



# Prospekt

## Verdipapirfondet Eika Alpha

Eika Kapitalforvaltning AS

Fondets stiftelsesdato:  
10. desember 2003

Organisasjonsnummer:  
986 387 102

Betegnelse:  
Nordisk Aksjefond

## 1. BESKRIVELSE AV FONDET

---

Eika Alpha er et aktivt forvaltet aksjefond, og kan fritt investere i selskaper enten er notert på nordisk børs eller regulert marked eller som er utstedt av et selskap hjemmehørende i et av de nordiske land. Fondet har anledning til å investere inntil 20% i selskaper som har sitt hovedkontor eller sin opprinnelse i OECD-område. Fondets referanseindeks er (OSEBX). Som følge av at fondet er et aktivt forvaltet fond, kan fondets avkastning avvike til dels betydelig fra avkastningen til fondets referanseindeks.

Fondets finansielle målsetting er over tid å gi andelseier best mulig avkastning etter kostnader i forhold til fondets risiko.

## 2. INVESTERINGSMANDAT

---

Eika Alpha er et nasjonalt fond med særskilt plasseringsstrategi som har samtykke fra Finanstilsynet til å fravike vpfl. § 6-6, annet ledd nr. 2 på følgende måte:

Fondet har adgang til å investere inntil 15 prosent av fondets midler i finansielle instrumenter utstedt av samme selskap, men med den begrensning at verdien av fondets plasseringer etter dette unntaket og plasseringer som er i samsvar med § 6-6, annet ledd nr. 2, samlet ikke overstiger 40 % av fondets eiendeler.

Fondets midler kan plasseres i finansielle instrument som omsettelige verdipapirer, verdipapirfondsandeler, pengemarkedsinstrumenter, derivater samt innskudd i kredittinstitusjoner. Inntil 10 % av fondets forvaltningskapital kan investeres i unoterte verdipapir

Fondets plasseringer i verdipapirfondsandeler skal sammen med fondets øvrige plasseringer i finansielle instrumenter være i samsvar med gjeldende vedtekter og dette prospektet. Fondet kan låne ut finansielle instrument, for å oppfylle fondets finansielle investeringsmål. Alle inntekter fra utlån skal tilfalle fondet. Eika Alpha kan benytte derivater i porteføljen for å oppfylle fondets investeringsmål. Øvrige formål med derivatplasseringer kan være risikostyring eller effektivisering av porteføljeforvaltningen. Forventet risiko på fondets samlede verdipapirportefølje som følge av derivatplasseringene, vil forbli uendret, eller redusert.

Eika Kapitalforvaltning (EKF) følger Retningslinjer for ansvarlig investeringer og integrering av bærekraftsrisiko i investeringsprosessen for fondet. Disse retningslinjene er basert på FNs prinsipper for ansvarlige investeringer. EKF sluttet seg til disse prinsippene i 2021. I tråd med retningslinjene vurderer EKF bærekraftsrisikoen ved alle investeringsbeslutninger.

Les mer om fondets integrering av bærekraft i vedlegget til dette prospekt. Fondet er klassifisert som "Nordisk Aksjefond" i henhold til bransjestandard gitt av Verdipapirfondenes Forening. Fondet er ikke et UCITS-fond og er derfor klassifisert som et alternativt investeringsfond som reguleres både av lov om verdipapirfond og lov om forvaltning av alternative investeringsfond.

## 3. ENDRINGER I INVESTERINGSSTRATEGI

---

Endringer av fondets investeringsstrategi innenfor rammen av vedtektene kan vedtas av forvaltningsselskapets styre gjennom endring av prospektet. Endringer av fondets investeringsstrategi som innebærer endringer av fondets vedtekter reguleres av verdipapirfondlovens § 4-14, som bl.a. krever samtykke fra andelseiermøtet og godkjenning fra Finanstilsynet.

## 4. RISIKO

---

Fondet er et aksjefond og kjennetegnes typisk av relativt høy svingningsrisiko (volatilitet). Fondets risikoprofil er angitt nærmere i fondets Nøkkelinformasjon (KIID).

## 5. VEDTEKTER

---

Vedtektene for verdipapirfondet Eika Alpha kan fås ved henvendelse til forvaltningsselskapet samt på forvaltningsselskapets nettsider eika.no. Vedtektene er også inntatt som vedlegg til dette prospekt.

## 6. REGNSKAP

---

Årsregnskap for fondet avlegges per 31. desember og offentliggjøres innen april måned hvert år. Halvårsrapport offentliggjøres innen august hvert år.

Årsrapport og halvårsrapport er vederlagsfritt tilgjengelig på selskapets hjemmeside: [www.eika.no](http://www.eika.no)

## 7. SELSKAPETS OG FONDETS REVISOR

---

Navn:	Deloitte AS,
Adresse:	Dronning Eufemias gate 14, 0191 Oslo
Hovedvirksomhet:	Revisjonsvirksomhet
Organisasjonsnummer:	980211282

## 8. FONDETS DEPOTMOTTAKER

---

Navn:	Danske Bank
Besøksadresse:	Søndre gate 1, 7011 TRONDHEIM
Postadresse:	Postboks 4700, 7466 TRONDHEIM
Hovedvirksomhet:	Bank
Organisasjonsnr.:	977 074 010

## 9. FONDETS ANDELSEIERREGISTER

---

Andelseierregisteret føres av Eika Kapitalforvaltning AS. Andeler i fondet tegnet gjennom godkjent forvalter (nominee) føres i forvalterens navn i andelseierregisteret. Forvalteren fører eget underregister over andeler for sine kunder.

## 10. HVA KARAKTERISERER EN VERDIPAPIRFONDSANDEL?

---

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

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

## 11. AVVIKLING/OVERFØRING TIL ANDRE

---

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

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

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

## 12. INFORMASJON TIL FONDETS ANDELSEIERE

---

Opplysninger om andelsverdien offentliggjøres normalt hver børsdag via Oslo Børs ASA til en rekke norske aviser og nettsteder.

### **Fondsrapporter:**

Samtlige periodiske rapporter finnes på selskapets nettsider eika.no. Se prospektets punkt 5 for informasjon om offentliggjøring av årsregnskap og halvårsrapport.

### **Beholdningsoversikter:**

Års- og realisasjonsoppgaver til bruk ved selvangivelsen gjøres tilgjengelig i Eika Investortjenester eller sendes ut i løpet av januar. Informasjon om andelseiers beholdning i fondet, verdi og avkastning i perioden gjøres tilgjengelig i Eika Investortjenester eller sendes pr utløpet av hvert halvår. Informasjon oversendes av Eika Kapitalforvaltning AS innen en måned etter periodens utløp.

### **Likebehandling:**

Likebehandling av andelseiere er et sentralt prinsipp og den praksis forvaltningsselskapet følger. Selskapet har nærmere retningslinjer og rutiner for å sikre likebehandling og forsvarlig forebygging og håndtering av mulige interessekonflikter. Disse skal beskytte alle andelseiere i fondet. Nærmere informasjon om dette kan fås ved henvendelse til forvaltningsselskapet.

## 13. HVORDAN BEREGNES ANDELSVERDIEN?

---

Grunnlaget for beregningen av verdien av andelene er markedsverdien av verdipapirporteføljen tillagt verdien av fondets likvider og øvrige fordringer, påløpte ikke forfalte inntekter og verdien av evt. fremførbart underskudd, fratrukket gjeld og påløpte ikke-forfalte kostnader, herunder latent skatteansvar. Summen av fondets netto eiendeler deles på antall utstedte andeler for å komme frem til andelsverdien.

Ved manglende observerbare markedspriser skal det beregnes antatt markedspris i samsvar med anerkjente prinsipper for verdifastsettelse, herunder Verdipapirfondenes forening sin bransje anbefaling om verdivurdering av lite likvide egenkapitalinstrumenter.

