestilte dager er for tiden lørdag, midsommaraften, julaften og nyttårsaften).

Forvalteren har i henhold til § 10 mulighet til midlertidig å utsette tidspunktet for beregning og offentliggjøring av fondandelsverdien.

§ 9 Tegning og innløsning av fondsandeler

§9.1 Tegning og innløsning

Tegning (andelseierens tegning) og innløsning (andelseierens innløsning) kan skje hver handelsdag (for definisjon av «handelsdag» se § 8.2 over).

Andelseieren skal underrette forvalteren eller den forvalteren utpeker, om at tegning skal utføres og med hvilket beløp.

Tegning og innløsning av fondsandeler kan skje gjennom forvalteren og gjennom distributører i henhold til instruksjoner som gis henholdsvis av forvalteren og distributørene.

Minimumsbeløp for innskudd i fondet:

Andelsklasse A: 10 000 000 svenske kroner

Andelsklasse B: 10 000 000 norske kroner

Andelsklasse C: 1 000 000 euro

Andelsklasse D: 1 000 000 svenske kroner

Andelsklasse E: 1 000 000 norske kroner

Andelsklasse F: 100 000 euro

Andelsklasse G: 3000 svenske kroner

Andelsklasse H: 3000 norske kroner

Andelsklasse I: 300 euro

Klasse J, K og L: Ingen minimumsbeløp for innskudd

Andelsklasse M: 100 000 000 svenske kroner

Andelsklasse N: 100 000 000 norske kroner

Andelsklasse O: 10 000 000 euro

Andelsklassene J, K, L, M, N og O er bare åpne for

- investorer som innenfor rammen av en investeringstjeneste i henhold til kapittel 2 § 1 i loven (2007: 528) om verdipapirmarkedet eller tilsvarende utenlandske bestemmelser investerer i fondet, og der det ikke utgår noen godtgjørelse fra forvalteren til den som stiller til rådighet investeringstjenesten, og
- forsikringsforetak som innenfor rammen for avtale med forsikringstakere investerer i fondet, og der ingen godtgjørelse til foretaket eller forsikringsdistributøren utgår fra forvalteren

Melding om tegning og innløsning kan ikke begrenses eller trekkes tilbake hvis ikke forvalteren eller den forvalteren angir, tillater det.

Fondsandeler skal løses inn hvis det finnes tilgjengelige midler i fondet. Hvis det ikke er tilfellet, skal midler anskaffes gjennom salg av fondets finansielle instrumenter, og innløsning skal skje så snart som mulig. Hvis midlene for innløsning anskaffes gjennom salg av fondets finansielle instrumenter, skal slikt salg skje og innløsning iverksettes, så snart som mulig.

Hvis et salg vesentlig er til ulempe for andre andelseiere eller innebærer at fondet ikke kan forvaltes på en måte som er optimal for fondet, kan forvalteren etter melding til Finansinspeksjonen vente med salget av finansielle instrumenter, i samsvar med det som fremkommer ytterligere av § 10.

Forvalteren har i henhold til § 10 også mulighet til midlertidig å utsette handelsdagen ved innløsning.

§ 9.2 Tidspunkt for tegning og innløsning

Tegningstidspunktet inntreffer den handelsdagen forvalteren har mottatt en fullstendig melding om tegning og tegningsbeløpet er overført til fondets konto. Fastsettelse av tegningsprisen skjer den samme handelsdagen som den ovenstående delen fullføres. Fondets basisvaluta er svenske kroner.

Et varsel om tegning av fondsandeler kan ikke være betinget eller tilbakekalles. Andeler kan tegnes i svenske kroner, norske kroner og euro avhengig av andelsklasse.

Melding om innløsning skal være forvalteren eller den forvalteren utpeker, i hende senest klokken 12.00 lokal tid på handelsdagen. Hvis anmodningen kommer forvalteren eller den forvalteren utpeker, i hende etter klokken 12.00 lokal tid, skal forvalteren oppfylle anmodningen neste handelsdag. Utbetaling for innløste andeler blir gjort til angitt bankkonto, som regel to bankdager etter fastsettelse av prisen. Utbetalinger for innløste andeler skjer i samme valuta som andelene ble tegnet i.

