

Prospekt SKAGEN Kon-Tiki Verdipapirfond, org.nr. 984 305 141 (stiftet 5.4.2002)

1. Storebrand Asset Management AS

1.1 Juridiske forhold

Storebrand Asset Management AS ble stiftet 01.07.1981 og er registrert i Foretaksregisteret med org.nr. 930 208 868. Selskapet har tillatelse av 01.07.1981 fra Finanstilsynet til å forvalte verdipapirfond. Selskapet forvalter følgende hovedkategorier av fond; aksjefond, rentefond og kombinasjonsfond, og innenfor hver kategori forvaltes det ulike fond med ulike mandater. For nærmere opplysninger om hvilke fond selskapet forvalter, vennligst se www.storebrand.no/asset-management eller kontakt selskapet. Foretakets adresse er Professor Kohtsvei 9, N-1366 Lysaker. Selskapet har tillatelse til å markedsføre SKAGEN Kon-Tiki i Norge, Sverige, Danmark, Finland, Nederland, Luxemburg, Island, Storbritannia, Belgia, Irland, Tyskland, Færøyene og Frankrike.

Endringer i markedsføring av fondet eller avvikling av markedsføring av fondet i ovennevnte markeder, kan ikke gjennomføres for Storebrand Asset Management AS skriftlig har informert Finanstilsynet i det relevante vertslandet. Fondets andelseiere vil bli informert via våre nettsider.

1.2 Eierforhold

Selskapet er 100 prosent eiet av Storebrand ASA.

1.3 Styret

Aksjonærvalgte representanter:

Odd Arild Grefstad (styreleder)
Lars Aasulv Løddesøl
Frida Lagergren (vara)
Lars-Erik Eriksen (vara)

Andelseiervalgte representanter:

Sondre Gullord Graff
Brita Cathrine Knutson
Per Gustav Blom (vara)

Ansattevalgte representanter:

Hilde Marit Lodvir Hengebøl
Karsten Solberg

Styrets medlemmer mottok i 2023 til sammen 727.000 kroner i godtgjørelse for vervet. Det betales ikke styrehonorar til aksjonærvalgte styremedlemmer ansatt i Storebrandkonsernet.

1.4 Administrerende direktør

Jan Erik Saugestad

Samlet godtgjørelse til administrerende direktør i 2023 utgjorde 7.653.000 kroner.

1.5 Godtgjørelsesordning

Godtgjørelsesordningen i Storebrand Asset Management AS består av fastlønn og variabel godtgjørelse. Fastlønn fastsettes ut fra en markedsmessig vurdering, og den variable godtgjørelsen baseres på en helhetlig vurdering av teamets og den enkelte ansattes resultater, herunder oppnådd relativ avkastning der dette er relevant. En nærmere beskrivelse av ordningen er tilgjengelig på <https://www.storebrand.no/saminfo>. Papirkopi tilsendes kostnadsfritt på forespørsel.

2. Vedtekter for verdipapirfondet SKAGEN Kon-Tiki

§ 1 Verdipapirfondets og forvaltningsselskapets navn

Verdipapirfondet SKAGEN Kon-Tiki forvaltes av forvaltningsselskapet Storebrand Asset Management AS. Fondet er godkjent i Norge og reguleres av Finanstilsynet.

Fondet er regulert i medhold av lov 25. november 2011 nr. 44 om verdipapirfond ("vpfl.")

§ 2 UCITS-fond

Fondet er et UCITS-fond som følger plasseringsreglene i vpfl. kapittel 6 og bestemmelsene om tegning og innløsning i vpfl. § 4-9 første ledd og § 4-12 første ledd.

§ 3 Regler for plassering av verdipapirfondets midler

3.1 Fondets investeringsområde og risikoprofil

Fondet er et aksjefond som hovedsakelig investerer i aksjer utstedt av selskaper over hele verden. Minimum 50 % av fondet skal være investert i

land/markeder som ikke omfattes av MSCI developed market series. Fondets investeringsmandat er nærmere beskrevet i prospektet. Fondet kjennetegnes normalt av en forholdsvis høy svingningsrisiko (volatilitet). Risikoprofilen er angitt nærmere i fondets Nøkkelinformasjon.

3.2 Generelt om investeringsområde

Fondets midler kan plasseres i følgende finansielle instrumenter og/eller -innskudd i kredittinstitusjon:

| | | |
|-------------------------------|--|---|
| omsettelige verdipapirer | <input checked="" type="checkbox"/> ja | <input type="checkbox"/> nei |
| verdipapirfondsandeler | <input checked="" type="checkbox"/> ja | <input type="checkbox"/> nei |
| pengemarkedsinstrumenter | <input checked="" type="checkbox"/> ja | <input type="checkbox"/> nei |
| derivater | <input checked="" type="checkbox"/> ja | <input type="checkbox"/> nei |
| innskudd i kredittinstitusjon | <input type="checkbox"/> ja | <input checked="" type="checkbox"/> nei |

Fondet kan, uavhengig av investeringsalternativene i dette punkt, besitte likvide midler.

Fondets plasseringer i verdipapirfondsandeler skal sammen med fondets øvrige plasseringer være i samsvar med disse vedtektene.

Plassering i andre verdipapirfond utgjør maksimalt 10 prosent av fondets eiendeler:

ja nei

Plassering i verdipapirfond som ikke er UCITS oppfyller betingelsene i vpfl. § 6-2 annet ledd og utgjør samlet ikke mer enn 10 prosent av fondets eiendeler:

ja nei

Verdipapirfond det plasseres i kan selv maksimalt investere 10 prosent av fondets midler i verdipapirfondsandeler:

ja nei

Fondets midler kan plasseres i pengemarkedsinstrumenter som normalt handles på pengemarkedet, er likvide og kan verdifastsettes til enhver tid:

ja nei

Verdipapirfondet kan anvende følgende derivatinstrumenter; opsjoner, terminer og bytteavtaler. Underliggende til derivatene vil være finansielle instrumenter som nevnt ovenfor under punkt 3.2 første ledd, indekser med finansielle instrumenter som angitt i 3.2 første ledd eller rente, valuta eller vekslingskurs. Forventet risiko og forventet avkastning på fondets underliggende verdipapirportefølje reduseres som følge av derivatinvesteringene.

3.3 Krav til likviditet

Fondets midler kan plasseres i finansielle instrumenter som:

1. er opptatt til offisiell notering eller omsettes på et regulert marked i en EØS-stat, herunder et norsk regulert marked som definert i direktiv 2014/65/EU art 4 nr. 1 punkt 21 og verdipapirhandelloven § 2-7 fjerde ledd.

ja nei

2. omsettes på et annet regulert marked som fungerer regelmessig og er åpent for allmennheten i en stat som er part i EØS-avtalen.

ja nei

3. er opptatt til offisiell notering på en børs i et land utenfor EØS-området eller som omsettes i slikt land på et annet regulert marked som fungerer regelmessig og er åpent for allmennheten.

ja nei

Alle børser og regulerte markeder i verden er aktuelle. Det plasseres i velutviklede markeder og utviklingsmarkeder.

4. er nyutstedte dersom et vilkår for utstedelse er at det søkes om opptak til handel på børs eller marked som avkrysset i punktene 1 til 3 over. Opptak til handel må skje senest ett år fra tegningsfristens utløp

ja nei

Fondets midler kan plasseres i pengemarkedsinstrumenter som omsettes på et annet marked enn angitt i punktene 1-3 over, dersom utstedelsen eller utstederen av instrumentene er regulert med det formål å beskytte investorer og sparemidler, og instrumentet er omfattet av vpfl. § 6-5 annet ledd.

Inntil 10 prosent av fondets midler kan plasseres i andre finansielle instrumenter enn de som er nevnt i dette punkt.

3.4 Plasseringsbegrensninger - fondets midler

Verdipapirfondets beholdning av finansielle instrumenter skal ha en sammenstilling som gir en hensiktsmessig spredning av risikoen for tap.

Fondets plasseringer skal til enhver tid være i samsvar med plasseringsbegrensningene i vpfl. § 6-6 og 6-7 første og annet ledd.

3.5 Plasseringsbegrensninger – eierandel hos utsteder

Fondets plasseringer skal til enhver tid være i samsvar med plasseringsbegrensningen etter vpfl. § 6-9.

3.6 Teknikker for effektiv porteføljeforvaltning

Verdipapirfondet kan i samsvar med vpfl. § 6-11 og verdipapirfondforskriften § 6-8 benytte teknikker for å oppnå en effektiv porteføljeforvaltning. Teknikkene er nærmere angitt i fondets prospekt.

Eventuelle inntekter skal tilfalle fondet.

§ 4 Fondets behandling av realisasjonsgevinster og utbytte

Realisasjonsgevinster reinvesteres i fondet.

Utbytte utdeles ikke til andelseierne.

Forvaltningsselskapets styre kan fastsette at realisasjonsgevinster av fondets obligasjoner kan utbetales til andelseierne.

Forvaltningsselskapets styre kan fastsette at det skal utdeles aksjeutbytte og/eller renteinntekter til andelseierne.