Andelsverdien skal kunngjøres minst 1 gang i uken, normalt hver børsdag. Kunngjøringen skal skje gjennom Oslo Børs.

Fondet er stengt for kursfastsettelse, tegning og innløsning på norske helligdager og når mer enn 20 prosent av fondets portefølje er investert i markeder/børser som er stengt. Handelskalenderen er tilgjengelig på selskapets hjemmeside og viser hvilke dager de enkelte fond er stengt utover norske helligdager. Handelskalenderen vil oppdateres ved inngangen til hvert nytt kalenderår.

## 14. UTKONTRAKTERING

---

Eika Kapitalforvaltning AS har utkontraktert følgende tjenester; IKT, HR, økonomi og regnskap (for selskapet) og resepsjon til Eika Gruppen AS, internrevisjon til PriceWaterhouseCoopers AS (PWC), drift av fagsystem og servere til Advent Norway AS og drift av pensjonskontorregisteret til Pensjonskontoregisteret AS.

Fondsandeler blir i hovedsak markedsført og solgt gjennom en rekke distributører og tilknyttede agenter over hele landet som også utfører kundetiltak ved etablering av kundeforholdet i henhold til hvitvaskingsloven. Oppdatert liste over distributører og tilknyttede agenter finnes på selskapets nettsider [www.eika.no](http://www.eika.no).

## 15. GJELDENE SKATTEREGLER

---

Informasjonen nedenfor innebærer ingen skatterådgivning, og gjengir kun de generelle og grunnleggende skattereglene for fondet og de andelseiere som er skattepliktige til Norge i henhold til dagens skatteregler. Ta kontakt med din skatterådgiver ved behov for mer informasjon.

Regler og praksis på skatterettens område er under stadig utvikling og kan være gjenstand for endringer i fremtiden, også med tilbakevirkende kraft. Eika kapitalforvaltning AS kan være forpliktet til å gi opplysninger om andelseiernes innehav i Eikas verdipapirfond til norske eller utenlandske myndigheter uten hinder av lovbestemt taushetsplikt.

### Skatteregler for verdipapirfond

Verdipapirfond beskattes etter fritaksmetoden. Dette innebærer fritak for skatt på gevinster på aksjer (og aksjederivater) innenfor EØS. Tilsvarende er tap ved realisasjon av aksjer ikke fradragsberettiget. Aksjeutbytte (og gevinst på aksjederivat) innvunnet utenfor EØS inngår i skattemessig inntekt sammen med 3 prosent av aksjeutbytte innenfor EØS. En spesialregel for verdipapirfond innebærer videre fritak for skatt på realiserde gevinster fra aksjer utenfor EØS-området. Tilsvarende er tap ikke fradragsberettiget. Renteinntekter og gevinster fra rentebærende verdipapirer, samt gevinster på valuta og sikringsforretninger inngår i skattemessig inntekt. Verdipapirfond kan kreve fradrag for eventuelle utdelinger til andelseierne i den utstrekning utdelingen skattlegges som renteinntekt hos andelseierne. Netto skattemessig inntekt i fondet beskattes med gjeldende skattesats for alminnelig inntekt. Verdipapirfond er fritatt for formuesskatt.

### Skatteregler for andelseiere

Utdeling og realisasjon fra verdipapirfond, som har en aksjeandel på mer enn 80 prosent aksjer (aksjefond) skattlegges som aksjeinntekt. For fond med aksjeandel på mindre enn 20 prosent (rentefond) skattlegges utdeling og realisasjon som renteinntekt. Ved aksjeandel mellom 20 og 80 prosent (kombinasjonsfond) foretas det en fordeling mellom aksjeinntekt og renteinntekt basert på aksjeandelen i fondet. Ved realisasjon av fondsandel skal gjennomsnittet av aksjeandelen i ervervs- og salgåret legges til grunn ved beregning av gevinst/tap. Flytting mellom fond anses som en realisasjon. Gevinster eller tap skal føres etter "først inn – først ut"- prinsippet (FIFU), som innebærer at de først tegnede andelene innløses først.

### Skatteregler for personlige andelseiere med skatteplikt til Norge

Personlige andelseiere i verdipapirfond beskattes etter aksjonærmodellen for aksjeinntekter etter fratrukk for et skjermingsfradrag. Netto aksjeinntekt oppjusteres med gjeldende faktor for aksjeinntekter. Deretter beregnes skatt med gjeldende skattesats for alminnelig inntekt. Skjermingsfradraget er den andel av utbytte og aksjegevinster skattytere kan motta skattefritt. Realiserde kursgevinster og utdeling fra rentedelen av fondsandeler beskattes med gjeldende skattesats for alminnelig inntekt. Andeler i verdipapirfond er skattepliktig formue og verdsettes til andelsverdien 1. januar i skattefastsettingsåret. Aksjeandelen i verdipapirfond verdsettes til 80 % av aksjeandelens verdi per 1. januar i skattefastsettingsåret. Renteandelen i verdipapirfond verdsettes til 100% av renteandelens verdi per 1. januar i skattefastsettingsåret.

## Skatteregler for selskap med skatteplikt til Norge

Andelseiere som er selskap beskattes etter fritaksmetoden for aksjeandelen i fondet slik det er beskrevet under skatteregler for fondet. Med selskap menes aksjeselskap og selskap som er likestilt med aksjeselskap. I tillegg er foreninger, stiftelser, kommuner, fylkeskommuner, interkommunale selskap og visse konkurs- og administrasjonsbo omfattet av fritaksmetoden. Realiserte gevinster og utdeling fra rentedelen i fondet beskattes med gjeldende skattesats for alminnelig inntekt.

## Skatteregler for andelseiere med skatteplikt til utlandet

Utenlandske andelseiere svarer kildeskatt på utbytte fra Norge etter den sats som følger av det enkelte lands skatteavtale. Investorer som er skattepliktig til andre land enn Norge, bør undersøke gjeldende skatteregler i de respektive land.

## Skatteregler – endring

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

## Innberetning av skatteopplysninger

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

## 16. FONDETS AVKASTNING

---

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

For oppdatert informasjon knyttet til fondets historiske avkastning og risiko henvises det til informasjon om fondet på forvaltningsselskapets hjemmeside. Informasjonen er tilgjengelig vederlagsfritt på [www.eika.no](http://www.eika.no). Informasjon om avkastning og risiko er også tilgjengelig gjennom offisielle informasjonsleverandører slik som Oslo Børs, Morningstar, Finansportalen og Fondsdata hos Verdipapirfondenes forening.

## 17. LIKVIDITETSSTYRING

---

Fondets midler plasseres i likvide finansielle instrumenter i tråd med verdipapirfondloven § 6-5. Forvaltningsselskapet overvåker løpende fondets likviditetsbehov og oppfylling av kravet i verdipapirfondloven. Porteføljesystemet viser likviditetsutvikling i fondets plasseringer. I tillegg viser interne rapporter oversikt over innkomne tegninger og innløsninger i fondet. Informasjonen benyttes til å foreta salg av eiendeler for å fremskaffe likviditet, eller til plassering av ledig likviditet i finansielle instrumenter.

Dersom deler av fondets beholdning blir gjenstand for særlige ordninger på grunn av illikviditet eller det foretas endringer i forvaltningsselskapets systemer for likviditetsstyring, vil informasjon om dette bli inntatt i fondets hel- og halvårsrapporter som er tilgjengelige på [www.eika.no](http://www.eika.no).

## 18. TEGNING OG INNLØSNING AV ANDELER

---

Tegning av andeler skjer ved at det gis fullmakt til Eika Kapitalforvaltning direkte eller via en distributør eller tilknyttet agent om å belaste kundens/ andelseierens bankkonto. Antall kjøpte andeler beregnes til den tegningskurs som fastsettes den dagen pengene valuterer fondets bankkonto.

