

# PriorNilsson Fonder

## Informationsbroschyr om fondsparande i våra fonder

**PriorNilsson Yield**

**PriorNilsson Idea**

**PriorNilsson Sverige Aktiv**

**PriorNilsson Realinvest**

**PriorNilsson Globala Utdelare**

**PriorNilsson Balans**

**PriorNilsson Småbolag**

**PriorNilsson Evolve Global**

**PriorNilsson Fastighet**



Mars 2025

# Prior Nilsson

---

FONDER

# Innehåll

Informationsbroschyr PriorNilsson Fonder .....	3
Risker med fondsparande .....	8
Börja spara i PriorNilssons fonder .....	16
Avgifter och ersättning .....	18
Fondbestämmelser PriorNilsson Yield .....	27
Fondbestämmelser PriorNilsson Idea .....	30
Fondbestämmelser PriorNilsson Sverige Aktiv .....	33
Fondbestämmelser PriorNilsson Realinvest .....	36
Fondbestämmelser PriorNilsson Globala Utdelare .....	39
Fondbestämmelser PriorNilsson Balans .....	42
Fondbestämmelser PriorNilsson Småbolag .....	45
Fondbestämmelser PriorNilsson Evolve Global .....	49
Fondbestämmelser PriorNilsson Fastighet .....	53
Hållbarhetsinformation PriorNilsson Yield .....	57
Hållbarhetsinformation PriorNilsson Idea .....	63
Hållbarhetsinformation PriorNilsson Sverige Aktiv .....	69
Hållbarhetsinformation PriorNilsson Realinvest .....	75
Hållbarhetsinformation PriorNilsson Globala Utdelare .....	81
Hållbarhetsinformation PriorNilsson Balans .....	87
Hållbarhetsinformation PriorNilsson Småbolag .....	93
Hållbarhetsinformation PriorNilsson Evolve Global .....	99
Hållbarhetsinformation PriorNilsson Fastighet .....	105

# Informationsbroschyr PriorNilsson Fonder

Informationen för nedan angivna fonder tillsammans med fondbestämmelserna utgör informationsbroschyren i enlighet med lagen (2004:46) om värdepappersfonder ("LVF") och Finansinspektionens föreskrifter (2013:9) om värdepappersfonder samt lagen (2013:561) om förvaltare av alternativa investeringsfonder och Finansinspektionens föreskrifter (FFFS 2013:10) om förvaltare av alternativa investeringsfonder. Mer information om fonderna finns i respektive fonds fondbestämmelser. En kortfattad beskrivning av fonderna, deras risknivå och placeringsinriktning finns i fondernas faktablad (Basfakta för investerare, PRIIPS).

## Fondbolaget

Prior&Nilsson Fond och Kapitalförvaltning AB (nedan benämnt "Bolaget")  
Grev Turegatan 19, 6tr, , Box 7136, 103 87 Stockholm  
Telefon: +46 (0)8-441 77 00  
Epost: info@pnfonder.se

Organisationsnummer: 556632-0841  
Bolaget bildades den 5 juni 2002  
Aktiekapital: 1 250 000 SEK  
Bolaget har sitt säte i Stockholm

Verkställande direktör: Lars-Ove Wijk  
Klagomålsansvarig: Lars-Ove Wijk  
Riskansvarig: Stefan Gavelin, ISEC services AB  
Compliance: Karin Sandberg, Advisense AB  
Internrevisor: Internrevisor: Fredrik Söder, PwC AB  
Bolaget ägs till 100 procent av Indecap Holding AB

## Fonder som förvaltas av Prior&Nilsson Fond och Kapitalförvaltning AB

*Informationen i denna informationsbroschyr omfattar följande fonder:*

PriorNilsson Yield, orgnr 504400-8992	ISIN-kod:SE0001008434
PriorNilsson Idea A, orgnr 515602-0637	ISIN-kod: SE0001599432
PriorNilsson Idea B, org nr 515602-0637	ISIN-kod:SE0011616705
PriorNilsson Sverige Aktiv A, org nr 515602-5602	ISIN-kod:SE0004636447
PriorNilsson Sverige Aktiv B, org nr 515602-5602	ISIN-kod:SE0004841518
PriorNilsson Sverige Aktiv C, org nr 515602-5602	ISIN-kod:SE0011036573
PriorNilsson Realinvest A, org nr 515602-6287	ISIN-kod:SE0005189537
PriorNilsson Realinvest B, org nr 515602-6287	ISIN-kod:SE0005189578
PriorNilsson Globala Utdelare A, org nr 515602-8846	ISIN-kod:SE0009580814
PriorNilsson Globala Utdelare B, org nr 515602-8846	ISIN-kod:SE0020678423
PriorNilsson Balans, org nr 515603-0644	ISIN-kod:SE0013486073
PriorNilsson Småbolag A, org nr 515603-1089	ISIN-kod:SE0014263182
PriorNilsson Småbolag B, org nr 515603-1089	ISIN-kod: SE0014263190
PriorNilsson Evolve Global org nr 515603-2517	ISIN-kod: SE0018168460
PriorNilsson Fastighet A org nr 515603-2509	ISIN-kod:SE0018168445
PriorNilsson Fastighet B org nr 515603-2509	ISIN-kod:SE0018168452

## Styrelse

Mikael Bohman, född 1965, styrelseordförande

Per-Olof Nilsson White, född 1963, styrelseledamot och fondförvaltare PriorNilsson

Mats Lagerqvist, född 1964, styrelseledamot

Leif Johansson, född 1956, styrelseledamot

Martin Lindqvist, född 1989, styrelseledamot och fondförvaltare PriorNilsson

Bolaget har Finansinspektionens tillstånd att bedriva diskretionär förvaltning sedan den 24 september 2002 och tillstånd att bedriva fondverksamhet sedan den 24 oktober 2002. Tillstånd att bedriva fondverksamhet enligt lagen (2004:46) om värdepappersfonder, så kallad omauktorisering, gavs av Finansinspektionen den 18 november 2005. Finansinspektionen gav den 14 maj 2012, med stöd av 1 kap. 4 § lagen (2004:46) om värdepappersfonder, förnyat tillstånd att som fondbolag driva fondverksamhet och tillstånd för diskretionär portföljförvaltning avseende finansiella instrument. Finansinspektionen gav den 25 juni 2015, med stöd av 3 kap 1 och 9 §§ lagen (2013:561) om förvaltare av alternativa investeringsfonder, tillstånd att förvalta öppna alternativa investeringsfonder med hedgefondsstrategier. Finansinspektionen gav den 25 juni 2015, med stöd av 3 kap. 2 § lagen (2013:561) om förvaltare av alternativa investeringsfonder, tillstånd för diskretionär förvaltning av investeringsportföljer.

## Revisorer

Deloitte AB med huvudansvarig revisor Erik Larsson, Auktoriserad revisor.

## Förvaringsinstitut

Swedbank AB (publ) med säte i Stockholm och banktjänster som huvudsakliga verksamhet.

Förvaringsinstitutet ska bland annat övervaka fondens penningflöden, förvara fondens tillgångar och verkställa Bolagets instruktioner. Vidare ska förvaringsinstitutet tillse att försäljning och inlösen av fondandelar, värdering av fondandelar och användning av fondens medel sker i enlighet med lag och fondens fondbestämmelser. Swedbank AB (publ) har uppdragit åt State Street Corporation Bank International GmbH att agera sammanhållande för värdepapper som förvaras utanför Sverige. Swedbank AB (publ) har rutiner för att kunna identifiera, hantera, övervaka och redovisa eventuella intressekonflikter. Eftersom förvaringsinstitutet är en del av Swedbank AB kan intressekonflikter uppstå mellan förvaringsinstitutets verksamhet och andra verksamheter inom Swedbank AB samt dess dotterbolag. Förvaringsinstitutet har genom lagen skyldighet att identifiera och hantera sådana intressekonflikter samt därtill redovisa intressekonflikterna för fondens investerare.

*Exempel på aktiviteter som kan innebära intressekonflikter är:*

- (i) Tillhandahållande av förvaltarregistrering, utförande av fondadministration, upprättande av andelsägarregister, analys, hantering av värdepapperslån, kapitalförvaltning, investeringsrådgivning och/eller andra rådgivningstjänster till fonden;
- (ii) Delaktighet i bankrörelse, värdepappershandel inklusive valutahandel, derivathandel, utlåning, mäklari, marketmaking eller andra finansiella transaktioner med fonden, antingen föregående räkning eller för ändrad kundens räkning.

För att potentiella intressekonflikter inte ska påverka fonden och dess investerare negativt är förvaringsinstitutet och övriga verksamheter inom Swedbank AB funktionellt och organisatoriskt åtskilda.

Förvaringsinstitutets verksamhet sköts alltid utifrån att tillvarata fondandelsägarnas intressen och enligt gällande marknadsvillkor. Aktuella uppgifter angående förvaringsinstitutet och dess uppdragstagare tillhandahålls kostnadsfritt på begäran.

## Uppdragsavtal

*Bolaget har avtal om distribution och förmedling av fondandelar med:*

Avanza Bank AB, org nr 556573- 5668

Danske Bank, org nr 516401-9811

Handelsbanken, org nr 502007-7862

MFEX Mutual Funds Exchange AB, org nr 556559-0634

Movestic Livförsäkring AB, org nr 516401-6718

Nasdaq OMX, org nr 556383-9058

Nordnet Bank AB, org nr 516406-002

Swedbank AB, org nr 502017-7753

Söderberg & Partners Securities AB, org nr 556674-7456

Folksam, org nr 516401-8607

Bolaget har uppdragit åt extern part att upprätthålla funktionen för regelefterlevnad.

Detta uppdrag innehavs för närvarande av Advisense AB.

Bolaget har uppdragit åt extern part att upprätthålla funktionen för externrevision.

Detta uppdrag innehas för närvarande av KPMG AB.

Bolaget har uppdragit åt extern part att upprätthålla funktionen för internrevision.

Detta uppdrag innehas för närvarande av PwC AB.

Bolaget har uppdragit åt extern part att upprätthålla funktionen för fondadministration.

Detta uppdrag innehas för närvarande av ISEC Services AB.

Bolaget har uppdragit åt extern part att upprätthålla IT-funktionen för support och drift.

Detta uppdrag innehas för närvarande av CAG Datastöd AB.

## Andelsägarregister

Bolaget för register över samtliga andelsägares innehav av andelar i fonderna. Redovisningen till andelsägarna sker i form av hel- och halvårsbesked, där även deklarationsuppgifter finns. Registrering av andel, som görs snarast efter kundens köp, är avgörande för rätten till andelar i fonden och därav följande rättigheter. Alla fondandelar är lika stora och medför samma rätt till fondens innehav.