§ 5 Kostnader

Forvaltningsgodtgjørelse er forvaltningsselskapets inntekter for forvaltning av fondet. Grunnlaget for beregning av forvaltningsgodtgjørelsen er fondets løpende verdi. Ved beregning av fondets verdi (forvaltningskapitalen) skal grunnlaget være markedsverdien av porteføljen av finansielle instrumenter og innskudd i kredittinstitusjon, verdien av fondets likvider og øvrige fordringer, verdien av opptjente ikke-forfalte inntekter og verdien av eventuelt fremførbart underskudd, fratrukket gjeld og påløpte ikke-forfalte kostnader, herunder latent skatteansvar.

Utover forvaltningsgodtgjørelsen kan følgende kostnader i tillegg dekkes av fondet:

1. transaksjonskostnader ved fondets plasseringer,
2. betaling av eventuelle skatter fondet ilegges,
3. renter på låneopptak som nevnt i vpfl. § 6-10 og
4. ekstraordinære kostnader som er nødvendige for å ivareta andelseierens interesser, jf. vpfl. § 4-6 annet ledd.

Forvaltningsgodtgjørelsen fordeles likt på hver andel innenfor den enkelte andelsklasse i fondet. Størrelsen på forvaltningsgodtgjørelsen fremgår av vedtektenes § 7.

Forvaltningsselskapet Storebrand Asset Management AS kan plassere verdipapirfondets midler i underfond som belastes med forvaltningsgodtgjørelse som utgjør maksimalt 5 prosent pro anno. Forvaltningsgodtgjørelsen som belastes underfondene vil komme i tillegg til Storebrand Asset Management AS' forvaltningsgodtgjørelse.

Eventuell returprovisjon Storebrand Asset Management AS mottar fra et forvaltningsselskap, eller tilsvarende for et underfond, skal tilfalle fondet i sin helhet.

§ 6 Tegning og innløsning av andeler

Fondet er normalt åpent for tegning 5 ganger i uken.

Fondet er normalt åpent for innløsning 5 ganger i uken.

Ved tegning av andeler påløper det et tegningsgebyr på inntil 3 prosent av tegningsbeløpet.

Styret i Storebrand Asset Management AS kan vedta at kostnadene skal øke inntil 10 prosent av tegningsbeløpet. Differansen mellom 3 prosent og vedtatt økt tegningskostnad på inntil 10 prosent skal tilfalle fondet. Styret kan fastsette økt tegningskostnad for en bestemt periode med mulighet for forlengelse eller forkortelse ved styrevedtak.

Ved innløsning av andeler påløper det et innløsningsgebyr på inntil 0,3 prosent av innløsningsbeløpet.

Storebrand Asset Management AS kan benytte svingprising. Det vises til prospektet for nærmere beskrivelse.

§ 7 Andelsklasser

Fondets formuesmasse er delt inn i følgende andelsklasser:

| Andelsklasse | Forvaltningsgodtgjørelse |
|--------------|---|
| Kon-Tiki A | Fast forvaltningsgodtgjørelse 2 % justert for en resultatavhengig symmetrisk forvaltningsgodtgjørelse |
| Kon-Tiki B | Fast forvaltningsgodtgjørelse inntil 1,5 % justert for en resultatavhengig forvaltningsgodtgjørelse |
| Kon-Tiki C | Fast forvaltningsgodtgjørelse 1,75 % justert for en resultatavhengig forvaltningsgodtgjørelse |
| Kon-Tiki D | Fast forvaltningsgodtgjørelse 1,50 % justert for en resultatavhengig forvaltningsgodtgjørelse |
| Kon-Tiki E | Fast forvaltningsgodtgjørelse 1,25 % justert for en resultatavhengig forvaltningsgodtgjørelse |
| Kon-Tike F | Fast forvaltningsgodtgjørelse 2 %. I tillegg kommer resultatavhengig forvaltningsgodtgjørelse. |

Andelsklassen Kon-Tiki A

Forvaltningsselskapet kan belaste andelsklassen med en forvaltningsgodtgjørelse, som består av en fast forvaltningsgodtgjørelse på 2 prosent pro anno justert for en resultatavhengig symmetrisk forvaltningsgodtgjørelse.

Fast forvaltningsgodtgjørelse beregnes daglig og belastes kvartalsvis.

Forvaltningsselskapet kan i tillegg belaste andelsklassen med en resultatavhengig symmetrisk forvaltningsgodtgjørelse.

Ved en prosentvis bedre verdiutvikling i andelsverdien enn MSCI Emerging Markets Index Daily Traded Net Total Return \$ målt i norske kroner, vil forvaltningsselskapet i tillegg til den daglige faste forvaltningsgodtgjørelsen beregne seg 10 prosent godtgjørelse av differansen mellom den prosentvise verdiutviklingen til andelsklassen og den prosentvise verdiutviklingen til MSCI Emerging Markets Index Daily Traded Net Total Return \$ målt i norske kroner i samme periode. Samlet belastet forvaltningsgodtgjørelse per år kan ikke overstige 4 prosent av gjennomsnittlig årlig forvaltningskapital i andelsklassen.

Ved en prosentvis dårligere verdiutvikling enn MSCI Emerging Markets Index Daily Traded Net Total Return \$ målt i norske kroner, trekkes 10 prosent av differansen mellom den prosentvise verdiutviklingen til andelsklassen og den prosentvise verdiutviklingen til MSCI Emerging Markets Index Daily Traded Net Total Return \$ målt i norske kroner i samme periode fra forvaltningsgodtgjørelsen. Samlet belastet forvaltningsgodtgjørelse per år kan ikke bli lavere enn 1 prosent av gjennomsnittlig årlig forvaltningskapital i andelsklassen.

Daglig fast forvaltningsgodtgjørelse trekkes fra før mergodtgjørelse eller redusert godtgjørelse beregnes. Det betyr at verdiendringer justeres for den faste forvaltningsgodtgjørelsen, før resultatavhengig symmetrisk forvaltningsgodtgjørelse beregnes og trekkes fra.

Resultatavhengig symmetrisk forvaltningsgodtgjørelse beregnes daglig og belastes ved utløpet av hvert kalenderår.

Imidlertid kan en andelseier bli belastet for mergodtgjørelse til tross for at dennes andeler ikke har hatt en prosentvis bedre verdiutvikling enn MSCI Emerging Markets Index Daily Traded Net Total Return \$ målt i norske kroner korrigert for fast forvaltningsgodtgjørelse. Motsatt kan en andelseier unngå å bli belastet for en mergodtgjørelse selv om verdistigningen på andelen tilsier en slik belastning. Tilsvarende gjelder ved redusert godtgjørelse. Dette skyldes at resultatavhengig symmetrisk forvaltningsgodtgjørelse belastes ved utløpet av et kalenderår og at beregningsperioden for andelen er fra starten av året. En andelseier som kjøper andeler i løpet av kalenderåret vil ikke det første året få et helt år som beregningsperiode. Beregningsperioden er ikke fra det tidspunkt en kjøper andelen, men fra årets begynnelse.

Andelsklassen Kon-Tiki B

Andelsklasse B kjennetegnes av at den har lavere fast forvaltningsgodtgjørelse enn andelsklasse A. Andelsklassen er åpen for enhver investor som tegner gjennom distributører som gjennom avtale med forvaltningsselskapet ikke mottar vederlag fra forvaltningsselskapet.

Forvaltningsselskapet kan belaste andelsklassen med en forvaltningsgodtgjørelse, som består av en fast forvaltningsgodtgjørelse på inntil 1,5 prosent pro anno justert for en resultatavhengig forvaltningsgodtgjørelse.

Fast forvaltningsgodtgjørelse beregnes daglig og belastes kvartalsvis.

Forvaltningsselskapet kan i tillegg belaste andelsklassen med en resultatavhengig forvaltningsgodtgjørelse.

Ved en prosentvis bedre verdiutvikling i andelsverdien enn MSCI Emerging Markets Index Daily Traded Net Total Return \$ målt i norske kroner, vil forvaltningsselskapet i tillegg til den daglige faste forvaltningsgodtgjørelsen beregne seg 10 prosent godtgjørelse av differansen mellom den prosentvise verdiutviklingen til andelsklassen og den prosentvise verdiutviklingen til MSCI Emerging Markets Index Daily Traded Net Total Return \$ målt i norske kroner i samme periode. Samlet belastet forvaltningsgodtgjørelse per år kan ikke overstige 3,5 prosent av gjennomsnittlig årlig forvaltningskapital i andelsklassen.

Ved en prosentvis dårligere verdiutvikling enn MSCI Emerging Markets Index Daily Traded Net Total Return \$ målt i norske kroner, trekkes 10 prosent av differansen mellom den prosentvise verdiutviklingen til andelsklassen og den prosentvise verdiutviklingen til MSCI Emerging Markets Index Daily Traded Net Total Return \$ målt i norske kroner i samme periode fra forvaltningsgodtgjørelsen. Samlet belastet forvaltningsgodtgjørelse per år kan ikke bli lavere enn 0,5 prosent av gjennomsnittlig årlig forvaltningskapital i andelsklassen.