Innløsning av andeler skjer normalt til fondets kurs beregnet ved første verdifastsettelse av fondet etter at forvaltningsselskapet har mottatt digital eller fysisk innløsningsordre eller en distributør/tilknyttet agent har mottatt skriftlig signert innløsningsblankett. Innløsningsanmodninger mottatt før kl. 10.00 skal normalt gis kurs beregnet ved verdifastsettelse av fondet samme dag. Krav om innløsning kan ikke gjøres betinget eller trekkes tilbake. Utbetaling skjer normalt fra forvaltningsselskapet innen 3 bankdager etter innløsningsdag, og senest innen 14 dager etter mottatt krav om innløsning, ref vpfl § 4-12.

Bekreftelse på tegning og innløsning av andeler sendes andelseieren fra Eika Kapitalforvaltning AS så snart transaksjonen er gjennomført i henhold til verdipapirfondsforskriften § 2-27.

Dersom andelseier opptrer på en måte som kan få negative konsekvenser for andelsverdien for øvrige andelseiere (for eksempel svært hyppige handler) forbeholder forvaltningsselskapet seg retten til å belaste andelseier for tegnings- og/eller innløsningsprovisjon som spesifisert i fondets vedtekter for å dekke eventuelle transaksjonskostnader andelseier påfører fondet.

Norsk eller utenlandsk bank, verdipapirforetak, verdipapirregister eller forvaltningsselskap som på vegne av sine kunder ønsker å registrere seg som forvalter (nominee) i Eika Kapitalforvaltning sitt andelseierregister, må innhente tillatelse fra Finanstilsynet før slik registrering kan finne sted.

Fondet kan kun markedsføres og distribueres i Norge. Informasjonen i dette prospekt er utelukkende beregnet på investorer som er hjemmehørende i Norge.

Fondet kan ikke distribueres til amerikanske statsborgere, personer bosatt i eller skattepliktige til USA.

## 19. SUSPENSJON AV INNLØSNINGSRETTE

---

Under stenging av børs eller andre ekstraordinære forhold, samt i særlige tilfeller der det er berettiget ut fra hensynet til andelseiernes interesser, kan forvaltningsselskapet med samtykke fra Finanstilsynet helt eller delvis utsette verdiberegningen og utbetalingen av innløsningskrav. Ved vurderingen av om slike tiltak skal iverksettes vil forvaltningsselskapet særlig legge vekt på hensynet til likebehandling av fondets andelseiere.

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

## 20. FORVALTNINGSSLESKAPETS PROVISJONER

---

Forvaltningsgodtgjørelse:	1,0 – 4,0 %
Tegningsgebyr:	0,0 %
Innløsningsgebyr:	0,0 %
Bytte av fond:	0,0 %

### **Forvaltningsgodtgjørelse:**

Fondets faste forvaltningsgodtgjørelse er på 2,5 % p.a. av gjennomsnittlig forvaltningskapital i fondet.

### **Symmetrisk Forvaltningsgodtgjørelse:**

Forvaltningsselskapet kan i tillegg belaste fondet med en symmetrisk forvaltningsgodtgjørelse.

Ved en prosentvis større verdistigning, med grunnlag i vedtektene § 11 enn Oslo Børs Hovedindeks, vil forvaltningsselskapet i tillegg til den daglige faste forvaltningsgodtgjørelsen beregne seg ytterligere 15 prosent godtgjørelse av verdiendringen utover den prosentvise verdiendringen til Oslo Børs Hovedindeks. Samlet forvaltningsgodtgjørelse kan ikke overstige 4 prosent av gjennomsnittlig forvaltningskapital, beregnet

fra og med årets begynnelse til ethvert tidspunkt i løpet av kalenderåret hvor gjennomsnittlig forvaltningskapital beregnes. Ved en prosentvis lavere verdiendring enn Oslo Børs Hovedindeks trekkes 15 prosent av verdifallet fra forvaltningsgodtgjørelsen. Samlet forvaltningsgodtgjørelse kan ikke bli lavere enn 1 prosent av gjennomsnittlig forvaltningskapital, beregnet fra og med årets begynnelse til ethvert tidspunkt i løpet av kalenderåret hvor gjennomsnittlig forvaltningskapital beregnes.

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

Symmetrisk forvaltningsgodtgjørelse beregnes daglig og belastes årlig ved utløpet av kalenderåret. Andeler som ikke eies et helt kalenderår kan bli belastet for mergodtgjørelse til tross for at andelene ikke har hatt en avkastning som er høyere enn Oslo Børs Hovedindeks korrigert for fast forvaltningsgodtgjørelse, og kan unngå å bli belastet for en mergodtgjørelse selv om verdiendringen på andelen tilsier det. Tilsvarende gjelder ved redusert godtgjørelse.

Fast forvaltningsprovisjon avregnes kvartalsvis. Symmetrisk forvaltningsprovisjon avregnes årlig.

Eventuell returprovisjon Eika Kapitalforvaltning AS mottar fra et forvaltningsselskap eller tilsvarende for et underfond, anses som forvaltningsgodtgjørelse for Eika Kapitalforvaltning AS. Returprovisjonen skal i så fall inkluderes i forvaltningsgodtgjørelsen som belastes hovedfondet, angitt ovenfor på maksimalt 4 prosent pro anno.

## 21. KOSTNADER SOM BELASTES FONDET

---

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

Med transaksjonsdrevne kostnader menes kurtasjekostnader, samt bankgebyrer og depotkostnader som påløper ved utføring av transaksjoner for fondet. Med ekstraordinære kostnader menes kostnader som er nødvendige for å ivareta andelseiernes interesser og kan være, men begrenser seg ikke til, kostnader i forbindelse med; inndrivelse av kildeskatt som fondet har krav på, og deltakelse i gruppesøksmål eller på egne vegne iverksette rettslig prosess for å ivareta fondet og andelseiernes interesser. Ekstraordinære kostnader skal vedtas av forvaltningsselskapets styre før de kan belastes fondet.

Det kan i tillegg påløpe transaksjonsdrevne kostnader i underfondene. Forvaltningsselskapet Eika Kapitalforvaltning AS kan plassere verdipapirfondets midler i underfond som belastes med forvaltningsgodtgjørelse som utgjør maksimalt 3 prosent pro anno. Forvaltningsgodtgjørelsen som belastes i underfondene vil komme i tillegg til Eika Kapitalforvaltning AS' forvaltningsgodtgjørelse, angitt i punkt 18 ovenfor.

Ved utlån av finansielle instrumenter tilfaller alle inntekter fondet etter fratrukk for kostnader knyttet til administrasjon og gjennomføring av utlånene.

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



## 22. MINSTEBELØP VED TEGNING

---

Første kursdag:	15. januar 2004
Hver andel i fondet er pålydende	kr. 1.000
Minsteinnskudd:	Kr. 100
Minsteinnskudd spareavtale:	Kr. 100 pr. mnd.

Det er ingen beløpsgrense for tegning av fondsandeler via forvaltningsselskapets pensjonsordninger.

## 23. ANGRERETT

---

Angrerett ved fjernsalg i henhold til finansavtalelovens bestemmelser gjelder ikke ved kjøp av andeler i verdipapirfond.

