

Odin Forvaltning AS

– et foretak i SpareBank 1-alliansen

Prospekt og vedtekter

INNHOLD

Generell informasjon

Innledning	3
Informasjon om forvalteren og forvaltede fond	3
Depotmottaker	4
Oppdragsavtale	5
Andelseierregister	5
Ekstraordinære omstendigheter	5
Års- og halvårsrapport	5
Avvikling av fondet eller overdragelse av fondsvirksomheten	5
Pantsettelse og overføring av fondsandeler	5
Skattespørsmål i Sverige	6
Tillatte investorer	7
Ansvarsbegrensning	7
Markedsføring i andre EØS-land	8
Godtgjørelsespolicy	8
Endring av vedtekter	9
Om prospektet	9
SpareBank 1 Indeks Norge	
Prospekt	10
Bærekraftsinformasjon	16
Vedtekter	23
SpareBank 1 Indeks Teknologi	
Prospekt	30
Bærekraftsinformasjon	36
Vedtekter	43

Generell informasjon

22-04-2026

Oversatt fra svensk

Innledning

Odin Forvaltning AS ("**forvalteren**") er en norskregistrert fondsforvalter som står under tilsyn av Finansinspeksjonen og Finanstilsynet (norske Finansinspeksjonen). Forvalteren har tillatelse til å forvalte verdipapirfond og alternative investeringsfond (spesialfond) (hver av disse omtales heretter som "**fondet**" eller "**fondene**").

Prospektet er utformet med en innledende del som inneholder generell informasjon om forvalteren og de forvaltede fondene ("**Generell informasjon**"). I de påfølgende avsnittene finnes fondsspesifikk informasjon for hvert enkelt fond som omfattes av denne informasjonsbrosjyren. Under de fondsspesifikke avsnittene finner investoren også bærekraftsinformasjon og fondsbestemmelser for det enkelte fondet.

Forvalteren har også utarbeidet faktaark for hvert fond, som utgjør et eget dokument og som tilbys kostnadsfritt på forvalterens nettside. I tillegg er årsrapportene for hvert fond tilgjengelige på forvalterens nettside.

Informasjon om forvalteren og forvaltede fond

Forvalter

Forvalter: Odin Forvaltning AS

Adresse: Haakon VIIs gate 10, 0161 Oslo, Norge

Organisasjonsnummer: NO 957486657

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

Forvalteren ble etablert i 1990 og har forretningskontor og hovedkvarter i Oslo, Norge og har etablert en filial i Sverige, Odin Fonder, filial Sverige.

Styret

- Ronni Møller Pettersen, Adm. direktør SpareBank 1 Forvaltning AS
- Sigurd Aune, Adm. direktør SpareBank 1 Gruppen AS
- Konserndirektør Personmarked SpareBank 1 Østlandet, Kari Elise Gisnås
- Advokat Marianne Heien Blystad, Ro Sommernes Advokatfirma DA (andelseierrepresentant)
- Adm. direktør Christian Severin Jansen, CSJ International AS (andelseierrepresentant)
- Senior porteføljeforvalter, Mariann Stoltenberg Lind, Odin Forvaltning (ansattrepresentant)
- Andreas Holmen, varamedlem
- Unni Strand, varamedlem
- Håvard Kr. Nilsen, varamedlem
- Dan Hänninen, varamedlem, ansattrepresentant

Adm. direktør

- Bjørn Edvart Kristiansen

Andre ledende ansatte

- Tomas Hellström, Adm. dir. Odin Fonder, filial Sverige
- Petter Nordeng, Administrasjonsdirektør
- Anders Stenstad, Direktør salg og distribusjon
- Alexander Miller, Investeringsdirektør aksjer
- Nils Hast, Investeringsdirektør rente
- Margaretha Slåtto, Leder Compliance
- Marte Siri Storaker, Bærekraftsansvarlig

Revisor

Forvalterens revisor er PricewaterhouseCoopers AS, Dronning Eufemias gate 71, 0194 Oslo ved statsautorisert revisor Lars Kristian Jørgensen.

Fondets revisjonsfirma er PricewaterhouseCoopers AS.

Utkontraktering

Odin Forvaltning AS har utkontraktert følgende tjenester;

- IKT-tjenester, til SpareBank 1 Forvaltning AS
- Økonomi og regnskap, til SpareBank 1 Forvaltning AS
- IKT-tjenester, til SpareBank 1 Utvikling AS
- Internrevisjon, til EY
- CRM, til HubSpot
- Styreportal, til AdminControl
- Systemstøtte Investeringsrådgivning, til Quantfolio
- Systemstøtte AML, til Kundesjekk
- Systemstøtte Kundeservice, til Kundo

Forvaltede fond

Aksjefond

Odin Norden, Odin Norge, Odin Sverige, Odin Small Cap, Odin Global, Odin Emerging Markets, Odin Eiendom, Odin Aksje, Odin USA, Odin Bærekraft, Odin Micro Cap, SpareBank 1 Alt-i-ett 100, SpareBank 1 Global, SpareBank 1 Indeks Global, SpareBank 1 Indeks Norge, SpareBank 1 Indeks Teknologi, SpareBank 1 Norge Verdi, SpareBank 1 Verden Verdi och SpareBank 1 Utbytte.

Kombinasjonsfond

SpareBank 1 Alt-i-ett 20, SpareBank 1 Alt-i-ett 50, SpareBank 1 Alt-i-ett 80

Obligasjons- og pengemarkedsfond:

Odin Likviditet, OdinIN Norsk Obligasjon, Odin Europeisk Obligasjon, Odin Kreditt, Odin Nordisk Kreditt, Odin Rente, Odin Sustainable Corporate Bond och Odin Nordic High Yield.

Depotmottaker

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

Depotmottaker skal gjennomføre forvalterens instruksjoner knyttet til fondet hvis de ikke strider mot bestemmelsene i lov om verdipapirfond (2004:46) ("LVF") eller andre bestemmelser eller mot fondets vedtekter og sørge for at:

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

- fondets inntekter benyttes i henhold til bestemmelsene i LVF og fondets vedtekter

I tillegg til det ovenstående skal depotmottaker overvåke fondets kontantstrøm og oppbevare finansielle instrumenter i fondet. Det forventes ingen interessekonflikter i forhold til depotmottakeren.

Depotmottaker har gitt Citibank, i egenskap av global custodian, i oppgave å utføre enkelte depotmottakerfunksjoner. Citibank har på sin side rett til å utpeke noen andre til å utføre disse funksjonene. Det forventes ingen interessekonflikter som følge av delegasjonen.

Mer informasjon om depotmottaker gis på anmodning fra andelseierne.

Oppdragsavtale

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

Andelseierregister

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

Ekstraordinære omstendigheter

Hvis det har inntruffet ekstraordinære omstendigheter som innebærer at verdifastsettelsen av fondets eiendeler ikke kan gjøres på en måte som sikrer likebehandling av andelseierne, kan forvalteren, etter melding til Finansinspeksjonen, utsette handelen og fastsettelsen av tegnings- og innløsningskurs til handelen gjenopptas.

Års- og halvårsrapport

Forvalteren skal avgi 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 skal finnes tilgjengelig hos forvalteren og depotmottakeren.

For fond som er såkalte tilføringsfond, skal årsrapport og halvårsrapport for mottakerfondet kostnadsfritt sendes til fondets andelseiere og til dem som har til hensikt å kjøpe andeler i fondet.

Avvikling av fondet eller overdragelse av fondsvirksomheten

Hvis forvalteren bestemmer at fondet skal avvikles eller at fondets forvaltning, etter godkjenning fra Finansinspeksjonen, skal overføres til et annet fondsforvaltningsselskap, kommer samtlige andelseiere til å bli informert skriftlig om dette. Informasjonen kommer også til å finnes hos forvalteren og depotmottakeren.

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

Fond som er såkalte tilføringsfond skal også oppløses dersom mottakerfondet oppløses, med mindre Finanstilsynet, etter søknad fra forvalteren, godkjenner at fondets midler plasseres i et annet mottakerfond, eller vedtektene endres på annen måte. Dersom fondet skal oppløses, skal forvaltningen overtas av depotmottaker. Informasjon om at fondet skal oppløses og at forvaltningen overtas av depotmottaker er tilgjengelig hos forvalteren og depotmottaker, og gjøres tilgjengelig i samsvar med lov.

Pantsettelse og overføring av fondsandeler

Pantsettelse av fondsandeler skal skriftlig meldes til forvalteren eller den forvalteren utpeker.

Meldingen skal opplyse om:

- hvem som er andelseier og panthaver
- hvilke andeler som er omfattet av pantsettelsen og
- eventuelle begrensninger av pantsettelsens omfang

Andelseiere skal varsles skriftlig om at forvalteren har gjort en merknad om pantsettelsen i andelseierregisteret.

Pantsettelsen opphører når panthaveren skriftlig har underrettet forvalteren om at pantsettelsen skal slettes og forvalteren har tatt bort merknaden om pantsettelse i andelseierregisteret.

Overdragelse av fondsandeler krever at forvalteren samtykker til overdragelsen. 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
- verdipapirkonto, alternativt depotbank og depotnummer
- bankkonto og
- formålet med overdragelsen

Skattespørsmål i Sverige

Generell informasjon

Nedenfor følger en generell og kort beskrivelse av hvilke regler som gjelder for beskatning av verdipapirfond og andelseiere som er skattemessig bosatt i Sverige. Beskrivelsen er ikke ment å være uttømmende, og dekker ikke situasjoner der eierandeler i fondet for eksempel er knyttet til kapitalforsikring, individuell pensjonssparing (IPS) eller premiepensjon. Beskatningen av hver enkelt andelseier avhenger av vedkommendes individuelle situasjon. Den enkelte andelseier bør rådføre seg med uavhengige skatterådgivere om de skattemessige konsekvensene som kan oppstå i det enkelte tilfellet.

Ytterligere informasjon om skatteregler finnes på forvalteren hjemmeside (www.odinfonder.se) samt Skatteverkets nettsider.

Beskatning av fondet

Svenske verdipapirfond er ikke skattepliktige for inntekt av eiendeler som inngår i fondet. Beskatningen skjer i stedet hos andelseierne i fondet.

For fond som er såkalte tilføringsfond, oppstår det for øvrig ingen skattemessige konsekvenser i forbindelse med deres investeringer i respektive mottakerfond.

Beskatning av andelseiere

For fysiske personer som er fullt skattepliktige i Sverige, beskattes gevinst ved avhending av salgbare fondsandeler i inntektskategorien kapital med 30 prosent. Videre skal en årlig sjablongmessig inntekt inngå i inntektskategorien kapital.

Den årlige sjablongmessige inntekten beløper seg til 0,4 prosent av verdien på fondsandelene ved starten av kalenderåret (1. januar). Den sjablongmessige inntekten beskattes i inntektstypen kapital med 30 prosent. Ovennevnte gjelder ikke for fondsandeler som står på en investeringssparekonto, hvor det i stedet er en årlig sjablongmessig beskatning basert på verdien av eiendelene på investeringssparekontoen.

For aksjeselskaper som er fullt skattepliktige i Sverige, skattlegges all inntekt, inkludert skattepliktig gevinst ved salg (f.eks. salg og innløsning) av børsnoterte fondsandeler, i inntektsklassen næringsvirksomhet med 20,6 prosent. Videre vil en årlig sjablonginntekt bli inkludert. Den årlige sjablonginntekten utgjør 0,4 prosent av verdien av fondsandelene ved inngangen til kalenderåret (1. januar) og skattlegges i inntektsklassen næringsvirksomhet med 20,6 prosent.

Andelseiere som er skattepliktige utenfor Sverige

En andelseier som er skattepliktig i et annet land enn Sverige, bør undersøke hvilke skatteregler som gjelder i det landet.

Ytterligere informasjon om skattemessige spørsmål for norske andelseiere finnes på forvalterens norske nettsider (www.odinfond.no) og Skatteetatens nettsider.

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 tegnet andeler i fondet eller deltatt på annen måte i fondet i strid med bestemmelser i svensk eller utenlandsk lov eller forskrift.

Fondet retter seg heller ikke mot investorer som tegner eller har 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 fra slike investorer som nevnt ovenfor i dette avsnittet.

Andelseiere er i tillegg pålagt å underrette forvalteren om eventuelle endringer av nasjonal tilhørighet.

Forvalteren har rett til å innløse andelseierens andeler i fondet – selv om andelseieren motsetter seg dette – hvis det skulle vise seg at andelseieren har tegnet andeler 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 foreta hvis ikke andelseieren eide andeler i fondet.

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 utsatt 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 grov uaktsomhet fra forvalteren selv. Forvalteren bærer ikke ansvaret for skade som skyldes at andelseiere eller andre bryter lov, forordning, forskrift eller fondets vedtekter.

Andelseierne gjøres oppmerksom på at det er andelseierne selv som 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 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.

Tilsvarende unntak fra plikten til å betale forsinkelsesrenter gjelder selv om forvalteren, som angitt i "Ekstraordinære omstendigheter" ovenfor, midlertidig utsetter tidspunktet for verdsettelse, tegning eller innløsning av fondsandeler midlertidig.

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

Depotmottaker

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

Depotmottaker er imidlertid ikke ansvarlig hvis tap av de finansielle instrumentene skyldes en ytre hendelse som ligger utenfor depotmottakerens rimelige kontroll, og hvis konsekvenser var umulige å unngå til tross for at alle rimelige tiltak var 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 depotmottaker er utsatt for eller selv vedtar slike konflikttiltak.

Depotmottaker skal ikke være ansvarlig for andre skader enn slike som nevnes i første del, med mindre depotmottaker med forsett eller uaktsomt forårsaket slik annen skade. Depotmottaker er heller ikke ansvarlig for slik annen skade hvis omstendigheter som angis i første del, foreligger.

Depotmottaker er ikke ansvarlig for skade som forårsakes av svensk eller utenlandsk børs eller en annen markedsplass, regulator, 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 depotmottaker med tilbørlig dyktighet, aktsomhet og omtanke har engasjert og regelmessig overvåker, eller som er utpekt av forvalteren. Depotmottaker 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 depotmottaker fra ansvar for tap og annen skade i henhold til LVF.

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

Hvis det foreligger hindringer for at depotmottaker 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 depotmottaker ikke betale forsinkelsesrente. Hvis rente er fastsatt, skal depotmottaker betale rente etter den rentesatsen som gjelder på forfallsdatoen.

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

At andelseierne, til tross for det som er nevnt ovenfor, fortsatt har krav på erstatning i enkelte tilfeller kan følge av kapittel 3. LVF.

Markedsføring i andre EØS-land

Forvalteren er ansvarlig for å distribuere informasjonsmaterieell, administrere innløsninger av andeler og utbetalinger til fondets andelseiere. Forvalter har også inngått avtaler med distributører i landene der fondet markedsføres. Disse distributørene håndterer utbetalinger til fondsandelseiere, innløsning av fondsandeler og gir fondsinformasjon til fondsandelseiere på vegne av forvalter.

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 administrerende direktør, ansatte i forvaltning, distribusjon, salg og marked mulighet til å motta variabel godtgjørelse.

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

Endring av vedtekter

Endringer av fondets vedtekter kan bare skje gjennom beslutning i forvaltningsselskapets styre og skal godkjennes av Finansinspektionen. Når endring er godkjent, skal vedtaket finnes tilgjengelig hos forvalteren og depotmottaker samt kunngjøres på de måter Finansinspektionen fastsetter. Endringer i fondets vedtekter kan påvirke fondets egenskaper, som investerings-strategi, kostnader og risikoprofil.

Om prospektet

Prospektet er utarbeidet i samsvar med verdipapirfondloven (LVF) og Finanstilsynets forskrifter (FFFS 2013:9) om verdipapirfond.

SpareBank 1 Indeks Norge

22.04.2026

Innledning

Verdipapirfondets navn er SpareBank 1 Indeks Norge ("fondet"). Fondet er et verdipapirfond i henhold til lov (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 representerer andelseierne i alle spørsmål som gjelder fondet, fatter beslutninger om fondets eiendeler og utøver de rettigheter som følger av eiendelene. Fondet er åpent for allmennheten.

Fondstype

Fondet er et såkalt tilføringsfond som plasserer sine midler i andeler i KLP AksjeNorge Indeks ("**mottakerfondet**"), noe som skal utgjøre minst 85 prosent av fondets verdi.

Mottakerfondet er et norskregistrert verdipapirfond (UCITS) som hovedsakelig investerer i aksjer notert på det norske aksjemarkedet. Mottakerfondets mål er å oppnå en avkastning som i størst mulig grad tilsvarer referanseindeksen OSEBX. Referanseindeksen etterlignes gjennom full fysisk replikering, noe som innebærer at mottakerfondet, så langt det er mulig, investerer direkte i de aksjene som inngår i referanseindeksen, men med hensyn til forvalterens retningslinjer for bærekraftige investeringer. Ytterligere opplysninger om mottakerfondet fremgår av mottakerfondets faktaark og prospekt.