Daglig fast forvaltningsgodtgjørelse trekkes fra før mergodtgjørelse eller redusert godtgjørelse beregnes. Det betyr at verdiendringer justeres for den faste forvaltningsgodtgjørelsen, før resultatavhengig forvaltningsgodtgjørelse beregnes og trekkes fra.

Resultatavhengig forvaltningsgodtgjørelse beregnes daglig og belastes ved utløpet av hvert kalenderår.

Imidlertid kan en andelseier bli belastet for mergodtgjørelse til tross for at dennes andeler ikke har hatt en prosentvis bedre verdiutvikling enn MSCI Emerging Markets Index Daily Traded Net Total Return \$ målt i norske kroner korrigert for fast forvaltningsgodtgjørelse. Motsatt kan en andelseier unngå å bli belastet for en mergodtgjørelse selv om verdistigningen på andelen tilsier en slik belastning. Tilsvarende gjelder ved redusert godtgjørelse. Dette skyldes at resultatavhengig forvaltningsgodtgjørelse belastes ved utløpet av et kalenderår og at beregningsperioden for andelen er fra starten av året. En andelseier som kjøper andeler i løpet av kalenderåret vil ikke det første året få et helt år som beregningsperiode. Beregningsperioden er ikke fra det tidspunkt en kjøper andelene, men fra årets begynnelse.

Dersom andelseier ikke oppfyller vilkår for å være investert i andelsklasse B, kan andelseiers andelsverdi av forvaltningsselskapet flyttes over i andelsklasse A.

Andelsklassen Kon-Tiki C

Andelsklassen er åpen for investorer som har andeler i fondet (eksklusiv andelsklasse B) til en kostpris på minst 50.000.000 norske kroner, som ikke kvalifiserer til distribusjonsgodtgjørelse eller annet honorar fra Storebrand Asset Management AS.

Forvaltningsselskapet kan belaste andelsklassen med en forvaltningsgodtgjørelse, som består av en fast forvaltningsgodtgjørelse på 1,75 prosent pro anno justert for en resultatavhengig forvaltningsgodtgjørelse.

Fast forvaltningsgodtgjørelse beregnes daglig og belastes kvartalsvis.

Forvaltningsselskapet kan i tillegg belaste andelsklassen med en resultatavhengig forvaltningsgodtgjørelse.

Ved en prosentvis bedre verdiutvikling i andelsverdien enn MSCI Emerging Markets Index Daily Traded Net Total Return \$ målt i norske kroner, vil forvaltningsselskapet i tillegg til den daglige faste forvaltningsgodtgjørelsen beregne seg 10 prosent godtgjørelse av differansen mellom den prosentvise verdiutviklingen til andelsklassen og den prosentvise verdiutviklingen til MSCI Emerging Markets Index Daily Traded Net Total Return \$ målt i norske kroner i samme periode. Samlet belastet forvaltningsgodtgjørelse per år kan ikke overstige 4 prosent av gjennomsnittlig årlig forvaltningskapital i andelsklassen.

Ved en prosentvis dårligere verdiutvikling enn MSCI Emerging Markets Index Daily Traded Net Total Return \$ målt i norske kroner, trekkes 10 prosent av differansen mellom den prosentvise verdiutviklingen til andelsklassen og den prosentvise verdiutviklingen til MSCI Emerging Markets Index Daily Traded Net Total Return \$ målt i norske kroner i samme periode fra forvaltningsgodtgjørelsen. Samlet belastet forvaltningsgodtgjørelse per år kan ikke bli lavere enn 1 prosent av gjennomsnittlig årlig forvaltningskapital i andelsklassen.

Daglig fast forvaltningsgodtgjørelse trekkes fra før mergodtgjørelse eller redusert godtgjørelse beregnes. Det betyr at verdiendringer justeres for den faste forvaltningsgodtgjørelsen, før resultatavhengig forvaltningsgodtgjørelse beregnes og trekkes fra.

Resultatavhengig forvaltningsgodtgjørelse beregnes daglig og belastes ved utløpet av hvert kalenderår.

Imidlertid kan en andelseier bli belastet for mergodtgjørelse til tross for at dennes andeler ikke har hatt en prosentvis bedre verdiutvikling enn MSCI Emerging Markets Index Daily Traded Net Total Return \$ målt i norske kroner

korrigert for fast forvaltningsgodtgjørelse. Motsatt kan en andelseier unngå å bli belastet for en mergodtgjørelse selv om verdistigningen på andelen tilsier en slik belastning. Tilsvarende gjelder ved redusert godtgjørelse. Dette skyldes at resultatavhengig forvaltningsgodtgjørelse belastes ved utløpet av et kalenderår og at beregningsperioden for andelen er fra starten av året. En andelseier som kjøper andeler i løpet av kalenderåret vil ikke det første året få et helt år som beregningsperiode. Beregningsperioden er ikke fra det tidspunkt en kjøper andelene, men fra årets begynnelse.

Dersom andelseier ikke oppfyller vilkår for å være investert i andelsklasse C, kan andelseiers andelsverdi av forvaltningsselskapet flyttes over i en annen andelsklasse. Flytting kan også foretas av forvaltningsselskapet dersom andelseiers forvaltningskapital i fondet (eksklusiv andelsklasse B) underskrider 50.000.000 norske kroner eller overstiger 100.000.000 norske kroner.

Andelsklassen Kon-Tiki D

Andelsklassen er åpen for investorer som har andeler i fondet (eksklusiv andelsklasse B) til en kostpris på minst 100.000.000 norske kroner, som ikke kvalifiserer til distribusjonsgodtgjørelse eller annet honorar fra Storebrand Asset Management AS.

Forvaltningsselskapet kan belaste andelsklassen med en forvaltningsgodtgjørelse, som består av en fast forvaltningsgodtgjørelse på 1,50 prosent pro anno justert for en resultatavhengig forvaltningsgodtgjørelse.

Fast forvaltningsgodtgjørelse beregnes daglig og belastes kvartalsvis.

Forvaltningsselskapet kan i tillegg belaste andelsklassen med en resultatavhengig forvaltningsgodtgjørelse.

Ved en prosentvis bedre verdiutvikling i andelsverdien enn MSCI Emerging Markets Index Daily Traded Net Total Return \$ målt i norske kroner, vil forvaltningsselskapet i tillegg til den daglige faste forvaltningsgodtgjørelsen beregne seg 10 prosent godtgjørelse av differansen mellom den prosentvise verdiutviklingen til andelsklassen og den prosentvise verdiutviklingen til MSCI Emerging Markets Index Daily Traded Net Total Return \$ målt i norske kroner i samme periode. Samlet belastet forvaltningsgodtgjørelse per år kan ikke overstige 4 prosent av gjennomsnittlig årlig forvaltningskapital i andelsklassen.

Ved en prosentvis dårligere verdiutvikling enn MSCI Emerging Markets Index Daily Traded Net Total Return \$ målt i norske kroner, trekkes 10 prosent av differansen mellom den prosentvise verdiutviklingen til andelsklassen og den prosentvise verdiutviklingen til MSCI Emerging Markets Index Daily Traded Net Total Return \$ målt i norske kroner i samme periode fra forvaltningsgodtgjørelsen. Samlet belastet forvaltningsgodtgjørelse per år kan ikke bli lavere enn 1 prosent av gjennomsnittlig årlig forvaltningskapital i andelsklassen.

Daglig fast forvaltningsgodtgjørelse trekkes fra før mergodtgjørelse eller redusert godtgjørelse beregnes. Det betyr at verdiendringer justeres for den faste forvaltningsgodtgjørelsen, før resultatavhengig forvaltningsgodtgjørelse beregnes og trekkes fra.

Resultatavhengig forvaltningsgodtgjørelse beregnes daglig og belastes ved utløpet av hvert kalenderår.

Imidlertid kan en andelseier bli belastet for mergodtgjørelse til tross for at dennes andeler ikke har hatt en prosentvis bedre verdiutvikling enn MSCI Emerging Markets Index Daily Traded Net Total Return \$ målt i norske kroner korrigert for fast forvaltningsgodtgjørelse. Motsatt kan en andelseier unngå å bli belastet for en mergodtgjørelse selv om verdistigningen på andelen tilsier en slik belastning. Tilsvarende gjelder ved redusert godtgjørelse. Dette skyldes at resultatavhengig forvaltningsgodtgjørelse belastes ved utløpet av et kalenderår og at beregningsperioden for andelen er fra starten av året. En andelseier som kjøper andeler i løpet av kalenderåret vil ikke det første året få et helt år som beregningsperiode. Beregningsperioden er ikke fra det tidspunkt en kjøper andelene, men fra årets begynnelse.

Dersom andelseier ikke oppfyller vilkår for å være investert i andelsklasse D, kan andelseiers andelsverdi av forvaltningsselskapet flyttes over i en annen andelsklasse. Flytting kan også foretas av forvaltningsselskapet dersom andelseiers forvaltningskapital i fondet (eksklusiv andelsklasse B) underskrider 100.000.000 norske kroner eller overstiger 300.000.000 norske kroner.

Andelsklassen Kon-Tiki E

Andelsklassen er åpen for investorer som har andeler i fondet (eksklusiv andelsklasse B) til en kostpris på minst 300.000.000 norske kroner, som ikke kvalifiserer til distribusjonsgodtgjørelse eller annet honorar fra Storebrand Asset Management AS.