## 24. BEHANDLING AV PERSONOPPLYSNINGER

---

Eika Kapitalforvaltning AS behandler personopplysninger i henhold til bestemmelsene i personopplysningsloven og verdipapirfondloven og har taushetsplikt om det de under sin virksomhet får kjennskap til om andres forhold, med mindre annet er særskilt bestemt i lov eller forskrift eller andelseieren har gitt sitt samtykke til utlevering av taushetsbelagte opplysninger. Nærmere informasjon om Eika Kapitalforvaltnings behandling av personopplysninger fremgår av personvernerklæringen som finnes på selskapets nettsider [www.eika.no](http://www.eika.no)

## 25. TVISTELØSNINGSORGAN

---

Enhver tvist som oppstår mellom andelseier og forvaltningsselskapet skal søkes løst etter norsk rett og med Oslo tingrett som rett verneing. Eika Kapitalforvaltning er tilsluttet Finansklagenemda. Forutsetningen for at en klage fra andelseier skal tas opp til behandling i Finansklagenemnda er at klager på forhånd skriftlig har tatt saken opp med Eika Kapitalforvaltning AS uten å komme til enighet. Klager til Finansklagenemnda skal være skriftlig, og saksbehandlingen er gratis. Mer informasjon om selskapets rutiner for klagebehandling finnes på selskapets nettsider [www.eika.no](http://www.eika.no).

## 26. GODTGJØRELSE

---

Lønnsfastsettelsen i selskapet foretas ut fra en markedsmessig vurdering. I tillegg til fastlønn praktiseres en variabel godtgjørelsesordning. Formålet med ordningen er å motivere til gode resultater og lønnsomhet, både for andelseiere i fondene og for selskapet på kort og lang sikt. Administrerende direktør, ansatte i forvaltning og ansatte i distribusjon og salg, oppgjør og midoffice har avtaler om variabel godtgjørelse. Nærmere informasjon om godtgjørelsesordningen finnes på selskapets nettsider [www.eika.no](http://www.eika.no). Informasjonen kan sendes vederlagsfritt på forespørsel.

Styrehonorar:	Styrets leder:	kr. 150.000,-
	Styrets medlemmer:	kr. 100.000,-
	Varamedlem:	kr. 5.000,- per møte.

Styremedlemmer ansatt i Eika mottar ikke styrehonorar.

Adm. direktør innehar en lønn på kr. 2,241 mill pr. år, samt en variabel godtgjørelse iht forskrift om godtgjørelsesordninger for forvaltningsselskap for verdipapirfond.

## 27. VERDIPAPIRFOND FORVALTET AV EIKA KAPITALFORVALTNING AS

---

Eika Kapitalforvaltning forvalter aksjefond, kombinasjonsfond og rentefond. For nærmere opplysninger om hvilke fond selskapet forvalter selskapets nettsider [www.eika.no](http://www.eika.no)

## 28. FORVALTNINGSSSELKAPET

---

Navn:	Eika Kapitalforvaltning AS	
Adresse:	Parkveien 61, Postboks 2349 Solli, 0201 OSLO	
Organisasjonsnr.:	979 561 261	
Stiftelsesdato:	30. november 1997	
Godkjenning:	Selskapet fikk tillatelse til å drive fondsfondsforvaltning ved Finanstilsynets vedtak av 16. februar 1998.	
Aksjekapital:	Kr. 3.816.000,- fullt innbetalt.	
Egenkapital:	Forvaltningsselskapet tilfredsstiller kravet til ansvarlig kapital etter § 2-7 3. ledd i lov om forvaltning av alternative investeringsfond. Kapitalkravet inkluderer krav til egenkapital for å dekke mulig erstatningsansvar i forbindelse med forvaltningen av alternative investeringsfond	
Aksjonærer:	Selskapet eies 100 % av Eika Gruppen AS, org.nr. 979 319 568. Eika Gruppen AS eies av uavhengige sparebanker	
Styrets leder:	Steinar Simonsen Jarveien 8 1358 Jar	Konserndirektør IT Eika Gruppen AS
Styrets medlemmer:	Kenneth Andersen Søndre vei 106 1397 Nesøya	Andelseiervalgt CEO, Home Capital AS
	Marianne Groth Mogens Thorsens gate 13 0264 Oslo	Konserndirektør Samfunn & Bærekraft Eika Gruppen AS

	Anders Berggren Preståsen 12 1365 Blommenholm	Administrerende direktør Eiendomshuset Malling & co AS
	Karina Halstensen Birkelund Nystuveien 17 5019 Bergen	Andelseiervalgt Investment manager Planet 9 Venture AS
Varamedlemmer:	Hege Beate Toft Karlsen Drammensveien 41 0271 Oslo	Konsernsjef Eika Gruppen AS
	Ola Jerkø Bjerkebakken 67 A 0757 Oslo	Konserndirektør strategi og allianseutvikling Eika Gruppen AS
	Hans Petter Gjeterud Voldsnesgutua 10 2260 Kirkenær	Andelseiervalgt Selvstendig næringsdrivende
Adm. direktør:	Bjørn Slåtto, Bernt Knudsens vei 55 A 1152 OSLO	

Dette prospekt er utarbeidet i henhold til Lov om verdipapirfond og Lov om forvaltning av alternative investeringsfond med tilhørende forskrifter.

Styret i Eika Kapitalforvaltning AS bekrefter at opplysninger som fremkommer, så langt de kjenner til, er i samsvar med faktiske forhold, og at det ikke forekommer utelatelse som er av en slik art at de kan endre prospektets betydningsinnhold.

Sist oppdatert: 15.juni 2023

Produktnavn: Eika Alpha

Lei-nummer: 635400CX7EJCC2F9BT17



## Informasjon om bærekraft

Denne informasjonen er oppdatert per 15.06.2023.

Dette dokumentet gir informasjon om dette finansielle produkt sin bærekraftsprofil iht. EU-parlamentets og Europarådets forordning (EU) 2019/2088 av 27. november 2019, om offentliggjøring av bærekraftsrelaterte opplysninger innen finanssektoren. Dokumentet følger en standardisert mal etter (EU) 2019/2088 (SFDR), RTS (Regulatory Technical Standards).

Har dette finansielle produktet et bærekraftig investeringsmål:

Ja

Dette fondet har bærekraftige investeringer som formål, og kategoriseres som et Artikkel 9 fond iht. SFDR.

Det foretar et minimum av bærekraftige investeringer med et miljømål: \_\_%

i økonomiske aktiviteter som anses miljømessig bærekraftig iht. EUs taksonomi

i økonomiske aktiviteter som *ikke* anses miljømessig bærekraftig iht. EUs taksonomi

Nei

Dette fondet fremmer blant annet miljømessige og/eller sosiale egenskaper, men har ikke bærekraftige investeringer som formål, og kategoriseres som et Artikkel 8 fond iht. SFDR.

Det vil uansett ha en minimumsandel av 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 vil ikke foreta noen bærekraftige investeringer

Fondet har ikke forpliktet seg til en minimumsandel bærekraftige investeringer, men det er ikke til hinder for at slike investeringer kan være en del av fondet. Det kan bli aktuelt å binde seg til en minsteandel på et senere tidspunkt.

*Bærekraftige investeringer:* er investering i en økonomisk aktivitet som bidrar til å nå et miljømål eller et sosialt mål, og som ikke er til vesentlig skade for noen av disse målene. I tillegg kreves at de virksomheter det investeres i, følger god styringspraksis. (SFDR artikkel 2.17).

*Bærekraftsfaktorer:* er definert som miljømessige, sosiale og arbeidstakerrelaterte forhold, samt forhold som angår menneskerettigheter og bekjempelse av korrupsjon og bestikkelser. (SFDR artikkel 2.24)

*Bærekraftsrisiko:* er miljømessige, sosiale eller styringsrelaterte hendelser eller omstendigheter som kan ha en faktisk eller mulig vesentlig negativ innvirkning på investeringens verdi dersom de skulle inntreffe. (SFDR artikkel 2.22)

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

Eika Alpha er et aktivt forvaltet norsk aksjefond som investerer i selskaper notert på børs eller regulerte markedsplasser i velutviklede markeder, hovedsakelig innen OECD-området. Fondets referanseindeks er OSEFX.