Andelsklasser

Fonden består av følgende andelsklasser:

- **Andelsklasse A**, består av andeler som tegnes og innløses i norske kroner og med en minimumsgrense for innskudd (A NOK).
- **Andelsklasse B**, med spesielle vilkår for distribusjon, består av andeler som tegnes og innløses i norske kroner (N NOK).
- **Andelsklasse C**, med spesielle vilkår for distribusjon, består av andeler som tegnes og innløses i norske kroner og med en minimumsgrense for innskudd (N2 NOK).

Fondet består av andelsklasser, noe som innebærer at verdien av en andel i én andelsklasse vil avvike fra verdien i en annen. Andelsklassene skiller seg fra hverandre med hensyn til minsteinnskudd, gebyrer og spesielle distribusjonsvilkår.

Dersom en andelseier samtidig oppfyller vilkårene for flere andelsklasser, skal midlene plasseres i den klassen med lavest forvaltningshonorar.

Dersom midlene ikke lenger oppfyller vilkårene for en andelsklasse, skal de omfordeles til den klassen med lavest forvaltningshonorar som andelseieren kvalifiserer for. Om flere klasser er aktuelle, skal forvalteren velge den med lavest forvaltningshonorar. Slik vurdering og eventuell omfordeling skjer 31. mars og 30. september hvert år. Forvalteren er ikke ansvarlig for eventuelle kostnader, gebyrer eller tap som andelseiere påføres som følge av slik omfordeling, inkludert skattemessige konsekvenser. Ved omfordeling av andelseiers midler i fond mellom andelsklasser kommer forvalteren til å informere den andelseieren som angis i fondets andelseierregister.

Utbytte

Fondets andelsklasser er ikke utdelende.

Risikoprofil

Å kjøpe andeler i et fond er alltid forbundet med risiko. Med risiko menes i investeringssammenheng usikker avkastning. Aksjer er generelt sett forbundet med høyere risiko enn obligasjoner og valuta. Risiko og mulighet for høyere avkastning er vanligvis koblet til hverandre, og investoren må ta noe risiko for å kunne oppnå høyere avkastning.

Fondets målsetting er å ha et velbalansert risikonivå i alle situasjoner, der risikonivået skal tilsvare mottakerfondets. Fondet plasserer sine midler i mottakerfondet, noe som medfører en motpartsrisiko for fondet overfor mottakerfondet. Mottakerfondet er et aksjefond, og investering i aksjer innebærer risiko for store kurssvingninger (markedsrisiko). Mottakerfondet investerer i aksjer notert i det norske aksjemarkedet og sprer dermed sin aksjeeksponering på tvers av mange sektorer. Fondet kan ikke handle med derivatinstrumenter.

Aksjer i visse bransjer og land kan ha lavere likviditet, noe som øker risikoen for at et verdipapir ikke kan omsettes uten økte kostnader eller en prisreduksjon. Mottakerfondet skal diversifisere sine plasseringer på tvers av ulike selskaper eller sektorer for å spre risikoen.

Fondsverdien bestemmes av verdiendringene av fondets eiendeler. Det innebærer at fondet både kan øke og minske i verdi, og en investor kan ikke være sikker på å få tilbake hele det investerte beløpet.

Bærekraft

Fonden har til hensikt å være fullt investert i mottakerfondet. Mottakerfondet rapporterer i samsvar med artikkel 8 i forordning (EU) 2019/2088 om offentliggjøring av bærekraftsinformasjon i finanssektoren (SFDR), og fremmer miljømessige og/eller sosiale egenskaper.

Mottakerfondets strategi for å fremme bærekraft bygger i hovedsak på å utelukke visse selskaper som har en vesentlig negativ påvirkning på sosiale og miljømessige forhold, samt på å inkludere informasjon om bærekraftsrisiko i selskapsanalysen. Fondet følger forvalterens retningslinjer for ansvarlige investeringer i fond. Retningslinjene bygger på FNs prinsipper for ansvarlige investeringer (UN PRI), som forvalteren sluttet seg til i 2012. Forvalteren forventer at selskapene det investeres i, opptrer ansvarlig i sin virksomhet, og at selskaper som ikke viser evne eller vilje til å rette opp forhold som ikke møter forventningene, fjernes fra porteføljene.

I tråd med retningslinjene er bærekraftsrisiko integrert i alle investeringsbeslutninger.

Bærekraftsrisiko omfatter miljømessige, sosiale eller styringsrelaterte hendelser eller forhold som kan ha en faktisk eller potensiell vesentlig negativ innvirkning på investeringens verdi dersom de inntreffer. Omfanget av bærekraftsrisiko varierer mellom selskaper, sektorer, markeder og investeringshorisont. Bærekraftsrisikoen i fondet og i den enkelte investeringen består av eksponeringen mot disse faktorene.

Aktivitetsgrad

Fondets mål er å levere et resultat som samsvarer med utviklingen i mottakerfondet, og dermed oppnå høyest mulig avkastning på fondets investeringer. Avkastningen for fondet kan avvike fra mottakerfondets avkastning, for eksempel avhengig av hvor stor andel av fondet som består av likvide midler, samt effekten av kostnader og gebyrer. Mottakerfondets kostnader og gebyrer påvirker fondets resultat.

Mottakerfondet forvaltes indeksnært og investerer hovedsakelig i aksjer notert i det norske aksjemarkedet. Mottakerfondets mål er å oppnå en avkastning som i størst mulig grad etterligner utviklingen til referanseindeksen OSEBX. Indeksen er relevant fordi den gjenspeiler fondets investeringsstrategi, for eksempel med hensyn til løpetid, geografi og sektorer. Forvaltningen av fondet kan sammenlignes med mottakerfondets referanseindeks.

Ettersom forvaltningen av fondet ikke er utformet med mål om å slå eller speile avkastningen til en spesifikk referanseindeks, er det mer hensiktsmessig å sammenligne fondets avkastning med mottakerfondets avkastning for å vurdere aktivitetsnivået i forvaltningen. Mer informasjon om mottakerfondets referanseindeks og aktivitetsgrad finnes i mottakerfondets prospekt.

Fondets risikovurderingsmetode

Fondets midler kan ikke plasseres i derivatinstrumenter, inkludert OTC-derivater, og derfor benyttes ingen risikovurderingsmetode av forvalteren.

Målgruppe

Fondet passer først og fremst for investorer som ønsker en langsiktig eksponering mot det norske aksjemarkedet. En investor i fondet bør ha en investeringshorisont på minst fem år. Investoren må kunne akseptere at betydelige kurssvingninger kan forekomme.

Investeringsmandat

Fondets midler skal plasseres i fondsandeler i mottakerfondet, og disse skal utgjøre minst 85 prosent av fondets verdi. Fondets midler kan også plasseres i likvide midler som er nødvendige for forvaltningen av fondet. Dette innebærer at fondet har en investeringsstrategi og risikoprofil som i stor grad samsvarer med mottakerfondets.

Mottakerfondet er et aksjefond som hovedsakelig investerer i aksjer notert i det norske aksjemarkedet, og følger en indekxnær investeringsstrategi der investeringene skal etterligne sammensetningen av referanseindeksen OSEBX. Referanseindeksen etterlignes gjennom full fysisk replikering, men med hensyn til KLP Kapitalforvaltning AS sine retningslinjer for bærekraftige investeringer. Mottakerfondets midler kan investeres i omsettelige verdipapirer, pengemarkeds-instrumenter, fondsandeler, derivatinstrumenter og innskudd hos kredittinstitusjoner. Mer informasjon om mottakerfondets investeringsstrategi finnes i mottakerfondets prospekt.

Ettersom fondet er et tilføringsfond som investerer minst 85 prosent av fondets verdi i fondsandeler i mottakerfondet, er fondets risiko forbundet med mottakerfondets risiko.

Fondets eiendeler skal investeres i samsvar med verdipapirfondloven (LVF) og fondsbestemmelsene. Fondet skal til enhver tid anvende prinsippet om risikospredning.

Særskilt investeringsmandat

Tilføringsfond i samsvar med 5 a kapittel 1 § LVF

Fondet er et tilføringsfond som investerer sine midler i andeler i mottakerfondet, og disse skal utgjøre minst 85 prosent av fondets verdi.

Omsettelige verdipapirer og pengemarkedsinstrumenter i samsvar med kapittel 5 § 5 LVF

Fondet har ikke anledning til å plassere sine midler i slike omsettelige verdipapirer og pengemarkeds-instrumenter som omtales i kapittel 5 § 5 LVF.

Derivater

Fondets midler kan ikke plasseres i derivatinstrumenter, inkludert OTC-derivater.

Informasjon om bærekraft

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

Historisk utvikling

Fondet er nyetablert, og det finnes for tiden ingen historikk å vise til.

Mottakerfondets historiske utvikling framgår av mottakerfondets prospekt.

Verdifastsettelse

Verdifastsettelse av fondets eiendeler

Fondets verdi beregnes gjennom summen av fondets eiendeler fratrukket gjeld.

Fondets eiendeler består av:

- Finansielle instrumenter
- Likvide midler
- Påløpte renter
- Uoppgjorte salg
- Andre eiendeler og fordringer knyttet til fondet

Fondets gjeld består av:

- Forvaltningshonorar
- Kostnader til depotmottaker

- Uoppgjorte kjøp
- Skatt
- Annen gjeld knyttet til fondet

Finansielle instrumenter som inngår i fondet, fastsettes til markedsverdi. Ved verdifastsettelsen benyttes ulike verdifastsettelsesmetoder avhengig av hvilket finansielt instrument det gjelder, og på hvilket marked instrumentet handles. Hvis teknikken for verdifastsettelsen ikke går an å bruke eller blir åpenbart misvisende, skal forvalteren bruke en verdifastsettelsesmetode som følger markedspraksis.

For fondsandeler benyttes siste rapporterte andelsverdi. For å fastsette verdien på omsettelige verdipapirer benyttes vanligvis siste kjøpsverdi. Hvis nevnte verdifastsettelsesmetode blir misvisende i forhold til forvalterens skjønn, fastsettes verdien på annet objektivt grunnlag. Med objektivt grunnlag menes da bruken av en allment akseptert verdifastsettelsesmodell (f.eks. Black & Scholes) eller en vurdering gitt av tredjeparter. Hvis teknikken for verdifastsettelsen ikke går an å bruke eller blir åpenbart misvisende, skal forvalteren bruke en verdifastsettelsesmetode som følger markedspraksis.

Verdifastsettelse av fondsandeler

Verdien av en fondsandel er den respektive andelsklassens andel av fondens verdi delt på antall utestående andeler i hver andelsklasse. Ved beregning av andelsverdien rundes det av til fire desimaler (avrundning opp dersom femte desimal er fem eller større, eller nedover). Verdien av en fondsandel skal beregnes hver bankdag ("**handelsdagen**"). Verdsettelsen skjer med hensyn til vilkårene som gjelder for den enkelte andelsklasse, og verdien av en fondsandel i én andelsklasse kan derfor avvike fra verdien i en annen andelsklasse.

Med "handelsdag" menes bankdag i Norge.

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

Kostnader og godtgjørelser

Forvaltningshonorar (fast honorar)

Maksimalt forvaltningshonorar:

- Andelsklasse A (A NOK): inntil 0,5 prosent per år
- Andelsklasse B (N NOK): inntil 0,5 prosent per år
- Andelsklasse C (N2 NOK): inntil 0,4 prosent per år

Gjeldende forvaltningshonorar:

- Andelsklass A (A NOK): 0,10 procent per år
- Andelsklass B (N NOK): 0,10 procent per år
- Andelsklass C (N2 NOK): 0,07 procent per år

Forvaltningshonoraret betales månedlig på etterskudd og beregnes daglig med 1/365-del. Ved skuddår beregnes honoraret daglig med 1/366-del. Forvaltningshonoraret omfatter forvalterens forvaltning av fondet samt kostnader for depotmottaker, tilsyn og revisjon.

Fondet utgjør et tilføringsfond til mottakerfondet. Forvaltningshonoraret som belastes i mottakerfondet utgjør 0,06 prosent og kan maksimalt utgjøre 0,06 prosent per år.

Andre kostnader

Transaksjonskostnader, for eksempel kurtasje, kostnader for kortsiktig kreditt til fondet, skatter, leveringskostnader og andre kostnader i forbindelse med fondets eiendeler og kjøp og salg av disse, skal belastes fondet.

Transaksjonskostnader for fondets kjøp i mottakerfondet dekkes av fondet og dermed i siste instans av andelseierne. Mottakerfondet har ikke anledning til å belaste fondet med tegnings-, innløsnings- eller resultatbaserte gebyrer.

Tegning og innløsning av fondsandeler

Tegning og innløsning

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

Minimumsbeløp ved tegning i fondet:

- Andelsklasse A (A NOK): 10 000 000 norske kroner
- Andelsklasse B (N NOK): Ingen minimumsbeløp
- Andelsklasse C (N2 NOK): 10 000 000 norske kroner

Andelsklass B og C er kun 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 gis noen godtgjørelse fra forvalteren til den som stiller investeringstjenesten til rådighet, og
- forsikringsselskaper som innenfor rammen av avtale med forsikringstakerne, investerer i fondet, og der ingen godtgjørelse til selskapet eller forsikringsdistributøren gis fra forvalteren

Distributører som tilbyr en investeringstjeneste, samt forsikringsselskaper og forsikringsdistributører, har ikke lov til å samle ordre fra flere underliggende kunder med det formål å oppnå investeringsbeløp som overstiger terskelverdiene som gjelder for den enkelte andelsklasse.

Tegning og innløsning av fondsandeler kan skje hos forvalteren eller via distributører i samsvar med instruksjoner som gis henholdsvis av forvalteren og distributørene. Melding om tegning og innløsning kan ikke gjøres betinget eller trekkes tilbake hvis ikke forvalteren eller den forvalteren utpeker, tillater det.

Fondsandeler kan innløses hvis det finnes tilgjengelige midler i fondet. Hvis det ikke er tilfellet, skal midler skaffes tilveie gjennom salg av finansielle instrumenter, og innløsning skal skje så snart som mulig. Hvis midlene for innløsning skaffes tilveie gjennom salg av finansielle instrumenter, skal slikt salg skje, og innløsning iverksettes, så snart som mulig.

Hvis et salg er til vesentlig ulempe for de andre andelseierne, kan forvalteren etter varsel til Finansinspeksjonen avvente salget av finansielle instrumenter. Forvalteren har også mulighet til midlertidig å utsette handelsdag ved innløsning. Forvalteren kan også utsette tidspunktet for salg og innløsning av andeler i fondet i den perioden andeler i mottakerfondet er gjenstand for slik utsettelse.

Tidspunkt for tegning og innløsning

Melding om tegning, innløsning eller fondsbytte skal være forvalteren, eller den forvalteren utpeker, i hende senest klokken 12.00 lokal tid (CET) på handelsdagen.

Tegningstidspunktet foreligger den handelsdagen forvalteren har mottatt en fullstendig melding om tegning og tegningsbeløpet er valutert fondets konto. Et varsel om tegning av fondsandeler kan ikke gjøres betinget eller trekkes tilbake. Andeler kan tegnes i norske kroner.

Hvis anmodningen kommer forvalteren, eller den forvalteren utpeker, i hende etter klokken 12.00 lokal tid (CEST), skal forvalteren utføre innløsningen neste handelsdag. Utbetaling for innløste andeler gjøres til angitt bankkonto, som regel to bankdager etter kursfastsettelse.

Tegnings- og innløsningskurs

Tegnings- og innløsningskurs er andelsverdien for andelsklassen beregnet på oppgjørstidspunktet. Tegnings- og innløsningskursen er ikke kjent når melding om tegning eller innløsning gis til forvalteren. Antallet fondsandeler som det tegnede beløpet resulterte i, eller henholdsvis midlene som innløsningen av fondsandelene resulterte i, meddeles andelseieren når andelenes verdi fastsettes.

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

Annet

Andelsverdien offentliggjøres daglig på www på www.odinfond.no kan også offentliggjøres via andre medier.

Informasjon om mottakerfondets forvalter og organisasjon

Mottakerfondet forvaltes av KLP Kapitalforvaltning AS, organisasjonsnummer 968 437 666, adresse Dronning Eufemias gate 10, 0191 Oslo. KLP Kapitalforvaltning AS er underlagt tilsyn i Norge av Finanstilsynet og har tillatelse til å forvalte fond som tilsvarende verdipapirfond.