Forvaltningsselskapet kan belaste andelsklassen med en forvaltningsgodtgjørelse, som består av en fast forvaltningsgodtgjørelse på 1,25 prosent pro anno justert for en resultatavhengig forvaltningsgodtgjørelse.

Fast forvaltningsgodtgjørelse beregnes daglig og belastes kvartalsvis.

Forvaltningsselskapet kan i tillegg belaste andelsklassen med en resultatavhengig forvaltningsgodtgjørelse.

Ved en prosentvis bedre verdiutvikling i andelsverdien enn MSCI Emerging Markets Index Daily Traded Net Total Return \$ målt i norske kroner, vil forvaltningsselskapet i tillegg til den daglige faste forvaltningsgodtgjørelsen beregne seg 10 prosent godtgjørelse av differansen mellom den prosentvise verdiutviklingen til andelsklassen og den prosentvise verdiutviklingen til MSCI Emerging Markets Index Daily Traded Net Total Return \$ målt i norske kroner i samme periode. Samlet belastet forvaltningsgodtgjørelse per år kan ikke overstige 4 prosent av gjennomsnittlig årlig forvaltningskapital i andelsklassen.

Ved en prosentvis dårligere verdiutvikling enn MSCI Emerging Markets Index Daily Traded Net Total Return \$ målt i norske kroner, trekkes 10 prosent av differansen mellom den prosentvise verdiutviklingen til andelsklassen og den prosentvise verdiutviklingen til MSCI Emerging Markets Index Daily Traded Net Total Return \$ målt i norske kroner i samme periode fra forvaltningsgodtgjørelsen. Samlet belastet forvaltningsgodtgjørelse per år kan ikke bli lavere enn 1 prosent av gjennomsnittlig årlig forvaltningskapital i andelsklassen.

Daglig fast forvaltningsgodtgjørelse trekkes fra før mergodtgjørelse eller redusert godtgjørelse beregnes. Det betyr at verdiendringer justeres for den faste forvaltningsgodtgjørelsen, før resultatavhengig forvaltningsgodtgjørelse beregnes og trekkes fra.

Resultatavhengig forvaltningsgodtgjørelse beregnes daglig og belastes ved utløpet av hvert kalenderår.

Imidlertid kan en andelseier bli belastet for mergodtgjørelse til tross for at dennes andeler ikke har hatt en prosentvis bedre verdiutvikling enn MSCI Emerging Markets Index Daily Traded Net Total Return \$ målt i norske kroner korrigert for fast forvaltningsgodtgjørelse. Motsatt kan en andelseier unngå å bli belastet for en mergodtgjørelse selv om verdistigningen på andelen tilsier en slik belastning. Tilsvarende gjelder ved redusert godtgjørelse. Dette skyldes at resultatavhengig forvaltningsgodtgjørelse belastes ved utløpet av et kalenderår og at beregningsperioden for andelen er fra starten av året. En andelseier som kjøper andeler i løpet av kalenderåret vil ikke det første året få et helt år som beregningsperiode. Beregningsperioden er ikke fra det tidspunkt en kjøper andelene, men fra årets begynnelse.

Dersom andelseier ikke oppfyller vilkår for å være investert i andelsklasse E, kan andelseiers andelsverdi av forvaltningsselskapet flyttes over i en annen andelsklasse. Flytting kan også foretas av forvaltningsselskapet dersom andelseiers forvaltningskapital i fondet (eksklusiv andelsklasse B) underskrider 300.000.000 norske kroner.

Andelsklassen Kon-Tiki F

Andelsklassen er åpen for investorer som har andeler i fondet (eksklusiv andelsklasse B) til en kostpris på minst 50.000.000 norske kroner.

Forvaltningsselskapet kan belaste andelsklassen med en forvaltningsgodtgjørelse, som består av en fast forvaltningsgodtgjørelse på 2 prosent pro anno.

Fast forvaltningsgodtgjørelse beregnes daglig og belastes kvartalsvis.

Forvaltningsselskapet kan i tillegg belaste andelsklassen med en resultatavhengig forvaltningsgodtgjørelse.

Ved en prosentvis bedre verdiutvikling i andelsverdien enn MSCI Emerging Markets Index Daily Traded Net Total Return \$ målt i norske kroner, vil forvaltningsselskapet i tillegg til den daglige faste forvaltningsgodtgjørelsen beregne seg 10 prosent godtgjørelse av differansen mellom den prosentvise verdiutviklingen til andelsklassen og den prosentvise verdiutviklingen til MSCI Emerging Markets Index Daily Traded Net Total Return \$ målt i norske kroner i samme periode. Samlet belastet forvaltningsgodtgjørelse per år kan ikke overstige 4 prosent av gjennomsnittlig årlig forvaltningskapital i andelsklassen.

Daglig fast forvaltningsgodtgjørelse trekkes fra før mergodtgjørelse eller redusert godtgjørelse beregnes. Det betyr at verdiendringer justeres for den faste forvaltningsgodtgjørelsen, før resultatavhengig forvaltningsgodtgjørelse beregnes og trekkes fra.

Resultatavhengig forvaltningsgodtgjørelse beregnes daglig og belastes/avregnes årlig per 31. desember. Den resultatavhengige forvaltningsgodtgjørelsen belastes/avregnes kun såfremt den akkumulerte relative verdiutviklingen mellom andelsklassen og MSCI Emerging Markets Index Daily Traded Net Total Return \$ målt i norske kroner, fra siste belastning/avregning til og med 31. desember er større enn null (relativt høyvannsmærke). Beregningsperioden for den resultatavhengige forvaltningsgodtgjørelsen er fra siste belastning/avregning til utgangen av året der kriteriene for belastning/avregning er oppfylt. Dette betyr at en andelseier som tegner andeler på et tidspunkt hvor den akkumulerte relative verdiutviklingen er mindre enn null, kan unngå å bli belastet for resultatavhengig forvaltningsgodtgjørelse til tross for at hans ande-

ler har hatt en verdiutvikling som er bedre enn MSCI Emerging Markets Index Daily Traded Net Total Return \$ målt i norske kroner.

Daglig beregning av resultatavhengig forvaltningsgodtgjørelse per andel påvirkes av tegning og innløsning av andeler. Resultatavhengig forvaltningsgodtgjørelse kan dermed belastes selv om andelsklassens verdiutvikling har vært negativ i forhold til referansen, og på samme måte ikke belastes dersom andelsklassens verdi har vært positiv i forhold til referansen.

Dersom andelseier ikke oppfyller vilkår for å være investert i andelsklasse F, kan andelseiers andelsverdi av forvaltningsselskapet flyttes over i en annen andelsklasse.

3. Skattemessige forhold

Informasjonen nedenfor innebærer ingen skatterådgivning, men gjengir kun de grunnleggende skattereglene for fondet og de andelseiere som er skattepliktige i Norge. Vennligst ta kontakt med din lokale skatterådgiver for mer informasjon.

Fondet:

Fondet er fritatt for skatteplikt på gevinster og har ikke fradragsrett for tap ved realisasjon av aksjer. Utbytte fra og gevinst på investeringer som faller inn under fritaksmetoden er også skattefrie. Imidlertid må tre prosent av skattefrie utbytter anses som skattepliktig for fondet. Fondet kan være pliktig til å betale skatt på gevinster og utbytter fra utenlandske selskaper. Fondet er fritatt for formueskatt. Netto renteinntekter, valutagevinster og kursgevinster på rentebærende verdipapirer beskattes med 22 %.

Fondet utbetaler ikke utbytte.

Investorer med skatteplikt i Norge:

Private investorer

Gevinst i forbindelse med salg av aksjefondsandeler inngår i alminnelig inntekt og beskattes med 37,84 %. Tap gir tilsvarende fradrag. Private investorer har krav på et skjermingsfradrag i skattepliktige gevinster. Skjermingsfradraget beregnes basert på inngangsverdien på den enkelte fondsandel og en årlig fastsatt skjermingsrente, som skal reflektere en risikofri rente etter skatt. Skjermingsfradraget er ment å sikre at normalavkastningen av investeringen er skattefrie på aksjonærens hånd.

Fondsandeler inngår i skattemessig formuesberegning. Andel i verdipapirfond verdsettes til andelsverdien 1. januar i skattefastsettingsåret. Aksjeandel i verdipapirfond verdsettes til 80 % av aksjeandelens verdi.

Selskapsinvestorer (juridiske personer)

Ved realisasjon av fondsandeler er selskaper som omfattes av fritaksmetoden ikke skattepliktige for gevinst. Tilsvarende er ikke fradragsberettiget. I praksis betyr dette at netto tap ikke kan fradragsføres, verken i inntektsåret eller ved fremføring til senere år.

4. Derivater

Fondet har i henhold til vedtektene § 3 punkt 3.2 mulighet for å anvende derivater, hvor formålet vil være reduksjon av risiko. Fondet anvender for tiden ikke derivater.

5. Referanseindeks

Fondets referanseindeks er MSCI Emerging Markets Index Daily Traded Net Total Return \$ målt i norske kroner. Referanseindeksen er justert for utbytte.