Fondet tar hensyn til bærekraftsrisiko i sine investeringsbeslutninger og etterlever EKF sine [Retningslinjer for ansvarlig investeringer og integrering av bærekraftsrisiko](#) gjennom sin investeringsprosess. I vår [Erklæring om investeringsbeslutningers viktigste negative påvirkninger på bærekraftsfaktorer](#) står det beskrevet nærmere hvordan vi overvåker og vurderer selskapers påvirkning på ulike bærekraftsfaktorer, blant annet gjennom bruk av detaljerte data på Miljø-, Sosiale- og Forretningsetiske forhold (ESG).

Ved å søke å redusere bærekraftsrisikoen i porteføljen vil fondet fremme:

- *Miljømessige egenskaper* – for eksempel forhold knyttet til virksomhetens håndtering av klimarisiko, bevaring av vannforekomster, hensyn til avskoging og biologisk mangfold.
- *Sosiale egenskaper* – for eksempel forhold knyttet til virksomhetens innvirkning på blant annet likebehandling, hensyn til urbefolkning, respekt for grunnleggende menneske- og arbeidsrettigheter, og andre sosiale forhold beskrevet i internasjonale standarder og normer som vi støtter opp om.
- *Forretningsetiske egenskaper* – for eksempel virksomhetens fokus på god eierstyring og selskapsstyring, herunder ansvarlig skattepraksis, antikorrupsjon, anti hvitvasking og aksjonærers rettigheter.

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

Ifølge kravene i forordning (EU) 2019/2088 (SFDR), Vedlegg 1, skal det rapporteres på obligatoriske og ikke-obligatoriske PAI indikatorene nærmere beskrevet i [Erklæring om investeringsbeslutningers viktigste negative påvirkninger på bærekraftsfaktorer](#). Denne rapporteringen vil gjøres ved hjelp av detaljerte data og rapporteringsverktøy fra vår leverandør av bærekraftsdata (Sustainalytics).

I tillegg måles en rekke bærekraftsindikatorer på daglig basis internt for å sikre at fondet investerer i tråd med EKF sine [Retningslinjer for ansvarlig investeringer og integrering av bærekraftsrisiko](#). Også i disse målingene benyttes detaljerte ESG data på selskapsnivå fra Sustainalytics. Dataene lastes inn daglig for alle selskaper i investeringsuniverset og brukes til å måle de miljø-, sosiale- og forretningsetiske egenskapene ved selskapene i tillegg til at bærekraftsdataene integreres i investeringsprosessen.

For å måle i hvilken grad fondet oppnår de bærekraftsegenskapene det fremmer, beregnes den portefølje-vektede ESG risikoen til fondet (som reflekterer selskapenes aggregerte Sustainalytics score på miljøindikatorer, sosiale indikatorer og forretningsetiske indikatorer), samt selskapenes gjennomsnittlige ESG ledelses-score (som reflekterer i hvilken grad ledelsen fokuserer på, og integrerer, ESG i selskapets drift).

For å overvåke fondets bidrag til utslipp av drivhusgasser måles porteføljens *karbonrisiko score* (toppnivå karbonrisikomåling fra Sustainalytics), fondets eierskap i forhold til selskapenes totale, direkte utslipp og indirekte utslipp (karbonavtrykk) samt porteføljens gjennomsnittlige karbonintensitet. Mer detaljer vedrørende indikatorene vi anvender finnes i dokumentet [Erklæring om investeringenes negative bærekraftskonsekvenser](#).

**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 fremmer miljømessige og/eller sosiale egenskaper iht. Artikkel 8 i forordning (EU) 2019/2088 (SFDR), men har ikke forpliktet seg til å foreta noen bærekraftige investeringer. Det er ikke til hinder for at slike investeringer kan være en del av fondet. Det kan bli aktuelt å binde seg til en minsteandel på et senere tidspunkt.

**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 fremmer miljømessige og/eller sosiale egenskaper iht. Artikkel 8 i forordning (EU) 2019/2088 (SFDR), men har ikke forpliktet seg til å foreta noen bærekraftige investeringer. Det er ikke til hinder for at slike investeringer kan være en del av fondet. Det kan bli aktuelt å binde seg til en minsteandel på et senere tidspunkt.

**Hvordan er det tatt hensyn til indikatorene for negative påvirkninger på bærekraftsfaktorer?**

Eika Alpha hensyntar indikatorer for de negative påvirkningene på bærekraftsfaktorer (PAI) gjennom sin investeringsprosess. De obligatoriske og ikke-obligatoriske PAI indikatorene er nærmere beskrevet i [Erklæring om investeringsbeslutningers viktigste negative påvirkninger på bærekraftsfaktorer](#). Ifølge kravene i forordning (EU) 2019/2088 (SFDR), Vedlegg 1, skal det rapporteres på obligatoriske og ikke-obligatoriske PAI indikatorene.

Det tas hensyn til investeringenes negative påvirkning på bærekraftsfaktorer ved å benytte detaljert ESG informasjon på selskapsnivå fra vår dataleverandør (Sustainalytics) gjennom hele investeringsprosessen. Selskapene vurderes i forhold til flere bærekraftskriterier og krav som del av en helhetlig selskapsanalyse. I tillegg danner EKF sine [Retningslinjer for ansvarlig investeringer og integrering av bærekraftsrisiko](#) grunnlaget for hvilke selskaper fondene kan investere i og presiserer en rekke detaljerte kriterier.

Retningslinjene er et viktig rammeverk for å sikre at fondet innehar de ESG egenskapene som det finansielle produktet skal fremme og mer generelt er i samsvar med verdigrunnlaget i EKF. I tilfeller hvor selskaper i porteføljen bryter med de absolutte kravene i retningslinjene vil avhending av posisjoner gjøres så raskt som mulig. For selskaper i investeringsuniverset som opererer innenfor retningslinjene for hva EKF vil investere i, vil negative påvirkninger på bærekraftsfaktorer hensyntas gjennom integrering av ESG data i investeringsprosessen som bestemmer hvilke investeringer som gjøres. Dette gjøres både ved å vektlegge ESG data (herunder en rekke PAI indikatorer direkte) i selskapsanalysene samt å vurdere i hvilken grad investeringer/avhendinger påvirker den aggregerte ESG risikoen i porteføljen.

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

Fondet unngår å investere i (ekskluderer) selskaper som er vurdert til å ikke etterleve/bryter («non-compliant») internasjonale normer og standarder knyttet til FNs Global Compact Principles (UNGC), UN Guiding Principles on Business and Human Rights (UNGPs), OECD Guidelines for Multinational Enterprises. Vurderingen av hvilke selskaper som bryter med disse prinsippene og standardene for miljø, menneskerettigheter, arbeidsforhold og forretningsetikk gjøres hovedsakelig av vår leverandør av ESG data (Sustainalytics). I noen tilfeller vil også selskaper ekskluderes gjennom en vurdering av forvaltningsselskapet (EKF). EKF er også tilsluttet (fra 2021) FNs prinsipper for ansvarlige investeringer (UN PRI).

På vår [nettside](#) og i EKF sine [Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko](#) kan du lese mer om hvordan vi hensyntar internasjonale normer og standarder.

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

Ja

Nei

Fondet tar hensyn til de viktigste negative påvirkningene på bærekraftsfaktorer både gjennom selskapsekskluderinger (som reduserer investeringsuniverset til fondet) samt ved å vurdere enkeltsekskaperens bidrag til bærekraftsrisikoen i porteføljen gjennom investeringsprosessen og tilpasse/kontrollere den aggregerte bærekraftsrisikoen på fondet over tid. Dette er beskrevet nærmere i EKF sine [Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko](#) og beskrives i mer detalj nedenfor.

