

Prospekt for verdipapirfondet NORDEA KORT OBLIGASJON II

*Dette prospektet er utarbeidet i henhold til lov om verdipapirfond av 25. november 2011 nr. 44 (verdipapirfondloven) § 8-2 og forskrift om verdipapirfondloven av 21. desember 2011 nr. 1467 (verdipapirfondforskriften) § 8-1, jf. forordning (EU) nr. 583/2010. Prospektets formål er å gi opplysninger som er nødvendige for at andelstegnere skal kunne foreta en velbegrunnet bedømmelse av fondet og risikoen forbundet ved investering i fondet.
Fondets vedtekter følger som vedlegg til prospektet.*

Important information for persons residing and corporations or other entities operating in the United States

The services and products of Nordea Funds Ltd may not be directly or indirectly offered or sold in the United States of America. US Persons may not subscribe for units in the investment funds managed by Nordea Funds Ltd in any of the Nordic countries where the management company and its branches are located. The term US Person, for the purpose of this prospectus, means "U.S. Person" as defined by Rule 902 of Regulation S, and does not include any "Non-United States person" as used in Rule 4.7 under the U.S. Commodity Exchange Act, as amended.

"U.S. Person" as defined by Rule 902 of Regulation S includes, but is not limited to: (i) any natural person resident in the United States of America; (ii) any partnership or corporation organised or incorporated under the laws of the United States of America; (iii) any estate of which any executor or administrator is a US Person; (iv) any trust of which any trustee is a US Person; (v) any agency or branch of a non-US entity located in the United States of America; (vi) any non-discretionary account or similar account (other than an estate or trust) held by a dealer or other fiduciary for the benefit or account of a US Person; (vii) any discretionary account or similar account (other than an estate or trust) held by a dealer or other fiduciary organised, incorporated, or (if an individual) resident in the United States of America; and (viii) any partnership or corporation if: (1) organised or incorporated under the laws of any foreign jurisdiction; and (2) formed by a US person principally for the purpose of investing in securities not registered under the Securities Act, unless it is organised or incorporated, and owned, by accredited investors (as defined under Rule 501a under the Securities Act) who are not natural persons, estates or trusts.

For the avoidance of doubt, US Taxpayers may subscribe for units in the investment funds managed by Nordea Funds Ltd, as long as they do not qualify as US Persons. As used herein, the term US Taxpayer refers to a "United States person", as defined for US federal income tax purposes. For example, an individual who is a US citizen residing outside of the United States of America is not a US Person but is a US Taxpayer for US federal income tax purposes.

OPPLYSNINGER OM FORVALTNINGSSKAPET

Verdipapirfondet forvaltes av Nordea Funds Ltd
Satamaradankatu 5
FI-00020 Nordea
Helsinki

Representert i Norge gjennom Nordea Funds, Norwegian Branch
Postadresse: Postboks 1166 Sentrum, 0107 Oslo
Kontoradresse: Essendrops gt. 7, Majorstuen, 0368 Oslo
Telefon: 23 20 60 01

Organisasjonsnummer

Nordea Funds Ltd - 1737785-9
Nordea Funds, Norwegian Branch - 912 651 045

Stiftelsesdato

Nordea Funds Ltd ble stiftet 1. januar 2002 og har hatt tillatelse til å drive verdipapir fondsforvaltning siden 28. juni 2002.

Aksjekapital

Tegnet og innbetalt aksjekapital er EUR 3 350 000.

Aksjonærer

Nordea Funds Ltd er et 100 % eiet datterselskap av Nordea Bank Abp.

Styre

Jukka Perttula, Chairman Finnish citizen Board professional
Torolf Aadnesen, Board member Norwegian citizen Senior Vice President, Stiftelsen Det Norske Veritas
Søren Thorius Mølhavne Andresen, Board member Danish citizen Head of COO and Funds, Nordea Asset & Wealth Management
Lotta Bourgoin Swedish citizen Deputy Head of Business Banking Sweden, Nordea
Miriam Grut Norrby, Board member Swedish citizen Partner, Alfvén&Didrikson AB
Per Långsved Swedish citizen Head of Personal Banking Sweden & Country Senior Executive, Nordea
Vesa Ollikainen, Board member Finnish citizen Head of Investment Center, Nordea Asset & Wealth Management
Marianne Philip, Board member Danish citizen Attorney-at-Law, Partner, Kromann Reumert
Reima Rytsölä, Board member Finnish citizen Executive Vice President, Varma Mutual Pension Insurance Company

Lønn og annen godtgjørelse

Tanja Eronen er adm. direktør for Nordea Funds Ltd (fra og med 1. November 2021).
I 2021 utgjorde årslønn til adm. direktør EUR 274 072.