## Ersättningspolicy

Uppgifter om ersättningspolicy finns på bolagets webbplats. Ersättningspolicyn går även att beställa kostnadsfritt från bolaget. Ersättningspolicyn som grundar sig på Finansinspektionens föreskrifter om värdepappersfonder. Bolagets ersättningssystem främjar en sund och effektiv riskhantering. Ersättningspolicyn motverkar ett risktagande som är oförenligt med de förvaltade värdepappersfondernas riskprofil och fondbestämmelser. Ersättningspolicyn och tillämpningen av den hindrar inte fondbolaget från att uppfylla sin skyldighet att agera i fondandelsägarnas intresse. Ersättningar och förmåner beräknas och beslutas i enlighet med i ersättningspolicyn fastställda principer.

## Kundklagomål

Vi vill att våra kunder ska vara nöjda med oss och vår förvaltning. Om du skulle vara missnöjd med någon av våra tjänster ber vi dig beskriva skälet till missnöjet på blanketten för kundklagomål som du hittar på vår hemsida. Blanketten kan även beställas på telefon 08-441 77 00. Du bör skicka med relevanta handlingar i brevet. Klagomålsärenden hanteras av verkställande direktör Lars-Ove Wijk. Ställ brevet till "Prior Nilsson Fonder, att: Klagomåls-ansvarig, Box 7136, 103 87 Stockholm", alternativt via e-post till info@pnfonder.se. Klagomålsansvarig har till uppgift att snabbt och effektivt säkerställa att berättigade klagomål leder till rättelse. I det fall det kan påvisas att Bolaget har begått ett fel ska det, om möjligt, snarast korrigeras. Anmälaren erhåller ett skriftligt svar på hur Bolaget ser på det inträffade. Om vi bedömer att vi inte kommer att kunna utreda och besvara ärendet inom 14 dagar från det att skrivelsen inkommit till oss kommer vi att underrätta dig med angivande av ungefärlig tid när du kan förväntas erhålla ett svar.

## **Skadeståndsskyldighet**

I 2 kap. 21 § lagen (2004:46) om värdepappersfonder, samt 8 kap. 28-31 §§ och 9 kap. 22 § lagen (2013:561) om förvaltare av alternativa investeringsfonder regleras Bolagets skadeståndsskyldighet. Om en fondandelsägare har tillfogats skada genom att Bolaget överträtt dessa lagar eller fondbestämmelserna ska Bolaget ersätta skadan. Om en fondandelsägare eller ett bolag tillfogats skada genom att förvaringsinstitutet överträtt denna lag eller fondbestämmelser ska förvaringsinstitutet ersätta skadan.

## **Värdepappersfinansiering**

Nedan lämnas information enligt artikel 14 i Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2015/2365 av den 25 november 2015 om transparens i transaktioner för värdepappersfinansiering och om återanvändning samt om ändring av förordning (EU) nr 648/2012.

### *Utlåning av aktier*

Aktier som ingår i fonderna kan lånas ut till en tredjepart. Fonden tar då emot en säkerhet från den som lånar aktierna och erhåller ränta. Aktielån görs för att öka avkastningen i fonden. Utlåning får ske till nordiska banker som godkänts av förvaringsinstitutet. De säkerheter som fonderna tar emot ska ha låg marknads-, kredit- och likviditetsrisk. Säkerheterna bör utfärdas av någon som är oberoende av motparten och sakna ett starkt samband med motpartens resultat. De mottagna säkerheterna marknadsvärderas varje dag och tilläggsmarginalsäkerheter används när det sker värdeförändringar. Om värdet av de utlånade aktierna överstiger värdet på de mottagna säkerheterna finns en motpartsrisk. Det finns då en risk att motparten inte har möjlighet att lämna tillbaka de lånade aktierna. Det är viktigt att hanteringen av säkerheter fungerar, varför operativa risker löpande måste hanteras. Mottagna säkerheter förvaras hos fondens förvaringsinstitut. Aktierna som lånas ut förs över till motparten. Fonderna återanvänder inte mottagna säkerheter. Den ränta som utgår vid värdepapperslån tillfaller i sin helhet den fond som lånat ut aktierna. En värdepappersfond får inte låna ut finansiella instrument (värdepapperslån) i större omfattning än vad som motsvarar 20 procent av fondförmögenheten.

### *Inlåning av aktier*

Fonder kan vara den som lånar in aktier från en tredjepart för att sedan sälja aktierna på aktiemarknaden. Detta kallas blankning. Avsikten är då att senare köpa tillbaka aktierna till ett lägre pris och lämna tillbaka aktierna till långivaren. Vid lån av aktier ställer fonden säkerheter till motparten och betalar en ränta för lånet. Inlåning får ske via nordiska banker som godkänts av förvaringsinstitutet. De ställda säkerheterna marknadsvärderas tilläggsmarginalsäkerheter används när det sker värdeförändringar. Om värdet av de säkerheter som fonden ställer överstiger värdet på de inlånade aktierna finns en motpartsrisk. Det finns då en risk att motparten inte har möjlighet att lämna tillbaka de ställda säkerheterna. Det är av naturliga skäl viktigt att hanteringen av säkerheter fungerar, varför operativa risker löpande måste hanteras. Inlånade aktier förvaras hos fondens förvaringsinstitut. Säkerheter som fonden ställer överförs till motparten. Den ränta som utgår vid värdepapperslån belastar fonden.

## Förvaltningsfilosofi Bolaget

Målsättningen för Bolaget är att leverera den bästa riskjusterade avkastningen till fondandelsägarna. Vi gör det genom att bedriva en aktiv förvaltning oberoende av index. Vi placerar utifrån hur ett bolags framtida värdering står i relation till den rådande marknadsvärderingen, baserat på fundamental analys. Vi investerar i bolag på deras egna meriter och inte för att de är med i ett index. Vi samlar dagligen in ny information om världsekonomin utveckling och om aktie, valuta- och räntemarknaderna. Genom att vi har få innehav i varje fondhar vi också bra möjligheter att följa våra innehav på nära håll.

**PriorNilssonBalans** är en fondandelsfond som till minst 90 procent investerar i andra fonder som förvaltas av Bolaget. Utgångspunkten för fonden är att erbjuda investerare en kombinerad investeringsstrategi som innebär hög riskjusterad avkastning till lägre sammanlagda risk genom att allokeringen fördelas mellan de fonder fonden investerar i.

Fondens mål är att ge andelsägarna hög riskjusterad avkastning på investerat kapital. Utgångspunkten för fondens placeringsinriktning är denna avkastning ska skapas till en risknivå i fonden som är lägre än i en traditionell aktiefond men högre än i en traditionell räntefond.

Fondens strategi är att kombinera de underliggande fondernas strategier för att på så vis skapa en attraktiv avkastning med en balanserad riskprofil för fondens andelsägare. Med hänsyn till marknadens rådande förutsättningar avgör Bolaget fondens allokering, dvs fördelningen mellan de underliggande fonderna. Den aktuella geografiska och branschmässiga profilen kommer att skapas genom den aktuella inriktningen i underliggande fonder.

**PriorNilsson Idea** är en specialfond. Den skiljer sig från traditionella värdepappersfonder genom att den har större frihet i sina placeringar än vad som är möjligt i traditionella aktiefonder. Innehaven kan tidvis vara starkt koncentrerade till ett fåtal bolag. När en investering görs i ett enskilt bolag kan denna uppgå till högst 30 procent av fondens värde. Fonden kan arbeta med större enskilda positioner, utnyttja derivatinstrument för att öka hävstången eller skydda investeringarna, samt inneha blankade positioner.

**PriorNilsson Yield, PriorNilsson Sverige Aktiv, PriorNilsson Realinvest, PriorNilsson Globala Utdelare, PriorNilsson Småbolag, PriorNilsson Evolve Global och PriorNilsson Fastighet** är värdepappersfonder. Sverige Aktiv har särskild inriktning på placeringar i svenska noterade aktier. Placering i Sverige Aktiv kan dessutom, till högst 10 procent av fondens värde, ske i aktier och aktierelaterade instrument som har getts ut av bolag från de övriga nordiska länderna eller som är upptagna till eller föremål för handel på reglerad marknad inom Norden. Realinvest får placera i aktier över hela världen med inriktning på nordiska bolag med stor andel reala tillgångar. Globala Utdelare får placera i aktier över hela världen med inriktning på medelstora och stora bolag med en lång historik av stabila aktieutdelningar. Globala Utdelare har inga geografiska eller branschmässiga begränsningar. Fondernas medel får placeras i överlåtbara värdepapper, penningmarknadsinstrument, fondandelar samt på konto hos kreditinstitut. Fonderna får använda sig av derivatinstrument, inklusive OTC-derivat (förutom Småbolag), som ett led i placeringsinriktningen.

Underliggande tillgångar utgörs av eller hänför sig till tillgång som avses i 5 kap. 12 § första stycket LVF.

# Risker med fondsparande

Allt fondsparande är förenat med en risk, det vill säga att insatta medel kan minska i värde. En högre risk ger dock en möjlighet till högre avkastning. Sparande i aktier innebär risk för stora kurssvängningar och bör därför vara långsiktig. Fonderna är exponerade mot marknads-, kredit- och likviditetsrisker medan operativa risker kan förekomma i Bolaget. Med marknadsrisk avses risken att priset på en aktie uppvisar svängningar. Kreditrisk är att en emittent av ett värdepapper inte fullföljer sina åtaganden vid förfall. Motpartsrisk uppkommer som en effekt av att en affärsmotpart i en finansiell transaktion eventuellt inte fullföljer sina åtaganden. Med likviditetsrisk avses risk för att placeringarna i fonderna inte kan omsättas i kontanter inom planerad tid eller till önskat pris. Blir man tvungen att realisera fondplaceringarna vid en ogynnsam tidpunkt kan detta inverka på fondandelens utveckling. En aktiefond har generellt sett en högre risk än en räntefond. Fonder kan både öka och minska i värde och det är inte säkert att du får tillbaka hela det investerade kapitalet. Historisk avkastning är ingen garanti för framtida avkastning.

***Fondernas placeringsinriktning (med riskprofil och målgrupp):***

## **PriorNilsson Yield**

Fonden är en värdepappersfond med lång/kort strategi vilket innebär köp av aktier i kombination med blankning, dvs. försäljning av inlånade aktier. Placeringarna syftar till att ge andelsägarna hög riskjusterad avkastning på investerat kapital. Fondens mål är absolut avkastning. Fonden har för avsikt att skapa avkastning genom ett aktivt risktagande på internationella finansmarknader. Fondens medel placeras i små, medelstora och stora bolag, till övervägande del inom de nordiska länderna. Aktiemarknaden är fondens huvudsakliga verksamhetsområde och det är där resultatet ska genereras. Likvida medel kommer att placeras för att på bästa möjliga sätt ge en avkastning på de medel som inte för stunden behövs i en aktieposition. Profilen på ränteplaceringarna kommer att utformas för att ge fonden flexibilitet att gå från ränteinstrument till aktieplaceringar.