Fondets referanseindeks er levert av MSCI Limited, en administrator som er godkjent og registrert hos ESMA i medhold av Referanseverdiforordningen.

Storebrand Asset Management AS har utarbeidet en plan for det tilfelle at fondets referanseindeks opphører å eksistere eller endres vesentlig, og har i planen identifisert en eller flere relevante indekser som kan erstatte denne. Byte av referanseindeks krever endring i fondets vedtekter, og vil følge de prosedyrer som fremgår av verdipapirfondloven og -forskriften, herunder godkjenning fra andelseierne og Finanstilsynet.

6. Målsetting og investeringsstrategi

Fondets målsetting er å gi andelseierne best mulig avkastning for den risikoen fondet tar, gjennom en aktiv forvaltet portefølje av aksjer i selskaper som har sin virksomhet i eller rettet mot vekstmarkeder.

SKAGEN Kon-Tiki er et aktivt forvaltet fond med et globalt investeringsmandat. SKAGEN Kon-Tiki skal investere minst 50 prosent av fondets midler i vekstmarkeder, det vil si land eller markeder som ikke omfattes av MSCI Developed Market Series. Gjenstående midler skal investeres i selskaper som har sin virksomhet rettet mot vekstmarkeder. Fondets strategi er å investere i undervurderte selskaper av god kvalitet, hvor porteføljeforvalterne kan identifisere klare katalysatorer for at deres virkelige verdi skal realiseres. For å redusere risiko søker fondet å opprettholde en fornuftig balanse mellom geografiske regioner og industrisektorer. Storebrand Asset Management AS har normalt en

lang investeringshorisont og legger vekt på selskapers fundamentale verdi og inntjening fremfor kortsiktige trender i markedet.

7. Informasjon om bærekraft

For relevant informasjon om hvilke hensyn fondet tar til bærekraft, se Vedlegg i dette dokumentet.

8. Andelens art og karakteristikka

Generelt

Alle andeler representerer en eierandel i verdipapirfondet SKAGEN Kon-Tiki. En andelseier har ikke rett til å forlange deling eller oppløsning av verdipapirfondet. Alle andelshavere eller deres oppnevnte fullmektiger har stemmerett på valgmøtet for verdipapirfondet. Utover andelsinnskuddet er ikke andelseierne ansvarlig for fondets forpliktelser. Dersom Finanstilsynet gjør vedtak om at fondet skal avvikles eller overføres til annet forvaltningselskap, vil dette bli meddelt andelseierne i henhold til verdipapirfondsloven § 4-13.

Regnskapsavslutning er 31.12. hvert år.

Andelsklasser

- Fondet er inndelt i ulike andelsklasser.
- Vilkår for å være investert i andelsklasse B: Investor tegner gjennom distributør som gjennom avtale med forvaltningsselskapet ikke mottar vederlag fra forvaltningsselskapet.
- Vilkår for å være investert i andelsklasse C: Investor har andeler i fondet (eksklusiv andelsklasse B) til en kostpris og/eller markedsverdi på minst NOK 50.000.000, som ikke kvalifiserer til distribusjonsgodtgjørelse eller annet honorar fra Storebrand Asset Management AS.
- Vilkår for å være investert i andelsklasse D: Investor har andeler i fondet (eksklusiv andelsklasse B) til en kostpris og/eller markedsverdi på minst NOK 100.000.000, som ikke kvalifiserer til distribusjonsgodtgjørelse eller annet honorar fra Storebrand Asset Management AS.
- Vilkår for å være investert i andelsklasse E: Investor har andeler i fondet (eksklusiv andelsklasse B) til en kostpris og/eller markedsverdi på minst NOK 300.000.000, som ikke kvalifiserer til distribusjonsgodtgjørelse eller annet honorar fra Storebrand Asset Management AS.
- Vilkår for å være investert i andelsklasse F: Investor har andeler i fondet (eksklusiv andelsklasse B) til en kostpris på minst NOK 50.000.000.
- Forutsetningen for å kunne investere i andelsklasse C, D, E og F er at andelene registreres på en separat konto.
- Dersom investor ikke lenger oppfyller vilkår og forutsetninger for å være investert i en andelsklasse, vil Storebrand Asset Management AS – etter forutgående varsel til kontoinnehaver – flytte andelene til en andelsklasse der vilkårene er oppfylt. Storebrand Asset Management AS er ikke ansvarlig for tap eller ulempe som investor eller andre lider som følge av flyttingen, inkludert men ikke begrenset til skattekonsekvenser.

9. Revisor

PwC Norge, Statsautoriserte revisorer, Dronning Eufemias gate 8, 0191 Oslo er revisor for forvaltningsselskapet og for fondets regnskap. Ernst & Young AS, Statsautoriserte revisorer, Dronning Eufemias Gate 6, 0191 Oslo er forvaltningsselskapets interrevisor.

10. Depotmottaker

Verdipapirfondets depotmottaker er J.P. Morgan SE - Oslo Branch (org.nr. 921 560 427), Tordenskiolds gate 6, 0160 Oslo. Banken er norskregistrert utenlandsk foretak.

11. Historisk avkastning og risiko

For oppdatert søylediagram som viser historisk avkastning for fondets andelsklasser og plassering på risikokalaen, henvises det til nøkkelinformasjon for investorer. Nøkkelinformasjon for investorer kan bestilles vederlagsfritt hos Storebrand Asset Management AS, eller hentes på www.skagenfondene.no.

Det er knyttet risiko til investeringer i fondet på grunn av markedsbevegelser, utvikling i valuta, rentenivåer, konjunkturer, bransje- og selskapsespesifikke forhold. Fordelingen av aksjeporteføljenes investeringer er et resultat av Storebrand Asset Management AS' investeringsfilosofi. Denne investeringsfilosofien ser bl.a. på selskapenes verdsetting, produkt/markedsmatrise, gjeldsgrad og det finansielle instrumentets likviditet. I tillegg til lovpålagte krav, stiller Storebrand Asset Management AS interne krav til spredning av investeringene mellom ulike typer av bransjer og likviditet i de finansielle instrumentene fondet investerer i. Storebrand Asset Management AS har utarbeidet interne rutiner for å redusere sannsynligheten for operasjonelle feil som kan påvirke fondet.

Historisk avkastning er ingen garanti for fremtidig avkastning. Fremtidig avkastning vil blant annet avhenge av markedsutviklingen, forvalterens dyktighet, fondets risikoprofil og forvaltningshonorar. Avkastningen kan bli negativ som følge av kursstap. Fondets avkastning kan variere betydelig innenfor et år. Den enkelte andelseiers tap eller gevinst vil derfor avhenge av de eksakte tidspunktene for tegning eller innløsning av andeler.

12. Beregning og kunngjøring av netto andelsverdi

Hver andel i fondet er pålydende norske kroner 100.

Ved beregning av netto andelsverdi (NAV) per andelsklasse skal grunnlaget være markedsverdi av porteføljen av finansielle instrumenter og innskudd i kredittinstitusjon, verdien av fondets likvider og øvrige fordringer, verdien av opptjente ikke forfalte inntekter og verdien av eventuelt fremførbart under-skudd, fratrukket gjeld og påløpte ikke-forfalte kostnader, herunder latent skatteansvar.

Beregning og kunngjøring av andelsverdier skal foretas på alle handelsdager. Kunngjøringen skal skje gjennom Oslo Børs ASA. Fondet er stengt for kursfastsettelse, tegning og innløsning på norske helligdager og når markedet der er vesentlig del av fondets portefølje er investert i, er stengt. Handelskalender er publisert på www.skagenfondene.no.

En skjønsmessig vurdering av verdien benyttes ved hendelser som kan ha betydning for verdien på et aktuelt verdipapir hvis en ikke vesentlig del av markedet verdipapiret omsettes i er stengt, eller dersom verdipapiret er lite likvid. Storebrand Asset Management AS' praksis for skjønsmessig verdilvurdering er i henhold til Verdipapirfondenes forenings bransjebefaling om verdilvurdering av lite likvide egenkapitalinstrumenter, tilgjengelig på www.vff.no.

Storebrand Asset Management AS praktiserer svingprising for å forhindre at eksisterende andelseiere blir skadelidende som følge av tegninger og innløsninger som andre andelseiere foretar i fondet. NAV justeres med en svingfaktor på dager der fondet har hatt netto tegning eller innløsning som overstiger en på forhånd fastsatt andel av fondets forvaltningskapital. Grensen for å justere NAV er satt til det nivået der netto tegning eller innløsning forventes å innebære at fondet må gjøre porteføljetilpasninger som påfører transaksjonskostnader, spreadkostnader (forskjellen mellom kjøps og salgskurs på underliggende papirer) og valutakostnader. Hvis fondet har hatt en netto tegning utover denne grensen, justeres NAV opp, og motsatt dersom fondet har netto innløsning over denne grensen. Svingfaktoren beregnes basert på gjennomsnittlige historiske kostnader, og evalueres kvartalsvis.

Rutinene er i henhold til Verdipapirfondenes forenings bransjestandard om tegning og innløsning, tilgjengelig på www.vff.no.