### **Hvilken investeringsstrategi følger dette finansielle produktet?**

Eika Alpha er et aktivt forvaltet aksjefond, og kan fritt investere i selskaper som er notert på børs eller regulert markeds plass i Norge eller som har sitt hovedkontor eller sin opprinnelse i Norge. Fondet har anledning til å investere inntil 20% i selskaper som har sitt hovedkontor eller sin opprinnelse i OECD-området. Fondets referanseindeks er (OSEBX). Som følge av at fondet er et aktivt forvaltet fond, kan fondets avkastning avvike til dels betydelig fra avkastningen til fondets referanseindeks.

Fondet har adgang til å investere inntil 15 % av fondets midler i finansielle instrumenter utstedt av samme selskap, men med den begrensning at verdien av fondets plasseringer etter dette unntaket og

plasseringer som er i samsvar med § 6-6, annet ledd nr. 2, samlet ikke overstiger 40 % av fondets eiendeler.

Fondet investerer hovedsakelig i mellomstore og store selskaper.

Fondets finansielle målsetting er over tid å gi andelseier best mulig avkastning etter kostnader i forhold til fondets risiko.

Mer detaljer rundt fondets investeringsstrategier og forvaltere finnes på fondets side ([www.eika.no/spare/eika-alpha](http://www.eika.no/spare/eika-alpha)).

**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?**

Investeringsprosessen i Eika Alpha hensyntar, og søker å redusere, de viktigste negative påvirkningene (PAI). Fondets investeringer har gjennom å hensynta selskapenes bidrag til porteføljens bærekraftsrisiko. Bærekraftsrisiko er definert i SFDR artikkel 2.22 som miljømessige, sosiale eller styringsrelaterte hendelser eller omstendigheter som kan ha en faktisk eller mulig vesentlig negativ innvirkning på investeringens verdi dersom de skulle inntreffe. Bindende føringer på forvaltningen av Eika Norge er beskrevet i EKF sine [Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko](#) som skal sikre at investeringsproduktene forvaltes på en måte som er i samsvar med verdigrunnlaget i EKF. EKF sluttet seg også i 2021 til FNs prinsipper for ansvarlige investeringer (UN PRI).

#### *Utelukkelse av selskaper*

Eika Alpha har et norsk mandat med et mellomstort investeringsunivers. På overordnet nivå kan det besluttes utelukkelse/ekskludering av selskaper fra fondets norske investeringsunivers. Disse er basert på investeringsbegrensninger i EKF sine [Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko](#). Selskaper utelukkes fra investeringsuniverset basert på følgende kriterier:

- Selskaper som til enhver tid står på etikkrådet for Statens pensjonsfond utland (SPU) sin liste med utelukkende selskaper.
- Selskaper som er vurdert til å ikke etterleve («non-compliant») internasjonale normer og standarder knyttet til FNs Global Compact Principles (UNGC), UN Guiding Principles on Business and Human Rights (UNGPs), OECD Guidelines for Multinational Enterprises.
- Alle selskaper innenfor GICS industri «Tobacco» (GICS industry code 302030).
- Alle selskaper innenfor GICS del-industri «Coal and Consumable Fuels» (GICS sub-industry code 10102050).
- Alle selskaper innenfor GICS del-industri «Casinos and Gambling» (GICS sub-industry code 25301010).
- Selskaper som har inntekter knyttet til produksjon og/eller distribusjon av palmeolje, produksjon av tobakk, og produksjon og/eller salg av kontroversielle våpen og viktige komponenter til disse.
- Selskaper som har mer enn 10% av sine inntekter knyttet til termisk kull, oljesand, pornografi og gambling- og lotterivirksomhet.
- Selskaper som har mer enn 25% av sine inntekter knyttet til tobakksrelaterte produkter samt distribusjon og salg av tobakk.

#### *Vektlegging av selskapenes ESG risiko i investeringsprosessen*

I tillegg til de bindende eksklusjonene over, søker Eika Alpha å følge selskapene tett på deres ESG



målsetninger og prosess. Dette gjøres i form av møter med selskapene der målsettinger og utvikling av bærekraft diskuteres med selskapets ledelse. Hensynet til ESG risiko veies sammen med hensynet til forventet avkastning og ønske om diversifisering, og er et supplement til regelrette ekskluderinger.

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

Eika Alpha har ikke forpliktet seg til noen minsteandel.

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

EKF legger følgende internasjonale normer og standarder til grunn når vi vurderer god styringspraksis i selskapene vi investerer i:

- [FNs prinsipper for ansvarlige investeringer \(UN PRI\)](#)
- [FN Global Compact's prinsipper for ansvarlig næringsliv](#)
- [FNs veiledende prinsipper for næringsliv og menneskerettigheter](#)
- [OECDs retningslinjer for flernasjonale selskaper](#)

Vår dataleverandør leverer informasjon og en vurdering av selskapers overholdelse av prinsippene ovenfor. Denne informasjonen brukes til å blant annet ekskludere selskaper fra investeringsuniverset som ikke overholder ("non-compliant") disse internasjonale standarder og normene. Gjennom vurderingen av selskapenes ESG risiko hensyntas også i hvilken grad ledelsen håndterer ESG i driften og kvaliteten på ESG rapporteringen fra selskapene.

Hvilken fordeling av eiendeler er planlagt for dette finansielle produktet?

De aller fleste av investeringene i dette fondsproduktet, minimum 80% fremmer miljø-, sosiale og foretaksetiske egenskaper som beskrevet ovenfor og i henhold til EKF sine [Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko](#). Det er ikke til hinder for at bærekraftige investeringer kan være en del av disse investeringene. De resterende investeringene, maksimum 20%, gjør det ikke. Disse inkluderer investeringer som ikke fremmer miljø og sosiale egenskaper etter retningslinjene beskrevet ovenfor, kontanter og eventuelle derivater.



**#1 Samsvar med miljøegenskaper/sosiale egenskaper** omfatter investeringene til det finansielle produktet som brukes til å oppnå de miljøegenskapene eller de sosiale egenskapene som det finansielle produktet fremmer.

**#2 Andre** omfatter de gjenstående investeringene til det finansielle produktet som verken er i samsvar med miljøegenskapene eller de sosiale egenskapene, og heller ikke anses som bærekraftige investeringer.

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

Eika Alpha benytter for tiden ikke derivater.

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

Fondet fremmer miljømessige og/eller sosiale egenskaper iht. Artikkel 8 i forordning (EU) 2019/2088 (SFDR), men har ikke forpliktet seg til å foreta noen bærekraftige investeringer med et miljømål i samsvar med EUs taksonomi. Det er ikke til hinder for at slike investeringer kan være en del av fondet. Det kan bli aktuelt å binde seg til en minsteandel på et senere tidspunkt.

Hvilken minsteandel utgjorde investeringer i omstillingsaktiviteter og muliggjørende aktiviteter?

Fondet fremmer miljømessige og/eller sosiale egenskaper iht. Artikkel 8 i forordning (EU) 2019/2088 (SFDR), men har ikke forpliktet seg til å foreta noen investeringer i omstillingsaktiviteter eller muliggjørende aktiviteter. Det er ikke til hinder for at slike investeringer kan være en del av fondet. Det kan bli aktuelt å binde seg til en minsteandel på et senere tidspunkt.

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

Fondet fremmer miljømessige og/eller sosiale egenskaper iht. Artikkel 8 i forordning (EU) 2019/2088 (SFDR), men har ikke forpliktet seg til å foreta noen bærekraftige investeringer med et miljømål som ikke var i samsvar med EUs taksonomi. Det er ikke til hinder for at slike investeringer kan være en del av fondet. Det kan bli aktuelt å binde seg til en minsteandel på et senere tidspunkt.

Hvilken minsteandel utgjorde sosialt bærekraftige investeringer?