Godtgjørelse til styrets medlemmer i Nordea Funds Ltd var i 2021 samlet EUR 156 000.
Styremedlemmer som er ansatt i Nordea-konsernet mottar ingen styregodtgjørelse.

Nordea Funds Ltd har innført en godtgjørelsespolitikk som er utformet slik at den ikke oppfordrer til overdreven risikotaking. I den sammenheng er det integrert risikostyringskriterier som er spesifikke for virksomheten i forretningsenhetene, fondsforvaltningsselskapet og verdipapirfondene i fondsforvaltningsselskapets prestasjons- og målstyringssystemer

Fondsforvaltningsselskapet har implementert en rekke tiltak som hindrer at ansatte tar unødig risiko som ikke er i samsvar med risikoprofilene eller vedtektene til fondet som forvaltes, eller som ville være i strid med fondsforvaltningsselskapets plikt til å handle i verdipapirfondets beste interesse. Godtgjørelsespolitikken støtter forretningsstrategi, mål, verdier og de langsiktige interessene til verdipapirfondene som forvaltes av fondsforvaltningsselskapet, andelseierne i fondene, forvaltningsselskapet og konsernet Nordea Bank Abp som det tilhører. Styringsstrukturen i godtgjørelsespolitikken tar sikte på å hindre interessekonflikter.

Individuelle personalevalueringer er basert på vektning av økonomiske og ikke-økonomiske mål knyttet til de spesifikke stillingenes omfang og rolle. Den totale summen av godtgjørelse er basert på en kombinasjon av vurderingen av enkeltpersonens og forretningsenhetens eller fondets resultater, av deres risiko og av de samlede resultatene for fondsforvaltningsselskapet. Prinsippet om individuell prestasjonsvurdering er således basert på en vurdering av oppnådde målsettinger, og sees i sammenheng med den ansattes langsiktige verdiskapning. Videre skal prestasjonsvurderingen reflektere en vurdering av forretnings- og mellommenneskelige ferdigheter og er knyttet til den ansattes måloppnåelse.

Kriteriene som brukes for å fastsette fast lønn er stillingskompleksitet, ansvarsnivå, prestasjon og lokale markedsforhold. Alle ansatte som har krav på variabel godtgjørelse (for eksempel bonusutbetalinger) er underlagt en evaluering som inkluderer både kvantitative og kvalitative kriterier som en del av en årlig prestasjonsvurdering. Variabel godtgjørelse kan utbetales over en tidsperiode i tråd med gjeldende lover og forskrifter.

Styret i fondsforvaltningsselskapet fastsetter godtgjørelsespolitikken. Styret fastsetter også lønn og andre godtgjørelser til administrerende direktør i fondsforvaltningsselskapet.

Nordea Funds' godtgjørelsesutvalg evaluerer ordningene og godtgjørelsespolitikken, og er ansvarlig for å utarbeide anbefalinger til styret om godtgjørelsespolitikkens innvirkning på risikoen og risikostyringen i verdipapirfondene og fondsforvaltningsselskapet.

Nærmere informasjon om godtgjørelsespolitikk og informasjon om Nordea Funds' godtgjørelsesutvalg er tilgjengelig på www.nordea.no.

Andelseiere kan på forespørsel kostnadsfritt få prospekt i skriftlig form.

Revisor

Selskapets revisor er PwC AS.

Konsulenter

Nordea Funds Ltd har utkontraktert porteføljeforvaltningen av verdipapirfondene til verdipapirforetaket Nordea Investment Management AB. Nordea Funds Ltd har utkontraktert administrative oppgaver knyttet til forvaltningen av verdipapirfondene til henholdsvis Nordea Investment Funds S.A., Nordea Investment Management AB og Nordea Bank Abp.

Beslutningen om utkontraktering av porteføljeforvaltningen bygger på vår vurdering av at vi ved å etablere en kapitalforvaltningsenhet i Nordea-konsernet best ivaretar våre andelseieres interesser. Utkontrakteringen av porteføljeforvaltningen vil ikke ha noen praktisk eller rettslig betydning for andelseiernes forhold til Nordea Funds Ltd eller Nordea Funds, Norwegian Branch.