Ytterligere informasjon om KLP Kapitalforvaltning AS og mottakerfondet, samt dets prospekt og vedtekter, finnes på www.klp.no. Mottakerfondets prospekt gjøres tilgjengelig kostnadsfritt for fondets andelseiere og for dem som har til hensikt å kjøpe andeler i fondet, på forespørsel.

Sammendrag av avtale om informasjonsutveksling mellom fondene

Forvalteren og KLP Kapitalforvaltning AS har inngått en avtale i henhold til 5 a kap. 9 § i verdipapirfondloven (LVF) om informasjonsutveksling og samordning. Formålet er blant annet å sikre rutiner og kommunikasjon knyttet til beregning av andelsverdi, eventuelle handelsavbrudd og andre forhold som kan påvirke fondet og dets andelseiere.

Avtalen gjøres tilgjengelig kostnadsfritt for fondets andelseiere ved henvendelse til forvalteren.

Vedtekter

Vedtektene for fondet framgår av **bilag 2**.

Opplysninger som gis før avtaler inngås, for de finansielle produktene nevnt i artikkel 8 nr. 1, 2 og 2a i forordning (EU) 2019/2088 og i artikkel 6 første ledd i forordning (EU) 2020/852

Produktnavn: SpareBank 1 Indeks Norge

Lei-nummer: 213800GVB5ZSBDSWK361

Med **bærekraftig investering** menes en investering i en økonomisk aktivitet som bidrar til et miljømål eller et sosialt mål, forutsatt at investeringen ikke gjør betydelig skade på et miljømål eller et sosialt mål, og at foretakene som det er investert i, følger god styringspraksis.

EU- taksonomi er et klassifiseringssystem som er fastsatt i forordning (EU) 2020/852, og som fastsetter en liste over økonomiske aktiviteter som er miljømessig bærekraftige. Den nevnte forordningen fastsetter ikke en liste over økonomiske aktiviteter som er sosialt bærekraftige. Bærekraftige investeringer med et miljømål kan være i samsvar med taksonomien eller ikke.

Miljøegenskaper og/eller sosiale

Har dette finansielle produktet et bærekraftig investeringsmål?

Ja

Nei

Det vil foreta et minimum av bærekraftige investeringer med et miljømål:

i økonomiske aktiviteter som anses som miljømessig bærekraftige i samsvar med EUs taksonomi

i økonomiske aktiviteter som ikke anses som miljømessig bærekraftige i samsvar med EUs taksonomi

Det vil foreta et minimum av bærekraftige investeringer med et sosialt mål:

Det **fremmer miljøegenskaper/sosiale egenskaper**, og selv om det ikke har bærekraftig investering som mål, vil det ha en minsteandel med bærekraftige investeringer på 0%

med et miljømål i økonomiske aktiviteter som anses som miljømessig bærekraftige i samsvar med EUs taksonomi

med et miljømål i økonomiske aktiviteter som ikke anses som miljømessig bærekraftige i samsvar med EUs taksonomi

med et sosialt mål

Det fremmer miljøegenskaper/sosiale egenskaper, men **vil ikke foreta noen bærekraftige investeringer**



Hvilke miljøegenskaper og/eller sosiale egenskaper fremmes av dette finansielle produktet?

SpareBank 1 Indeks Norge («fondet») er et tilføringsfond til KLP AksjeNorge Indeks («mottakerfondet»). Fondet fremmer en rekke miljømessige og sosiale egenskaper gjennom investering i mottakerfondet som integrerer ESG-informasjon i selskapsanalyser, utviser aktivt eierskap (dialog og stemmegivning) og har retningslinjer for ekskluderinger.

- Miljømessige egenskaper inkluderer god håndtering av klimarisiko, reduksjon av klimagassutslipp og forurensning, samt bevaring av biologisk mangfold.
- Sosiale egenskaper inkluderer respekt for grunnleggende menneskerettigheter, herunder helse og sikkerhet, menneskerettigheter i krig og konfliktområder og arbeidsrettigheter.
- I tillegg har forvalter av mottakerfondet (KLP) fokus på eierstyring og selskapsledelse, som inkluderer antikorrupsjon, anti-hvitvasking og ansvarlig skattepraksis, for å sikre at selskaper mottakerfondet investerer i følger god styringspraksis.

De miljømessige og sosiale egenskapene fremmes gjennom at mottakerfondet ekskluderer selskaper som bryter med mottakerfondets retningslinjer for ansvarlige investeringer og gjennom aktivt eierskap, hvilke tilsvarer fondets retningslinjer.

Les mer i [våre retningslinjer knyttet til ansvarlige investeringer](#).

Fondet investerer i mottakerfondet som bruker en bred sammensatt referanseindeks tilpasset mottakerfondets mandat. Det er ikke utpekt en referanseindeks for å oppnå de miljøegenskapene og de sosiale egenskaper fondet fremmer.

Bærekraftsindikatorer måler hvordan de miljømessige eller sosiale egenskapene som fremmes av det finansielle produktet oppnås.

- Hvilke bærekraftsindikatorer brukes til å måle oppnåelsen av hver av de miljøegenskapene eller de sosiale egenskapene som dette finansielle produktet fremmer?

For å måle oppnåelse av de miljømessige og sosiale egenskapene som fremmes, bruke mottakerfondet følgende bærekraftsindikatorer:

- Principle Adverse Impact ("PAI")-indikatorer
- Andel av inntekter fra aktiviteter i tråd med EU-taksonomien, samt andel av selskapenes investeringsutgifter (CapEx) og driftsutgifter (OpEx) knyttet til EU-Taksonomiaktiviteter. MSCI ESG RAting som måler eksponering mot bærekraftsrisiko og håndtering av risiko knyttet til miljø, sosiale aspekter og eierstyring og selskapsledelse.

- Hva er målene for de bærekraftige investeringene som det finansielle produktet delvis har til hensikt å foreta, og hvordan bidrar den bærekraftige investeringen til slike mål?

Fondet har ikke forpliktet seg til en minsteandel bærekraftige investeringer.

- På hvilken måte forårsaker ikke de bærekraftige investeringene, som det finansielle produktet delvis har til hensikt å foreta, noen betydelig skade for noen av de miljømessige eller sosialt bærekraftige investeringsmålene?

Fondet har ikke forpliktet seg til en minsteandel bærekraftige investeringer.

På hvilken måte er de bærekraftige investeringene i samsvar med OECDs retningslinjer for flernasjonale selskaper og FNs veiledende prinsipper for næringsliv og menneskerettigheter?

Fondet har ikke forpliktet seg til en minsteandel bærekraftige investeringer.

EUs taksonomi fastsetter et prinsipp om ikke å gjøre betydelig skade som innebærer at investeringer som er i samsvar med taksonomien, ikke bør gjøre betydelig skade på EUs taksonomi-mål, og ledsages av spesifikke EU-kriterier.

Prinsippet om ikke å gjøre betydelig skade gjelder bare for de av det finansielle produktets underliggende investeringer som tar hensyn til EU-kriteriene for økonomiske aktiviteter som er miljømessig bærekraftige. Den gjenstående delen av de finansielle produktets underliggende investeringer tar ikke hensyn til EU-kriteriene for miljømessig bærekraftige økonomiske aktiviteter.

Andre bærekraftige investeringer må heller ikke gjøre betydelig skade på miljømål eller sosiale mål.



Tar dette finansielle produktet hensyn til de viktigste negative påvirkningene på bærekraftsfaktorer?

Ja

Fondet velger, gjennom å investere i mottakerfondet, bort selskaper knyttet til bransjer som påvirker miljø og sosiale forhold negativt i tråd med Odins retningslinjer. Fondet vil rapportere fremskritt på PAI-indikatorene og gjennom investeringer i mottakerfondet jobbe aktivt for å få til kontinuerlig forbedring. Dette gjøres gjennom at mottakerfondet kombinerer overvåking av investeringene for alvorlige hendelser, vurdering av selskapenes bærekraftsrating i arbeidet med aktiv eierskapsutøvelse, samt dialog og/eller stemmegivning.

Fondets årsrapport blir publisert på odinfond.no

Nei

De viktigste negative påvirkningene er de mest betydelige negative påvirkningene som investeringsbeslutninger har på bærekraftsfaktorer på området miljøspørsmål, sosiale spørsmål og personal-spørsmål samt spørsmål knyttet til respekt for menneskerettigheter og bekjempelse av korrupsjon og bestikkelser.



Investeringsstrategien styrer investeringsbeslutninger basert på faktorer som investeringsmål og risikotoleranse.

Hvilken investeringsstrategi følger dette finansielle produktet?

Fondet er et UCITS tilføringsfond og plasserer minst 85 % av fondets midler i mottakerfondet KLP AksjeNorge Indeks. Fondet vil normalt 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.

Mottakerfondet er direkte investert i det norske aksjemarkedet, og er et indeksfond som følger en indekxnær investeringsstrategi hvor mottakerfondets investeringer skal etterligne sammensetningen av mottakerfondets referanseindeks. Syntetisk eksponering gjennom derivater kan benyttes av mottakerfondet der det er hensiktsmessig for å oppnå investeringsmålet, forutsatt at dette ikke øker fondets motpartsrisiko ut over de alminnelige regler som gjelder for eksponering mot mottakerfondets motparter.

● Hvilke bindende elementer i investeringsstrategien benyttes for å velge ut investeringene med henblikk på å oppnå hver av de miljøegenskapene eller de sosiale egenskapene som dette finansielle produktet fremmer?

Mottakerfondet fondet investerer i, investerer ikke i selskaper som bryter med Odins retningslinjer for ansvarlig forvaltning.

Odins retningslinjer utelukker investeringer i selskaper som har mer enn

- 0 prosent av omsetning knyttet til kontroversielle våpen
 - Det vil si selskapet som utvikler eller produserer våpen, eller sentrale komponenter til våpen, som ved normal anvendelse bryter med grunnleggende humanitære prinsipper, herunder biologiske våpen, kjemiske våpen, kjernevåpen, ikke-detektbare fragmenter, brannvåpen, blindende laservåpen, antipersonellminer og klaseammunisjon.
- 0 prosent av omsetningen knyttet til produksjon av tobakk
- 0 prosent av omsetningen knyttet til produksjon av cannabis for rusformål
- 5 prosent av omsetningen knyttet til pornografi
- 5 prosent av omsetningen knyttet til utvinning av termisk kull eller som baserer vesentlige deler av sin virksomhet på termisk kull
- 5 prosent av omsetningen knyttet til utvinning av oljesand

For selskaper med inntekt fra kull og/eller oljesand skal det også legges vekt på konkrete planer for å redusere kull- eller oljesandbasert andel, eller øke andelen inntekter fra fornybare energikilder.

Hvilke miljømessige og sosiale egenskapene mottakerfondet fremmer bestemmes i hovedsak av virksomheten til selskapene som inngår i referanseindeksen, samt av mottakerfondets investeringspolitikk og investeringsrestriksjoner slik de fremgår av prospektet og vedtektene. Bindende retningslinjer følger også av KLPs utelukkelse av selskaper som bryter med KLPs retningslinjer for ansvarlige investeringer. Disse utelukkelsene tar sikte på å sikre at mottakerfondet ikke investerer i selskaper som bryter internasjonale standarder basert på adferds- eller produktbaserte kriterier.

I tillegg til produktkriteriene i Odins retningslinjer lagt frem ovenfor, følger fondet også mottakerfondets eksklusjonskriterier. Dette innebærer at tilføringsfondet ikke investerer i selskaper med mer enn:

- 5 prosent av omsetningen knyttet til produksjon av alkohol
- 5 prosent av omsetningen knyttet til pengespill

Odin utelukker også selskaper som bryter med internasjonale normer som FN Global Compact.

Odin-fondene skal ikke være investert i selskap der det er en uakseptabel risiko for at et selskap medvirker til eller selv er ansvarlig for:

- grove eller systematiske krenkelser av menneskerettigheter
 - grove eller systematiske brudd på arbeidstakerrettigheter;
 - alvorlige krenkelser av individers rettigheter i krig eller konfliktsituasjoner;
 - salg av våpen til stater
 - i væpnede konflikter som benytter våpnene på måter som utgjør alvorlige og systematiske brudd på folkerettens regler for stridighetene, eller
 - som er omfattet av ordningen for statsobligasjonsunntaket omtalt i mandatet for forvaltningen av Statens pensjonsfond utland;
 - alvorlig miljøskade;
 - handlinger eller unnlatelser som på et aggregert selskapsnivå i uakseptabel grad fører til utslipp av klimagasser
 - grov korrupsjon eller annen grov økonomisk kriminalitet
 - andre særlig grove brudd på grunnleggende etiske normer
- **Med hvor stor minsteandel har man forpliktet seg til å redusere omfanget av de investeringene som ble vurdert før investeringsstrategien ble tatt i bruk?**

Det foreligger ingen forpliktelse om å redusere omfanget av investeringer med en minsteandel.

Odin-fondene forpliktet seg til Principles of Responsible Investment i 2012 og har siden den gang hatt retningslinjer for sine investeringer. Det er ingen ytterligere forpliktelser pålagt tilføringsfondet nylig.

Hvilke retningslinjer gjelder for vurdering av god styringspraksis i de foretakene som det er investert i?

Fondets investeringer følger, gjennom investeringer i mottakerfondet, praksis for god eierstyring ved å vurdere hvorvidt selskaper driftes i tråd med internasjonalt aksepterte konvensjoner og retningslinjer. Følgende prinsipper ligger til grunn for vurdering av god styringspraksis:

- FNs veiledende prinsipper for næringsliv og menneskerettigheter;
- OECDs retningslinjer for flernasjonale selskaper;
- OECDs prinsipper for eierstyring og selskapsledelse og andre relevante, internasjonale normer for eierstyring og selskapsledelse;
- Norsk utvalg for eierstyring og selskapsledelse (NUES)

Hvilken fordeling av eiendeler er planlagt for dette finansielle produktet?

Alle fondets investeringer, gjennom mottakerfondet, er dekket av Odins retningslinjer for ansvarlige investeringer. Det vil si at det er klare ekskluderingskriterier for hva fondet ikke kan investere i. Det gjøres en vurdering av ESG-risiko i alle eksisterende og potensielle investeringer..

Fondet kan ha investeringer som er i tråd med taksonomiens krav. Andelen av slike investeringer vil bli rapportert i årsrapporten.

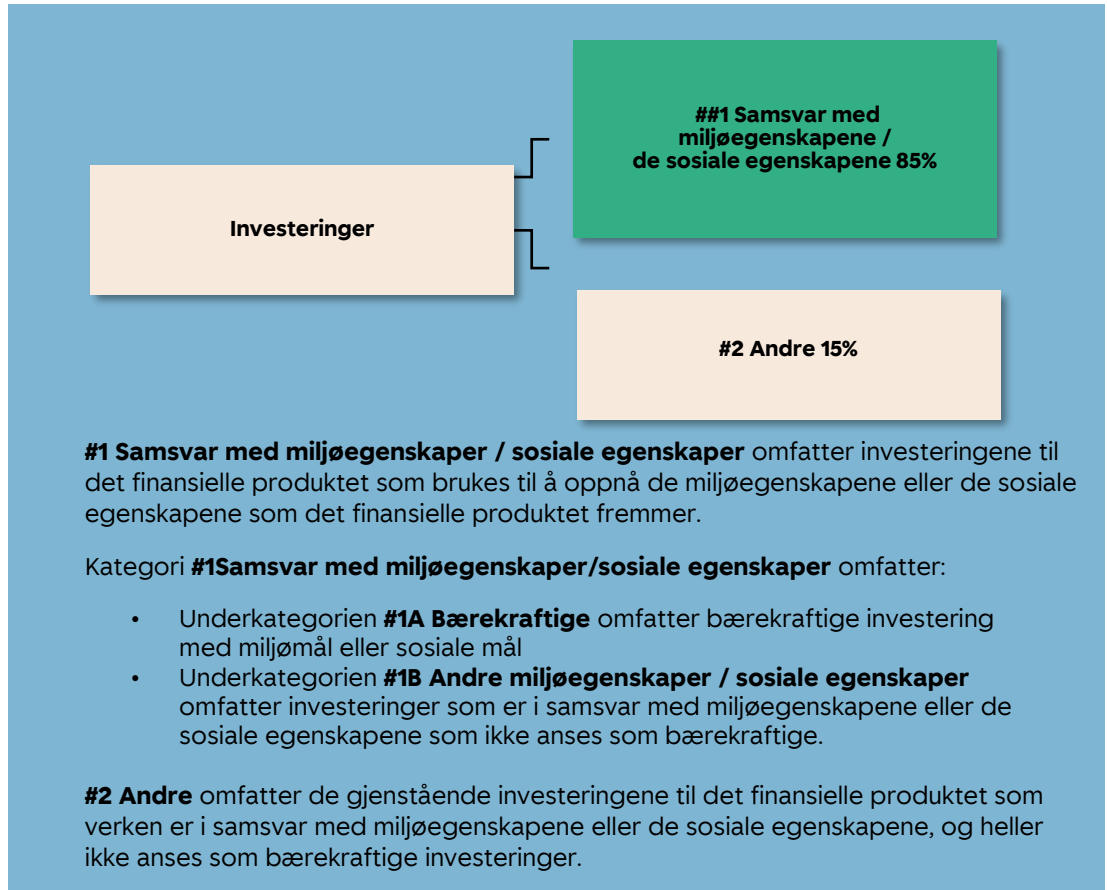
God styringspraksis omfatter forsvarlige forvaltningsstrukturer, forholdet til de ansatte, godtgjøring til medarbeidere og overholdelse av skattereglene.