§ 9.3 Tegnings- og innløsningspris

Tegnings- og innløsningspris er fondandelsverdien for andelsklassen beregnet i henhold til § 8 på handelsdagen. Tegnings- og innløsningsprisen er ikke kjent for andelseieren når anmodningen om tegning eller innløsning inngis til forvalteren. Antallet fondsandeler som det tegnede beløpet resulterte i, eller midlene som innløsningen av fondsandelene resulterte i, meddeles andelseieren når andelenes verdi fastsettes.

Forvalteren har i henhold til § 10 mulighet til midlertidig å utsette beregningen av tegnings- og innløsningsprisen.

§ 9.4 Annet

Fondsandelsverdien offentliggjøres daglig på forvalterens nettsted, men kan også offentliggjøres via andre medier.

§ 10 Ekstraordinære omstendigheter

Fondet kan komme til å stenge for inn- og uttrekken hvis det inntreffer slike ekstraordinære hendelser som gjør at fondets eiendeler ikke kan verdsettes på en måte som sikrer andelseiernes like rett.

§ Gebyrer og godtgjørelser

§ 11.1 Forvaltningshonorar (fast honorar)

Forvaltningshonoraret beløper seg til

Andelsklasse A, B og C: inntil 0,25 prosent per år

Andelsklasse D, E og F: inntil 0,35 prosent per år

Andelsklasse G, H og I: inntil 0,5 prosent per år

Andelsklasse J, K og L: inntil 0,25 prosent per år

Andelsklasse M, N og O: inntil 0,20 prosent per år

Honoraret betales daglig på etterskudd og beregnes daglig med 1/365-del. Honoraret omfatter forvalterens forvaltning av fondet samt kostnader for oppbevaring, tilsyn og revisorer.

Gjeldende forvaltningshonorar fremgår av fondets informasjonsbrosjyre.

§ 11.2 Tegnings- og innløsningsgebyrer

Forvalteren kan kreve gebyr for tegning og innløsning av fondsandeler i andelsklasse A–C. Tegnings- og innløsningsgebyrene kan ikke overstige 0,25 prosent. Gebyret tilfaller forvalteren. Gjeldende gebyr for tegning og innløsning fremgår av fondets informasjonsbrosjyre.

§ 11.3 Andre gebyrer

Transaksjonskostnader, for eksempler meglerprovisjon, kostnader ved kortsiktige lån som tas opp av fondet, skatter, leveringskostnader og andre kostnader i forbindelse med fondets eiendeler og kjøp og salg av disse skal belastes fondet.

§ 12 Utbytte fra fondet

Aksjeklassene er ikke utbyttegivende.

§ 13 Fondets regnskapsår

Fondets regnskapsår er kalenderår.

§ 14 Halvårsrapport og årsberetning, endring av fondsbestemmelsene

Forvalteren skal inngi en halvårsrapport for regnskapsårets seks første måneder innen to måneder etter utgangen av halvåret, samt en årsrapport for fondet innen fire måneder etter regnskapsårets slutt.

Regnskapene skal sendes kostnadsfritt til andelseiere som ber om det, og også finnes tilgjengelig hos forvalteren og oppbevaringsinstitusjonen.

Endringer av fondsbestemmelsene kan bare skje gjennom beslutning fra forvalterens ledelse og skal underordnes Finansinspeksjonen for godkjenning. Når endring er godkjent, skal beslutningen finnes tilgjengelig hos forvalteren og oppbevaringsinstitusjonen samt kunngjøres på måter som Finansinspeksjonen fastsetter.

§ 15 Pantsetting og overdragelse av fondsandeler

Pantsetting av fondsandeler skal skriftlig meldes til forvalteren eller den forvalteren utpeker. Meldingen skal opplyse om

- hvem som er andelseiere og panthavere
- hvilke andeler som omfattes av pantsettingen og
- eventuelle begrensninger av pantsettingens omfang

Andelseiere skal skriftlig varsles om at forvalteren har gjort en skriftlig merknad om pantsettingen i registeret over andelseiere. Pantsettingen opphører når panthaveren skriftlig har underrettet forvalteren om at pantsettingen skal opphøre og forvalteren har tatt bort merknaden om pantsetting i registeret over andelseiere.