Fondet fremmer miljømessige og/eller sosiale egenskaper iht. Artikkel 8 i forordning (EU) 2019/2088 (SFDR), men har ikke forpliktet seg til å foreta noen sosialt bærekraftige investeringer. Det er ikke til hinder for at slike investeringer kan være en del av fondet. Det kan bli aktuelt å binde seg til en minsteandel på et senere tidspunkt.

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

Formålet med disse investeringene kan blant annet være å oppfylle fondets investeringsmål, risikostyring og effektivisering av porteføljeforvaltningen. Disse inkluderer investeringer som ikke

fremmer miljø og sosiale egenskaper etter retningslinjene beskrevet ovenfor, cash og eventuelle derivater.

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 bruker en bred sammensatt indeks tilpasset fondets mandat. Miljø- og sosiale egenskaper er ikke hensyntatt i denne.

Hvor finner jeg mer produktspesifikk informasjon på nettet?

Mer produktspesifikk informasjon finner du på vår nettside <https://eika.no/spare/eika-Alpha>.

## Vedtekter for verdipapirfondet Eika Alpha

### § 1

#### Verdipapirfondets navn m.v.

Verdipapirfondet **Eika Alpha** er en selvstendig formuesmasse oppstått ved kapitalinnskudd fra en ubestemt krets av personer mot utstedelse av andeler i fondet. Fondet er opprettet i medhold av lov om verdipapirfond av 12. juni 1981 nr. 52 ("vpfl."). Fondet består for det vesentlige av finansielle instrumenter og / eller bankinnskudd i henhold til vpfl. § 4-5 sjette ledd ("bankinnskudd").

### § 2

#### Forvaltningsselskap og depotmottaker

Fondet forvaltes av forvaltningsselskapet **Eika Kapitalforvaltning AS**.

Depotmottaker er **Danske Bank**

### § 3

#### Fondets investeringsstrategi, karakter

##### Fondets klassifisering

Fondet er et aksjefond.

##### Overordnet målsetting;

Formålet for forvaltningen av fondet er å oppnå høyest mulig relativ avkastning.

Fondets referanseindeks er Oslo Børs Hovedindeks (OSEBX)

Referanseindeksen er utbyttejustert.

##### Investeringsstrategi for å oppnå fondets målsetting

Fondets midler skal plasseres i finansielle instrumenter og /eller bankinnskudd slik det fremgår av vedtektene § 4, og plasseres i de markeder / land som fremgår av vedtektene § 5.

Fondets investeringsstrategi er dessuten å

1. velge enkeltpapirer (seleksjon/alfa-forvaltning) i markeder/land og
2. benytte aktivaallokering og
3. benytte derivater

Fondets investeringsstrategi er å investere i enkeltpapirer og markeder i henhold til vedtektenes § 5, samt benytte aktivaallokering og derivater for å tilpasse risikoen i

porteføljen. Fondet søker å oppnå den ønskede diversifiseringen gjennom å foreta investeringer både i ulike markeder, land, sektorer og bransjer.

Fondet vil ikke til enhver tid være investert i samtlige markeder og land som fremgår av vedtektenes § 5, men skal normalt ha hovedtyngde av sine investeringer i finansielle instrumenter som enten er notert på nordisk børs eller regulert marked, eller som er utstedt av et selskap hjemmehørende i et av de nordiske land.

### **Styring av risiko**

Fondets risikoprofil er middels i forhold til andre sammenlignbare fond i samme aktivaklasse.

Fondets plasseringer i verdipapirfondsandeler skal sammen med fondets øvrige plasseringer være i samsvar med nærværende vedtekter, herunder investeringsstrategi.

### **Fond med særskilt plasseringsstrategi, lukkede fond mv.**

Fondet er et fond med særskilt plasseringsstrategi som har samtykke fra Kredittilsynet til å fravike følgende alminnelige plasseringsregler:

vpfl. § 4-8



Når det gjelder samtykket til å fravike vpfl § 4-8, se vedtektene § 6.

## **§ 4**

### **Investeringsområde**

Fondets midler kan plasseres i følgende finansielle instrumenter og/eller bankinnskudd:

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
bankinnskudd	<input checked="" type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nei

Fondet kan inngå opsjoner og terminer med finansielle instrumenter som angitt over som underliggende og med indekser med finansielle instrumenter som angitt over som underliggende.

Fondet kan videre inngå opsjoner og terminer med valuta eller vekslingskurs som underliggende.

## § 5

### Krav til likvid plassering

Fondets midler kan plasseres i finansielle instrumenter som:

1. er opptatt til offisiell notering eller omsettes på et norsk regulert marked som definert i lov om regulert markeder av 29.juni 2007 nr. 74 § 3 (1);

ja     nei

2. er opptatt til offisiell notering eller omsettes på et regulert marked som definert i direktiv 2004/39/EF art.4 (1) nr. 14 (MiFID) i en stat som er part i EØS-avtalen;

ja     nei

Følgende stater vil være aktuelle: Stater som til enhver tid er part i EØS-avtalen.

3. 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

Følgende stater vil være aktuelle: Stater som til enhver tid er part i EØS-avtalen.

4. er opptatt til offisiell notering på en børs i en stat som ikke er part i EØS-avtalen eller som omsettes i en slik stat på et annet regulert marked som fungerer regelmessig og er åpent for allmennheten og børs og marked er angitt i fondets vedtekter og er godkjent av Kredittilsynet.

ja     nei

Følgende børser vil være aktuelle: Alle børser innen OECD området

5. er nytstedte dersom utstedelsesvilkårene inneholder bindende tilsagn om at det vil bli søkt om opptak til offisiell notering på børs eller marked som avkrysset i punktene 1 til 4. Opptak til offisiell notering må ha funnet sted senest innen ett år fra tegningsfristens utløp

ja     nei

Fondets midler kan plasseres i pengemarkedsinstrumenter som omsettes på et annet marked enn angitt i vedtektene § 5 første ledd, dersom instrumentene er omfattet av vpfl. § 4-6 annet ledd nr. 1 til 4.

Fondets midler kan plasseres i verdipapirfondsandeler som omsettes på et annet marked enn angitt i vedtektene § 5 første ledd.

Fondets midler kan i samsvar med derivatforskriften plasseres i derivater som omsettes på et annet marked enn angitt i vedtektene § 5 første ledd

ja     nei

Inntil 10 prosent av fondets midler kan plasseres i andre finansielle instrumenter enn de som er nevnt i vpfl. § 4-6 første og annet ledd.



## § 6

### **Risikospredning ved plasseringer**

Fondet har særskilt samtykke fra Kredittilsynet til å fravike vpfl § 4-8, annet ledd nr. 2. på følgende måte;

Fondet har adgang til å plassere inntil 15% av fondets eiendeler i finansielle instrumenter utstedt av samme selskap, men med den begrensning at verdien av fondets plasseringer etter dette unntaket og plasseringer som er i samsvar med § 4-8, annet ledd nr. 2 samlet ikke overstiger 40% av fondets eiendeler.

## § 7

### **Eierbegrensninger**

Fondets plasseringer skal til enhver tid være i samsvar med vpfl § 4-9.

## § 8

### **Realisasjonsgevinster og utbytte**

Realisasjonsgevinster reinvesteres i fondet.

Utbytte utdeles ikke til andelseierne.

## § 9

### **Utlån av finansielle instrumenter**

Verdipapirfondet kan låne ut finansielle instrumenter i samsvar med verdipapirfondloven § 4-12

Alle inntekter fra utlån skal tilfalle fondet.

## § 10

### **Derivathandel**

Forventet risiko og forventet avkastning på fondets underliggende verdipapirportefølje vil som følge av derivatplasseringene

øke

reduseres

forbli uendret

Fondets totale eksponering knyttet til derivater skal sammen med øvrige plasseringer i finansielle instrumenter ikke overstige verdien av fondets forvaltningskapital.