### ***Riskprofil***

Fondens risk/avkastningsindikator i faktabladet är kategori 2, det vill säga en låg risk. Generellt kan sägas att fonden är exponerad mot marknads-, kredit- och likviditetsrisker medan operativa risker förekommer i Bolaget. Med marknadsrisk avses risken att värdet på fondens tillgångar och skulder förändras på marknaden. Marknadsrisk finns i form av aktiekursrisk, ränterisk och valutarisk. Derivatinstrument används både för att öka och reducera marknadsrisken.

Fonden har lägre risk än en traditionell aktiefond beroende på lägre marknadsrisk. Fonden har dock färre innehav vilket ökar risken men nettoexponeringen mot marknaden är normalt väsentligt lägre än en aktiefond. Likviditetsrisken begränsas av att fonden till en del investerar i mycket likvida tillgångar. Fonden eftersträvar en volatilitet inom intervall 1-8 procent. Avkastningen kan inte förväntas vara linjär över tiden och en investering i fonden bör därför betraktas som en långsiktig placering.

### ***Målgrupp***

Fonden passar en sparare som söker ett bra alternativ till räntefonder eller bankkonto och vill ha en låg risk, väsentligt lägre än aktiefonder. En sparare får en dagligt handlad värdepappersfond med låg beloppsgräns. Minsta investering är 500 kr.

## **PriorNilsson Idea**

Fonden är en specialfond med lång/kort strategi med syfte att skapa positiv avkastning oberoende av marknadsutvecklingen genom aktiv förvaltning på aktiemarknaden. Fonden är en specialfond med större frihet i sina placeringar än vad som är möjligt i en traditionell aktiefond. Fonden placerar främst i stora bolag, men kan även placera i små och medelstora bolag, till övervägande del inom de nordiska länderna men även i Europa. Aktiemarknaden är fondens huvudsakliga verksamhetsområde men även positioner på räntemarknaden och valutamarknaden ingår. För att placeringarna ska kunna ge maximal avkastning kan fonden utnyttja ett antal olika strategier som skiljer sig från traditionella värdepappersfonder. Fonden kan arbeta med större enskilda positioner, utnyttja derivatinstrument för att öka hävstången eller skydda investeringarna, samt inneha blankade positioner. Ett enskilt bolag kan utgöra maximalt 30 procent av fondens förmögenhet.

Fonden kan även äga upp till 30 procent av kapital eller röster i ett enskilt bolag. Fonden kan också investera i onoterade värdepapper. Värdepapperslån kan tas upp och möjliggöra sålda positioner, det vill säga blankningar. Dessa får uppgå till högst 200 procent av fondens värde. Fonden kan också ta upp penninglån på högst 50 procent av fondens värde. Målsättningen är att ge andelsägarna en hög riskjusterad avkastning på insatt kapital och på lång sikt avkasta 10-20 procent årligen. Avkastningen kan inte förväntas vara linjär över tiden och en investering i fonden bör därför betraktas som en långsiktig placering. Fondens nettoexponering mot aktiemarknaderna kommer över tiden att variera med den syn som förvaltarna har på marknaden. Fonden har två andelsklasser, A och B. Högsta avgift i underliggande fonder: Den högsta fasta avgift som får tas ut för förvaltningen av de fonder och fondföretag i vars fondandelar Fondens medel placeras. Högsta fasta avgift i underliggande fonder är 2 procent. Vid investeringar i underliggande fonder får Fondbolaget normalt tillbaka en viss andel av fasta förvaltningsavgiften i den underliggande fonden. Hela detta belopp tillfaller Fonden.

### **Riskprofil**

Fondens risk/avkastningsindikator i faktabladet är kategori 3, det vill säga låg till en medel låg risk. Generellt kan sägas att fonden är exponerad mot marknads-, kredit- och likviditetsrisker medan operativa risker förekommer i Bolaget. Med marknadsrisk avses risken att värdet på fondens tillgångar och skulder förändras på marknaden. Marknadsrisk finns i form av aktiekursrisk, ränterisk och valutarisk. Derivatinstrument används både för att öka och reducera marknadsrisken. Fondens risknivå förväntas på lång sikt underskrida aktiemarknadens totalrisk men risken i fonden kan variera kraftigt under kortare tidsintervaller. Fonden har få innehav/positioner vilket ökar koncentrationsrisken. Positioner i derivatinstrument tillsammans med varierande nettoexponeringen mot marknaden kan orsaka stora svängningar i avkastning och risknivå.

Likviditetsrisken begränsas av att fonden till en del investerar i mycket likvida tillgångar. Fonden eftersträvar en volatilitet inom intervallet 4-15 procent

### **Målgrupp**

Fonden passar en långsiktig sparare som vill ha en aktivt förvaltnings specialfond och kan acceptera stora kurssvängningar. Passar också sparare som vill ha en dagligt handlad hedgefond med låg beloppsgräns. Minsta investering är 500 kr.

## **Prior Nilsson Sverige Aktiv**

Fonden är en aktiefond med särskild inriktning på placeringar i svenska noterade aktier. Målsättningen är att ge andelsägarna en avkastning som långsiktigt överstiger indexet OMXS GI genom att bedriva en aktiv förvaltning oberoende av index. Fondens medel får placeras i överlåtbara värdepapper, penningmarknadsinstrument, fondandelar, derivatinstrument samt på konto hos kreditinstitut. Fonden får använda sig av derivatinstrument, inklusive OTC-derivat, som ett led i placeringsinriktningen. Fonden har tre andelsklasser, A, B och C, varav A är icke utdelande och B är utdelande. B vänder sig främst till institutionella investerare som har behov av utdelning. C är icke utdelande med särskilda villkor för distribution.

### **Jämförelseindex och aktivitetsgrad**

Fondens jämförelseindex är OMXSGI. OMXS GI visar den svenska börsens utveckling inklusive utdelningar och har tillhandahållits av en administratör som ingår i ESMA:s benchmark register. Indexet är relevant för fonden eftersom det är ett index som bäst återspeglar fondens placeringsinriktning, exempelvis vad avser bolagens storlek, tillgångsslag och marknad då fonden har minst 90% aktier handlade på Stockholmsbörsen. Indexet tar även hänsyn till den avkastning som aktieägarna erhåller i form av utdelning.

Fondens aktivitetsgrad beskrivs med hjälp av aktivitetsmättet tracking error, som visar hur mycket differensen mellan Fondens avkastning och jämförelseindexets avkastning varierar över tiden. Aktivitetsgraden redovisas i procent och beräknas som standardavvikelsen, den genomsnittliga avvikelsen från medelavvikelsen, för differensen mellan Fondens och jämförelseindexets avkastning. Ju högre aktivitetsgrad Fonden uppvisar desto större är den genomsnittliga avvikelsen. Beräkningen tar inte hänsyn till om avvikelsen är positiv eller negativ. Nedan visas uppnådd historisk aktivitetsgrad i Fonden för de senaste tio kalenderåren, eller, om Fonden funnits kortare tid än 10 år men mer än två år, så många hela år som Fonden funnits. Beräkningen av aktiv risk baseras på månadsdata från de två senaste kalenderåren. Uppnådd aktiv risk beror på en koncentrerad portfölj med få innehav och inriktning mot större bolag samt att fonden kan ha upp till 10% i nordiska bolag.

### **Aktiv risk (Tracking Error)%**

2024	2023	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015
4,67	6,13	6,05	5,60	5,77	4,72	3,28	3,98	4,78	4,42

### **Riskprofil**

Fondens risk/avkastningsindikator i faktabladet är kategori 4, det vill säga en medelriskklass. Sparande i aktier innebär alltid en marknadsrisk i form av att priset på en aktie uppvisar svängningar. I en fond minskas denna risk som ett resultat av att fonden äger flera aktier (diversifiering) vars priser inte uppvisar exakt samma svängningar. Fondens fokus på den svenska aktiemarknaden innebär att risken är koncentrerad till en begränsad marknad. Likviditetsrisken får anses vara mycket liten då fondens storlek är mycket liten i förhållande till de marknader som fonden investerar på. Fonden kommer att använda sig av derivat huvudsakligen för att effektivisera förvaltningen och minska risker och kostnader i förvaltningen. I den mån fonden investerar i derivatinstrument används åtagandemetoden för att beräkna fondens sammanlagda exponeringar.

### **Målgrupp**

Fonden passar en långsiktig sparare som vill ha en aktivt förvaltd aktiefond som investerar främst i stora svenska bolag. Man ska kunna acceptera stora kurssvängningar. Minsta investering är 100 kr.

### **PriorNilsson Realinvest**

Fonden är en aktiefond med särskilt fokus på nordiska bolag med stor andel reala tillgångar, som exempelvis bolag i fastighetsbranschen, skogsindustrin, råvaruindustrin samt kraftindustrin. Inriktningen är i övrigt diversifierad och inte inskränkt till någon särskild bransch. Målsättningen är att uppnå en långsiktigt god kapitaltillväxt på de berörda aktiemarknaderna, som överträffar den genomsnittliga utvecklingen för den typ av bolag fonden investerat i. Detta görs genom att bedriva en aktiv förvaltning oberoende av index. Fondens medel får placeras i överlåtbara värdepapper, penningmarknadsinstrument, fondandelar, derivatinstrument samt på konto hos kreditinstitut. Fonden får använda sig av derivatinstrument, inklusive OTC-derivat, som ett led i placeringsinriktningen. Fonden har två andelsklasser, A och B, varav A är icke utdelande och B är utdelande. B vänder sig främst till institutionella investerare som har behov av utdelning.

Fondens jämförelseindex är OMXSGI. OMXS GI visar den svenska börsens utveckling inklusive utdelningar och har tillhandahållits av en administratör som ingår i ESMAs benchmark register. Indexet är relevant för fonden eftersom det är ett index som bäst återspeglar fondens geografiska placeringsinriktning, tillgångsslag och marknad då fonden normalt har över 50% svenska aktier handlade på Stockholmsbörsen. Indexet tar även hänsyn till den avkastning som aktieägarna erhåller i form av utdelning. Indexet är dock inte optimalt då fondens placeringsinriktning ofta ger den en övervikt mot bolag med stor andel reala tillgångar. Jämförelsen görs därför främst för att förstå skillnaden mot en bred svensk aktiefond.

Fondens aktivitetsgrad beskrivs med hjälp av aktivitetsmättet tracking error, som visar hur mycket differensen mellan Fondens avkastning och jämförelseindexets avkastning varierar över tiden. Aktivitetsgraden redovisas i procent och beräknas som standardavvikelsen, den genomsnittliga avvikelser från medelavvikelsen, för differensen mellan Fondens och jämförelseindexets avkastning. Ju högre aktivitetsgrad Fonden uppvisar desto större är den genomsnittliga avvikelser. Beräkningen tar inte hänsyn till om avvikelser är positiv eller negativ. Nedan visas uppnådd historisk aktivitetsgrad i Fonden för de senaste tio kalenderåren, eller, om Fonden funnits kortare tid än 10 år men mer än två år, så många hela år som Fonden funnits. Beräkningen av aktiv risk baseras på månadsdata från de två senaste kalenderåren. Den relativt höga aktiva risken beror på dels sektorfördelningen i fonden där ca 50% över till är fastighetsrelaterat och övrigt är en stor del bolag med reala tillgångar. Beroende på hur de sektorerna går relativt index varierar den aktiva risken.