Beslutningen om utkontraktering av administrative oppgaver knyttet til forvaltningen av verdipapirfondene er gjennomført for å oppnå en enklere og mer effektiv administrasjon i Nordea-konsernet. Inkludert i administrative oppgaver er føring av andelseierregisteret for norsk registrerte verdipapirfond, se avsnittet om Andelseierregister.

Adressen til Nordea Investment Management AB er M540, SE-105 71 Stockholm, Sverige.
Adressen til Nordea Investment Funds S.A. er 562, Rue de Neudorf L-2220 Luxembourg.

Nordea Funds Ltd har ikke inngått konsulentavtaler utenfor Nordea konsernet som i vesentlig grad påvirker driften.

Nordea har avtale med Ethix SRI Advisors for etisk screening av selskaper. I tillegg har Nordea avtale med Hermes vedrørende oppfølging av investeringer.

Andre verdipapirfond

Nordea Funds Ltd forvalter følgende norsk-registrerte verdipapirfond:

Aksjefond

Nordea Avkastning
Nordea Kapital
Nordea Norwegian Equity Market Fund
Nordea Norge Verdi
Nordea Norge Pluss
Nordea Stabile Aksjer Global Etisk
Nordea Stabile Aksjer Global
Nordea Global
Nordea Aksjer Verden

Kombinasjonsfond:

Nordea Stabil Avkastning
Nordea Plan Konservativ NO
Nordea Plan Moderat
Nordea Plan Balansert
Nordea Plan Vekstorientert
Nordea Plan Offensiv

Obligasjonsfond:

Nordea Kort Obligasjon
Nordea Kort Obligasjon I
Nordea Kort Obligasjon II
Nordea Kort Obligasjon III
Nordea Kort Obligasjon 20
Nordea Kort Obligasjon Pluss
Nordea Obligasjon II
Nordea Obligasjon III
Nordea Statsobligasjon II
Nordea Global High Yield
Nordea Global Statsobligasjon
Nordea Europeisk Kredittobligasjon
Nordea Plan Rente
Nordea Obligasjon NO
Nordea FRN OMF
Nordea FRN Kreditt
Nordea FRN Pensjon

I tillegg markedsfører Nordea Funds Ltd i Norge mange ikke norsk-registrerte verdipapirfond. Fullstendig liste over fond distribuert i Norge vises på nordea.no.

OPPLYSNINGER OM VERDIPAPIRFONDET

Stiftelsesdato og organisasjonsnummer:

Verdipapirfondet Nordea Kort Obligasjon II ble stiftet 27. januar 1997. Fondets organisasjonsnummer er 977 203 163.

Vedtekter

Vedtekter følger som vedlegg til prospektet.

Revisor

Revisor er PwC AS

Regnskapsavslutning

Dato for regnskapsavslutning er 31. desember. Fondets årsrapport og halvårsrapport er vederlagsfritt tilgjengelig for andelseierne på forvaltningsselskapets hjemmeside (www.nordea.no/investmentfunds).

Andelsregister

Andelsregisteret føres henholdsvis av Nordea Bank Abp og Nordea Investment Funds S.A. For kundegruppen «Institusjonelle kunder» vil kundene bli direkte innført i andelseierregisteret i Nordea Investment Funds S.A. For øvrige kundegrupper vil Nordea Bank Abp, filial i Norge opptre på deres vegne i andelseierregisteret i Nordea Investment Funds S.A.

Nordea Bank Abp, filial i Norge og Nordea Bank Abp har inngått avtaler som til enhver tid sikrer oppfyllelse av de forpliktelser bankene er pålagt i forbindelse med føring av andelseierregisteret, inkludert rapporteringsforpliktelser overfor myndighetene.

Fondsandelens art og viktigste karakteristika

Hver andelseier har en ideell part i verdipapirfondet som svarer til vedkommendes andel av det samlede antall utstedte andeler i fondet. En andelseier har ikke rett til å forlange deling eller oppløsning av verdipapirfondet. Driften av et verdipapirfond utøves av et forvaltningsselskap som treffer alle disposisjoner over fondet. Utover andelsinnskuddet er andelseierne ikke ansvarlig for fondets forpliktelser. Andelseierne plikter ikke å gjøre ytterligere innskudd i fondet. Andelseier har rett til å få sine andeler innløst i kontanter, jfr verdipapirfondloven § 4-12 og fondets vedtekter § 6.