Fordelingen av eiendeler beskriver andelen av investeringer i bestemte eiendeler.

Aktiviteter i samsvar med taksonomien uttrykkes som en andel av

- **omsetning** gjenspeiler «grønnheten» til foretak som det er investert i, i dag.
- **investeringsutgifter** (CapEx) viser grønne investeringer foretatt av foretak som det er investert i, og som er relevante i forbindelse med omstillingen til en grønn økonomi.
- **driftsutgifter** (OpEX) gjenspeiler den grønne driftsvirksomheten til foretak som det er investert i.



- **Hvordan oppnår bruken av derivater de miljøegenskapene eller de sosiale egenskapene som det finansielle produktet fremmer?**

Fondet benytter ikke derivater.

Mottakerfondet benytter derivater for effektiviserings- og sikringsformål. Aksjeindeks-futures brukes for å eksponere cash i mottakerfondet. Det skal ikke handles med finansielle instrumenter utstedt av ekskluderte selskaper eller med ekskluderte selskaper som underliggende, inkludert short-salg av selskapets verdipapirer. Fondet kan benytte derivater som indirekte gir eksponering mot ekskluderte selskaper. Det tillates kun derivater der ekskluderte selskaper og sektorer ikke er dominerende.



I hvilket minste omfang er de bærekraftige investeringer med et miljømål i samsvar med EUs taksonomi?

Fondet har, gjennom investeringer i mottakerfondet, ikke en strategi for at investeringer skal være i samsvar med taksonomien. Når datatilgjengeligheten blir bedre, vil mottakerfondet vurdere å sette seg mål for andel investeringer i tråd med taksonomien.

- **Investerer det finansielle produktet i aktiviteter knyttet til fossil gass og/eller kjernekraft som er i samsvar med EUs taksonomi?**

Ja

I fossil gass I kjernekraft

Nei

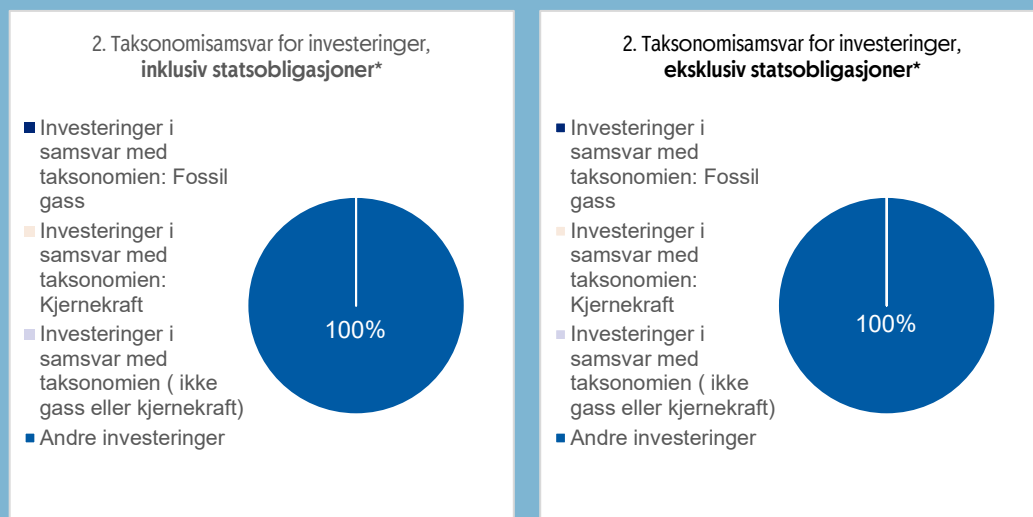
¹ Fossil gass og/eller kjernekraft relaterte aktiviteter kan kun samsvare med EUs taksonomi der de bidrar til å begrense klimaendringer («begrensning av klimaendringer») og ikke gjøre vesentlig skade på de andre miljømålene i EUs taksonomi – se forklarende note i marginen til venstre. Fullstendig kriteriesett for fossil gass og kjernekraft som samsvarer med EUs taksonomi er nedtegnet i den delegerte rettsakten EU 2022/1214.

For å samsvare med EUs taksonomi inkluderer kriteriene for **fossil gass** begrensninger på utslipp og overgang til fornybar energi eller lavkarbon drivstoff innen utgangen av 2035. For **kjernekraft** inkluderer kriteriene omfattende krav til sikkerhet og avfallskontroll.

Muliggjørende aktiviteter gjør det direkte mulig for andre aktiviteter å bidra vesentlig til et miljømål.

Omstillingsaktiviteter er aktiviteter der lavutslippsalternativer ennå ikke er tilgjengelige, og som blant annet har utslippsnivåer for klimagasser som tilsvarer de beste prestasjonene.

Diagrammene nedenfor viser med blått prosentdelen av investeringer som var i samsvar med EUs taksonomi. Ettersom det ikke finnes noen hensiktsmessig metode for å fastsette taksonomi-samsvaret for statsobligasjoner*, viser det første diagrammet taksonomi-samsvaret for alle investeringene til det finansielle produktet inklusiv statsobligasjoner, mens det andre diagrammet viser taksonomi-samsvaret bare for investeringene til det finansielle produktet eksklusiv statsobligasjoner.



*I disse diagrammene omfatter «statsobligasjoner» alle eksponeringer mot stater

● Hvor stor er andelen av investeringer i omstillingsaktiviteter og muliggjørende aktiviteter?

Fondet har, gjennom investeringer i mottakerfondet, ikke forpliktet seg til en minsteandel investeringer i omstillingsaktiviteter og muliggjørende aktiviteter, men det er ikke til hinder for at slike investeringer kan være en del av fondet.



er bærekraftige investeringer med et miljømål som ikke er i tråd med miljømessig bærekraftige aktiviteter slik de er definert i reguleringen (EU) 2020/852



● Hvor stor er minsteandelen av bærekraftige investeringer med et miljømål som ikke er i samsvar med EUs taksonomi?

Fondet har, gjennom å investere i mottakerfondet ikke forpliktet seg til en minsteandel bærekraftige investeringer med miljømål som ikke er i samsvar med EUs taksonomi, men det er ikke til hinder for at slike investeringer kan være en del av fondet.



● Hvor stor er minsteandelen av sosialt bærekraftige investeringer?

Fondet har, gjennom å investere i mottakerfondet, ikke forpliktet seg til en minsteandel sosialt bærekraftige investeringer, men det er ikke til hinder for at slike investeringer kan være en del av fondet.



● Hvilke investeringer er tatt med under "Andre", hva er formålet med dem, og finnes det noen miljømessige eller samfunnsmessige minstegarantier?

Fondet investerer i mottakerfondet som har investeringer for å sikre likviditet og effektiv porteføljeforvaltning som ikke fremmer miljømessige eller sosiale egenskaper. Disse inkluderer kontante midler og derivater.



Referanseverdier er indekser som benyttes for å måle om det finansielle produktet oppnår de miljøegenskapene eller de sosiale egenskapene som de fremmer

Er en bestemt indeks utpekt som referanseverdi for å avgjøre om dette finansielle produktet er i samsvar med de miljøegenskapene og/eller de sosiale egenskapene som det fremmer?

Fondet er et tilføringsfond som investerer i mottakerfondet. Ingen referanseindeks er utpekt for å måle oppfyllelse av mottakerfondets bærekraftige investeringsmål.

Mottakerfondet har ikke utpekt en egen indeks for å måle oppfyllelse av mottakerfondets bærekraftige investeringsmål. Mottakerfondet benytter kun referanseindeks for å måle oppnåelse av fondets finansielle resultater.



Hvor finner jeg mer produktspesifikk informasjon på nettet?

Mer produktspesifikk informasjon finner du på fondets nettside på odinfond.no

Bilag 2

Vedtekter for SpareBank 1 Indeks Norge

23.06.2025

§ 1 Fondets navn og juridiske status

Verdipapirfondets navn er SpareBank 1 Indeks Norge ("**fondet**"). Fondet er et verdipapirfond i henhold til lov (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 er angitt i § 2 representerer andelseierne i alle spørsmål som gjelder fondet, fatter beslutninger om fondets eiendeler og utøver de rettigheter som følger av eiendelene. Fondet er åpent for allmennheten.

Virksomheten drives i henhold til disse fondsbestemmelsene, forvalterens vedtekter, LVF og øvrige gjeldende forskrifter.

Andelsklasser

Fondet består av følgende andelsklasser:

- **Andelsklasse A**, består av andeler som tegnes og innløses i norske kroner og med en minimumsgrense for innskudd (A NOK).
- **Andelsklasse B**, med spesielle vilkår for distribusjon, består av andeler som tegnes og innløses i norske kroner (N NOK).
- **Andelsklasse C**, med spesielle vilkår for distribusjon, består av andeler som tegnes og innløses i norske kroner og med en minimumsgrense for innskudd (N2 NOK).

Fondet består av andelsklasser, noe som innebærer at verdien av en andel i én andelsklasse vil avvike fra verdien i en annen. Andelsklassene skiller seg fra hverandre med hensyn til minsteinnskudd, gebyrer og spesielle distribusjonsvilkår (se §§ 9.1 og 11.1).

Dersom en andelseier samtidig oppfylder vilkårene for flere andelsklasser, skal midlene plasseres i den klassen med lavest forvaltningshonorar. Dersom midlene ikke lenger oppfylder vilkårene for en andelsklasse, skal de omfordeles til den klassen med lavest forvaltningshonorar som andelseieren kvalifiserer for. Om flere klasser er aktuelle, skal forvalteren velge den med lavest forvaltningshonorar. Slik vurdering og eventuell omfordeling skjer 31. mars og 30. september hvert år.

Forvalteren er ikke ansvarlig for eventuelle kostnader, gebyrer eller tap som andelseiere påføres som følge av slik omfordeling, inkludert 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 – et foretak i SpareBank 1-alliansen, org. nr. NO 957486657 («**forvalteren**»).

§ 3 Depotmottaker

Depotmottaker for fondets eiendeler er DNB Bank ASA, filial Sverige, organisasjonsnummer 516406-0161 («**depotmottaker**»)

Depotmottaker 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 fondets vedtekter

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

§ 4 Fondets karakter

Fondet er et såkalt tilføringsfond som plasserer sine midler i andeler i KLP AksjeNorge Indeks ("**mottakerfondet**"). Fondets mål er å levere et resultat som samsvarer med utviklingen i mottakerfondet, og dermed oppnå høyest mulig avkastning på fondets investeringer.

Mottakerfondet er et norskregistrert aksjefond som hovedsakelig investerer i aksjer notert på det norske aksjemarkedet. Mottakerfondet følger en indekxnær investeringsstrategi og har som mål å oppnå en avkastning som i størst mulig grad tilsvarer referanseindeksen. Mottakerfondets referanseindeks fremgår av fondets prospekt.

§ 5 Investeringsmandat

Fondet er et tilføringsfond hvor midlene skal plasseres i fondsandeler i mottakerfondet KLP AksjeNorge Indeks, som skal utgjøre minst 85 prosent av fondets verdi. Fondets midler kan også plasseres i likvide midler som er nødvendige for forvaltningen av fondet.

Mottakerfondet er et aksjefond som hovedsakelig investerer i aksjer notert på det norske aksjemarkedet og følger en indekxnær investeringsstrategi der investeringene skal etterligne sammensetningen av mottakerfondets referanseindeks. Mottakerfondets midler kan plasseres i omsettelige verdipapirer, fondsandeler, pengemarkedsinstrumenter, derivatinstrumenter og på konto i kredittinstitusjoner.

Ettersom fondet er et tilføringsfond som investerer minst 85 prosent av fondets verdi i fondsandeler i mottakerfondet, er fondets risiko knyttet til mottakerfondets risiko.

Opplysninger om forskjeller i fondets og mottakerfondets resultater, hvordan midler som ikke investeres i mottakerfondet plasseres, samt en oppsummering av mottakerfondets mål, investeringsfokus, risikoprofil og organiseringen av forvaltningsselskapet som forvalter mottakerfondet, finnes i fondets nøkkelinformasjon og prospekt med vedtekter.

§ 6 Markeder

Fondets midler plasseres i fondsandeler i mottakerfondet. Fondet vil dermed ikke handle på et regulert marked.

§ 7 Særskilt investeringsmandat

§ 7.1 tilføringsfond i samsvar med kapittel 5 a § 1 i LVF

Fondet har en slik investeringsfokus som omtales i kapittel 5 a § 1 andre ledd i LVF, noe som innebærer at fondet er et tilføringsfond til mottakerfondet.

§ 7.2 Omsettelige verdipapirer og pengemarkedsinstrumenter i henhold til kapittel 5 § 5 i LVF

Fondet har ikke anledning til å plassere sine midler i slike omsettelige verdipapirer og pengemarkedsinstrumenter som omtales i kapittel 5 § 5 i LVF.

§ 7.3 Derivatinstrument

Fondets midler kan ikke plasseres i derivatinstrumenter, noe som også omfatter OTC-derivater.

§ 8 Vurdering

§ 8.1 Vurdering av fondets eiendeler

Fondets verdi beregnes ved å trekke fra fondets gjeld fra fondets eiendeler.

Fondets eiendeler består av:

- finansielle instrumenter
- likvide midler

- påløpte renter
- uoppgjorte salg
- andre eiendeler og gjeld knyttet til fondet

Fondets gjeld består av:

- godtgjørelse til forvalteren
- godtgjørelse til depotmottaker
- uoppgjorte kjøp
- skattegjeld
- annen gjeld knyttet til fondet

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

For fondsandeler bruker forvalteren siste rapporterte andelsverdi. For å bestemme verdien på omsettelige instrumenter brukes vanligvis siste kjente kurs. Hvis nevnte verdifastsettelse er misvisende i henhold til forvalterens skjønn, fastsettes verdien på annet objektivt grunnlag. Med objektivt grunnlag menes da bruken av en allment akseptert vurderingsmodeller (f.eks. Black & Scholes) eller en vurdering gitt av tredjeparter.

Hvis vurderingsteknikken ikke går an å bruke eller åpenbart blir misvisende, skal forvalteren bruke en metode som er markedspraksis.

§ 8.2 Verdifastsettelse av fondsandeler

Verdien av en fondsandel er den respektive andelsklassens del av fondets verdi delt på antall utestående andeler for hver andelsklasse. Ved beregning av fondsandelsverdien avrundes det til fire desimaler (avrunding opp hvis den femte desimalen er fem eller større, ellers nedover). Verdien av en fondsandel skal beregnes hver bankdag («**handelsdagen**»). Verdsettelsen skjer med hensyn til vilkårene som gjelder for den respektive andelsklassen, og verdien av en fondsandel i én andelsklasse kan derfor avvike fra verdien i en annen andelsklasse.

Med "handelsdagen" menes bankdag i Norge.

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

§ 9 Tegning og innløsning av fondsandeler

§9.1 Tegning og innløsning

Tegning (andelseiers kjøp av andeler) og innløsning (andelseiers salg av andeler) kan skje hver handelsdag (for definisjon av "handelsdag", se § 8.2 ovenfor).

Andelseieren skal melde fra til forvalteren eller den forvalteren utpeker om at tegning skal skje, og med hvilket beløp. Tegning og innløsning av fondsandeler kan skje gjennom forvalteren samt via distributører i henhold til instruksjoner gitt av forvalteren eller distributørene.

Minimumsbeløp for innskudd i fondet er:

- Andelsklasse A (A NOK): 10 000 000 norske kroner
- Andelsklasse B (N NOK): Ingen minimumsbeløp for innskudd
- Andelsklasse C (N2 NOK): 10 000 000 norske kroner

Andelsklasse B og C er kun 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 gis noen godtgjørelse fra forvalteren til den som stiller til rådighet investeringstjenesten, og

- forsikringselskaper som innenfor rammen for avtale med forsikringstakere, investerer i fondet og der ingen godtgjørelse til forsikringselskapet eller forsikringsdistributøren gis fra forvalteren

Distributører som tilbyr investeringstjenester, samt forsikringselskaper og forsikringsdistributører, har ikke lov til å samle ordre fra flere underliggende kunder for å oppnå investeringsbeløp som overstiger terskelverdiene som gjelder for de respektive andelsklassene.