#### **Aktiv risk (Tracking Error)%**

2024	2023	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015
14,36	15,59	12,51	8,76	8,73	7,44	6,97	7,41	6,80	6,70

### **Riskprofil**

Fondens risk/avkastningsindikator i faktabladet är kategori 4, det vill säga hög risk. Sparande i aktier och aktierelaterade värdepapper innebär alltid marknadsrisk i form av att priset på en aktie uppvisar svängningar. I en fond minskas denna risk som ett resultat av att fonden äger flera aktier (diversifiering) vars priser inte uppvisar exakt samma svängningar. Fondens fokus på bolag med reala tillgångar innebär att risken blir koncentrerad till vissa branscher. Fonden kommer att använda sig av derivat huvudsakligen för att effektivisera förvaltningen och minska risker och kostnader i förvaltningen. I den mån fonden investerar i derivatinstrument används åtagandemetoden för att beräkna fondens sammanlagda exponeringar. Åtagandemetoden innebär att derivatinstrument tas upp till den underliggande tillgångens exponering.

### *Målgrupp*

Fonden passar en långsiktig sparare som vill ha en aktivt förvaltd aktiefond som investerar i reala tillgångar. Man ska kunna acceptera stora kurssvängningar. Minsta investering är 100 kr.

## **PriorNilsson Globala Utdelare**

Fonden är en aktiefond som placerar i aktier över hela världen med inriktning på medelstora och stora bolag med en lång historik av stabila aktieutdelningar. Det finns inga geografiska eller branschmässiga begränsningar. Målsättningen är att långsiktigt uppnå en totalavkastning som överträffar den genomsnittliga avkastningen på de globala aktiemarknaderna. Fondens medel får placeras i överlåtbara värdepapper, penningmarknadsinstrument, fondandelar, derivatinstrument samt på konto hos kreditinstitut. Fonden får använda sig av derivatinstrument, inklusive OTC-derivat, som ett led i placeringsinriktningen. Fondens medel får även placeras i ETF:er till maximalt tio procent av fondens värde.

Fonden är aktivt förvaltd. Förvaltningen av fonden kan jämföras med fondens jämförelseindex som är MSCI WORLD Value Index och har tillhandahållits av en administratör som ingår i ESMA:s benchmark register. Indexet är relevant eftersom det återspeglar fondens placeringsinriktning, exempelvis vad avser sektorer, geografi, bolagens storlek, tillgångsslag och marknad. MSCI WORLD Value Index är ett index som speglar avkastningen i bolag med värdeinriktning baserat på parametrarna bokfört värde per aktie jämfört med aktiekurs, 12 månaders prognosticerad vinst/aktiekurs samt direktavkastning. Fondbolaget bedömer att indexet överensstämmer med fondens placeringsinriktning med avseende på val av tillgångsslag och marknad och med avseende på avkastnings- och riskprofil och typ av bolag. Indexet anges i USD och omräkning sker till svenska kronor med gällande marknadsnotering för valutan.

Fondens aktivitetsgrad beskrivs med hjälp av aktivitetsmättet tracking error, som visar hur mycket differensen mellan Fondens avkastning och jämförelseindexets avkastning varierar över tiden. Aktivitetsgraden redovisas i procent och beräknas som standardavvikelsen, den genomsnittliga avvikelsen från medelavvikelsen, för differensen mellan Fondens och jämförelseindexets avkastning. Ju högre aktivitetsgrad Fonden uppvisar desto större är den genomsnittliga avvikelsen. Beräkningen tar inte hänsyn till om avvikelsen är positiv eller negativ. Nedan visas uppnådd historisk aktivitetsgrad i Fonden för de senaste tio kalenderåren, eller, om Fonden funnits kortare tid än 10 år men mer än två år, så många hela år som Fonden funnits. Beräkningen av aktiv risk baseras på månadsdata från de två senaste kalenderåren. Förklaringen till avvikelsen mot index är dels sektorfördelningen och dels fondens inriktning mot krav på stabil och ökande direktavkastning för bolagen.

### **Aktiv risk (Tracking Error)%**

2024	2023	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015
6,24	5,99	7,76	8,93	10,98	7,00	-	-	-	-

### *Riskprofil*

Fondensrisk/avkastningsindikator i faktabladet är kategori 4, det vill säga en medelriskklass. Sparande i aktier och aktierelaterade värdepapper innebär alltid en marknadsrisk i form av att priset på en aktie uppvisar svängningar. I en fond minskas denna risk som ett resultat av att fonden äger flera aktier (diversifiering) vars priser inte uppvisar exakt samma svängningar. I den mån fonden investerar i derivatinstrument används åtagandemetoden för att beräkna fondens sammanlagda exponeringar. Åtagandemetoden innebär att derivatinstrument tas upp till den underliggande tillgångens exponering.

### *Målgrupp*

Fonden passar en långsiktig sparare som vill ha en fond som placerar i aktier i hela världen med inriktning på medelstora och stora bolag med en lång historik av stabila utdelningar. Man ska kunna acceptera stora kurssvängningar. Minsta investering är 100 kr.

## **PriorNilsson Balans**

Fonden är en fondandelsfond som till minst 90 procent investerar i andra fonder som förvaltas av Bolaget. Utgångspunkten för fonden är att erbjuda investerare en kombinerad investeringsstrategi som innebär hög riskjusterad avkastning till lägre sammanlagda risk genom att allokeringen fördelas mellan de fonder fonden investerar i. För att placeringarna ska kunna ge maximal avkastning kan fonden allokera mellan ett antal olika strategier som finns representerade bland Bolagets underliggande fondutbut. Fondens investeringsstrategi kan därmed komma att förändras över tid men har möjlighet att kombinera lång/kort-strategier med aktivt förvaltda aktiestrategier med eller utan geografisk och branschmässig begränsning. Fondens målsättning är att ge andelsägarna hög riskjusterad

avkastning på investerat kapital. Utgångspunkten för fondens placeringsinriktning är denna avkastning ska skapas till en risknivå i fonden som är lägre än i en traditionell aktiefond men högre än i en traditionell räntefond.

### **Riskprofil**

Fondensrisk/avkastningsindikator i faktabladet är kategori 2, det vill säga en låg riskklass. Generellt kan sägas att fonden är exponerad mot marknads-, kredit- och likviditetsrisker medan operativa risker förekommer i Bolaget. Med marknadsrisk avses risken att värdet på fondens tillgångar och skulder förändras på marknaden. Marknadsrisk finns i form av aktiekursrisk, ränterisk och valutarisk. Derivatinstrument används både för att öka och reducera marknadsrisken. Fondens risknivå kommer över tiden likna aktiemarknadens totala risk men kan variera kraftigt. Fonden har få innehav/positioner vilket ökar koncentrationsrisken. Positioner i derivatinstrument tillsammans med varierande nettoexponeringen mot marknaden kan orsaka stora svängningar i avkastning och risknivå. Likviditetsrisken begränsas av att fonden till en del investerar i mycket likvida tillgångar. Fonden eftersträvar en volatilitet inom intervallet 2-6 procent.

### **Målgrupp**

Fonden passar en sparare som söker högre avkastning än en traditionell räntefond eller sparkonto till en väsentligt lägre risk än aktiefonder. En sparare får en dagligt handlad specialfond med låg beloppsgräns. Minsta investering är 500 kr.

## **PriorNilsson Småbolag**

Fonden är en aktivt förvaltd aktiefond inriktad huvudsakligen mot aktier och aktierelaterade överlåtbara värdepapper utgivna av små och medelstora bolag med säte i Norden med tonvikt på Sverige. Med små och medelstora avses bolag som, vid tidpunkten för investeringen, har ett börsvärde som högst får uppgå till 1 procent av aktuell marknad. För ett svenskt bolag handlar det exempelvis om 1 procent av den svenska aktiemarknaden. Inriktningen är i övrigt diversifierad och således inte begränsad till någon särskild bransch. Genom ett aktivt aktieurval baserat på kvantitativa filter kombinerade med fundamental analys av bolagens årsredovisningar och förväntningar är målsättningen att på långsikt generera en högre avkastning än den genomsnittliga utvecklingen på den svenska aktiemarknaden. Fondens medel får placeras i överlåtbara värdepapper, penningmarknadsinstrument, derivatinstrument (dock ej OTC-derivat), fondandelar samt på konto hos kreditinstitut. I fonden ingår även de likvida medel som behövs för fondens förvaltning. Fonden får i syfte att effektivisera hanteringen av likvida medel placera medel i ränterelaterade överlåtbara värdepapper och penningmarknadsinstrument, dock till högst 20 procent av fondens värde.

Fonden är aktivt förvaltd. Förvaltningen av fonden kan jämföras med fondens jämförelseindex som är SIX Carnegie Small Cap Return Index (CSRXSE). Indexet är relevant eftersom det återspeglar fondens placeringsinriktning, exempelvis vad avser sektorer, geografi, bolagens storlek, tillgångsslag och marknad. SIX Carnegie Small Cap Return Index (CSRXSE) är ett index som speglar avkastningen i Small Cap-bolag i Sverige. Fondbolaget bedömer att indexet överensstämmer med fondens placeringsinriktning med avseende på val av tillgångsslag och marknad och med avseende på avkastnings- och riskprofil. Indexet anges i SEK, svenska kronor.

Fondens aktivitetsgrad beskrivs med hjälp av aktivitetsmättet tracking error, som visar hur mycket differensen mellan Fondens avkastning och jämförelseindexets avkastning varierar över tiden. Aktivitetsgraden redovisas i procent och beräknas som standardavvikelsen, den genomsnittliga avvikelser från medelavvikelsen, för differensen mellan Fondens och jämförelseindexets avkastning. Ju högre aktivitetsgrad Fondens uppvisar desto större är den genomsnittliga avvikelser. Beräkningen tar inte hänsyn till om avvikelser är positiv eller negativ.

Aktivitetsgrad för de senaste tio kalenderåren, eller, om Fondens funnits kortare tid än 10 år men mer än två år, så många hela år som Fondens funnits. Beräkningen av aktiv risk baseras på månadsdata från de två senaste kalenderåren.

### **Aktiv risk (Tracking Error)%**

2024	2023	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015
10,56	13,10	10,27	-	-	-	-	-	-	-

Fonden har följande olika andelsklasser med följande villkor:

#### Andelsklass A

Försäljning och inlösen av fondandelar i andelsklass A sker i svenska kronor. Andelsklass A har en högsta möjlig fast avgift om 1,4 procent och en högsta prestations baserad avgift om högst 15 procent på den avkastning som överstiger en avkastningströskel SIX Carnegie Small Cap Return Index (CSRXSE). Om fonden en dag genererar en värdeutveckling som understiger fondens avkastningströskel enligt ovan, och det under senare dagar uppstår

en positiv relativ värdeutveckling, skall ingen prestationsbaserad avgift belasta fonden förrän tidigare relativa underavkastning har kompenserats.