Med samtykke fra Finanstilsynet kan et forvaltningsselskap overføre forvaltningen til et annet forvaltningsselskap. Finanstilsynet kan stille vilkår om gjennomføringstidspunkt, og hvordan overføringen skal offentliggjøres. Med samtykke fra Finanstilsynet kan et forvaltningsselskap gjøre vedtak om at et verdipapirfond som selskapet forvalter, skal avvikles. Alle andelseierne skal gis informasjon om avviklingen etter at Finanstilsynet har gitt tillatelse. Informasjonen skal minst omfatte en begrunnelse for avviklingen, konsekvenser for andelseierne, kostnader, planlagt dato for når avviklingen skal være gjennomført, herunder tidspunktet for når andelseierne skal få utbetalt verdien av sine andeler.

Hvor andelene omsettes

Tegning og innløsning av andeler fåes utført ved å kontakte Nordea Funds Ltd , Nordea og andre med særskilt tillatelse. Kursinformasjon kunngjøres daglig på forvaltningsselskapets hjemmeside (www.nordea.no/investmentfunds) og gjennom Oslo Børs.

Tegning av nye andeler skal skje til kursen andelsverdien ifølge ved første kursberegning av tegningskurs etter tegningen («tegningstidspunktet») 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. Ved beregning av tegningskurs skal markedsverdien av fondets portefølje legges til grunn.

Tegningstidspunktet må være innen kl. 10.00 for at første kursberegning etter tegningstidspunktet skal bli lagt til grunn. Betaling for tildelte andeler, samt betaling for kostnader i forbindelse med tegning av andeler vil bli belastet kundens konto 2-to-dager etter første kursberegning etter tegningstidspunktet (T+2). Kunden forplikter seg til å ha tilgjengelig beløp på kontoen.

Innløsningen skal skje til andelens verdi ved første beregning av innløsningskursen etter at innløsningskravet er mottatt, med fradrag for innløsningskostnader. Kursen skal kunngjøres. Ved beregning av innløsningskursen skal markedsverdien av fondets portefølje legges til grunn. Innløsningskravet må ha kommet inn til forvaltningsselskapet innen klokken 10.00 for at første kursberegning etter at innløsningskravet inkom skal bli lagt til grunn.

Oppgjør skal gjennomføres snarest mulig og senest to uker etter at kravet om innløsning er fremsatt.

Risikoprofil

Nordea Kort Obligasjon II er et kort obligasjonsfond som med unntak av likvide midler utelukkende plasserer sine midler i verdipapirfondet Nordea Kort Obligasjon III.

Nordea Kort Obligasjon III har en gjennomsnittlig løpetid på fondets portefølje (fondets modifiserte durasjon) på maksimalt 1 år, kurssvingninger som følge av rentendringer forventes derfor å være små. Fondets risiko anses for å være lav i forhold til sammenlignbare fond.

Fondet vil imidlertid kunne være følsomt for endringer i markedets prising av utstedernes kredittmarginer, siden kredittløpetiden på fondets rentepapirer vil kunne være lenger enn rentebindingsperioden og vil normal være over 1 år. Andelseiere som investerer i fondet har ingen garanti for at verdien ved realisasjonstidspunktet er høyere enn ved investeringstidspunktet.

Verdifastsettelse

Nordea Funds Ltd beregner og kunngjør normalt andelsverdien hver bankdag. Kunngjøringen skal skje gjennom Oslo Børs eller på forvaltningsselskapets hjemmeside (www.nordea.no/investmentfunds). Grunnlaget for beregning av verdien av andelene skal være markedsverdien av verdipapirporteføljen med tillegg av fondets likvider og fordringer, påløpte ikke forfalte inntekter fratrukket fondets gjeld, herunder gjeld på påløpte ikke forfalte kostnader og latent skatteansvar.

Fondets verdi (forvaltningskapitalen) er antall andeler multiplisert med andelsverdien.

Fondet er stengt for kursfastsettelse, tegning og innløsning på norske helligdager og når markedsplassene i mer enn 30 % av fondets investeringsunivers er stengt. Helligdagskalenderen er tilgjengelig på forvaltningsselskapets hjemmeside og viser hvilke dager de enkelte fond er stengt ut over norske helligdager. Helligdagskalenderen vil oppdateres ved inngangen til hvert nytt kalenderår.

Investeringsmål

Fondets målsetning er å tilby eksponering mot det korte obligasjonsmarkedet i Norge.

Fondet er aktivt forvaltet. Fondet har ingen referanseindeks fordi fondet ikke passer til en tilgjengelig standard referanseindeks. Bruk av en standard referanseindeks vil kunne føre til feilaktig bilde av fondets risiko og avkastning.