Melding om tegning eller innløsning kan ikke begrenses eller tilbakekalles med mindre forvalteren eller den forvalteren utpeker tillater det.

Fondsandeler skal innløses dersom midler er tilgjengelige i fondet. Hvis dette ikke er tilfelle, skal midler skaffes til veie gjennom salg av fondets finansielle instrumenter, og innløsningen skal gjennomføres så snart som mulig. Dersom midler må skaffes gjennom salg av fondets finansielle instrumenter, skal et slikt salg og innløsning gjennomføres så snart som mulig.

Dersom et salg vesentlig kan skade øvrige andelseiere, kan forvalteren etter melding til Finanstilsynet vente med salget av finansielle instrumenter i henhold til det som fremgår nærmere av § 10. Forvalteren har også i henhold til § 10 mulighet til midlertidig å utsette handelsdagen ved innløsning. Forvalteren kan også utsette tidspunktet for salg og innløsning av andeler i fondet i den perioden andeler i mottakerfondet er gjenstand for en slik utsettelse.

§ 9.2 Tidspunkt for tegning og innløsning

Tegningstidspunktet er den handelsdagen hvor forvalteren har mottatt en fullstendig melding om tegning, og tegningsbeløpet er overført til fondets konto. Fastsettelsen av tegningskursen skjer samme handelsdag som disse forholdene er oppfylt. Melding om tegning av fondsandeler kan ikke betinges eller tilbakekalles. Andeler kan tegnes i norske kroner.

Melding om innløsning må være mottatt av forvalteren eller den forvalteren utpeker senest kl. 12.00 lokal tid (CEST) på handelsdagen. Dersom forespørselen mottas etter kl. 12.00 lokal tid (CEST), skal forvalteren gjennomføre forespørselen på neste handelsdag. Utbetaling for innløste andeler skjer til angitt bankkonto, som regel to bankdager etter at kursen er fastsatt. Utbetaling skjer i samme valuta som andelene ble tegnet i.

§ 9.3 Tegnings- og innløsningskurs

Tegnings- og innløsningskurs er andelsverdien for andelsklassen beregnet i samsvar med § 8 på handelsdagen. Tegnings- og innløsningskursen er ikke kjent når anmodningen om tegning eller innløsning gis til forvalteren. Antallet fondsandeler som henholdsvis det tegnede beløpet resulterte i, eller midlene som innløsningen av fondsandelene resulterte i, meddeles andelseieren når andelens verdi fastsettes.

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

§ 9.4 Annet

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

§ 10 Ekstraordinære omstendigheter

Hvis det har inntruffet ekstraordinære omstendigheter som innebærer at vurderingen av fondets beholdning ikke kan gjøres på en måte som sikrer likebehandling av andelseiere, kan forvalteren etter melding til Finansinspeksjonen, utsette handelsdagen og beregningen av tegningskursen (§ 8) og innløsningskursen (§ 9) til handelen gjenopptas.

§ 11 Kostnader og godtgjørelser

§ 11.1 Forvaltningshonorar (fast honorar)

Forvaltningshonoraret utgjør:

- Andelsklasse A (A NOK): inntil 0,5 prosent per år

- Andelsklasse B (N NOK): inntil 0,5 prosent per år
- Andelsklasse C (N2 NOK): inntil 0,4 prosent per år

Forvaltningshonoraret betales månedlig på etterskudd og beregnes daglig med 1/365-del. Ved skuddår beregnes honoraret daglig med 1/366-del. Forvaltningshonoraret omfatter forvalterens forvaltning av fondet samt kostnader for depotmottaker, tilsyn og revisjon.

Gjeldende forvaltningshonorar fremgår av fondets prospekt. Prospektet viser også alle gebyrer som belastes av forvalterne som forvalter fondet og mottakerfondet.

§ 11.2 Andre kostnader

Transaksjonskostnader, som for eksempler kurtasje, kostnader knyttet til kortsiktig kreditt i fondet, skatter, leverings- og andre kostnader knyttet til fondets eiendeler og kjøp og salg av disse, skal belastes fondet. Ytterligere opplysninger om gebyrer og kostnader fremgår av fondets prospekt.

Alle kostnader for fondet som er knyttet til plasseringen av fondets midler i mottakerfondet fremgår av fondets prospekt.

§ 12 Utbytte fra fondet

Fondets andelsklasser er ikke utdelende.

§ 13 Fondets regnskapsår

Fondets regnskapsår er kalenderår.

§ 14 Halvårsrapport og årsrapport, endring av fondets vedtekter

Forvalteren skal avgi 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 skal finnes tilgjengelig hos forvalteren og depotmottaker.

Endringer av fondets vedtekter kan bare skje gjennom beslutning fra forvaltningsselskapets styre og skal godkjennes av Finansinspeksjonen. Når endring er godkjent, skal beslutningen finnes tilgjengelig hos forvalteren og depotmottaker samt kunngjøres på måter som Finansinspeksjonen fastsetter.

§ 15 Pantsettelse og overdragelse av fondsandeler

Pantsettelse 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 pantsettelsen og
- eventuelle begrensninger av pantsettelsens omfang

Andelseiere skal skriftlig varsles om at forvalteren har gjort en skriftlig merknad om pantsettelsen i andelseierregisteret. Pantsettelsen opphører når panthaveren skriftlig har underrettet forvalteren om at pantsettelsen skal opphøre og forvalteren har tatt bort merknaden om pantsettelse i andelseierregisteret.

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
- verdipapirkonto, alternativt depotbank og depotnummer

- bankkonto og
- formålet med overdragelsen

§ 16 Ansvarsbegrensning

§ 16.1 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 utsatt 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 grov uaktsomhet fra forvalteren selv. Forvalteren bærer ikke ansvaret for skade som skyldes at andelseiere eller andre bryter lov, forordning, forskrift eller fondets vedtekter.

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 markeds plass, depotbank, sentral oppbevaringsinstitusjon for verdipapirer, clearing-organisasjon 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 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.

Tilsvarende fritak fra plikten til å betale forsinkelsesrenter gjelder selv om forvalteren med anvendelse av § 10 midlertidig utsetter tidspunktet for verdifastsettelse, 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 LVF.

§ 16.2 Depotmottaker

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

Depotmottaker er imidlertid ikke ansvarlig hvis tap av de finansielle instrumentene skyldes en ytre hendelse som ligger utenfor depotmottakers 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 depotmottaker er formål for eller selv vedtar slike konflikttiltak.

Depotmottaker skal ikke være ansvarlig for andre skader enn slike som nevnes i første del, med mindre depotmottaker med forsett eller uaktsomt forårsaket slik annen skade. Depotmottaker er heller ikke ansvarlig for slik annen skade hvis omstendigheter som angis i første del, foreligger.

Depotmottaker 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 depotmottaker med tilbørlig dyktighet, aktsomhet og omtanke har engasjert og regelmessig overvåker, eller som er utpekt av forvalteren. Depotmottaker 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 depotmottaker fra ansvar for tap og annen skade i henhold til LVF.

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

Hvis det foreligger hindringer for at depotmottaker 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 depotmottaker ikke betale forsinkelsesrente. Hvis rente er fastsatt, skal depotmottaker betale rente etter den rentesatsen som gjelder på forfallsdatoen.

Hvis depotmottaker som følge av en omstendighet som oppgis i første avsnitt, er forhindret fra å ta imot betaling for fondet, har depotmottaker 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 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 tegnet andeler i fondet eller deltatt på annen måte i fondet som er i strid med bestemmelser i svensk eller utenlandsk lov eller forskrift.

Fondet retter seg heller ikke mot investorer som tegner eller 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 slike investorer som nevnt ovenfor i dette avsnittet.

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

Forvalteren har rett til å innløse andelseierens andeler i fondet – selv om andelseieren motsetter seg dette – hvis det skulle vise seg at andelseieren har tegnet andeler 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 foreta hvis ikke andelseieren eide andeler i fondet.

Fondets vedtekter ble fastsatt av forvaltningsselskapets styre den 7. april 2025.

SpareBank 1 Indeks Teknologi

22.04.2026

Innledning

Verdipapirfondets navn er SpareBank 1 Indeks Teknologi ("fondet"). Fondet er et verdipapirfond i henhold til lov (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 representerer andelseierne i alle spørsmål som gjelder fondet, fatter beslutninger om fondets eiendeler og utøver de rettigheter som følger av eiendelene. Fondet er åpent for allmennheten.

Fondstype

Fondet er et såkalt tilføringsfond som plasserer sine midler i andeler i KLP AksjeTeknologi Indeks ("mottakerfondet"), noe som skal utgjøre minst 85 prosent av fondets verdi.

Mottakerfondet er et norskregistrert verdipapirfond (UCITS) som hovedsakelig investerer i aksjer notert på det norske aksjemarkedet. Mottakerfondets mål er å oppnå en avkastning som i størst mulig grad tilsvare referanseindeksen MSCI ACWI Information Technology NOK. Referanseindeksen etterlignes gjennom full fysisk replikering, noe som innebærer at mottakerfondet, så langt det er mulig, investerer direkte i de aksjene som inngår i referanseindeksen, men med hensyn til forvalterens retningslinjer for bærekraftige investeringer. Ytterligere opplysninger om mottakerfondet fremgår av mottakerfondets faktaark og prospekt.

Andelsklasser

Fondet består av følgende andelsklasser:

- **Andelsklasse A**, består av andeler som tegnes og innløses i norske kroner og med en minimumsgrense for innskudd (A NOK).
- **Andelsklasse B**, med spesielle vilkår for distribusjon, består av andeler som tegnes og innløses i norske kroner (N NOK).
- **Andelsklasse C**, med spesielle vilkår for distribusjon, består av andeler som tegnes og innløses i norske kroner og med en minimumsgrense for innskudd (N2 NOK).

Fondet består av andelsklasser, noe som innebærer at verdien av en andel i én andelsklasse vil avvike fra verdien i en annen. Andelsklassene skiller seg fra hverandre med hensyn til minsteinnskudd, gebyrer og spesielle distribusjonsvilkår.

Dersom en andelseier samtidig oppfyller vilkårene for flere andelsklasser, skal midlene plasseres i den klassen med lavest forvaltningshonorar.

Dersom midlene ikke lenger oppfyller vilkårene for en andelsklasse, skal de omfordeles til den klassen med lavest forvaltningshonorar som andelseieren kvalifiserer for. Om flere klasser er aktuelle, skal forvalteren velge den med lavest forvaltningshonorar. Slik vurdering og eventuell omfordeling skjer 31. mars og 30. september hvert år. Forvalteren er ikke ansvarlig for eventuelle kostnader, gebyrer eller tap som andelseiere påføres som følge av slik omfordeling, inkludert skattemessige konsekvenser. Ved omfordeling av andelseieres midler i fond mellom andelsklasser kommer forvalteren til å informere den andelseieren som angis i fondets andelseierregister.

Utbytte

Fondets andelsklasser er ikke utdelende.

Risikoprofil

Å kjøpe andeler i et fond er alltid forbundet med risiko. Med risiko menes i investeringssammenheng usikker avkastning. Aksjer er generelt sett forbundet med høyere risiko enn obligasjoner og valuta. Risiko og mulighet for høyere avkastning er vanligvis koblet til hverandre, og investoren må ta noe risiko for å kunne oppnå høyere avkastning.

Fondets målsetting er å ha et velbalansert risikonivå i alle situasjoner, der risikonivået skal tilsvare mottakerfondets. Fondet plasserer sine midler i mottakerfondet, noe som medfører en motpartsrisiko for fondet overfor mottakerfondet. Mottakerfondet er et aksjefond, og investering i aksjer innebærer risiko for store kurssvingninger (markedsrisiko). Mottakerfondet investerer i teknologiselskaper over hele verden og sprer på den måten aksjeeksponeringen på tvers av mange land. Siden mottakerfondets eiendeler plasseres utenfor Norge, påvirkes mottakerfondets avkastning av endringer i valutakurser (valutarisiko). Fondet kan ikke handle med derivatinstrumenter.

Aksjer i visse bransjer og land kan ha lavere likviditet, noe som øker risikoen for at et verdipapir ikke kan omsettes uten økte kostnader eller en prisreduksjon. Fondet skal diversifisere sine plasseringer på tvers av ulike selskaper eller sektorer for å spre risikoen.

Fondsverdien bestemmes av verdiendringene av fondets eiendeler. Det innebærer at fondet både kan øke og minske i verdi, og en investor kan ikke være sikker på å få tilbake hele det investerte beløpet.

Bærekraft

Fondet har til hensikt å være fullt investert i mottakerfondet. Mottakerfondet rapporterer i samsvar med artikkel 8 i forordning (EU) 2019/2088 om offentliggjøring av bærekraftsinformasjon i finanssektoren (SFDR), og fremmer miljømessige og/eller sosiale egenskaper.

Mottakerfondets strategi for å fremme bærekraft bygger i hovedsak på å utelukke visse selskaper som har en vesentlig negativ påvirkning på sosiale og miljømessige forhold, samt på å inkludere informasjon om bærekraftsrisiko i selskapsanalysen. Fondet følger forvalterens retningslinjer for ansvarlige investeringer i fond. Retningslinjene bygger på FNs prinsipper for ansvarlige investeringer (UN PRI), som forvalteren sluttet seg til i 2012. Forvalteren forventer at selskapene det investeres i, opptrer ansvarlig i sin virksomhet, og at selskaper som ikke viser evne eller vilje til å rette opp forhold som ikke møter forventningene, fjernes fra porteføljene.

I tråd med retningslinjene er bærekraftsrisiko integrert i alle investeringsbeslutninger. Bærekraftsrisiko omfatter miljømessige, sosiale eller styringsrelaterte hendelser eller forhold som kan ha en faktisk eller potensiell vesentlig negativ innvirkning på investeringens verdi dersom de inntreffer. Omfanget av bærekraftsrisiko varierer mellom selskaper, sektorer, markeder og investeringshorisont.

Bærekraftsrisikoen i fondet og i den enkelte investeringen består av eksponeringen mot disse faktorene.

Aktivitetsgrad

Fondets mål er å levere et resultat som samsvarer med utviklingen i mottakerfondet, og dermed oppnå høyest mulig avkastning på fondets investeringer. Avkastningen for fondet kan avvike fra mottakerfondets avkastning, for eksempel avhengig av hvor stor andel av fondet som består av likvide midler, samt effekten av kostnader og gebyrer. Mottakerfondets kostnader og gebyrer påvirker fondets resultat.

Mottakerfondet forvaltes indeksnært og investerer hovedsakelig i aksjer notert på globale aksjemarkeder. Mottakerfondets mål er å oppnå en avkastning som i størst mulig grad etterligner utviklingen til referanseindeksen MSCI ACWI Information Technology NOK. Indeksen er relevant fordi den gjenspeiler fondets investeringsstrategi, for eksempel med hensyn til løpetid, geografi og bransjer. Forvaltningen av fondet kan sammenlignes med mottakerfondets referanseindeks.

Ettersom forvaltningen av fondet ikke er utformet med mål om å slå eller speile avkastningen til en spesifikk referanseindeks, er det mer hensiktsmessig å sammenligne fondets avkastning med mottakerfondets avkastning for å vurdere aktivitetsnivået i forvaltningen. Mer informasjon om mottakerfondets referanseindeks og aktivitetsgrad finnes i mottakerfondets prospekt.

Fondets risikovurderingsmetode

Fondens medel får ikke plass i derivatinstrument, vilket även avser OTC-derivat, och någon riskbedömningsmetod tillämpas därför inte av förvaltaren.

Målgruppe

Fondet passer først og fremst for investorer som ønsker en langsiktig eksponering mot globale aksjemarkeder. En investor i fondet bør ha en investeringshorisont på minst fem år. Fondsinvestoren må kunne akseptere at betydelige kurssvingninger kan forekomme.

Investeringsmandat

Fondets midler skal plasseres i fondsandeler i mottakerfondet, og disse skal utgjøre minst 85 prosent av fondets verdi. Fondets midler kan også plasseres i likvide midler som er nødvendige for forvaltningen av fondet. Dette innebærer at fondet har en investeringsstrategi og risikoprofil som i stor grad samsvarer med mottakerfondets.

Mottakerfondet er et aksjefond som hovedsakelig investerer i teknologiselskaper notert på globale aksjemarkeder, og følger en indeksnær investeringsstrategi der investeringene skal etterligne sammensetningen av referanseindeksen MSCI ACWI Information Technology NOK. Referanseindeksen etterlignes gjennom full fysisk replikering, men med hensyn til KLP Kapitalforvaltning AS sine retningslinjer for bærekraftige investeringer. Mottakerfondets midler kan investeres i omsettelige verdipapirer, pengemarkedsinstrumenter, fondsandeler, derivatinstrumenter og innskudd hos kredittinstitusjoner. Mer informasjon om mottakerfondets investeringsstrategi finnes i mottakerfondets prospekt.