#### Andelsklass B

Försäljning och inlösen av fondandelar i andelsklass B sker i svenska kronor. Andelsklass B har en högsta möjlig fast avgift om 1,8 procent.

#### Andelsklass C

Försäljning och inlösen av fondandelar i andelsklass C sker i euro. Andelsklass C har en högsta möjlig fast avgift om 1,8 procent. Andelsklass C är för närvarande inte aktiv.

#### Andelsklass D

Försäljning och inlösen av fondandelar i andelsklass D sker i svenska kronor. Andelsklass D har en högsta möjlig fast avgift om 0,9 procent.

#### ***Riskprofil***

Fondens risk/avkastningsindikator i faktabladet är kategori 4, det vill säga en medelriskklass. Sparande i aktier och aktierelaterade värdepapper innebär alltid en marknadsrisk i form av att priset på en aktie uppvisar svängningar. I en fond minskas denna risk som ett resultat av att fonden äger flera aktier (diversifiering) vars priser inte uppvisar exakt samma svängningar. Fondens inriktning gör det möjligt att sprida ut exponeringen över flera olika branscher och geografier vilket minskar marknadsrisken. Likviditeten i småbolagsaktier är generellt betydligt lägre än i storbolagsaktier, vilket innebär en förhöjd likviditetsrisk i fonden och som ökar med fondens storlek. Fonden kan investera upp till 20 procent av förmögenheten i kassa. Fonden kommer att använda sig av derivat huvudsakligen för att effektivisera förvaltningen och minska risker och kostnader i förvaltningen. I den mån fonden investerar i derivatinstrument används åtagandemetoden för att beräkna fondens sammanlagda exponeringar. Åtagandemetoden innebär att derivatinstrument tas upp till den underliggande tillgångens exponering.

#### ***Målgrupp***

Fonden passar en långsiktig sparare som vill ha en aktivt förvaltd fond som placerar i svenska småbolagsaktier. Man ska kunna acceptera stora kurssvängningar. Minsta investering är 100

## **PriorNilsson Evolve Global**

Fonden är en global aktivt förvaltd aktiefond inriktad huvudsakligen mot aktier och aktierelaterade överlåtbara värdepapper utgivna av små och medelstora bolag utan begränsningar vad gäller bransch eller geografi. Mindre bolag erbjuder generellt möjlighet till snabbare vinsttillväxt jämfört med större bolag samtidigt som vinstnivåerna generellt är mindre stabila. Fondens strategiska inriktning kan därmed leda till en högre volatilitet i fonden. Placeringar syftar till att under iakttagande av tillbörlig försiktighet åstadkomma en värdestegring som över tid överträffar MSCI ACWI Small Cap Index. Detta eftersträvas genom en förvaltningsstrategi som går ut på att välja ut och investera i de aktier och aktierelaterade överlåtbara värdepapper som bedöms ha den bästa tillväxtpotentialen. I denna bedömning av tillväxtpotentialen beaktas både företagens såväl som den relevanta marknads förmåga till tillväxt. Riskspridning kan uppnås genom fondens möjlighet att investera över flera geografier.

Genom ett aktivt aktieurval baserat på kvantitativa filter kombinerade med fundamental analys av bolagens årsredovisningar och förväntningar är målsättningen att på långsikt generera en högre avkastning än den genomsnittliga utvecklingen på aktiemarknaden. Fondens medel får placeras i överlåtbara värdepapper, penningmarknadsinstrument, derivatinstrument (dock ej OTC-derivat), fondandelar samt på konto hos kreditinstitut. I fonden ingår även de likvida medel som behövs för fondens förvaltning. Fonden får i syfte att effektivisera hanteringen av likvida medel placera medel i ränterelaterade överlåtbara värdepapper och penningmarknadsinstrument, dock till högst 20 procent av fondens värde.

#### ***Jämförelseindex och aktivitetsgrad***

Fonden är aktivt förvaltd. Förvaltningen av fonden kan jämföras med fondens jämförelseindex som är MSCI ACWI Small Cap Index och har tillhandahållits av en administratör som ingår i ESMA:s benchmark register. Indexet är relevant eftersom det återspeglar fondens placeringsinriktning, exempelvis vad avser sektorer, geografi, bolagens storlek, tillgångsslag och marknad. MSCI ACWI Small Cap Index är ett index som speglar avkastningen i Small Cap-bolag i 23 utvecklade marknader och 25 tillväxtmarknader. Fondbolaget bedömer att indexet överensstämmer med fondens placeringsinriktning med avseende på val av tillgångsslag och marknad och med avseende på avkastnings- och riskprofil. Indexet anges i USD och omräkning sker till svenska kronor med gällande marknadsnotering för valutan.

Fondens aktivitetsgrad beskrivs med hjälp av aktivitetsmättet tracking error, som visar hur mycket differensen mellan Fondens avkastning och jämförelseindexets avkastning varierar över tiden. Aktivitetsgraden redovisas i procent och beräknas som standardavvikelsen, den genomsnittliga avvikelsen från medelavvikelsen, för differensen mellan Fondens och jämförelseindexets avkastning. Ju högre aktivitetsgrad Fonden uppvisar desto större är den genomsnittliga avvikelsen. Beräkningen tar inte hänsyn till om avvikelsen är positiv eller negativ. Nedan visas uppnådd historisk aktivitetsgrad i Fonden för de senaste tio kalenderåren, eller, om Fonden funnits kortare tid än 10 år men mer än två år, så många hela år som Fonden funnits. Beräkningen av aktiv risk baseras på månadsdata från de två senaste kalenderåren.

#### Aktiv risk (Tracking Error)%

2024	2023	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015
10,30	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Fonden har följande olika andelsklasser med följande villkor:

#### Andelsklass A

Försäljning och inlösen av fondandelar i andelsklass A sker i svenska kronor. Andelsklass A har en högsta möjlig fast avgift om 2,1 procent.

#### Andelsklass B

Försäljning och inlösen av fondandelar i andelsklass B sker i euro. Andelsklass B har en högsta möjlig fast avgift om 2,1 procent. Andelsklass B är för närvarande inte aktiv.

#### Andelsklass C

Försäljning och inlösen av fondandelar i andelsklass C sker i US dollar. Andelsklass C har en högsta möjlig fast avgift om 2,1 procent. Andelsklass C är för närvarande inte aktiv.

#### Andelsklass D

Försäljning och inlösen av fondandelar i andelsklass D sker i svenska kronor. Andelsklass D har en högsta möjligt fast avgift om 1,3 procent. Andelsklass D är för närvarande inte aktiv.

#### Andelsklass E

Försäljning och inlösen av fondandelar i andelsklass E sker i svenska kronor. Andelsklass E har en högsta möjlig fast avgift om 1,0 procent och en högsta prestationsbaserad avgift om högst 25 procent på den avkastning som överstiger en avkastningströskel definierad som MSCI ACWI Small Cap Index. Andelsklass E är för närvarande inte aktiv.

#### **Riskprofil**

Fondens risk/avkastningsindikator i faktabladet är kategori 4, det vill säga en medelriskklass. Sparande i aktier och aktierelaterade värdepapper innebär alltid en marknadsrisk i form av att priset på en aktie uppvisar svängningar. I en fond minskas denna risk som ett resultat av att fonden äger flera aktier (diversifiering) vars priser inte uppvisar exakt samma svängningar. Fondens inriktning gör det möjligt att sprida ut exponeringen över flera olika branscher och geografier vilket minskar marknadsrisken. Likviditeten i småbolagsaktier är generellt betydligt lägre än i storbolagsaktier, vilket innebär en förhöjd likviditetsrisk i fonden och som ökar med fondens storlek. Fonden kan investera upp till 20 procent av förmögenheten i kassa. Fonden kommer att använda sig av derivat huvudsakligen för att effektivisera förvaltningen och minska risker och kostnader i förvaltningen. I den mån fonden investerar i derivatinstrument används åtagandemetoden för att beräkna fondens sammanlagda exponeringar. Åtagandemetoden innebär att derivatinstrument tas upp till den underliggande tillgångens exponering.

#### **Målgrupp**

Fonden passar en långsiktig sparare som vill ha en aktivt förvaltnad fond som placerar i småbolagsaktier. Man ska kunna acceptera stora kursvägningar. Minsta investering är 100 kr.

#### **PriorNilssonFastighet**

Fonden är en aktivt förvaltnad aktiefond inriktad huvudsakligen mot aktier och aktierelaterade överlåtbara värdepapper relaterade till fastighetssektorn. Fonden kan även placera i närliggande sektorer såsom byggsektorn, bostadsutveckling eller bolag som direkt eller indirekt har fastighetsexponering. Fonden är en lång aktiefond som däröver kan addera långa och korta positioner som resulterar i en nettoexponering mellan 90–100 procent. Fonden får maximalt ha en bruttoexponering på 200%, där de adderade lång respektive kortpositionerna vardera är totalt maximalt 50% och ungefärligt lika stora. Fonden syftar till att under iakttagande av tillbörlig försiktighet åstadkomma högsta möj-

liga riskjusterade värdetillväxt. I denna bedömning beaktas både företagets såväl som den relevanta marknadens förutsättningar. En god riskspridning kan uppnås genom fondens möjlighet att investera i flera geografier.

### **Jämförelseindex och aktivitetsgrad**

Fonden är aktivt förvaltd. Fondens jämförelseindex är FTSE EPRA/NAREIT Developed Net Return och har tillhandahållits av en administratör som ingår i ESMA:s benchmark register. Indexet är relevant eftersom det återspeglar fondens placeringsinriktning, exempelvis vad avser sektorer, geografi, bolagens storlek, tillgångsslag och marknad. FTSE EPRA/NAREIT Developed Net Return är ett index som speglar utveckling i fastighetsaktier över hela världen. Relevant verksamhet definieras som ägande, handel och utveckling av inkomstbringande fastigheter. Fondbolaget bedömer att detta index överensstämmer med fondens placeringsinriktning med avseende på val av tillgångsslag och marknad och med avseende på avkastnings- och riskprofil. Indexet anges i USD och omräkning sker till svenska kronor med utgångspunkt i gällande marknadsnotering för valutan.