Fondet er et UCITS-fond («tilføringsfond») som i henhold til vpfl § 6-12 har tillatelse fra Finanstilsynet til å plassere minst 85 prosent av sine eiendeler i et annet UCITS-fond («mottakerfond»). Fondets mottakerfond er Nordea Kort Obligasjon III.

Fondets midler vil med unntak av likvide midler utelukkende plasseres i Nordea Kort Obligasjon III. Dette fondet er eksponert mot en bred portefølje av sertifikater og obligasjoner med en gjennomsnittlig renterisiko på inntil 1 år. Enkeltinvesteringer kan ha en renterisiko på over 2 år. Fondet er også eksponert mot kredittrisiko, denne vil normalt være mellom 1 – 1,5 år. Verdipapirporteføljen kan dessuten plasseres i obligasjoner med løpetid ut over 1 år med flytende rente (FRN – Floating Rate Notes). Kredittrisikoen til FRN-lånene vil således kunne være betydelig lengre enn 1 år.

Rentefond vil være utsatt for kredittrisiko, dvs risiko for at utsteder helt eller delvis ikke vil være i stand til å innfri sine forpliktelser når lånet forfaller. Ved forvaltning av Nordea Kort Obligasjon III har forvalter en konservativ ramme for kredittrisiko. Fondet investerer kun i utstedere som på investeringstidspunktet er vurdert som tilsvarende "investment grade".

Egen analyse danner grunnlaget for den daglige forvaltningen av fondet. Analyser av makroøkonomiske forhold som penge- og finanspolitikk, samt rente- og valutamarkeder ligger til grunn for de investeringsvalg som tas. Ved valg av utstedere gjennomfører forvaltningsteamet kredittanalyser av hver enkelt utsteder.

Nordea Kort Obligasjon III kan i henhold til fondets vedtekter benytte derivater for å effektivisere forvaltningen av fondets midler. Herunder kan fremtidige renteavtaler og rentebytteavtaler benyttes. Fondet kan ikke benytte derivater til "risikøkende investeringsstrategier". Fondets eksponering knyttet til derivater beregnes i verdipapirfondforskriften.

Rentene som opptjenes i fondet gjenspeiles i kursen pr. andel.

Rentene godskrives hvert år den 31.12. i form av nye andeler.

Propekt for mottakerfondet Nordea Kort Obligasjon III og annen utfyllende informasjon om mottakerfondet kan innhentes på forvaltningsselskapets hjemmeside (www.nordea.no/investmentfunds).

Hverken Nordea Kort Obligasjon II eller Nordea Kort Obligasjon III har lånefullmakter.

Bærekraftsrelatert informasjon

Bærekraftsrelatert informasjon i samsvar med artikkel 6 og 8 i EUs forordning 2019/2088 om offentliggjøring av bærekraftsinformasjon i finanssektoren (SFDR).

Fondet fremmer miljørelaterte og sosiale ESG-egenskaper i henhold til artikkel 8 i SFDR. Selv om fondet fremmer disse egenskapene forplikter det seg ikke til å investere i bærekraftige investeringer, og det er derfor ingen minsteandel av bærekraftige investeringer i fondet. Av

denne grunn gjelder ikke opplysningsplikten som kreves av artikkel 6 i EUs taksonomiforordning for dette fondet.

Integrering av bærekraftsrisiko:

Bærekraftsrisiko inngår i investeringsprosessen sammen med tradisjonelle økonomiske faktorer, som risiko og nøkkeltall for verdsettelse, når porteføljen settes sammen og vurderes.

Ekskludering av visse sektorer og / eller finansielle instrumenter fra investeringsuniverset forventes å redusere fondets bærekraftsrisiko. Omvendt kan slike eksklusjoner øke risikoen for konsentrasjon i fondet, noe som i seg selv kan føre til høyere volatilitet og større risiko for tap.

Miljømessige og / eller sosiale egenskaper:

Fondet investerer i et investeringsunivers som generelt har et høyt nivå i forbindelse med ESG. Dermed har kriteriene som gjelder for dette fondet bare en begrenset effekt i praksis og brukes hovedsakelig for å sikre at investeringene oppfyller forventede ESG-kriterier for denne aktivaklassen.

Fondet omfattes av vår policy for fossilt brensel i samsvar med klimamålene i Parisavtalen.

Fondet benytter utvidet sektorbasert analyse. Forvalteren unngår investeringer i selskaper og utstedere som har en betydelig del av omsetningen fra aktiviteter som anses å være skadelige for miljøet og / eller samfunnet generelt, inkludert tobakk og fossilt brensel.