Overdragelse av fondsandeler krever at forvalteren samtykker til overføringen. Ønske om overdragelse av fondsandeler skal skriftlig meldes til forvalteren eller den forvalteren utpeker. Melding om overdragelse av fondsandeler skal undertegnes av andelseieren og skal angi

- hvem som er andelseier, og hvem andelene skal overdras til
- andelseierens personnummer/organisasjonsnummer
- adresse
- telefonnummer
- VP-konto, alternativt depotbank og depotnummer
- bankkonto og
- formålet med overdragelsen

§ 16 Ansvarsbegrensning

Forvalteren

Forvalteren er ikke ansvarlig for skade som skyldes svenske eller utenlandske lovbestemmelser, svenske eller utenlandske statlige tiltak, krigshendelser, streik, blokade, boikott, lockout eller en annen lignende omstendighet.

Forbeholdet når det gjelder streik, blokade, boikott og lockout, gjelder selv om forvalteren er formål for eller vedtar slike konflikttiltak. Skade som oppstår i andre tilfeller, skal ikke erstattes av forvalteren hvis forvalteren har vist normal aktsomhet. Forvalteren er ikke i noe tilfelle ansvarlig for indirekte skade, hvis ikke den indirekte skaden skyldes forvalterens grove uaktsomhet. Forvalteren bærer ikke ansvaret for skade som skyldes at andelseiere eller andre bryter lov, forordning, forskrift eller disse fondsbestemmelsene.

Andelseierne gjøres oppmerksom på at andelseierne bærer ansvar for at dokumenter som er gitt forvalteren, er riktige og behørig underskrevet, og for at forvalteren underrettes om endringer i oppgitte opplysninger.

Forvalteren er ikke ansvarlig for skade som skyldes svensk eller utenlandsk regulert marked eller annen markedsplass, depotbank, sentral oppbevaringsinstitusjon for verdipapirer, clearingorganisasjon eller andre som tilbyr tilsvarende tjenester, og heller ikke oppdragsgivere som forvalteren med tilbørlig aktsomhet har ansatt, eller som forvalteren har blitt tildelt. Det samme gjelder skade som skyldes at ovennevnte organisasjoner eller oppdragstakere har blitt insolvente. Forvalteren bærer ikke ansvar for skade som oppstår for fondet, andelseiere i fondet eller andre i forbindelse med rådighetsbegrensning som kan anvendes mot forvalteren når det gjelder finansielle instrumenter.

Hvis det foreligger hindringer for at forvalteren helt eller delvis kan utføre tiltak i henhold til avtale på grunn av en omstendighet som oppgis over, kan tiltaket utsettes til hindringen opphører. Hvis forvalteren som følge av en slik omstendighet, er forhindret fra å utføre eller motta betaling, skal henholdsvis forvalteren eller andelseieren ikke være forpliktet til å betale forsinkelsesrenter.

Motsvarende fritak fra plikten til å betale forsinkelsesrenter gjelder selv om forvalteren med anvendelse av § 10 midlertidig utsetter tidspunktet for vurdering, tegning eller innløsning av fondsandeler.

At andelseiere til tross for det som fremgår over, i visse tilfeller fortsatt har rett til skadeserstatning, kan følge av kap. 2 § 21 i LVF.

Oppbevaringsinstitusjonen

Hvis oppbevaringsinstitusjonen eller en depotbank har mistet finansielle instrumenter som er deponert hos oppbevaringsinstitusjonen eller en depotbank, skal oppbevaringsinstitusjonen uten unødig opphold levere tilbake finansielle instrumenter av samme slag eller utstede et beløp tilsvarende verdien til forvalteren for fondets regning.

Oppbevaringsinstitusjonen er imidlertid ikke ansvarlig hvis tap av de finansielle instrumentene skyldes en ytre hendelse som ligger utenfor oppbevaringsinstitusjonens rimelige kontroll, og hvis konsekvenser var umulige å unngå til tross for at alle rimelige tiltak er truffet, slik som skader som skyldes svensk eller utenlandsk lovbestemmelse, svensk eller utenlandsk myndighetstiltak, krigshendelse, streik, blokade, boikott, lockout eller en annen lignende omstendighet. Forbeholdet når det gjelder streik, blokade, boikott og lockout, gjelder selv om oppbevaringsinstitusjonen er formål for eller selv vedtar slike konflikttiltak.