Fondens aktivitetsgrad beskrivs med hjälp av aktivitetsmättet tracking error, som visar hur mycket differensen mellan Fondens avkastning och jämförelseindexets avkastning varierar över tiden. Aktivitetsgraden redovisas i procent och beräknas som standardavvikelsen, den genomsnittliga avvikelsen från medelavvikelsen, för differensen mellan Fondens och jämförelseindexets avkastning. Ju högre aktivitetsgrad Fonden uppvisar desto större är den genomsnittliga avvikelsen. Beräkningen tar inte hänsyn till om avvikelsen är positiv eller negativ. Nedan visas uppnådd historisk aktivitetsgrad i Fonden för de senaste tio kalenderåren, eller, om Fonden funnits kortare tid än 10 år men mer än två år, så många hela år som Fonden funnits. Beräkningen av aktiv risk baseras på månadsdata från de två senaste kalenderåren

#### **Aktiv risk (Tracking Error)%**

2024	2023	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015
15,70	-	-	-	-	-	-	-	-	-

*Fonden har följande olika andelsklasser med följande villkor:*

Andelsklass A: Andelsklass A har en högsta möjlig fast avgift om 0,9 procent och en högsta prestationsbaserad avgift om högst 20 procent på den avkastning som överstiger fondens jämförelseindex FTSE EPRA/NAREIT Developed Net Return i svenska kr. Om, fonden en dag genererar en värdeutveckling som understiger fondens avkastningströskel enligt ovan, och det under senare dagar uppstår en positiv relativ värdeutveckling, skall ingen prestationsbaserad avgift belasta fonden förrän tidigare relativa underavkastning har kompenserats. Om andelsklassens utveckling är negativ, men ändå överstiger jämförelseindex kan resultatbaserad avgift utgå. Detta gäller på kollektiv nivå vilket gör att alla andelsägare i andelsklassen behandlas lika oavsett vid vilken tidpunkt andelarna inhandlades. En andelsägare som investerar efter att andelsklassen erhållit en underavkastning behöver inte betala prestationsbaserad ersättning förrän andelsklassen som helhet återtagit underavkastningen.

#### Andelsklass B

Försäljning och inlösen av fondandelar i andelsklass B sker i svenska kronor. Andelsklass B har en högsta möjlig fast avgift om 1,7 procent.

#### Andelsklass C

Försäljning och inlösen av fondandelar i andelsklass C sker i euro. Andelsklass C har en högsta möjlig fast avgift om 1,7 procent. Andelsklass C är för närvarande inte aktiv.

### **Riskprofil**

Fondens risk/avkastningsindikator i faktabladet är kategori 5, det vill säga en medelhög riskklass. Sparande i aktier och aktierelaterade värdepapper innebär alltid en marknadsrisk i form av att priset på en aktie uppvisar svängningar. I en fond minskas denna risk om ett resultat av att fonden äger flera aktier (diversifiering) vars priser inte uppvisar exakt samma svängningar. Fondens fokus på bolag med fokus mot fastighetsbranschen. Fonden kan även placera i närliggande sektorer såsom byggsektorn, bostadsutveckling eller bolag som direkt eller indirekt har fastighetsexponering. Fonden kommer att använda sig av derivat som ett led i fondens placeringsinriktning. I den mån fonden investerar i derivatinstrument används åtagandemetoden för att beräkna fondens sammanlagda exponeringar. Åtagandemetoden innebär att derivatinstrument tas upp till den underliggande tillgångens exponering.

### **Målgrupp**

Fonden passar en långsiktig sparare som vill ha en aktivt förvaltd aktiefond som investerar i reala tillgångar. Man ska kunna acceptera stora kurssvängningar. Minsta investering är 100 kr.

# Börja spara i PriorNilssons fonder

Anmälningssblankett för att börja spara i fonderna finns på vår hemsida [www.priornilsson.se](http://www.priornilsson.se). På hemsidan finns också fondfaktablad (PRIIPS) för varje fond med information om fondens placeringsinriktning och risk, samt fondbestämmelser och ytterligare information om fondsparande.

Enligt lag behöver vi ställa några frågor om du är ny kund. Du behöver därför fylla i en blankett för kundkännedom som du hittar på vår hemsida. När du har fyllt i och undertecknat blanketten för kundkännedom skickar du in den till oss (mer information finns på blanketten). Det är även möjligt att besvara frågorna direkt via vår hemsida och sen signera med BankID. Anmälningssblankett, fondfaktablad och ytterligare information kan också beställas på telefon 08-441 77 00. Bolaget är enligt lag skyldigt att kontrollera identiteten på de kunder som vill köpa andelar i fonderna. Om ansökan inte är fullständigt ifylld, om alla uppgifter som efterfrågas inte bifogas eller om Bolaget inte på ett tillfredställande sätt kan identifiera en blivande kund så kan placering av medel inte ske i fonden och motsvarande fondandelar ställas ut. För juridiska personer finns en särskild blankett. Bolaget för register över samtliga innehavare av andelar i fonden.

Du kan även börja spara via någon av våra distributörer som du hittar under "Uppdragsavtal". För närvarande går det inte att månadsspara direkt via oss, men det fungerar bra hos våra distributörer. Det åligger var och en som är intresserad av att investera i någon av våra fonder att se till att investeringen sker i enlighet med gällande lagar och andra regleringar. Utländsk lag kan innebära att en investering inte får göras av investerare utanför Sverige. Bolaget har inget ansvar för att kontrollera om en investering från utlandet sker i enlighet med sådant lands lag. Tvist eller anspråk rörande fonderna ska avgöras enligt svensk lag och exklusivt av svensk domstol.

## Köp och försäljning av fondandelar

Köp och försäljning i fonderna kan göras varje bankdag och sker alltid till okändkurs. Fonderna är normalt öppna för handel varje bankdag om inte den, eller de, viktigaste marknaderna som fonden placerar i är stängda eller om något extraordinärt har inträffat som gör att vi inte kan säkerställa att alla kunder får lika rätt till fondens värde.

### **PriorNilsson Yield, PriorNilsson Idea och PriorNilsson Balans**

En kunds anmälan om köp eller försäljning som inkommit skriftligen till Bolaget senast kl 14.00 (bryttiden) genomförs samma bankdag. I annat fall sker köp/försäljning nästkommande bankdag. De bankdagar som Stockholmsbörsen stänger kl 13.00 är motsvarande tidsgräns kl 10.00. Köplikviden ska sättas in på respektive fonds konto eller bankgiro hos förvaringsinstitutet och måste finnas på fondkontot senast kl 16.00 den bankdag då köpet ska ske.

Inkommer kunds anmälan om köp eller försäljning av fondandelar på en dag som inte är bankdag eller att fonden av någon annan anledning är stängd för handel senareläggs handeln normalt till påföljande bankdag. Detta gäller också om kundens order inkommit efter aktuell bryttid. Minsta belopp vid köp är 500 kronor. Kunden ska ange både personnummer/organisationsnummer/kundnummer och namn på den person/bolag som andelarna ska registreras på. Köp- och försäljningsblanketter finns på vår hemsida. Det är även möjligt att anmäla fondandelsköp/försäljning direkt via vår hemsida och sen signera med BankID.

Kunden kan inte limitera en köp- eller försäljningsorder. Eftersom värderingen av fonden sker efter bryttiden handlas andelarna alltid till okänd kurs. Vid kundens anmälan om försäljning av sina fondandelar registreras betalningen normalt bankdagen efter fondhandelsdagen och därefter tar det normalt en till två bankdagar, beroende på vilken bank kunden har, innan pengarna finns på kundens konto. Skulle försäljningsvärdet vara stort i förhållande till fondens värde kan det hända att det inte finns tillräckligt med likvida medel för utbetalning i fonden och fonden måste då sälja värdepapper. Vid en sådan händelse kan det dröja längre tid innan pengarna finns på kundens konto. Skulle en sådan inlösen väsentligt kunna missgynna övriga andelsägares intressen, får Bolaget efter anmälan till Finansinspektionen avvakta med inlösen. Uppgift om senast beräknade pris för fondandel tillhandahålls av Bolaget. Publicering sker även på Bolagets hemsida. För fullständig beskrivning av regler kring köp och försäljning av andelar hänvisas till fondbestämmelserna.

## **PriorNilsson Sverige Aktiv, PriorNilsson Realinvest, PriorNilsson Globala Utdelare, PriorNilsson Småbolag, PriorNilsson Evolve Global och PriorNilsson Fastighet**

En kunds anmälan om köp eller försäljning som inkommit skriftligen till Bolaget senast kl 14.00 (bryttiden) genomförs samma bankdag. I annat fall sker köp/försäljning nästkommande bankdag. För Globala Utdelare, Sverige Aktiv, Småbolag, Evolve Global och Fastighet gäller att de bankdagar som Stockholmsbörsen stänger kl 13.00 är motsvarande tidsgräns kl 10.00. Köplikviden ska sättas in på respektive fonds konto eller bankgiro hos förvaringsinstitutet och måste finnas på fondkontot senast kl 16.00 den bankdag då köpet ska ske.

Inkommer kunds anmälan om köp eller försäljning av fondandelar på en dag som inte är bankdag eller att fonden av någon annan anledning är stängd för handel senareläggs handeln normalt till påföljande bankdag. Detta gäller också om ordern inkommit efter aktuell bryttid. Minsta belopp vid köp är 100 kronor. Kunden ska ange både personnummer/organisationsnummer/kundnummer och namn på den person/bolag som andelarna ska registreras på. Köp- och försäljningsblanketter finns på vår hemsida. Det är även möjligt att anmäla fondandelsköp/försäljning direkt via vår hemsida och sen signera med BankID.

Kunden kan inte limitera en köp- eller försäljningsorder. Eftersom värderingen av fonden sker efter bryttiden handlas andelarna alltid till okänd kurs. Vid kundens anmälan om försäljning av sina fondandelar registreras betalningen normalt bankdagen efter fondhandelsdagen och därefter tar det normalt en till två bankdagar, beroende på vilken bank kunden har, innan pengarna finns på kundens konto. Skulle försäljningsvärdet vara stort i förhållande till fondens värde kan det hända att det inte finns tillräckligt med likvida medel för utbetalning i fonden och fonden måste då sälja värdepapper. Vid en sådan händelse kan det dröja längre tid innan pengarna finns på kundens konto. Skulle en sådan inlösen väsentligt kunna missgynna övriga andelsägares intressen, får Bolaget efter anmälan till Finansinspektionen avvakta med inlösen. Uppgift om senast beräknade pris för fondandel tillhandahålls av Bolaget. Publicering sker även på Bolagets hemsida. För fullständig beskrivning av regler kring köp och försäljning av andelar hänvisas till fondbestämmelserna.