Policy for god eierstyring:

En evaluering av kvaliteten på selskapenes forretningsetikk er en integrert del av vurderingen for potensielle investeringer. Forretningsetikk vurderer ansvarlighet og beskyttelse av aksje/obligasjonseierens rettigheter og langsiktig bærekraftig verdiskapning.

ESG-strategi:

Strategien sikrer at vedtatte eksklusjonsfiltre gjenspeiles i investeringsuniverset. Vår policy for fossilt brensel er tilpasset klimamålene i Parisavtalen og setter terskler for selskapers eksponering mot fossil produksjon, distribusjon og tjenester. Vi ekskluderer selskaper som er involvert utover disse tersklene hvis de ikke har en dokumentert overgangsstrategi som samsvarer med Parisavtalen.

Det overvåkes og kontrolleres regelmessig om begrensningene i investeringsuniverset som fremgår av investeringsstrategien overholdes.

Nordea Funds' policy for ansvarlige investeringer

Fondet omfattes av grunnleggende kriterier for normbasert screening og eksklusjonsfiltre som spesifisert i Nordea Funds policy for ansvarlige investeringer. Det utelukker investeringer i selskaper som er aktive i produksjon av ulovlige våpen eller atomvåpen, og selskaper med eksponering mot kull utover en forhåndsdefinert prosentandel.

Med utgangspunkt i regelmessige screeninger igangsetter NIMs komite for Ansvarlige investeringer hensiktsmessige tiltak mot alle selskaper som angivelig er involvert i brudd, eller i konflikt med internasjonale lover og normer. Hvis dialog ikke fungerer eller anses som lite fruktbar, kan investeringer settes på vent, eller selskapet kan settes på eksklusjonslisten.

Nordeas policy for ansvarlige investeringer er tilgjengelig på nordea.no og eksklusjonslisten er tilgjengelig på www.nordea.com.

Implementering av ESG-strategi:

Vår policy for fossilt brensel, som er tilpasset Parisavtalen, og andre eksklusjonsfiltre gjelder for alle direkteinvesteringer.

Fondet kan benytte derivater og andre teknikker til formålene som beskrives i avsnittet «Investeringsmål». For slike beholdninger gjelder ikke ESG-kriteriene.

Mer fondsspesifikk informasjon:

Mer detaljert informasjon finnes på www.nordea.no/fond.

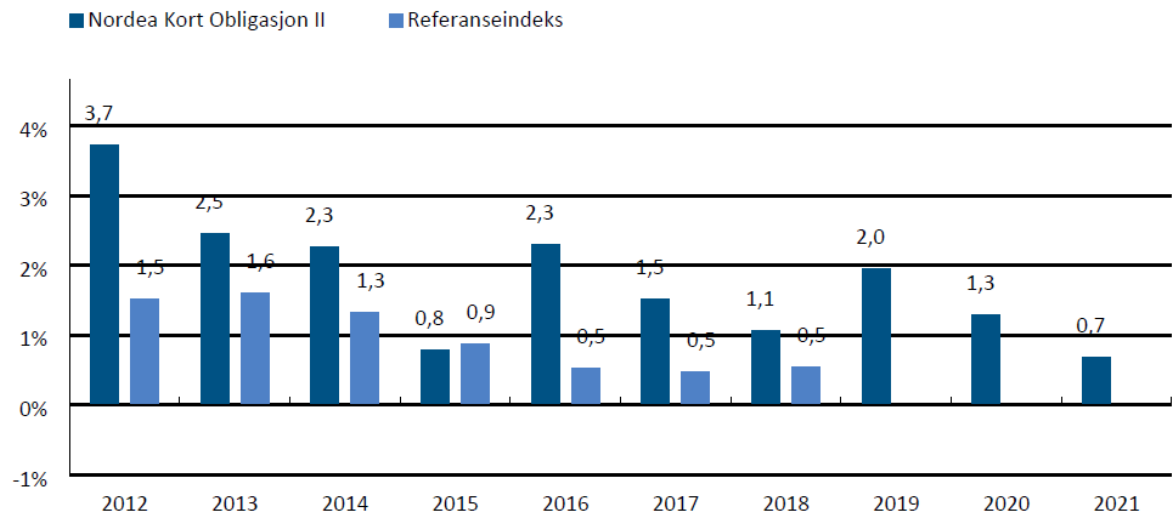
Vederlag

Nordea Funds Ltd vil som forvalter av verdipapirfondet Nordea Kort Obligasjon II belaste fondet med en årlig forvaltningsprovisjon på totalt 0,25 %. Dette inkluderer en godtgjørelse til mottakerfondet Nordea Kort Obligasjon III på 0,15 %. Provisjonen beregnes daglig av fondets verdi og belastes fondet på daglig basis. Transaksjonsdrevne kostnader som kurtasje, bankgebyrer og depotkostnader dekkes av fondet.