13. Andelseierregister

Føring av andelseierregister for SKAGEN Kon-Tiki blir ivaretatt av Storebrand Asset Management AS. Andelseiere vil få melding om endring i beholdning, års- og realisasjonsoppgaver gjennom SKAGENs handelsportal, Min Side. Andelseiere/forvaltere kan etter nærmere avtale få tilsendt års- og realisasjonsoppgaver per post.

14. Kostnader

Andelsklasse Kon-Tiki A

Fast forvaltningsgodtgjørelse: 2 % p.a., beregnet daglig og belastet kvartalsvis. Variabel forvaltningsgodtgjørelse: Bedre/dårligere verdiutvikling enn referanseindeksen, beregnet daglig, fordeles 90/10 mellom andelseier og Storebrand Asset Management AS. Variabel forvaltningsgodtgjørelse belastes årlig. Samlet belastet forvaltningsgodtgjørelse utgjør maksimalt 4 % p.a. og minimum 1 % p.a.

Andelsklasse Kon-Tiki B

Fast forvaltningsgodtgjørelse: 1,5 % p.a., beregnet daglig og belastet kvartalsvis. Variabel forvaltningsgodtgjørelse: Bedre/dårligere verdiutvikling enn referanseindeksen, beregnet daglig, fordeles 90/10 mellom andelseier og Storebrand Asset Management AS. Variabel forvaltningsgodtgjørelse belastes årlig. Samlet belastet forvaltningsgodtgjørelse utgjør maksimalt 3,5 % p.a. og minimum 0,5 % p.a.

Andelsklasse Kon-Tiki C

Fast forvaltningsgodtgjørelse: 1,75 % p.a., beregnet daglig og belastet kvartalsvis. Variabel forvaltningsgodtgjørelse: Bedre/dårligere verdiutvikling enn referanseindeksen, beregnet daglig, fordeles 90/10 mellom andelseier og Storebrand Asset Management AS. Variabel forvaltningsgodtgjørelse belastes årlig. Samlet belastet forvaltningsgodtgjørelse utgjør maksimalt 4 % p.a. og minimum 1 % p.a.

Andelsklasse Kon-Tiki D

Fast forvaltningsgodtgjørelse: 1,5 % p.a., beregnet daglig og belastet kvartalsvis. Variabel forvaltningsgodtgjørelse: Bedre/dårligere verdiutvikling enn referanseindeksen, beregnet daglig, fordeles 90/10 mellom andelseier og Storebrand Asset Management AS. Variabel forvaltningsgodtgjørelse belastes årlig. Samlet belastet forvaltningsgodtgjørelse utgjør maksimalt 4 % p.a. og minimum 1 % p.a.

Andelsklasse Kon-Tiki E

Fast forvaltningsgodtgjørelse: 1,25 % p.a., beregnet daglig og belastet kvartalsvis. Variabel forvaltningsgodtgjørelse: Bedre/dårligere verdiutvikling enn referanseindeksen, beregnet daglig, fordeles 90/10 mellom andelseier og

Storebrand Asset Management AS. Variabel forvaltningsgodtgjørelse belastes årlig. Samlet belastet forvaltningsgodtgjørelse utgjør maksimalt 4 % p.a. og minimum 1 % p.a.

Andelsklasse Kon-Tiki F

Fast forvaltningsgodtgjørelse: 2 % p.a., beregnet daglig og belastet kvartalsvis. Variabel forvaltningsgodtgjørelse: Bedre verdiutvikling enn referanseindeksen, beregnet daglig, fordeles 90/10 mellom andelseier og Storebrand Asset Management AS. Andelsklassen har relativt høyvannsmerke. Variabel forvaltningsgodtgjørelse belastes/avregnes årlig. Samlet belastet forvaltningsgodtgjørelse utgjør maksimalt 4 % p.a.

Variabel forvaltningsgodtgjørelse kan belastes selv om fondets andeler har gått ned i verdi dersom verdiutviklingen er bedre enn referanseindeksen.

Dersom det vurderes å være i andelseierens interesse, vil forvaltningsselskapet på vegne av fondet søke om refusjon av tilbakeholdt kildeskatt og forfølge eventuelle rettskrav, herunder gruppesøksmål ("class action"). I den forbindelse kan fondet belastes kostnader direkte, eller indirekte i form av redusert utbetaling (gevinst) til fondet.

Mer informasjon om forvaltningsgodtgjørelse i vedtektene § 5 og § 7. Det påløper for tiden ikke kostnader ved tegning og innløsning.

15. Informasjon

Storebrand Asset Management AS vil offentliggjøre årsrapport og halvårsrapport for fondet på www.skagenfondene.no. Årsrapport offentliggjøres innen fire måneder fra regnskapsårets utgang. Halvårsrapport offentliggjøres innen to måneder etter utløpet av rapportperioden. Andelseiere som har oppgitt e-postadresse vil få tilsendt rapportene elektronisk. Andelseiere kan på forespørsel få tilsendt et eksemplar av rapportene kostnadsfritt.

Andelseierne skal for årets første og andre halvår få informasjon om sin beholdning av andeler i fondet og verdien av denne og avkastningen for andelseier i perioden og innværende år. Informasjon skal gis senest én måned etter utløpet av hver periode. Informasjonen formidles via SKAGENs internettportal Min Side.

16. Tegning og innløsning

Tegning og innløsning av andeler foretas i henhold til Verdipapirfondenes forening sin bransjestandard om tegning og innløsning.

Ved tegning og innløsning i annen valuta enn NOK beregnes tegnings-/innløsningskursen fra fondets NAV i NOK ved å benytte valutakursen i det relevante fondet på kursdagen. For opplysninger om hvilke valutaer som kan benyttes til tegning/innløsning se www.skagenfondene.no.

Melding om tegning og innløsning skal være skriftlig og signert, hvis annet ikke er regulert av en forutgående skriftlig avtale mellom Storebrand Asset Management AS og andelseier. Tegning av nye andeler skal skje til andelsverdien ifølge første kursberegning etter tegningstidspunktet (som er når tegning er kommet inn til forvaltningsselskapet, midler i samsvar med tegningen er mottatt og eventuell legitimasjonskontroll er foretatt). Innløsning skal skje til andelsverdien ifølge første kursberegning etter at innløsningskravet er kommet inn til forvaltningsselskapet. Innløsningskravet må ha kommet inn til forvaltningsselskapet før klokken 13.00 CET justert for sommertid, eller annet tidspunkt fastsatt i tilknytning til offentlige høytidsdager (skjæringstidspunktet) for at første kursberegning etter at innløsningskravet innkom skal bli lagt til grunn.

Under stenging av børs eller andre ekstraordinære forhold, samt i særlige tilfeller ut fra hensynet til andelseierens interesser, kan forvaltningsselskapet med samtykke fra Finanstilsynet helt eller delvis utsette verdiberegningen og utbetalingen av innløsningskrav.

Fasilitering av investortjenester

Storebrand Asset Management AS fasiliterer tjenester til investorer i henhold til relevant EU-lovgivning. Europeiske andelseiere mottar juridiske dokumenter (prospekter, vedtekter, UCITS KIID/PRIIPs KID, årsrapporter og halvårsrapporter), fondsrelatert informasjon (NAV), informasjon om hvordan tegning/innløsning kan utføres og hvor man får tilgang til prosedyrer og ordninger rundt klager og andre investortjenester.

De ovennevnte investortjenestene er tilgjengelige her:

I Sverige har Storebrand Asset Management AS etablert en filial lokalisert på Vasagatan 10, 10539, Stockholm, Sverige og organisasjonsnummer 516408-8402. For mer informasjon, vennligst se www.skagenfonder.se.

I Danmark (inkl. Færøylene) har Storebrand Asset Management AS etablert en filial lokalisert på Bredgade 25, A, 1. sal, 1260 København K, Danmark og

organisasjonsnummer 41353570. For mer informasjon, vennligst se www.skagenfondene.dk

I Finland har Storebrand Asset Management AS etablert en filial lokalisert på Erottajankatu 15-17, 00130 Helsinki, Finland og organisasjonsnummer 3259978-3. For mer informasjon, vennligst se www.skagenfunds.fi.

I Storbritannia har Storebrand Asset Management AS has oppnevnt Storebrand Asset Management UK Ltd som facility agent. Storebrand Asset Management UK Ltd er lokalisert i Green Park House, 15 Stratton Street, London W1J 8LQ, United Kingdom. UK Company No: 14734422. Storebrand Asset Management UK Ltd er en Appointed Representative av Robert Quinn Advisory LLP, som er autorisert og regulert av the Financial Conduct Authority. For mer informasjon, vennligst se www.skagenfunds.co.uk/how-to-invest/facilities-services-for-investors

I Luxembourg finnes informasjon om fasilitering av investortjenester her: www.skagenfunds.lu/how-to-invest/facilities-services-for-investors

I Nederland finnes informasjon om fasilitering av investortjenester her: www.skagenfunds.nl/how-to-invest/facilities-services-for-investors

I Belgia finnes informasjon om fasilitering av investortjenester her: www.skagenfunds.com/how-to-invest/facilities-services-for-investors

I Irland finnes informasjon om fasilitering av investortjenester her: www.skagenfunds.ie/how-to-invest/facilities-services-for-investors

I Frankrike finnes informasjon om fasilitering av investortjenester her: www.skagenfunds.fr/comment-investir/facilities-services-for-investors

På Island finnes informasjon om fasilitering av investortjenester her: www.skagenfunds.is/how-to-invest/facilities-services-for-investors

I Tyskland finnes informasjon om fasilitering av investortjenester her: www.skagenfunds.de/how-to-invest/facilities-services-for-investors

17. Omsetning på regulert marked

Andelsklassen SKAGEN Kon-Tiki A omsettes på NASDAQ Copenhagen.