## **Fondernas bankgiro- och kontonummer hos Swedbank**

<b>Fond</b>	<b>Bankgiro nr</b>	<b>Kontonummer</b>
PriorNilsson Yield	5807-8866	8901-1, 913 561 521-0
PriorNilsson Idea A	605-9190	8901-1, 913 561 560-8
PriorNilsson Idea B	605-9190	8901-1, 913 561 560-8
PriorNilsson Sverige Aktiv A	885-7898	8901-1, 923 702 757-9
(PriorNilsson Sverige Aktiv B)*	885-7898	8901-1, 923 702 757-9
PriorNilsson Realinvest A	180-2289	8901-1, 934 467 735-7
(PriorNilsson Realinvest B)*	180-2289	8901-1, 934 467 735-7
PriorNilsson Globala Utdelare A	5184-9560	8901-1, 964 708 193-5
PriorNilsson Globala Utdelare B	5184-9560	8901-1, 964 708 193-5
PriorNilsson Balans	5434-6911	8901-1, 694 915 123-4
PriorNilsson Småbolag A	5490-5112	8901-1, 704 320 407-7
PriorNilsson Småbolag B	5490-5112	8901-1, 704 320 407-7
PriorNilsson Evolve Global	5914-6969	8901-1, 764 154 246-4
PriorNilsson Fastighet A	5914-7009	8901-1, 764 154 256-3
PriorNilsson Fastighet B	5914-7009	8901-1, 764 154 256-3

\* främst för institutioner

# Avgifter och ersättning

Ur fondernas medel ska ersättning betalas till Bolaget för dess förvaltning, vilket inkluderar kostnader för förvaring, tillsyn och revisorer. Ersättning till Bolaget utgår i form av en fast ersättning. Ingen försäljningsavgift eller inlösenavgift utgår för fonderna. Vid värdering och redovisning av fondens värdeutveckling är alla kostnader dragna. Fonderna får, i den utsträckning detta är tillåtet enligt gällande rätt, också belastas med kostnader för analys avseende sådana finansiella instrument som omfattas av fondens placeringsinriktning. Uppgift om fondens avkastning och andelsvärde uppdateras dagligen på Bolagets hemsida.

## *Ersättning*

### **PriorNilsson Yield**

Ersättningen består av två delar, en förvaltningsavgift och en prestationsbaserad avgift. Förvaltningsavgiften uppgår till högst 1,0 procent per år och den prestationsbaserade avgiften uppgår till högst 20 procent av den värdestegring som överstiger fondens jämförelseränta, den så kallade avkastningströskeln. Jämförelseräntan definieras som SSVX 30 dagar första bankdagen varje månad. Den prestationsbaserade ersättningen beräknas på värdestegringen efter avdrag för den fasta förvaltningsersättningen. Ersättningen beräknas dagligen. Det finns ingen övre gräns i procent av fondförmögenheten för hur hög den prestationsbaserade avgiften kan bli, men den kan inte överstiga 20 procent av avkastningen enligt ovan.

Om fonden har haft en underavkastning jämfört med jämförelseindex under en dag skall prestationsbaserad ersättning utgå först efter det att underavkastningen har kompenseras med motsvarande positiva avkastning. Detta gäller på kollektiv nivå vilket gör att alla andelsägare behandlas lika oavsett tidpunkt för investeringen. Den som investerar efter att fonden erhållit en underavkastning behöver inte betala prestationsbaserad ersättning förrän fonden som helhet återtagit underavkastningen. Om en fondandelsägare löser in sina fondandelar när andelsägaren har en ackumulerad underavkastning tillgodo återbetalas inte eventuellt tidigare erlagd prestationsbaserad ersättning.

### **PriorNilsson Balans**

Ersättningen består av två delar, en förvaltningsavgift och en prestationsbaserad avgift. Förvaltningsavgiften uppgår till högst 1,0 procent per år och den prestationsbaserade avgiften uppgår till högst 20 procent av den värdestegring som överstiger fondens jämförelseränta, den så kallade avkastningströskeln. Jämförelseräntan definieras som SSVX 30 dagar första bankdagen varje månad. Den prestationsbaserade ersättningen beräknas på värdestegringen efter avdrag för den fasta förvaltningsersättningen. Ersättningen beräknas dagligen. Det finns ingen övre gräns i procent av fondförmögenheten för hur hög den prestationsbaserade avgiften kan bli, men den kan inte överstiga 20 procent av avkastningen enligt ovan. Om fonden har haft en underavkastning jämfört med jämförelseindex under en dag skall prestationsbaserad ersättning utgå först efter det att underavkastningen har kompenseras med motsvarande positiva avkastning.

Detta gäller på kollektiv nivå vilket gör att alla andelsägare behandlas lika oavsett tidpunkt för investeringen. Den som investerar efter att fonden erhållit en underavkastning behöver inte betala prestationsbaserad ersättning förrän fonden som helhet återtagit underavkastningen. Om en fondandelsägare löser in sina fondandelar när andelsägaren har en ackumulerad underavkastning tillgodo återbetalas inte eventuellt tidigare erlagd prestationsbaserad ersättning. Fonden placerar för stunden endast i fondandelar som förvaltas av Bolaget. Underliggande avgifter i sådana fonder belastar ej fonden.

Vid avgifter hänförliga till placeringar i sådana fonder och fondföretag som Bolaget inte förvaltar gäller följande högsta fasta samt högsta prestationsbaseradeavgift:

- Högsta fasta avgift för underliggande fonder: 3 %.
- Högsta prestationsbaserade avgift för underliggande fonder: 20 % av den värdestegring som överstiger fondens jämförelseränta.

## PriorNilsson Idea A

Ersättningen består av två delar, en förvaltningsavgift och en prestationsbaserad avgift. Förvaltningsavgiften uppgår till högst 0,2 procent per år och den prestationsbaserade avgiften uppgår till högst 20 procent av värdestegringen. Den prestationsbaserade ersättningen beräknas på värdestegringen efter avdrag för den fasta förvaltningsavgiften och beräknas dagligen. Det finns ingen övre gräns i procent av fondförmögenheten för hur hög den prestationsbaserade avgiften kan bli, men den kan inte överstiga 20 procent av avkastningen enligt ovan. Om fonden har haft en underavkastning under en dag ska prestationsbaserad ersättning utgå först efter det att underavkastningen har kompenserats med motsvarande positiva avkastning. Detta gäller på kollektiv nivå vilket gör att alla andelsägare behandlas lika oavsett tidpunkt för investeringen. Den som investerar efter att fonden erhållit en underavkastning behöver inte betala prestationsbaserad ersättning förrän fonden som helhet återtagit underavkastningen. Om en fondandelsägare löser in sina fondandelar när andelsägaren har en ackumulerad underavkastning tillgodo återbetalas inte eventuellt tidigare erlagd prestationsbaserad ersättning.

### Exempel på beräkning av prestationsbaserad avgift:

#### Exempel 1

Du har 500 000 kr i fonden dag 1. Värdet på dina andelar ökar kommande dag till 510 000 kr. Värdeökningen är 2% (10 000 kr/500 000 kr).	Värdeökning	10 000 kr
	Prestationsbaserad avgift 20% av 10 000	2 000 kr

#### Exempel 2

Du har 500 000 kr i fonden dag 1. Värdet på dina andelar minskar kommande dag till 490 000 kr. Värdeökningen är 2% (10 000 kr/500 000 kr)	Värdeökning	-10 000 kr
	Underavkastning	-10 000 kr

Dag 2 ger fonden en positiv avkastning och värdet på dina ökar från 490 000 kr till 504 700 kr. Värdeökningen är därmed 3%(14 700/490 000 kr). Fondens underavkastning måste tas igen innan prestationsersättningen kan tas ut ur fonden.	Värdeökning	14 700 kr
	Tidigare underavkastning	-10 000 kr
	Avkastning att beräkna prestationsersättningen på	4 700 kr
	Prestationsers. 20% av 4 700	940 kr

## PriorNilsson Småbolag A

Ersättningen består av två delar, en förvaltningsavgift och en prestationsbaserad avgift. Förvaltningsavgiften uppgår till högst 1,4 procent per år och den prestationsbaserade avgiften uppgår till högst 15 procent av den värdestegring som överstiger en avkastningströskel SIX Carnegie Small Cap Return Index. Den prestationsbaserade ersättningen beräknas på värdestegringen efter avdrag för den fasta förvaltningsavgiften och beräknas dagligen. Det finns ingen övre gräns i procent av fondförmögenheten för hur hög den prestationsbaserade avgiften kan bli, men den kan inte överstiga 15 procent av avkastningen enligt ovan. Om fonden har haft en underavkastning under en dag ska prestationsbaserad ersättning utgå först efter det att underavkastningen har kompenserats med motsvarande positiva avkastning. Detta gäller på kollektiv nivå vilket gör att alla andelsägare behandlas lika oavsett tidpunkt för investeringen. Den som investerar efter att fonden erhållit en underavkastning behöver inte betala prestationsbaserad ersättning förrän fonden som helhet återtagit underavkastningen. Om en fondandelsägare löser in sina fondandelar när andelsägaren har en ackumulerad underavkastning tillgodo återbetalas inte eventuellt tidigare erlagd prestationsbaserad ersättning.

### Exempel på beräkning av prestationsbaserad avgift:

#### Exempel 1

Du har 500 000 kr i fonden dag 1. Värdet på dina andelar ökar kommande dag till 520 000 kr. Värdeökningen är 4% (20 000 kr/500 000 kr). Avkastningströskeln CSRXSE ökar med 2%.	Värdeökning 2% över avkastningströskeln	10 000 kr
	Prestationsbaserad avgift 15% av 10 000	1 500 kr

### Exempel 2

Du har 500 000 kr i fonden dag 1. Värdet på dina andelar minskar kommande dag till 490 000 kr. Värdeminskningen är 2% (10 000 kr/500 000 kr). Avkastningströskeln CSRXSE är oförändrad.	Värdeminskning	-10 000 kr
	Underavkastning	-10 000 kr

Dag 2 ger fonden en positiv avkastning och värdet på dina andelar ökar från 490 000 kr till 504 700 kr. Värdökningen är därmed 3%(14 700/490 000 kr). Fondens underavkastning måste tas igen innan prestationsersättningen kan tas ut ur fonden. Avkastningströskeln CSRXSE är oförändrad.	Värdeökning	14 700 kr
	Tidigare underavkastning	-10 000 kr
	Avkastning att beräkna prestationsersättningen på	4 700 kr
	Prestationsers. 15% av 4 700	705 kr

## Prior Nilsson Fastighet A

Ersättningen består av två delar, en förvaltningsavgift och en prestationsbaserad avgift. Förvaltningsavgiften uppgår till högst 0,9 procent per år och den prestationsbaserade avgiften uppgår till högst 20 procent av den värdestegring som överstiger fondens jämförelseindex, den så kallade avkastningströskeln. Jämförelseindex definieras som FTSE EPRA/NAREIT Developed Net Return (USD) omräknat i svenska kronor. Den prestationsbaserade ersättningen beräknas på värdestegringen efter avdrag för den fasta förvaltningsersättningen. Ersättningen beräknas dagligen. Det finns ingen övre gräns i procent av fondförmögenheten för hur hög den prestationsbaserade avgiften kan bli, men den kan inte överstiga 20 procent av avkastningen enligt ovan. Om fonden har haft en underavkastning jämfört med jämförelseindex under en dag skall prestationsbaserad ersättning utgå först efter det att underavkastningen har kompenseras med motsvarande positiva avkastning. Detta gäller på kollektiv nivå vilket gör att alla andelsägare behandlas lika oavsett tidpunkt för investeringen. Den som investerar efter att fonden erhållit en underavkastning behöver inte betala prestationsbaserad ersättning förrän fonden som helhet återtagit underavkastningen. Om en fondandelsägare löser in sina fondandelar när andelsägaren har en ackumulerad underavkastning tillgodo återbetalas inte eventuellt tidigare erlagd prestationsbaserad ersättning.