Det er ingen provisjoner ved tegning og innløsning av andeler i fondet, eller ved fondets tegning og innløsning av andeler i mottakerfondet.

Minste beløp ved første gangs tegning må være NOK 10.000.000.

Avkastning



Fondet ble opprettet i 1997.

Stolpediagrammet viser fondets årlige avkastning fratrukket alle kostnader. Avkastningen er beregnet i norske kroner. Utbytter/renter fondet mottar er inkludert i beregningen.

Fondet benyttet frem til 31.12.2018 referanseindeksen Oslo Børs Statsobligasjonsindeks 3 mnd (ST1X).

Historisk avkastning er ingen garanti for fremtidig avkastning og fondets avkastning avhenger av den generelle utviklingen i verdipapirmarkedet, fondets risikoprofil, provisjoner og forvaltningen av fondet.

Suspensjon av innløsningsretten

Under stenging av børser 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. Dersom andelseiernes eller allmennhetens interesser tilsier det, kan Finanstilsynet pålegge forvaltningsselskapet å suspendere innløsningsretten helt eller delvis.

OPPLYSNINGER OM VERDIPAPIRFONDETS DEPOTMOTTAKER

Styret i forvaltningsselskapet har utnevnt J.P. Morgan SE - Oslo Branch, filial av J.P. Morgan SE, foretaksnummer 921 560 427, til depotmottaker (depotmottaker) for eiendeler i fond i henhold til avtalen med depotmottaker med senere endringer (avtale med depotmottaker).

Depotmottaker skal utføre alle oppgaver som er tillagt en depotmottaker i henhold til UCITS-direktivet og gjeldende norsk regelverk for hvert enkelt fond. Avtalen med depotmottaker er inngått på ubestemt tid og kan sies opp av selskapet med tre måneders varsel. Før utgangen av tremånedersperioden skal selskapet oppgi navnet på ny depotmottaker som må oppfylle kravene i UCITS-direktivet og gjeldende norsk regelverk. Frem til ny depotmottaker er utnevnt skal depotmottakeren fortsette å utføre tjenestene i henhold til avtalen med depotmottakeren og i henhold til kravene i gjeldende regelverk. Depotmottaker er ansvarlig for å oppbevare fondets eiendeler på en trygg og sikker måte. Det omfatter både registrering og oppbevaring av eiendeler i depot. Depotmottaker er også ansvarlig for å overvåke kontantstrømmene og føre tilsyn i overensstemmelse med UCITS-direktivet og gjeldende norsk regelverk.

Depotmottaker skal utføre sine oppgaver uavhengig av fonds- og forvaltningsselskapet, og utelukkende i fondet og dets andelseiernes interesse. I henhold til bestemmelsene i avtalen med depotmottaker, UCITS-direktivet og gjeldende regelverk kan depotmottaker under visse betingelser og for å kunne oppfylle sine forpliktelser på en effektiv måte, delegerer deler av disse til en eller flere tredjeparter (oppdragstakere). Slike delegerede oppgaver kan bare omfatte oppbevaring og registrering i overensstemmelse med UCITS-direktivet og gjeldende norsk regelverk. Når depotmottaker delegerer oppgaver til tredjepart(er), skal depotmottaker foreta nødvendig kontroll og utvise slik forsiktighet som kreves gjeldende regelverk for å sikre at fondets eiendeler kun overlates til en tredjepart som kan sørge for tilstrekkelig beskyttelse. Depotmottakerens ansvar påvirkes ikke av at oppbevaringen av noen eller alle eiendelene delegeres til en tredjepart.

Ifølge praksis på området kan depotmottaker også inngå avtaler med andre kunder, fond eller andre eksterne selskaper om oppbevaring av eiendeler og tilknyttede tjenester. J.P. Morgan SE - Oslo Branch er et bankkonsern som tilbyr mange forskjellige tjenester, og fra tid til annen vil det kunne oppstå interessekonflikter mellom depotmottaker og de selskapene depotmottaker har overlatt oppgaver til. Det kan for eksempel være et selskap tilknyttet J.P. Morgan Bank SE - Oslo Branch som tilbyr et produkt eller en tjeneste til et fond og samtidig har en økonomisk eller forretningsmessig interesse i produktet eller tjenesten, eller det kan være et tilknyttet selskap som mottar godtgjørelse for andre depotrelaterte produkter eller tjenester til fondet, for eksempel valutaveksling, verdipapirutlån, prising eller verdsettelse. Ved en mulig interessekonflikt skal depotmottaker alltid oppfylle sine forpliktelser i henhold til gjeldende lov.