Ettersom fondet er et tilføringsfond som investerer minst 85 prosent av fondets verdi i fondsandeler i mottakerfondet, er fondets risiko forbundet med mottakerfondets risiko.

Fondets eiendeler skal investeres i samsvar med verdipapirfondloven (LVF) og fondsbestemmelsene. Fondet skal til enhver tid anvende prinsippet om risikospredning.

Særskilt investeringsmandat

Tilføringsfond i samsvar med 5 a kapittel 1 § LVF

Fondet er et tilføringsfond som investerer sine midler i andeler i mottakerfondet, og disse skal utgjøre minst 85 prosent av fondets verdi.

Omsettelige verdipapirer og pengemarkedsinstrumenter i samsvar med kapittel 5 § 5 LVF

Fondet har ikke anledning til å plassere sine midler i slike omsettelige verdipapirer og pengemarkedsinstrumenter som omtales i kapittel 5 § 5 LVF.

Derivater

Fondets midler kan ikke plasseres i derivatinstrumenter, inkludert OTC-derivater.

Informasjon om bærekraft

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

Historisk utvikling

Fondet er nyetablert, og det finnes for tiden ingen historikk å vise til.

Mottakerfondets historiske utvikling framgår av mottakerfondets prospekt.

Verdifastsettelse

Verdifastsettelse av fondets eiendeler

Fondets verdi beregnes gjennom summen av fondets eiendeler fratrukket gjeld.

Fondets eiendeler består av:

- Finansielle instrumenter
- Likvide midler
- Påløpte renter
- Uoppgjorte salg
- Andre eiendeler og fordringer knyttet til fondet

Fondets gjeld består av:

- Forvaltningshonorar
- Kostnader til depotmottaker
- Uoppgjorte kjøp
- Skatt
- Annen gjeld knyttet til fondet

Finansielle instrumenter som inngår i fondet, fastsettes til markedsverdi. Ved verdifastsettelsen benyttes ulike verdifastsettelsesmetoder avhengig av hvilket finansielt instrument det gjelder, og på hvilket marked instrumentet handles. Hvis teknikken for verdifastsettelsen ikke går an å bruke eller blir åpenbart misvisende, skal forvalteren bruke en verdifastsettelsesmetode som følger markedspraksis.

For fondsandeler benyttes siste rapporterte andelsverdi. For å fastsette verdien på omsettelige verdipapirer benyttes vanligvis siste kjøpsverdi. Hvis nevnte verdifastsettelsesmetode blir misvisende i forhold til forvalterens skjønn, fastsettes verdien på annet objektivt grunnlag. Med objektivt grunnlag menes da bruken av en allment akseptert verdifastsettelsesmodell (f.eks. Black & Scholes) eller en vurdering gitt av tredjeparter. Hvis teknikken for verdifastsettelsen ikke går an å bruke eller blir åpenbart misvisende, skal forvalteren bruke en verdifastsettelsesmetode som følger markedspraksis.

Verdifastsettelse av fondsandeler

Verdien av en fondsandel er den respektive andelsklassens andel av fondens verdi delt på antall utestående andeler i hver andelsklasse. Ved beregning av andelsverdien rundes det av til fire desimaler (avrundning opp dersom femte desimal er fem eller større, eller nedover). Verdien av en fondsandel skal beregnes hver bankdag ("**handelsdagen**"). Verdsettelsen skjer med hensyn til vilkårene som gjelder for den enkelte andelsklasse, og verdien av en fondsandel i én andelsklasse kan derfor avvike fra verdien i en annen andelsklasse.

Med "handelsdag" menes bankdag i Norge.

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

Kostnader og godtgjørelser

Forvaltningshonorar (fast honorar)

Maksimalt forvaltningshonorar:

- Andelsklasse A (A NOK): inntil 0,5 prosent per år
- Andelsklasse B (N NOK): inntil 0,5 prosent per år
- Andelsklasse C (N2 NOK): inntil 0,4 prosent per år

Gjeldende forvaltningshonorar:

- Andelsklass A (A NOK): 0,14 procent per år
- Andelsklass B (N NOK): 0,14 procent per år
- Andelsklass C (N2 NOK): 0,11 procent per år

Forvaltningshonoraret betales månedlig på etterskudd og beregnes daglig med 1/365-del. Ved skuddår beregnes honoraret daglig med 1/366-del. Forvaltningshonoraret omfatter forvalterens forvaltning av fondet samt kostnader for depotmottaker, tilsyn og revisjon.

Fondet utgjør et tilføringsfond til mottakerfondet. Forvaltningshonoraret som belastes i mottakerfondet utgjør 0,08 prosent og kan maksimalt utgjøre 0,08 prosent per år.

Andre kostnader

Transaksjonskostnader, for eksempel kurtasje, kostnader for kortsiktig kreditt til fondet, skatter, leveringskostnader og andre kostnader i forbindelse med fondets eiendeler og kjøp og salg av disse, skal belastes fondet.

Transaksjonskostnader for fondets kjøp i mottakerfondet dekkes av fondet og dermed i siste instans av andelseierne. Mottakerfondet har ikke anledning til å belaste fondet med tegnings-, innløsnings- eller resultatbaserte gebyrer.

Tegning og innløsning av fondsandeler

Tegning og innløsning

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

Minimumsbeløp ved tegning i fondet:

- Andelsklasse A (A NOK): 10 000 000 norske kroner
- Andelsklasse B (N NOK): Ingen minimumsbeløp
- Andelsklasse C (N2 NOK): 10 000 000 norske kroner

Andelsklasse B og C er kun 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 gis noen godtgjørelse fra forvalteren til den som stiller investeringstjenesten til rådighet, og
 - forsikringsselskaper som innenfor rammen av avtale med forsikringstakerne, investerer i fondet, og der ingen godtgjørelse til selskapet eller forsikringsdistributøren gis fra forvalteren
- Distributører som tilbyr en investeringstjeneste, samt forsikringsselskaper og forsikringsdistributører, har ikke lov til å samle ordre fra flere underliggende kunder med det formål å oppnå investeringsbeløp som overstiger terskelverdiene som gjelder for den enkelte andelsklasse.

Tegning og innløsning av fondsandeler kan skje hos forvalteren eller via distributører i samsvar med instruksjoner som gis henholdsvis av forvalteren og distributørene. Melding om tegning og innløsning kan ikke gjøres betinget eller trekkes tilbake hvis ikke forvalteren eller den forvalteren utpeker, tillater det.

Fondsandeler kan innløses hvis det finnes tilgjengelige midler i fondet. Hvis det ikke er tilfellet, skal midler skaffes tilveie gjennom salg av finansielle instrumenter, og innløsning skal skje så snart som mulig. Hvis midlene for innløsning skaffes tilveie gjennom salg av finansielle instrumenter, skal slikt salg skje, og innløsning iverksettes, så snart som mulig.

Hvis et salg er til vesentlig ulempe for de andre andelseierne, kan forvalteren etter varsel til Finansinspeksjonen avvente salget av finansielle instrumenter. Forvalteren har også mulighet til midlertidig å utsette handelsdag ved innløsning. Forvalteren kan også utsette tidspunktet for salg og innløsning av andeler i fondet i den perioden andeler i mottakerfondet er gjenstand for slik utsettelse.

Tidspunkt for tegning og innløsning

Melding om tegning, innløsning eller fondsbytte skal være forvalteren, eller den forvalteren utpeker, i hende senest klokken 12.00 lokal tid (CET) på handelsdagen.

Tegningstidspunktet foreligger den handelsdagen forvalteren har mottatt en fullstendig melding om tegning og tegningsbeløpet er valutert fondets konto. Et varsel om tegning av fondsandeler kan ikke gjøres betinget eller trekkes tilbake. Andeler kan tegnes i norske kroner.

Hvis anmodningen kommer forvalteren, eller den forvalteren utpeker, i hende etter klokken 12.00 lokal tid (CEST), skal forvalteren utføre innløsningen neste handelsdag. Utbetaling for innløste andeler gjøres til angitt bankkonto, som regel to bankdager etter kursfastsettelse.

Tegnings- og innløsningskurs

Tegnings- og innløsningskurs er andelsverdien for andelsklassen beregnet på oppgjørstidspunktet.

Tegnings- og innløsningskursen er ikke kjent når melding om tegning eller innløsning gis til forvalteren. Antallet fondsandeler som det tegnede beløpet resulterte i, eller henholdsvis midlene som innløsningen av fondsandelene resulterte i, meddeles andelseieren når andelenes verdi fastsettes.

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

Annet

Andelsverdien offentliggjøres daglig på www på www.odinfond.no kan også offentliggjøres via andre medier.

Informasjon om mottakerfondets forvalter og organisasjon

Mottakerfondet forvaltes av KLP Kapitalforvaltning AS, organisasjonsnummer 968 437 666, adresse Dronning Eufemias gate 10, 0191 Oslo. KLP Kapitalforvaltning AS er underlagt tilsyn i Norge av Finanstilsynet og har tillatelse til å forvalte fond som tilsvarende verdipapirfond.

Ytterligere informasjon om KLP Kapitalforvaltning AS og mottakerfondet, samt dets prospekt og vedtekter, finnes på www.klp.no. Mottakerfondets prospekt gjøres tilgjengelig kostnadsfritt for fondets andelseiere og for dem som har til hensikt å kjøpe andeler i fondet, på forespørsel.

Sammendrag av avtale om informasjonsutveksling mellom fondene

Forvalteren og KLP Kapitalforvaltning AS har inngått en avtale i henhold til 5 a kap. 9 § i verdipapirfondloven (LVF) om informasjonsutveksling og samordning. Formålet er blant annet å sikre rutiner og kommunikasjon knyttet til beregning av andelsverdi, eventuelle handelsavbrudd og andre forhold som kan påvirke fondet og dets andelseiere.

Avtalen gjøres tilgjengelig kostnadsfritt for fondets andelseiere ved henvendelse til forvalteren.

Vedtekter

Vedtektene for fondet framgår av **bilag 2**.

Opplysninger som gis før avtaler inngås, for de finansielle produktene nevnt i artikkel 8 nr. 1, 2 og 2a i forordning (EU) 2019/2088 og i artikkel 6 første ledd i forordning (EU) 2020/852

Produktnavn: SpareBank 1 Indeks Teknologi

Lei-nummer: 2138006SG1K1RB74TB72

Med **bærekraftig investering** menes en investering i en økonomisk aktivitet som bidrar til et miljømål eller et sosialt mål, forutsatt at investeringen ikke gjør betydelig skade på et miljømål eller et sosialt mål, og at foretakene som det er investert i, følger god styringspraksis.

EU- taksonomi er et klassifiseringssystem som er fastsatt i forordning (EU) 2020/852, og som fastsetter en liste over økonomiske aktiviteter som er miljømessig bærekraftige. Den nevnte forordningen fastsetter ikke en liste over økonomiske aktiviteter som er sosialt bærekraftige. Bærekraftige investeringer med et miljømål kan være i samsvar med taksonomien eller ikke.

Miljøegenskaper og/eller sosiale

Har dette finansielle produktet et bærekraftig investeringsmål?

Ja

Nei

Det vil foreta et minimum av bærekraftige investeringer med et miljømål:

i økonomiske aktiviteter som anses som miljømessig bærekraftige i samsvar med EUs taksonomi

i økonomiske aktiviteter som ikke anses som miljømessig bærekraftige i samsvar med EUs taksonomi

Det vil foreta et minimum av bærekraftige investeringer med et sosialt mål:

Det **fremmer miljøegenskaper/sosiale egenskaper**, og selv om det ikke har bærekraftig investering som mål, vil det ha en minsteandel med bærekraftige investeringer på 0%

med et miljømål i økonomiske aktiviteter som anses som miljømessig bærekraftige i samsvar med EUs taksonomi

med et miljømål i økonomiske aktiviteter som ikke anses som miljømessig bærekraftige i samsvar med EUs taksonomi

med et sosialt mål

Det fremmer miljøegenskaper/sosiale egenskaper, men **vil ikke foreta noen bærekraftige investeringer**



Hvilke miljøegenskaper og/eller sosiale egenskaper fremmes av dette finansielle produktet?

SpareBank 1 Indeks Teknologi («fondet») er et tilføringsfond til KLP AksjeNorge Indeks («mottakerfondet»). Fondet fremmer en rekke miljømessige og sosiale egenskaper gjennom investering i mottakerfondet som integrerer ESG-informasjon i selskapsanalyser, utviser aktivt eierskap (dialog og stemmegivning) og har retningslinjer for ekskluderinger.

- Miljømessige egenskaper inkluderer god håndtering av klimarisiko, reduksjon av klimagassutslipp og forurensning, samt bevaring av biologisk mangfold.
- Sosiale egenskaper inkluderer respekt for grunnleggende menneskerettigheter, herunder helse og sikkerhet, menneskerettigheter i krig og konfliktområder og arbeidsrettigheter.
- I tillegg har forvalter av mottakerfondet (KLP) fokus på eierstyring og selskapsledelse, som inkluderer antikorrupsjon, anti-hvitvasking og ansvarlig skattepraksis, for å sikre at selskaper mottakerfondet investerer i følger god styringspraksis.

De miljømessige og sosiale egenskapene fremmes gjennom at mottakerfondet ekskluderer selskaper som bryter med mottakerfondets retningslinjer for ansvarlige investeringer og gjennom aktivt eierskap, hvilke tilsvarer fondets retningslinjer.

Les mer i [våre retningslinjer knyttet til ansvarlige investeringer](#).

Fondet investerer i mottakerfondet som bruker en bred sammensatt referanseindeks tilpasset mottakerfondets mandat. Det er ikke utpekt en referanseindeks for å oppnå de miljøegenskapene og de sosiale egenskaper fondet fremmer.

Bærekraftsindikatorer måler hvordan de miljømessige eller sosiale egenskapene som fremmes av det finansielle produktet oppnås.

- **Hvilke bærekraftsindikatorer brukes til å måle oppnåelsen av hver av de miljøegenskapene eller de sosiale egenskapene som dette finansielle produktet fremmer?**

For å måle oppnåelse av de miljømessige og sosiale egenskapene som fremmes, bruke mottakerfondet følgende bærekraftsindikatorer:

- Principle Adverse Impact ("PAI")-indikatorer
- Andel av inntekter fra aktiviteter i tråd med EU-taksonomien, samt andel av selskapenes investeringsutgifter (CapEx) og driftsutgifter (OpEx) knyttet til EU-Taksonomiaktiviteter. MSCI ESG RAting som måler eksponering mot bærekraftsrisiko og håndtering av risiko knyttet til miljø, sosiale aspekter og eierstyring og selskapsledelse.

- **Hva er målene for de bærekraftige investeringene som det finansielle produktet delvis har til hensikt å foreta, og hvordan bidrar den bærekraftige investeringen til slike mål?**

Fondet har ikke forpliktet seg til en minsteandel bærekraftige investeringer.

- **På hvilken måte forårsaker ikke de bærekraftige investeringene, som det finansielle produktet delvis har til hensikt å foreta, noen betydelig skade for noen av de miljømessige eller sosialt bærekraftige investeringsmålene?**

Fondet har ikke forpliktet seg til en minsteandel bærekraftige investeringer.

- **På hvilken måte er de bærekraftige investeringene i samsvar med OECDs retningslinjer for flernasjonale selskaper og FNs veiledende prinsipper for næringsliv og menneskerettigheter?**

Fondet har ikke forpliktet seg til en minsteandel bærekraftige investeringer.

EUs taksonomi fastsetter et prinsipp om ikke å gjøre betydelig skade som innebærer at investeringer som er i samsvar med taksonomien, ikke bør gjøre betydelig skade på EUs taksonomi-mål, og ledsages av spesifikke EU-kriterier.

Prinsippet om ikke å gjøre betydelig skade gjelder bare for de av det finansielle produktets underliggende investeringer som tar hensyn til EU-kriteriene for økonomiske aktiviteter som er miljømessig bærekraftige. Den gjenstående delen av de finansielle produktets underliggende investeringer tar ikke hensyn til EU-kriteriene for miljømessig bærekraftige økonomiske aktiviteter.

Andre bærekraftige investeringer må heller ikke gjøre betydelig skade på miljømål eller sosiale mål.