18. Tvisteløsningsorgan

Forvaltningsselskapet er tilsluttet Finansklagenemnda.

19. Andre forhold

Dette prospektet retter seg kun mot investorer i jurisdiksjoner hvor de aktuelle fondene er godkjent for distribusjon. Andeler i fondet skal ikke distribueres eller selges i USA eller til fysisk eller juridisk person som faller inn under definisjonen av «US Person» i henhold til Regulation S under U.S Securities Act of 1933. Dette inkluderer blant annet enhver fysisk person bosatt i USA og et ethvert selskap, partnerskap eller annen enhet som er organisert eller inkorporert under amerikansk lovgivning.

Storebrand Asset Management AS er en del av Storebrand-konsernet og har utkontraktert oppgaver til SKAGEN AS. Utkontraktingen omfatter forvaltning av SKAGEN Vekst, SKAGEN Global, SKAGEN Global II, SKAGEN Global III, SKAGEN Kon-Tiki, SKAGEN M2, SKAGEN Focus, SKAGEN Select 15, SKAGEN Select 30, SKAGEN Select 60, SKAGEN Select 80 og SKAGEN Select 100.

Forvaltningsselskapet har ikke inngått konsulentavtaler utenom Storebrand-konsern som i vesentlig grad vil påvirke driften.

Det er inngått konserninterne avtaler om utkontrakting av IT-, økonomi-, markedsføringsfunksjoner etc. med andre selskaper i Storebrandkonsernet. Selskaper i Storebrandkonsernet står fritt til å tegne og innløse andeler i verdipapirfond forvaltet av Storebrand Asset Management AS.

20. Styret

Forvaltningsselskapets styre skal bestå av minst seks medlemmer og minst to varamedlemmer. En tredel av styrets medlemmer velges av andelseiere i de verdipapirfond selskapet forvalter. Minst to styremedlemmer velges av forvaltningsselskapets generalforsamling. For begge grupper styremedlemmer, henholdsvis valgt av andelseiere og generalforsamlingen, velges minst halvparten så mange varamedlemmer. Varamedlemmer skal ha møterett, men ikke stemmerett når styret for øvrig er fulltallig. To av styrets medlemmer velges av og blant de ansatte.

Forvaltningsselskapet utpeker en valgkomite, som overfor valgkomite nominerer andelseiervalgte representanter til styret. De andelseiervalgte styremedlemmene og varamedlemmene velges på valgkomite etter innstilling fra valgkomiteen. Valgkomite innkalles ved offentlig kunngjøring med minst 2 ukers varsel. Valgkomite avholdes hvert år innen utgangen av juni.

21. Styrets ansvar

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

Styret i Storebrand Asset Management AS erklærer herved at prospektet så langt en kjenner til er i samsvar med de faktiske forhold, og at det ikke forekommer utelatelser som er av en slik art at de kan endre prospektets betydningsinnhold.

22. Endring av vedtektene

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

Godkjent av styret i Storebrand Asset Management AS 24. november 2023

Oppdatert 21. mai 2024

Produktnavn: SKAGEN KON-TIKI Lei-nummer: 5493000OERXXQ9XSSJ70

Miljøegenskaper og/eller sosiale egenskaper

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 taksonmien eller ikke.

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

 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?

Miljømessige og/eller sosiale karakteristika som fremmes av dette fondet, er anvendelsen av en ESG-integreringsstrategi.

Produktets ESG-integreringsstrategi består av fire pilarer for å gjennomføre utvelgelsesprosessen i investeringene og utøvelsen av eierskapsrettigheter. Den første pilaren i strategien er negativ screening og kontroll av potensielle investeringer, den andre er en utøket due diligence av selskaper i høyutslippsindustrier*, den tredje er ESG-integrasjon gjennom dedikerte faktaark, mens den fjerde og siste pilaren er aktivt eierskap.

Fondet fremmer også hensynet til (visse) indikatorer for negativ påvirkning på ulike nivåer gjennom ESG-integreringsstrategien basert på nivået av finansiell materialitet for investerings-caset.

*Høyutslippsindustrier: Energiutstyr og -tjenester, olje, gass og forbruksbrensel, kjemikalier, byggematerialer, emballasje, metall- og gruveindustri, papir- og skogprodukter, industrielle konglomerater, maskineri, miljø- og fasilitetstjenester, transport, biler, matvarer, forsyningssektoren, eiendomssegmenter som fokuserer på datasentre og industriell eiendom.

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

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



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

For å oppnå målet om ESG-integrering i produktet, brukes ulike indikatorer for hver pilar. Hver pilar anvender målbare indikatorer. For den første pilaren blir hver investering sjekket mot eksklusjonskriterier for å sikre samsvar med minimumskrav til sosiale og miljømessige faktorer. Den andre pilaren gjelder for investeringer i høyutslippsindustrier, og vurderer håndtering av klima- og overgangsrisiko. Den tredje inkluderer materielle PAI-hensyn for hver investering, med en tilsvarende trafikklysindikator som angir relative ESG-risikoer for den aktuelle investeringen. Den fjerde pilaren er utøvelse av aktivt eierskap fra stemme- og engasjementsaktivitetene til produktet.

• **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?**

N/A ettersom fondet ikke har noen forpliktelse til å investere i 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?**

N/A ettersom fondet ikke har noen forpliktelse til å investere i bærekraftige investeringer.

– **Hvordan er det tatt hensyn til indikatorene for negativ påvirkning på bærekraftsfaktorer?**

N/A

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

N/A

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.

Vurderer dette finansielle produktet de viktigste negative virkningene på bærekraftsfaktorer?

- Nei** Fondet vurderer negativ virkning som en del av sin integrerte ESG-strategi. Avhengig av tilgjengeligheten og kvaliteten på data, blir PAI-ene fulgt over tid for de respektive investeringene for å identifisere positive og negative utviklinger. Finansielt materielle PAI-er blir også vurdert før investering, der en individuell vurdering vil bli gjort i hvert tilfelle. Utviklingen i investeringsselskapene kan brukes som grunnlag for aktiviteter som stemme- og selskaps dialoger.
- Ja**

Ytterligere informasjon finnes i selskapets årsrapport.

Hvilken investeringsstrategi følger dette finansielle produktet?

Forvalteren`s ESG-investeringsstrategi er som følger:

Forvalteren er pålagt å kommunisere alle potensielle investeringer til ESG-teamet for godkjenning. ESG-teamet vil gjennomføre en screeningprosess (negativ screening) for å kontrollere om de potensielle investeringene stemmer overens med eksklusjonskriteriene som angitt i Sustainable

Investeringsstrategien styrer investeringsbeslutninger basert på faktorer som investeringsmål og risikotoleranse.

Investment Policy som overensstemmer med den bredere Storebrand Asset Management Sustainable Investment Policy på konsernnivå. Hvis en investering anses å være i strid med eksklusjonskriteriene, kan ikke fondet investere i selskapet, og den potensielle investeringen vil bli avvist i screeningfasen. Videre er fondets investeringer underlagt kvartalsvise screeningkontroller for å sikre at de fortsatt er i tråd med OECDs retningslinjer for flernasjonale selskaper og FNs veiledende prinsipper for selskaper og menneskerettigheter og selskapets eksklusjonskriterier. Videre må ESG-teamet til SKAGEN, med støtte fra porteføljeforvalteren, utarbeide et dedikert ESG-faktaark for den potensielle investeringen. Faktaarket skal identifisere og kartlegge relevant ESG og PAI-informasjon og presentere mulige tiltak for å håndtere ESG og PAI-relaterte risikoer - eller undervurderte muligheter - gjennom aktivt eierskap eller andre investeringsrelaterte tiltak. Her knyttes materielle ESG-faktorer til investeringsstrategien. Grad av ESG-risiko for hver investering vurderes ved hjelp av en trafikklysmoell. For å unngå interessekonflikter er det oppgaven til ESG-teamet å fastsette trafikklys-vurderingen av en potensiell investering; som porteføljeforvalteren, i samarbeid med ESG-teamet, må utarbeide en tydelig plan for å redusere miljø- og sosial risiko. Investeringer med ESG-risiko som ikke kan reduseres etter eskaleringsstrategier, vil bli ekskludert da det vil bli ansett som et brudd på strategien.