Oppdatert informasjon om depotmottakers identitet, en beskrivelse av depotmottakers oppgaver og hvilke interessekonflikter som vil kunne oppstå, en beskrivelse av eventuelle oppbevaringsfunksjoner som depotmottaker har delegert til tredjepart(er), listen over tredjepart(er) og eventuelle interessekonflikter som vil kunne oppstå som følge av slik delegering, kan fås på forespørsel. Depotmottaker har ingen innflytelse på beslutningene knyttet til forvaltningsselskapets investeringer i fondsvirksomheten. Depotmottaker leverer tjenester til forvaltningsselskapet og er ikke ansvarlig for utarbeidelsen av dette dokumentet. Depotmottaker tar derfor ikke ansvar for at informasjonen i dette dokumentet er korrekt.

ANDRE OPPLYSNINGER

Skatteregler

Fondet og motakerfondet er skattepliktig for realiserte kursgevinster på obligasjoner og får tilsvarende fradrag for realisert kurstap. Videre er fondet skattepliktig for øvrige inntekter, herunder periodiserte renteinntekter med fradrag for kostnader. Fondene får fradrag for utdelt beløp til andelseierne. Netto utdelt beløp fra fondet er skattepliktig inntekt for andelseier.

Ved realisasjon av andeler er realiserte kursgevinster skattepliktig og realiserte tap fradragsberettiget. Gevinst/tapsberegning skjer etter FIFO-prinsippet (først inn, først ut-prinsippet).

Sparing i norskregistrerte rentefond (pengemarkedsfond og obligasjonsfond) medfører at utbetalinger fra fondet er skattepliktig som kapitalinntekt for andelseier. Denne beskattes årlig, mens urealisert kursgevinst/tap på andelen først beskattes når andelseier realiserer denne.

Ligningsverdien for rentefond er 100 % av markedsverdien pr. 31.12.

Skattereglene inntatt i fondets prospekt inneholder hovedpunkter for beskatning av fond og andelseiere som er skattepliktig til Norge ihht. dagens skatteregler. De er ikke uttømmende. Se www.skatteetaten.no for utfyllende informasjon og bestemmelser.

Oppsummering av interne rutiner

«Det foreligger interne rutiner som regulerer forholdet mellom mottakerfondet og tilføringsfondet, herunder mottakerfondets plikter med hensyn til dokumentasjon og informasjon som skal være tilgjengelig for andelseierne i tilføringsfondet. Da begge fond er forvaltet av samme forvaltningsselskap vil forvaltningsselskapet ha de til enhver tid nødvendige opplysninger om mottakerfondet som andelseiere i tilføringsfondet har krav på. Begge fond har samme regnskapsår og den periodiske rapportering er lik for begge fond.

Mottakerfondet har ikke andelsklasser. Mottakerfondet har en forvaltningsprovisjon på 0,15 %. Tilføringsfondet belastes verken tegnings- eller innløsningskostnader ved investering i mottakerfondet. Mottakerfondet er et rentefond som hovedsakelig investerer i norske pengemarkedsinstrumenter.

Rutinene regulerer tegning og innløsning i tilføringsfondet/mottakerfondet, samt koordinering av tidspunkt for beregning og kunngjøring av andelsverdi i begge fond. Videre dekker rutinene tilføringsfondets rett til midlertidig suspensjon og håndtering av eventuelle feil i beregning av andelsverdien i mottakerfondet.»

Markedsføring utenfor EØS-området

Det drives ikke aktiv markedsføring utenfor EØS-området av de verdipapirfond som forvaltes av Nordea Funds Ltd.

Styrets ansvar

Styret i Nordea Funds Ltd er ansvarlig for at dette prospektet oppfyller kravene i verdipapirfondforskriften.

Styret har kontrollert at opplysningene i prospektet så langt styret 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.

Helsinki, Copenhagen, Stockholm and Oslo, 22.04.2022, styret i Nordea Funds Ltd

Jukka Perttula
Chairman

Torolf Aadnesen

Søren T. M. Andresen

Lotta Bourgoïn

Miriam Grut Norrby

Per Långsved

Vesa Ollikainen

Marianne Philip

Reima Rytsölä