- **Tar dette finansielle produktet hensyn til de viktigste negative påvirkningene på bærekraftsfaktorer?**

Ja

Fondet velger, gjennom å investere i mottakerfondet, bort selskaper knyttet til bransjer som påvirker miljø og sosiale forhold negativt i tråd med Odins retningslinjer. Fondet vil rapportere fremskritt på PAI-indikatorene og gjennom investeringer i mottakerfondet jobbe aktivt for å få til kontinuerlig forbedring. Dette gjøres gjennom at mottakerfondet kombinerer overvåking av investeringene for alvorlige hendelser, vurdering av selskapenes bærekraftsrating i arbeidet med aktiv eierskapsutøvelse, samt dialog og/eller stemmegivning.

Fondets årsrapport blir publisert på odinfond.no

Nei

De viktigste negative påvirkningene er de mest betydelige negative påvirkningene som investeringsbeslutninger har på bærekraftsfaktorer på området miljøspørsmål, sosiale spørsmål og personalspørsmål samt spørsmål knyttet til respekt for menneskerettigheter og bekjempelse av korrupsjon og bestikkelser.



Investeringsstrategien styrer investeringsbeslutninger basert på faktorer som investeringsmål og risikotoleranse.

Hvilken investeringsstrategi følger dette finansielle produktet?

Fondet er et UCITS tilføringsfond og plasserer minst 85 % av fondets midler i mottakerfondet KLP AksjeTeknologi Indeks. Fondet vil normalt 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.

Mottakerfondet er direkte investert i aksjemarkedet globalt, i både utviklede og fremvoksende markeder, og er et indeksfond som følger en indekxnær investeringsstrategi hvor mottakerfondets investeringer skal etterligne sammensetningen av mottakerfondets referanseindeks. Syntetisk eksponering gjennom derivater kan benyttes av mottakerfondet der det er hensiktsmessig for å oppnå investeringsmålet, forutsatt at dette ikke øker fondets motpartsrisiko ut over de alminnelige regler som gjelder for eksponering mot mottakerfondets motparter. Endring av fondets investeringsstrategi innenfor rammen av vedtektene kan vedtas av Odin Forvaltning AS' styre gjennom endring av prospektet.

● Hvilke bindende elementer i investeringsstrategien benyttes for å velge ut investeringene med henblikk på å oppnå hver av de miljøegenskapene eller de sosiale egenskapene som dette finansielle produktet fremmer?

Mottakerfondet fondet investerer i, investerer ikke i selskaper som bryter med Odins retningslinjer for ansvarlig forvaltning.

Odins retningslinjer utelukker investeringer i selskaper som har mer enn

- 0 prosent av omsetning knyttet til kontroversielle våpen
 - Det vil si selskapet som utvikler eller produserer våpen, eller sentrale komponenter til våpen, som ved normal anvendelse bryter med grunnleggende humanitære prinsipper, herunder biologiske våpen, kjemiske våpen, kjernevåpen, ikke-detektbare fragmenter, brannvåpen, blindende laservåpen, antipersonellminer og klaseammunisjon.
- 0 prosent av omsetningen knyttet til produksjon av tobakk
- 0 prosent av omsetningen knyttet til produksjon av cannabis for rusformål
- 5 prosent av omsetningen knyttet til pornografi
- 5 prosent av omsetningen knyttet til utvinning av termisk kull eller som baserer vesentlige deler av sin virksomhet på termisk kull
- 5 prosent av omsetningen knyttet til utvinning av oljesand

For selskaper med inntekt fra kull og/eller oljesand skal det også legges vekt på konkrete planer for å redusere kull- eller oljesandbasert andel, eller øke andelen inntekter fra fornybare energikilder.

Hvilke miljømessige og sosiale egenskapene mottakerfondet fremmer bestemmes i hovedsak av virksomheten til selskapene som inngår i referanseindeksen, samt av mottakerfondets investeringspolitikk og investeringsrestriksjoner slik de fremgår av prospektet og vedtektene. Bindende retningslinjer følger også av KLPs utelukkelse av selskaper som bryter med KLPs retningslinjer for ansvarlige investeringer. Disse utelukkelsene tar sikte på å sikre at mottakerfondet ikke investerer i selskaper som bryter internasjonale standarder basert på adferds- eller produktbaserte kriterier.

I tillegg til produktkriteriene i Odins retningslinjer lagt frem ovenfor, følger fondet også mottakerfondets eksklusjonskriterier. Dette innebærer at tilføringsfondet ikke investerer i selskaper med mer enn:

- 5 prosent av omsetningen knyttet til produksjon av alkohol
- 5 prosent av omsetningen knyttet til pengespill

Odin utelukker også selskaper som bryter med internasjonale normer som FN Global Compact.

Odin utelukker også selskaper som bryter med internasjonale normer som FN Global Compact. Odin-fondene skal ikke være investert i selskap der det er en uakseptabel risiko for at et selskap medvirker til eller selv er ansvarlig for:

- grove eller systematiske krenkninger av menneskerettigheter
- grove eller systematiske brudd på arbeidstakerrettigheter;
- alvorlige krenkninger av individers rettigheter i krig eller konfliktsituasjoner;
- salg av våpen til stater
 - i væpnede konflikter som benytter våpnene på måter som utgjør alvorlige og systematiske brudd på folkerettens regler for stridighetene, eller
 - som er omfattet av ordningen for statsobligasjonsunntaket omtalt i mandatet for forvaltningen av Statens pensjonsfond utland;
- alvorlig miljøskade;
- handlinger eller unnlater som på et aggregert selskapsnivå i uakseptabel grad fører til utslipp av klimagasser
- grov korrupsjon eller annen grov økonomisk kriminalitet
- andre særlig grove brudd på grunnleggende etiske normer

● **Med hvor stor minsteandel har man forpliktet seg til å redusere omfanget av de investeringene som ble vurdert før investeringsstrategien ble tatt i bruk?**

Det foreligger ingen forpliktelse om å redusere omfanget av investeringer med en minsteandel.

Odin-fondene forpliktet seg til Principles of Responsible Investment i 2012 og har siden den gang hatt retningslinjer for sine investeringer. Det er ingen ytterligere forpliktelser pålagt tilføringsfondet nylig.

Hvilke retningslinjer gjelder for vurdering av god styringspraksis i de foretakene som det er investert i?

Fondets investeringer følger, gjennom investeringer i mottakerfondet, praksis for god eierstyring ved å vurdere hvorvidt selskaper driftes i tråd med internasjonalt aksepterte konvensjoner og retningslinjer. Følgende prinsipper ligger til grunn for vurdering av god styringspraksis:

- FNs veiledende prinsipper for næringsliv og menneskerettigheter;
- OECDs retningslinjer for flernasjonale selskaper;
- OECDs prinsipper for eierstyring og selskapsledelse og andre relevante, internasjonale normer for eierstyring og selskapsledelse;
- Norsk utvalg for eierstyring og selskapsledelse (NUES)

Hvilken fordeling av eiendeler er planlagt for dette finansielle produktet?

Alle fondets investeringer, gjennom mottakerfondet, er dekket av Odins retningslinjer for ansvarlige investeringer. Det vil si at det er klare ekskluderingskriterier for hva fondet ikke kan investere i. Det gjøres en vurdering av ESG-risiko i alle eksisterende og potensielle investeringer..

Fondet kan ha investeringer som er i tråd med taksonomiens krav. Andelen av slike investeringer vil bli rapportert i årsrapporten.

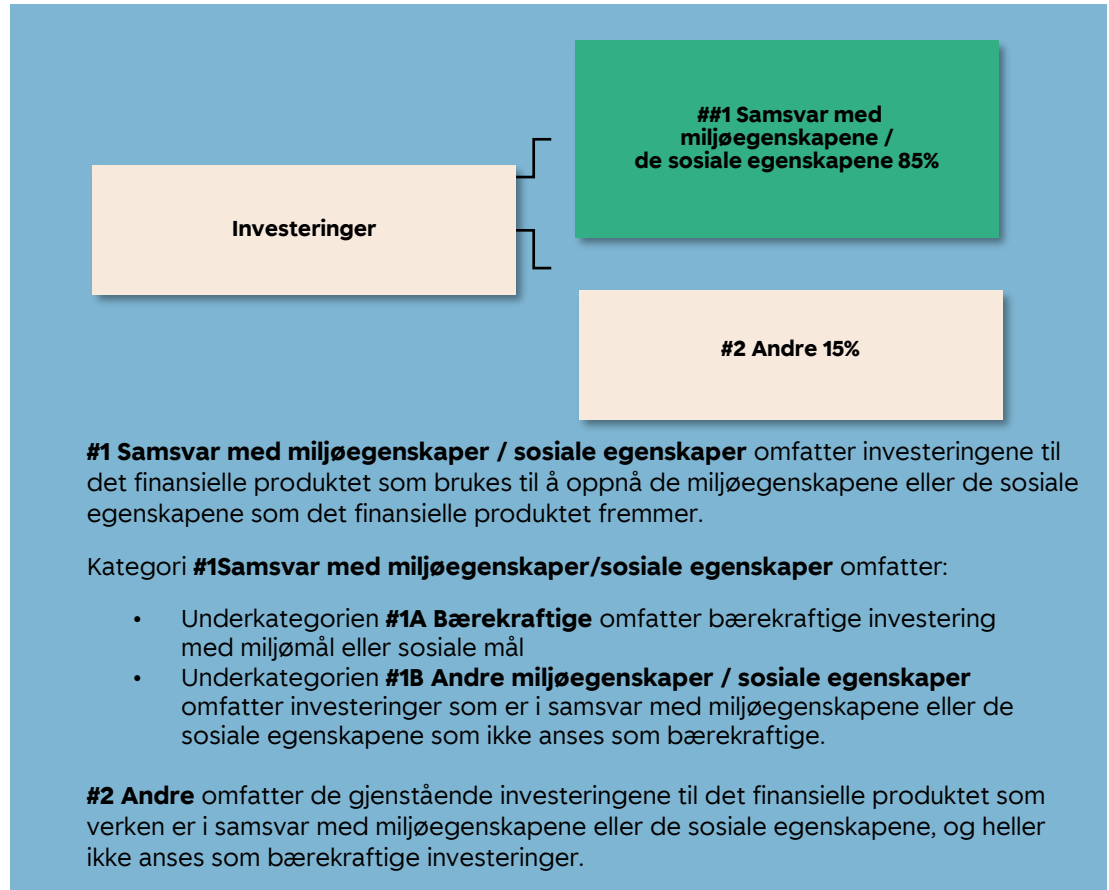
God styringspraksis omfatter forsvarlige forvaltningsstrukturer, forholdet til de ansatte, godtgjøring til medarbeidere og overholdelse av skattereglene.



Fordelingen av eiendeler beskriver andelen av investeringer i bestemte eiendeler.

Aktiviteter i samsvar med taksonomien uttrykkes som en andel av

- **omsetning** gjenspeiler «grønnheten» til foretak som det er investert i, i dag.
- **investeringsutgifter** (CapEx) viser grønne investeringer foretatt av foretak som det er investert i, og som er relevante i forbindelse med omstillingen til en grønn økonomi.
- **driftsutgifter** (OpEX) gjenspeiler den grønne driftsvirksomheten til foretak som det er investert i.



- **Hvordan oppnår bruken av derivater de miljøegenskapene eller de sosiale egenskapene som det finansielle produktet fremmer?**

Fondet benytter ikke derivater.

Mottakerfondet benytter derivater for effektiviserings- og sikringsformål. Aksjeindeks-futures brukes for å eksponere cash i mottakerfondet. Det skal ikke handles med finansielle instrumenter utstedt av ekskluderte selskaper eller med ekskluderte selskaper som underliggende, inkludert short-salg av selskapets verdipapirer. Fondet kan benytte derivater som indirekte gir eksponering mot ekskluderte selskaper. Det tillates kun derivater der ekskluderte selskaper og sektorer ikke er dominerende.



I hvilket minste omfang er de bærekraftige investeringer med et miljømål i samsvar med EUs taksonomi?

Fondet har, gjennom investeringer i mottakerfondet, ikke en strategi for at investeringer skal være i samsvar med taksonomien. Når datatilgjengeligheten blir bedre, vil mottakerfondet vurdere å sette seg mål for andel investeringer i tråd med taksonomien.

- **Investerer det finansielle produktet i aktiviteter knyttet til fossil gass og/eller kjernekraft som er i samsvar med EUs taksonomi?**

Ja

I fossil gass I kjernekraft

Nei

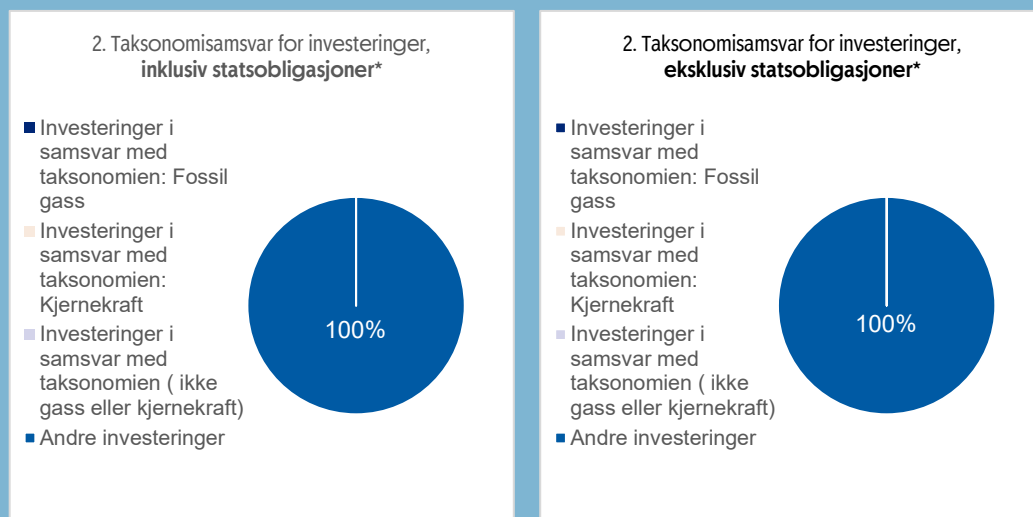
¹ Fossil gass og/eller kjernekraft relaterte aktiviteter kan kun samsvare med EUs taksonomi der de bidrar til å begrense klimaendringer («begrensning av klimaendringer») og ikke gjøre vesentlig skade på de andre miljømålene i EUs taksonomi – se forklarende note i marginen til venstre. Fullstendig kriteriesett for fossil gass og kjernekraft som samsvarer med EUs taksonomi er nedtegnet i den delegerte rettsakten EU 2022/1214.

For å samsvare med EUs taksonomi inkluderer kriteriene for **fossil gass** begrensninger på utslipp og overgang til fornybar energi eller lavkarbon drivstoff innen utgangen av 2035. For **kjernekraft** inkluderer kriteriene omfattende krav til sikkerhet og avfallskontroll.

Muliggjørende aktiviteter gjør det direkte mulig for andre aktiviteter å bidra vesentlig til et miljømål.

Omstillingsaktiviteter er aktiviteter der lavutslippsalternativer ennå ikke er tilgjengelige, og som blant annet har utslippsnivåer for klimagasser som tilsvarer de beste prestasjonene.

Diagrammene nedenfor viser med blått prosentdelen av investeringer som var i samsvar med EUs taksonomi. Ettersom det ikke finnes noen hensiktsmessig metode for å fastsette taksonomi-samsvaret for statsobligasjoner*, viser det første diagrammet taksonomi-samsvaret for alle investeringene til det finansielle produktet inklusiv statsobligasjoner, mens det andre diagrammet viser taksonomi-samsvaret bare for investeringene til det finansielle produktet eksklusiv statsobligasjoner.



*I disse diagrammene omfatter «statsobligasjoner» alle eksponeringer mot stater

● Hvor stor er andelen av investeringer i omstillingsaktiviteter og muliggjørende aktiviteter?

Fondet har, gjennom investeringer i mottakerfondet, ikke forpliktet seg til en minsteandel investeringer i omstillingsaktiviteter og muliggjørende aktiviteter, men det er ikke til hinder for at slike investeringer kan være en del av fondet.



er bærekraftige investeringer med et miljømål som ikke er i tråd med miljømessig bærekraftige aktiviteter slik de er definert i reguleringen (EU) 2020/852



● Hvor stor er minsteandelen av bærekraftige investeringer med et miljømål som ikke er i samsvar med EUs taksonomi?

Fondet har, gjennom å investere i mottakerfondet ikke forpliktet seg til en minsteandel bærekraftige investeringer med miljømål som ikke er i samsvar med EUs taksonomi, men det er ikke til hinder for at slike investeringer kan være en del av fondet.



● Hvor stor er minsteandelen av sosialt bærekraftige investeringer?

Fondet har, gjennom å investere i mottakerfondet, ikke forpliktet seg til en minsteandel sosialt bærekraftige investeringer, men det er ikke til hinder for at slike investeringer kan være en del av fondet.



● Hvilke investeringer er tatt med under "Andre", hva er formålet med dem, og finnes det noen miljømessige eller samfunnsmessige minstegarantier?