Oppbevaringsinstitusjonen skal ikke være ansvarlig for andre skader enn slike som nevnes i første del, med mindre oppbevaringsinstitusjonen med forsett eller uaktsomt forårsaket slik annen skade.

Oppbevaringsinstitusjonen er heller ikke ansvarlig for slik annen skade hvis omstendigheter som angis i første del, foreligger.

Oppbevaringsinstitusjonen er ikke ansvarlig for skade som forårsakes av svensk eller utenlandsk børs eller en annen markedsplass, registrator, clearingorganisasjon eller andre som tilbyr tilsvarende tjenester, og med hensyn til andre skader enn dem som nevnes i første del, ikke heller for skade som skyldes depotbank eller en annen oppdragstaker som oppbevaringsinstitusjonen med tilbørlig dyktighet, aktsomhet og omtanke har engasjert og regelmessig overvåker, eller som er utpekt av forvalteren.

Oppbevaringsinstitusjonen er ikke ansvarlig for skader som skyldes at nevnte organisasjoner eller oppdragstakere har blitt insolvente.

En oppdragsavtale om oppbevaring av eiendeler og kontroll av eierskapsrettighet fratar ikke oppbevaringsinstitusjonen fra ansvar for tap og annen skade i henhold til LVF.

Oppbevaringsinstitusjonen har ikke ansvar for skade som oppstår for forvalteren, andelseiere, fondet eller i forbindelse med rådighetsbegrensning som kan komme til å brukes mot oppbevaringsinstitusjonen når det gjelder finansielle instrumenter. Oppbevaringsinstitusjonene er ikke under noen omstendigheter ansvarlig for indirekte skader.

Hvis det foreligger hindringer for at oppbevaringsinstitusjonen helt eller delvis kan utføre tiltak i henhold til avtale på grunn av en omstendighet som oppgis i første avsnitt, kan tiltaket utsettes til hindringen har opphørt.

I tilfelle utsatt betaling skal oppbevaringsinstitusjonen ikke betale forsinkelsesrente. Hvis rente er fastsatt, skal oppbevaringsinstitusjonen betale rente etter den rentesatsen som gjelder på forfallsdatoen.

Hvis oppbevaringsinstitusjonen som følge av en omstendighet som oppgis i første avsnitt, er forhindret fra å ta imot betaling for fondet, har oppbevaringsinstitusjonen i den tiden hindringen finnes, rett til rente i henhold til de vilkårene som gjaldt på forfallsdatoen.

At andelseiere til tross for det som fremgår over, i enkelte tilfeller fortsatt har rett til skadeserstatning kan følge av kap. 3 i LVF.

§ 17 Tillatte investorer

Fondet retter seg mot allmennheten, og andeler i fondet kan tegnes av svenske og utenlandske investorer. Det faktum at fondet retter seg mot allmennheten, innebærer ikke at det retter seg mot investorer som har tegninger eller annen deltakelse i fondet som er i strid med svensk eller utenlandsk lov eller forskrift. Fondet retter seg heller ikke mot investorer som har tegninger eller eierskap i andeler i fondet som innebærer at fondet eller forvalteren blir forpliktet til å foreta registreringstiltak eller andre tiltak som fondet eller forvalteren ellers ikke ville vært forpliktet til å foreta. Forvalteren har rett til å nekte tegning for slike investorer som nevnt ovenfor i det dette avsnittet.

Andelseiere er i tillegg pålagt, i foreliggende tilfelle, å underrette forvalteren om eventuelle endringer av nasjonalt bosted.

Forvalteren kan løse inn andelseierens andeler i fondet – selv om andelseieren motsetter seg dette – hvis det skulle vise seg at andelseieren har tegnet en andel i fondet i strid med bestemmelser i svensk eller utenlandsk lov eller forskrift, eller at forvalteren på grunn av andelseierens tegning eller beholdning i fondet blir forpliktet til å treffe registreringstiltak eller andre tiltak for fondet eller forvalteren som fondet eller forvalteren ikke ville vært forpliktet til å treffe hvis ikke andelseieren eide andeler i fondet.

Fondsbestemmelsene ble fastsatt av forvaltningsselskapets styre den 2. juli 2021.