• **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?**

Alle de fire pilarene i ESG-strategien som er beskrevet ovenfor, er bindende elementer, og brukes gjennom hele investeringsprosessen. Hensyn til risiko for negative virkninger er inkludert i alle de fire pilarene i ESG-strategien, avhengig av nivået av materialitet for investeringen og tilgjengeligheten av data. **Eksklusjoner og negativ screening** er de **første trinnene** som brukes for å vurdere miljømessige og sosiale egenskaper ved en investering. **For det andre**, når man konstruerer en investeringstese, **samles, måles og vurderes miljømessige, sosiale og styringsmessige egenskaper** - sammen med en utvidet due diligence av klimarisiko til selskaper i sektorer med høye utslipp. I den tredje fasen av prosessen knyttes en vurdering av disse faktorene til investeringstesen for hver investering - drevet av en trafikklysmoell for å indikere estimert grad av ESG-risikoer og muligheter. **Faktaarkene inkluderer en vurdering av den doble materialiteten til miljømessige og sosiale egenskaper som er relevante på investeringsnivå.** Dobbel materialitetsvurderinger vurderes kontinuerlig. Hvis vesentlige bærekraftsrisikoer (skade på investeringen) eller negative virkninger (potensiell skade ved å investere) ikke forbedres, må investeringen til slutt selges hvis investeringsselskapet ikke klarer å begrense dem. **Aktivt eierskap** med beholdninger er det siste virkemiddelet som fondet bruker for å jobbe for forbedring over tid. Kvartalsvise kontroller utføres på beholdningene i fondet for å overvåke utviklingen av hendelser og generell eksponering, for å sikre samsvar med investeringsmandatet.

• **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 er ingen fastsatt forpliktet minstesats for å redusere omfanget av investeringer som vurderes før anvendelsen av investeringsstrategien. Den forpliktete minstesatsen for å redusere omfanget av investeringer som vurderes er derfor et produkt av eksklusjonskriteriene som angitt i Storebrand Asset Managements Sustainable Investment Policy og antallet selskaper på den listen som et resultat.

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

Forvalteren støtter FNs prinsipper for ansvarlige investeringer og forplikter seg til å investere i henhold til disse prinsippene. Henvvisning til OECDs retningslinjer for flernasjonale selskaper og FNs veiledende prinsipper for næringsliv og menneskerettigheter er også eksplisitt uttalt i Sustainable Investment Policy. Systematiske brudd på OECDs retningslinjer for flernasjonale selskaper og FNs veiledende prinsipper for næringsliv og menneskerettigheter som ikke blir adressert av en potensiell investering vil utgjøre et brudd på god styringspraksis.

Hvilken fordeling av eiendeler er planlagt for dette finansielle produktet?

Fondet er aktivt forvaltet og har ingen planlagt fordeling av forvaltningskapital for investeringene. I teorien bør alt av fondets forvaltningskapital være i tråd med E/S-karakteristika, ettersom alle selskapene som velges og investeres i av fondet, er underlagt ESG-integreringsstrategien. Restkapitalen i fondet kan imidlertid de facto kategoriseres som 'annet' på grunn av fondets

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.

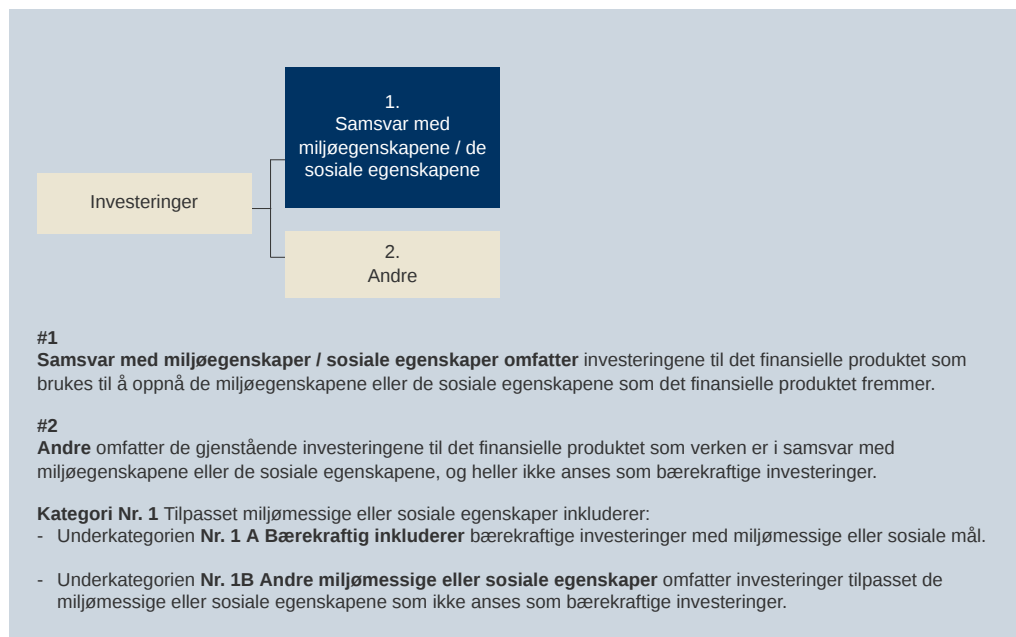
Aktiviteter i samsvar med taksonomien uttrykkes som en andel av

- **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.

kontantposisjon. Men det bør forventes at minst 95% av kapitalallokeringen i fondet vil falle inn i kategorien "#1 I tråd med E/S-karakteristika". Den minste indikasjonen kan variere avhengig av markedet, og det er ingen absolutt sikkerhet angående den angitte prosentandelen. Produktet har ikke et bærekraftig investeringsmål, og en minimumsandel av ESG-investeringer er derfor ikke aktuelt.



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

Fondet bruker ikke derivater for å oppnå miljømessige eller sosiale egenskaper.



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

Fondet har ikke til hensikt å investere i investeringer som er i tråd med taksonomien (inkludert overgangs- og muliggjørende aktiviteter), men det er ikke utelukket at dette kan være tilfelle. Taksonomisk tilpasning av fondets investeringer er derfor ikke beregnet og har som resultat blitt ansett å utgjøre 0% av fondets portefølje.

• Investerer det finansielle produktet i aktiviteter knyttet til fossil gass og/eller kjernekraft som er i samsvar med EUs taksonomi¹?

- Ja
- I fossil gass I kjernekraft
- Nei

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.

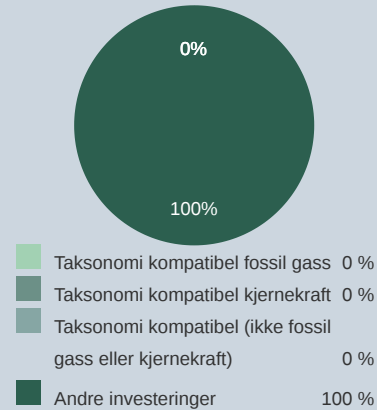
Omstillingsaktiviteter er aktiviteter der lavutslippsalternativer ennå ikke er tilgjengelige, og som blant annet har

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 delegerede rettsakten EU 2022/1214.

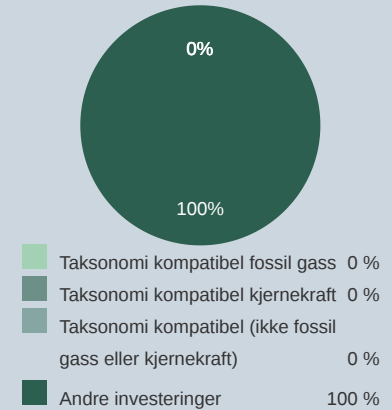
utslippsnivåer for klimagasser som tilsvarer de beste prestasjonene.

Diagrammene nedenfor viser med grønt 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.

1. Taksonomisamsvar for investeringer, inklusiv statsobligasjoner*



2. Taksonomisamsvar for investeringer, eksklusiv statsobligasjoner*



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



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



Hvilken minsteandel utgjorde bærekraftige investeringer med et miljømål som ikke var i samsvar med EUs taksonomi?

N/A ettersom fondet ikke har noen forpliktelse til å investere i bærekraftige investeringer.



Hvilken minsteandel utgjorde sosialt bærekraftige investeringer?

N/A ettersom fondet ikke har noen forpliktelse til å investere i bærekraftige investeringer.



Hvilke investeringer er tatt med under "#2 Andre", hva er formålet med dem, og finnes det noen miljømessige eller samfunnsmessige minstegarantier?

Restkapital i fondet kan imidlertid de facto kategoriseres som 'annet' på grunn av fondets kontantposisjon.



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 aktivt forvaltet og bruker en referanseindeks til å sammenligne avkastningen. Men fondet bruker ikke en spesifikk referanseindeks for å oppnå sine miljømessige eller sosiale egenskaper.

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

• **Hvordan blir det sikret at referanseverdien løpende er i samsvar med hver av de miljøegenskapene eller de sosiale egenskapene som det finansielle produktet fremmer?**

N/A

• **Hvordan blir det sikret at investeringsstrategien løpende er i samsvar med indeksens metode?**

N/A

• **Hvordan skiller den utpekte indeksen seg fra en relevant bred markedsindeks?**

N/A



- **Hvor finnes metoden som brukes til å beregne den utpekte indeksen?**
N/A

Hvor kan jeg finne mer produktspesifikk informasjon på nettet?

Mer fond spesifikk informasjon finnes på nettsiden:

<https://www.skagenfondene.no/barekraft/barekraftige-investeringer/>