Fondet investerer i mottakerfondet som har investeringer for å sikre likviditet og effektiv porteføljeforvaltning som ikke fremmer miljømessige eller sosiale egenskaper. Disse inkluderer kontante midler og derivater.

Bilag 2

Vedtekter for SpareBank 1 Indeks Teknologi

23.06.2025

§ 1 Fondets navn og juridiske status

Verdipapirfondets navn er SpareBank 1 Indeks Teknologi ("**fondet**"). Fondet er et verdipapirfond i henhold til lov (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 er angitt i § 2 representerer andelseierne i alle spørsmål som gjelder fondet, fatter beslutninger om fondets eiendeler og utøver de rettigheter som følger av eiendelene. Fondet er åpent for allmennheten.

Virksomheten drives i henhold til disse fondsbestemmelsene, forvalterens vedtekter, LVF og øvrige gjeldende forskrifter.

Andelsklasser

Fondet består av følgende andelsklasser:

- **Andelsklasse A**, består av andeler som tegnes og innløses i norske kroner og med en minimumsgrense for innskudd (A NOK).
- **Andelsklasse B**, med spesielle vilkår for distribusjon, består av andeler som tegnes og innløses i norske kroner (N NOK).
- **Andelsklasse C**, med spesielle vilkår for distribusjon, består av andeler som tegnes og innløses i norske kroner og med en minimumsgrense for innskudd (N2 NOK).

Fondet består av andelsklasser, noe som innebærer at verdien av en andel i én andelsklasse vil avvike fra verdien i en annen. Andelsklassene skiller seg fra hverandre med hensyn til minsteinnskudd, gebyrer og spesielle distribusjonsvilkår (se §§ 9.1 og 11.1).

Dersom en andelseier samtidig oppfylder vilkårene for flere andelsklasser, skal midlene plasseres i den klassen med lavest forvaltningshonorar. Dersom midlene ikke lenger oppfylder vilkårene for en andelsklasse, skal de omfordeles til den klassen med lavest forvaltningshonorar som andelseieren kvalifiserer for. Om flere klasser er aktuelle, skal forvalteren velge den med lavest forvaltningshonorar. Slik vurdering og eventuell omfordeling skjer 31. mars og 30. september hvert år.

Forvalteren er ikke ansvarlig for eventuelle kostnader, gebyrer eller tap som andelseiere påføres som følge av slik omfordeling, inkludert 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 – et foretak i SpareBank 1-alliansen, org. nr. NO 957486657 («**forvalteren**»).

§ 3 Depotmottaker

Depotmottaker for fondets eiendeler er DNB Bank ASA, filial Sverige, organisasjonsnummer 516406-0161 («**depotmottaker**»)

Depotmottaker 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 fondets vedtekter

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

§ 4 Fondets karakter

Fondet er et såkalt tilføringsfond som plasserer sine midler i andeler i KLP AksjeTeknologi Indeks ("**mottakerfondet**"). Fondets mål er å levere et resultat som samsvarer med utviklingen i mottakerfondet, og dermed oppnå høyest mulig avkastning på fondets investeringer.

Mottakerfondet er et norskregistrert aksjefond som hovedsakelig investerer i teknologiselskap notert på globale aksjemarkeder. Mottakerfondet følger en indekxnær investeringsstrategi og har som mål å oppnå en avkastning som i størst mulig grad tilsvarer referanseindeksen. Mottakerfondets referanseindeks fremgår av fondets prospekt.

§ 5 Investeringsmandat

Fondet er et tilføringsfond hvor midlene skal plasseres i fondsandeler i mottakerfondet KLP AksjeTeknologi Indeks, som skal utgjøre minst 85 prosent av fondets verdi. Fondets midler kan også plasseres i likvide midler som er nødvendige for forvaltningen av fondet.

Mottakerfondet er et aksjefond som hovedsakelig investerer i teknologiselskaper notert på globale aksjemarkeder og følger en indekxnær investeringsstrategi der investeringene skal etterligne sammensetningen av mottakerfondets referanseindeks. Mottakerfondets midler kan plasseres i omsettelige verdipapirer, fondsandeler, pengemarkedsinstrumenter, derivatinstrumenter og på konto i kredittinstitusjoner.

Ettersom fondet er et tilføringsfond som investerer minst 85 prosent av fondets verdi i fondsandeler i mottakerfondet, er fondets risiko knyttet til mottakerfondets risiko.

Opplysninger om forskjeller i fondets og mottakerfondets resultater, hvordan midler som ikke investeres i mottakerfondet plasseres, samt en oppsummering av mottakerfondets mål, investeringsfokus, risikoprofil og organiseringen av forvaltningsselskapet som forvalter mottakerfondet, finnes i fondets nøkkelinformasjon og prospekt med vedtekter.

§ 6 Markeder

Fondets midler plasseres i fondsandeler i mottakerfondet. Fondet vil dermed ikke handle på et regulert marked.

§ 7 Særskilt investeringsmandat

§ 7.1 tilføringsfond i samsvar med kapittel 5 a § 1 i LVF

Fondet har en slik investeringsfokus som omtales i kapittel 5 a § 1 andre ledd i LVF, noe som innebærer at fondet er et tilføringsfond til mottakerfondet.

§ 7.2 Omsettelige verdipapirer og pengemarkedsinstrumenter i henhold til kapittel 5 § 5 i LVF

Fondet har ikke anledning til å plassere sine midler i slike omsettelige verdipapirer og pengemarkedsinstrumenter som omtales i kapittel 5 § 5 i LVF.

§ 7.3 Derivatinstrument

Fondets midler kan ikke plasseres i derivatinstrumenter, noe som også omfatter OTC-derivater.

§ 8 Vurdering

§ 8.1 Vurdering av fondets eiendeler

Fondets verdi beregnes ved å trekke fra fondets gjeld fra fondets eiendeler.

Fondets eiendeler består av:

- finansielle instrumenter
- likvide midler

- påløpte renter
- uoppgjorte salg
- andre eiendeler og gjeld knyttet til fondet

Fondets gjeld består av:

- godtgjørelse til forvalteren
- godtgjørelse til depotmottaker
- uoppgjorte kjøp
- skattegjeld
- annen gjeld knyttet til fondet

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

For fondsandeler bruker forvalteren siste rapporterte andelsverdi. For å bestemme verdien på omsettelige instrumenter brukes vanligvis siste kjente kurs. Hvis nevnte verdifastsettelse er misvisende i henhold til forvalterens skjønn, fastsettes verdien på annet objektivt grunnlag. Med objektivt grunnlag menes da bruken av en allment akseptert vurderingsmodeller (f.eks. Black & Scholes) eller en vurdering gitt av tredjeparter.

Hvis vurderingsteknikken ikke går an å bruke eller åpenbart blir misvisende, skal forvalteren bruke en metode som er markedspraksis.

§ 8.2 Verdifastsettelse av fondsandeler

Verdien av en fondsandel er den respektive andelsklassens del av fondets verdi delt på antall utestående andeler for hver andelsklasse. Ved beregning av fondsandelsverdien avrundes det til fire desimaler (avrunding opp hvis den femte desimalen er fem eller større, ellers nedover). Verdien av en fondsandel skal beregnes hver bankdag («**handelsdagen**»). Verdsettelsen skjer med hensyn til vilkårene som gjelder for den respektive andelsklassen, og verdien av en fondsandel i én andelsklasse kan derfor avvike fra verdien i en annen andelsklasse.

Med "handelsdagen" menes bankdag i Norge.

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

§ 9 Tegning og innløsning av fondsandeler

§9.1 Tegning og innløsning

Tegning (andelseiers kjøp av andeler) og innløsning (andelseiers salg av andeler) kan skje hver handelsdag (for definisjon av "handelsdag", se § 8.2 ovenfor).

Andelseieren skal melde fra til forvalteren eller den forvalteren utpeker om at tegning skal skje, og med hvilket beløp. Tegning og innløsning av fondsandeler kan skje gjennom forvalteren samt via distributører i henhold til instruksjoner gitt av forvalteren eller distributørene.

Minimumsbeløp for innskudd i fondet er:

- Andelsklasse A (A NOK): 10 000 000 norske kroner
- Andelsklasse B (N NOK): Ingen minimumsbeløp for innskudd
- Andelsklasse C (N2 NOK): 10 000 000 norske kroner

Andelsklasse B og C er kun 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 gis noen godtgjørelse fra forvalteren til den som stiller til rådighet investeringstjenesten, og

- forsikringselskaper som innenfor rammen for avtale med forsikringstakere, investerer i fondet og der ingen godtgjørelse til forsikringselskapet eller forsikringsdistributøren gis fra forvalteren

Distributører som tilbyr investeringstjenester, samt forsikringselskaper og forsikringsdistributører, har ikke lov til å samle ordre fra flere underliggende kunder for å oppnå investeringsbeløp som overstiger terskelverdiene som gjelder for de respektive andelsklassene.

Melding om tegning eller innløsning kan ikke begrenses eller tilbakekalles med mindre forvalteren eller den forvalteren utpeker tillater det.

Fondsandeler skal innløses dersom midler er tilgjengelige i fondet. Hvis dette ikke er tilfelle, skal midler skaffes til veie gjennom salg av fondets finansielle instrumenter, og innløsningen skal gjennomføres så snart som mulig. Dersom midler må skaffes gjennom salg av fondets finansielle instrumenter, skal et slikt salg og innløsning gjennomføres så snart som mulig.

Dersom et salg vesentlig kan skade øvrige andelseiere, kan forvalteren etter melding til Finanstilsynet vente med salget av finansielle instrumenter i henhold til det som fremgår nærmere av § 10. Forvalteren har også i henhold til § 10 mulighet til midlertidig å utsette handelsdagen ved innløsning. Forvalteren kan også utsette tidspunktet for salg og innløsning av andeler i fondet i den perioden andeler i mottakerfondet er gjenstand for en slik utsettelse.

§ 9.2 Tidspunkt for tegning og innløsning

Tegningstidspunktet er den handelsdagen hvor forvalteren har mottatt en fullstendig melding om tegning, og tegningsbeløpet er overført til fondets konto. Fastsettelsen av tegningskursen skjer samme handelsdag som disse forholdene er oppfylt. Melding om tegning av fondsandeler kan ikke betinges eller tilbakekalles. Andeler kan tegnes i norske kroner.

Melding om innløsning må være mottatt av forvalteren eller den forvalteren utpeker senest kl. 12.00 lokal tid (CEST) på handelsdagen. Dersom forespørselen mottas etter kl. 12.00 lokal tid (CEST), skal forvalteren gjennomføre forespørselen på neste handelsdag. Utbetaling for innløste andeler skjer til angitt bankkonto, som regel to bankdager etter at kursen er fastsatt. Utbetaling skjer i samme valuta som andelene ble tegnet i.

§ 9.3 Tegnings- og innløsningskurs

Tegnings- og innløsningskurs er andelsverdien for andelsklassen beregnet i samsvar med § 8 på handelsdagen. Tegnings- og innløsningskursen er ikke kjent når anmodningen om tegning eller innløsning gis til forvalteren. Antallet fondsandeler som henholdsvis det tegnede beløpet resulterte i, eller midlene som innløsningen av fondsandelene resulterte i, meddeles andelseieren når andelens verdi fastsettes.

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

§ 9.4 Annet

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

§ 10 Ekstraordinære omstendigheter

Hvis det har inntruffet ekstraordinære omstendigheter som innebærer at vurderingen av fondets beholdning ikke kan gjøres på en måte som sikrer likebehandling av andelseiere, kan forvalteren etter melding til Finansinspeksjonen, utsette handelsdagen og beregningen av tegningskursen (§ 8) og innløsningskursen (§ 9) til handelen gjenopptas.

§ 11 Kostnader og godtgjørelser

§ 11.1 Forvaltningshonorar (fast honorar)

Forvaltningshonoraret utgjør:

- Andelsklasse A (A NOK): inntil 0,5 prosent per år

- Andelsklasse B (N NOK): inntil 0,5 prosent per år
- Andelsklasse C (N2 NOK): inntil 0,4 prosent per år

Forvaltningshonoraret betales månedlig på etterskudd og beregnes daglig med 1/365-del. Ved skuddår beregnes honoraret daglig med 1/366-del. Forvaltningshonoraret omfatter forvalterens forvaltning av fondet samt kostnader for depotmottaker, tilsyn og revisjon.

Gjeldende forvaltningshonorar fremgår av fondets prospekt. Prospektet viser også alle gebyrer som belastes av forvalterne som forvalter fondet og mottakerfondet.

§ 11.2 Andre kostnader

Transaksjonskostnader, som for eksempler kurtasje, kostnader knyttet til kortsiktig kreditt i fondet, skatter, leverings- og andre kostnader knyttet til fondets eiendeler og kjøp og salg av disse, skal belastes fondet. Ytterligere opplysninger om gebyrer og kostnader fremgår av fondets prospekt.

Alle kostnader for fondet som er knyttet til plasseringen av fondets midler i mottakerfondet fremgår av fondets prospekt.

§ 12 Utbytte fra fondet

Fondets andelsklasser er ikke utdelende.

§ 13 Fondets regnskapsår

Fondets regnskapsår er kalenderår.

§ 14 Halvårsrapport og årsrapport, endring av fondets vedtekter

Forvalteren skal avgi 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 skal finnes tilgjengelig hos forvalteren og depotmottaker.

Endringer av fondets vedtekter kan bare skje gjennom beslutning fra forvaltningsselskapets styre og skal godkjennes av Finansinspeksjonen. Når endring er godkjent, skal beslutningen finnes tilgjengelig hos forvalteren og depotmottaker samt kunngjøres på måter som Finansinspeksjonen fastsetter.

§ 15 Pantsettelse og overdragelse av fondsandeler

Pantsettelse 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 pantsettelsen og
- eventuelle begrensninger av pantsettelsens omfang

Andelseiere skal skriftlig varsles om at forvalteren har gjort en skriftlig merknad om pantsettelsen i andelseierregisteret. Pantsettelsen opphører når panthaveren skriftlig har underrettet forvalteren om at pantsettelsen skal opphøre og forvalteren har tatt bort merknaden om pantsettelse i andelseierregisteret.

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

- verdipapirkonto, alternativt depotbank og depotnummer
- bankkonto og
- formålet med overdragelsen

§ 16 Ansvarsbegrensning

§ 16.1 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 utsatt 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 grov uaktsomhet fra forvalteren selv. Forvalteren bærer ikke ansvaret for skade som skyldes at andelseiere eller andre bryter lov, forordning, forskrift eller fondets vedtekter.

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, clearing-organisasjon 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.

Tilsvarende fritak fra plikten til å betale forsinkelsesrenter gjelder selv om forvalteren med anvendelse av § 10 midlertidig utsetter tidspunktet for verdifastsettelse, 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 LVF.

§ 16.2 Depotmottaker

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

Depotmottaker er imidlertid ikke ansvarlig hvis tap av de finansielle instrumentene skyldes en ytre hendelse som ligger utenfor depotmottakers 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 depotmottaker er formål for eller selv vedtar slike konflikttiltak.

Depotmottaker skal ikke være ansvarlig for andre skader enn slike som nevnes i første del, med mindre depotmottaker med forsett eller uaktsomt forårsaket slik annen skade. Depotmottaker er heller ikke ansvarlig for slik annen skade hvis omstendigheter som angis i første del, foreligger.

Depotmottaker er ikke ansvarlig for skade som forårsakes av svensk eller utenlandsk børs eller en annen markeds plass, 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 depotmottaker med tilbørlig dyktighet, aktsomhet og omtanke har engasjert og regelmessig overvåker, eller som er utpekt av forvalteren. Depotmottaker 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 depotmottaker fra ansvar for tap og annen skade i henhold til LVF.

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

Hvis det foreligger hindringer for at depotmottaker 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 depotmottaker ikke betale forsinkelsesrente. Hvis rente er fastsatt, skal depotmottaker betale rente etter den rentesatsen som gjelder på forfallsdatoen.

Hvis depotmottaker som følge av en omstendighet som oppgis i første avsnitt, er forhindret fra å ta imot betaling for fondet, har depotmottaker 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 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 tegnet andeler i fondet eller deltatt på annen måte i fondet som er i strid med bestemmelser i svensk eller utenlandsk lov eller forskrift.

Fondet retter seg heller ikke mot investorer som tegner eller 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 slike investorer som nevnt ovenfor i dette avsnittet.

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

Forvalteren har rett til å innløse andelseierens andeler i fondet – selv om andelseieren motsetter seg dette – hvis det skulle vise seg at andelseieren har tegnet andeler 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 foreta hvis ikke andelseieren eide andeler i fondet.

Fondets vedtekter ble fastsatt av forvaltningsselskapets styre den 7. april 2025.