## § 11

### Verdiberegning

Hver andel i fondet er pålydende kroner **1.000**.

Ved beregning av fondets verdi (forvaltningskapitalen) i nærværende vedtekter skal grunnlaget være markedsverdien av porteføljen av finansielle instrumenter og bankinnskudd, verdien av fondets likvider og øvrige fordringer, verdien av påløpte ikke-forfalte inntekter og verdien av eventuelt fremførbart underskudd, fratrukket gjeld og påløpte ikke-forfalte kostnader, herunder latent skatteansvar.

Andelsverdien er fondets verdi dividert på antall andeler.

Beregning av andelsverdien skal foretas 5 ganger i uken.

## § 12

### Forvaltningsgodtgjørelse

Forvaltningsgodtgjørelse er forvaltningsselskapets inntekter for forvaltning av fondet.

Forvaltningsgodtgjørelsen er basert på fondets daglige verdi, beregnet i samsvar med vedtektene § 11.

Med transaksjonsdrevne kostnader menes i denne paragraf kurtasjekostnader, bankgebyrer og depotkostnader som påløper ved utføring av transaksjoner for fondet.

Forvaltningsselskapet kan belaste fondet med en fast forvaltningsgodtgjørelse.

Fast forvaltningsgodtgjørelse beregnes daglig. Forvaltningsgodtgjørelsen fordeles likt på hver andel i fondet.

Fast forvaltningsgodtgjørelse utgjør pro anno 2,5 prosent.

Alle kostnader forvaltningsselskapet kan belaste fondet er inkludert i overnevnte presentsats bortsett fra transaksjonsdrevne kostnader. Kostnader knyttet til tegning og innløsning av andeler er regulert i vedtektene §§ 13 og 14

*Symmetrisk Forvaltningsgodtgjørelse:*

Forvaltningsselskapet kan i tillegg belaste fondet med en symmetrisk forvaltningsgodtgjørelse.

Ved en prosentvis større verdistigning, med grunnlag i vedtektene § 11 enn Oslo Børs Hovedindeks, vil forvaltningsselskapet i tillegg til den daglige faste forvaltningsgodtgjørelsen beregne seg ytterligere 15% prosent godtgjørelse av verdiendringen utover den prosentvise verdiendringen til Oslo Børs Hovedindeks. Samlet forvaltningsgodtgjørelse kan ikke



overstige 4% prosent av gjennomsnittlig forvaltningskapital, beregnet fra og med årets begynnelse til ethvert tidspunkt i løpet av kalenderåret hvor gjennomsnittlig forvaltningskapital beregnes.

Ved en prosentvis lavere verdiendring enn Oslo Børs Hovedindeks trekkes 15 prosent av verdifallet fra forvaltningsgodtgjørelsen. Samlet forvaltningsgodtgjørelse kan ikke bli lavere enn 1 prosent av gjennomsnittlig forvaltningskapital, beregnet fra og med årets begynnelse til ethvert tidspunkt i løpet av kalenderåret hvor gjennomsnittlig forvaltningskapital beregnes.

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

Fast forvaltningsgodtgjørelse beregnes daglig og belastes kvartalsvis.

Symmetrisk forvaltningsgodtgjørelse beregnes daglig og belastes årlig ved utløpet av kalenderåret. Andeler som ikke eies et helt kalenderår kan bli belastet for mergodtgjørelse til tross for at andelene ikke har hatt en avkastning som er høyere enn **Oslo Børs Hovedindeks** korrigert for fast forvaltningsgodtgjørelse, og kan unngå å bli belastet for en mergodtgjørelse selv om verdiendringen på andelen tilsier det. Tilsvarende gjelder ved redusert godtgjørelse.

Forvaltningsselskapet Eika Kapitalforvaltning AS kan plassere verdipapirfondets midler i underfond som belastes med forvaltningsgodtgjørelse som utgjør maksimalt 3 prosent pro anno. Forvaltningsgodtgjørelsen som belastes underfondene vil komme i tillegg til Eika Kapitalforvaltning AS' forvaltningsgodtgjørelse, angitt ovenfor.

Det vil dessuten påløpe transaksjonsdrevne kostnader i underfondene.

Eventuell returprovisjon Eika Kapitalforvaltning AS mottar fra et forvaltningsselskap eller tilsvarende for et underfond, anses som forvaltningsgodtgjørelse for Eika Kapitalforvaltning AS. Returprovisjonen skal i så fall inkluderes i forvaltningsgodtgjørelsen som belastes hovedfondet, angitt ovenfor på maksimalt 4,0 prosent pro anno.

## § 13

### Tegning av andeler

Det utstedes ikke andelsbrev. Andelseierne skal få skriftlig bekreftelse på at deres andelsrett i fondet er registrert.

Fondet mottar kapitalinnskudd fra allmennheten.

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), med tillegg av kostnader knyttet til tegning av nye andeler. Kostnadene kan utgjøre inntil 1,0 prosent av

tegningsbeløpet. Tegningstidspunktet må være innen samme skjæringstidspunkt som angitt i vedtektene § 14 for at første kursberegning etter tegningstidspunktet skal bli lagt til grunn.

Det påløper ikke tegningkostnader ved verdipapirfondets plassering i fond forvaltet av forvaltningsselskap i samme konsern som **Eika Kapitalforvaltning AS**.

## § 14

### **Innløsning av andeler**

Andelseier har rett til å få sine andeler innløst i kontanter. Krav om innløsning skal fremsettes overfor forvaltningsselskapet. Krav om innløsning kan i tillegg fremsettes overfor autorisert distributør med rettslig bindende virkning. Krav om innløsning må fremsettes skriftlig.

Innløsning skal skje til andelsverdien ifølge første kursberegning etter at innløsningskravet er kommet inn til forvaltningsselskapet eller autorisert distributør. Innløsningskravet må ha kommet inn til forvaltningsselskapet innen klokken **10:00** (skjæringstidspunktet) for at første kursberegning etter at innløsningskravet innkom skal bli lagt til grunn.

Innløsningsbeløpet reduseres med innløsningskostnader. Kostnadene kan utgjøre inntil **0,5** prosent av innløsningsbeløpet.

Forvaltningsselskapet skal gjennomføre innløsningen snarest mulig og senest innen 2 uker.

Det belastes ikke innløsningskostnader i forbindelse med verdipapirfondets innløsning av andeler i fond forvaltet av forvaltningsselskap i samme konsern som Eika Kapitalforvaltning AS.

## § 15

### **Kunngjøring av andelsverdi**

Andelsverdien skal normalt kunngjøres **minst 1** gang i uken. Kunngjøringen skal skje gjennom **Oslo Børs Informasjon**.

## § 16

### **Forvaltningsselskapets styre mv**

Andelseierne i de verdipapirfond som selskapet forvalter, velger minst en tredel av styrets medlemmer og minst halvparten av dette antallet som varamedlem (mer). Valgene skjer på valgmøter som innkalles og gjennomføres etter regler som fastsatt i forvaltningsselskapets vedtekter.

På valgmøtet justeres stemmeretten slik at andelseiere som eier lik verdi, får likt antall stemmer. Beregningen skal gjøres på grunnlag av andelsverdi etter sist kunngjorte kurs. En andelseier kan stemme ved fullmektig.

## § 17

## **Tvisteløsningsordning**

Forvaltningsselskapet er tilsluttet Bankklagenemnda.

## **§ 18**

### **Endring av vedtektene**

Fondets vedtekter kan bare endres av forvaltningsselskapets styre etter godkjenning av Kredittilsynet. Beslutning om endringer i verdipapirfondets vedtekter er bare gyldig dersom et flertall av de andelseiervalgte styremedlemmer har stemt for endringen.