### Exempel på beräkning av prestationsbaserad avgift:

#### Exempel 1

Du har 500 000 kr i fonden dag 1. Värdet på dina andelar ökar med 2% kommande dag till 510 000 kr medan jämförelseindex ökar med 1%. Överavkastningen är därför 1% (2%-1%) eller 5 000 kr.	Överavkastning mot index	5 000 kr
	avgift 20% av 5 000	1 000 kr

#### Exempel 2

Du har 500 000 kr i fonden dag 1. Värdet på dina andelar minskar kommande dag till 490 000 kr. Värdeminskningen är 2% (10 000 kr/500 000 kr) medan jämförelseindex utvecklas 0%.	Underavkastning mot index	-10 000 kr
--	---------------------------	------------

Dag 2 ger fonden en positiv avkastning och värdet på dina andelar ökar från 490 000 kr till 504 700 kr. Värdökningen är därmed 3%(14 700/490 000kr). Fondens underavkastning måste tas igen innan prestationsersättningen kan tas ut ur fonden. Index utvecklas med 0,5% eller 2 500 kr. Överavkastningen är därför 2 200 kr (504 700-502 500).	Överavkastning mot index	12 200 kr
	Tidigare underavkastning	-10 000 kr
	Avkastning att beräkna prestationsersättningen på	2 200 kr
	Prestationsers. 20% av 2200	440 kr

Räkneexemplet ovan anger för enkelhetens skull värdeökning efter avdrag för den fasta avgiften.

## PriorNilsson Evolve Global E

Ersättningen består av två delar, en förvaltningsavgift och en prestationsbaserad avgift. Förvaltningsavgiften uppgår till högst 1,0 procent per år och den prestationsbaserade avgiften uppgår till högst 25 procent av den värdestegring som överstiger fondens jämförelseindex, den så kallade avkastningströskeln. Jämförelseindex definieras som MSCI ACWI Small Cap Index (USD) omräknat i svenska kronor. Den prestationsbaserade ersättningen beräknas på värdestegringen efter avdrag för den fasta förvaltningsersättningen. Ersättningen beräknas dagligen. Det finns ingen övre gräns i procent av fondförmögenheten för hur hög den prestationsbaserade avgiften kan bli, men den kan inte överstiga 25 procent av avkastningen enligt ovan. Om fonden har haft en underavkastning jämfört med jämförelseindex under en dag skall prestationsbaserad ersättning utgå först efter det att underavkastningen har kompensats med motsvarande positiva avkastning. Detta gäller på kollektiv nivå vilket gör att alla andelsägare behandlas lika oavsett tidpunkt för investeringen. Den som investerar efter att fonden erhållit en underavkastning behöver inte betala prestationsbaserad ersättning förrän fonden som helhet återtagit underavkastningen. Om en fondandelsägare löser in sina fondandelar när andelsägaren har en ackumulerad underavkastning tillgodoåterbetalas inte eventuellt tidigare erlagd prestationsbaserad ersättning.

### Exempel på beräkning av prestationsbaserad avgift:

#### Exempel 1

Du har 500 000 kr i fonden dag 1. Värdet på dina andelar ökar med 2% kommande dag till 510 000 kr medan jämförelseindex ökar 1%. Överavkastningen är därför 1% (2%-1%) eller 5000 kr.	Överavkastning mot index	5 000 kr
	avgift 25% av 5 000	1 250 kr

#### Exempel 2

Du har 500 000 kr i fonden dag 1. Värdet på dina andelar minskar kommande dag till 490 000 kr. Värdeminskningen är 2% (10 000 kr/500 000 kr) medan jämförelseindex utvecklas 0%.	Underavkastning mot index	-10 000 kr
--	---------------------------	------------

Dag 2 ger fonden en positiv avkastning och värdet på dina andelar ökar från 490 000 kr till 504 700 kr. Värdökningen därmed 3%(14 700/490 000kr). Fondens underavkastning måste tas igen innan prestationsersättningen kan tas ut ur fonden. Index utvecklas med 0,5%. Överavkastningen är därför 2200 kr (504700 -502 500)	Överavkastning mot index	12 200 kr
	Tidigare underavkastning	-10 000 kr
	Avkastning att beräkna prestationsersättningen på	2 200 kr
	Prestationsers. 25% av 2 200	550 kr

Räkneexemplet ovan anger för enkelhetens skull värdeökning efter avdrag för den fasta avgiften.

## Avgifter

<b>PriorNilsson Idea B</b>	Förvaltningsavgiften är 1,9 procent per år av fondförmögenheten. Fast ersättning beräknas varje bankdag och utbetalas månadsvis i efterskott.
<b>PriorNilsson Sverige Aktiv A</b>	Förvaltningsavgiften är 1,2 procent per år av fondförmögenheten. Fast ersättning beräknas varje bankdag och utbetalas månadsvis i efterskott.
<b>PriorNilsson Sverige Aktiv B</b>	Förvaltningsavgiften är 1,2 procent per år av fondförmögenheten. Fast ersättning beräknas varje bankdag och utbetalas månadsvis i efterskott.
<b>PriorNilsson Realinvest A</b>	Förvaltningsavgiften är 1,6 procent per år av fondförmögenheten. Fast ersättning beräknas varje bankdag och utbetalas månadsvis i efterskott.
<b>PriorNilsson Realinvest B</b>	Förvaltningsavgiften är 1,6 procent per år av fondförmögenheten. Fast ersättning beräknas varje bankdag och utbetalas månadsvis i efterskott.
<b>PriorNilsson Globala Utdelare A</b>	Förvaltningsavgiften är 0,8 procent per år av fondförmögenheten. Fast ersättning beräknas varje bankdag och utbetalas månadsvis i efterskott.
<b>PriorNilsson Globala Utdelare B</b>	Förvaltningsavgiften är 1,2 procent per år av fondförmögenheten. Fast ersättning beräknas varje bankdag och utbetalas månadsvis i efterskott.
<b>PriorNilsson Småbolag B</b>	Förvaltningsavgiften är 1,7procent per år av fondförmögenheten. Fast ersättning beräknas varje bankdag och utbetalas månadsvis i efterskott.
<b>PriorNilsson Evolve Global A</b>	Förvaltningsavgiften är 1,9 procent per år av fondförmögenheten. Fast ersättning beräknas varje bankdag och utbetalas månadsvis i efterskott.
<b>PriorNilsson Evolve Global B</b>	Förvaltningsavgiften är 1,9 procent per år av fondförmögenheten. Fast ersättning beräknas varje bankdag och utbetalas månadsvis i efterskott.
<b>PriorNilsson Evolve Global C</b>	Förvaltningsavgiften är 1,9 procent per år av fondförmögenheten. Fast ersättning beräknas varje bankdag och utbetalas månadsvis i efterskott.
<b>PriorNilsson Evolve Global D</b>	Förvaltningsavgiften är 1,3 procent per år av fondförmögenheten. Fast ersättning beräknas varje bankdag och utbetalas månadsvis i efterskott.
<b>PriorNilsson Småbolag C</b>	Förvaltningsavgiften är 1,7 procent per år av fondförmögenheten. Fast ersättning beräknas varje bankdag och utbetalas månadsvis i efterskott.
<b>PriorNilsson Småbolag D</b>	Förvaltningsavgiften är 0,8 procent per år av fondförmögenheten. Fast ersättning beräknas varje bankdag och utbetalas månadsvis i efterskott.

## Gällande avgifter och högsta avgifter

Nedan anges den gällande och den högsta avgift som Bolaget, enligt fondbestämmelserna för respektive fond, får ta ut vid försäljning och inlösen av andelar samt för förvaltning (inklusive kostnader för förvaring, tillsyn och revisorer). Vid värdering och redovisning av fondens värdeutveckling är alla kostnader dragna.

<b>PriorNilsson Yield</b>	<b>Högsta avgift</b>	<b>Gällande avgift</b>
Försäljningsavgift	0%	0%
Inlösenavgift	0%	0%
Förvaltningsavgift inkl. förvaring, tillsyn och revisorer	1,0%	1,0%
Prestationsbaserad avgift	Högst 20% av överavkastningen	20% av överavkastningen

<b>PriorNilsson Balans</b>	<b>Högsta avgift</b>	<b>Gällande avgift</b>
Försäljningsavgift	0%	0%
Inlösenavgift	0%	0%
Förvaltningsavgift inkl. förvaring, tillsyn och revisorer	1,0%	1,0%
Prestationsbaserad avgift	Högst 20% av överavkastningen	20% av överavkastningen

<b>PriorNilsson Idea A</b>	<b>Högsta avgift</b>	<b>Gällande avgift</b>
Försäljningsavgift	0%	0%
Inlösenavgift	0%	0%
Förvaltningsavgift inkl. förvaring, tillsyn och revisorer	0,2%	0,2%
Prestationsbaserad avgift	Högst 20% av totalavkastningen	20% av totalavkastningen

<b>PriorNilsson Idea B</b>	<b>Högsta avgift</b>	<b>Gällande avgift</b>
Försäljningsavgift	0%	0%
Inlösenavgift	0%	0%
Förvaltningsavgift inkl. förvaring, tillsyn och revisorer	1,9%	1,9%

<b>PriorNilsson Sverige Aktiv</b>	<b>Högsta avgift</b>	<b>Gällande avgift</b>
Försäljningsavgift	0%	0%
Inlösenavgift	0%	0%
Förvaltningsavgift inkl. förvaring, tillsyn och revisorer	1,2%	1,2%

<b>PriorNilsson Realinvest</b>	<b>Högsta avgift</b>	<b>Gällande avgift</b>
Försäljningsavgift	0%	0%
Inlösenavgift	0%	0%
Förvaltningsavgift inkl. förvaring, tillsyn och revisorer	1,6%	1,6%

<b>PriorNilsson Globala Utdelare A</b>	<b>Högsta avgift</b>	<b>Gällande avgift</b>
Försäljningsavgift	0%	0%
Inlösenavgift	0%	0%
Förvaltningsavgift inkl. förvaring, tillsyn och revisorer	0,8%	0,8%

<b>PriorNilsson Globala Utdelare B</b>	<b>Högsta avgift</b>	<b>Gällande avgift</b>
Försäljningsavgift	0%	0%
Inlösenavgift	0%	0%
Förvaltningsavgift inkl. förvaring, tillsyn och revisorer	1,2%	1,2%

<b>PriorNilsson Småbolag A</b>	<b>Högsta avgift</b>	<b>Gällande avgift</b>
Försäljningsavgift	0%	0%
Inlösenavgift	0%	0%
Förvaltningsavgift inkl. förvaring, tillsyn och revisorer	1,5%	1,3%
Prestationsbaserad avgift	Högst 15% av överavkastningen	15% av överavkastningen

<b>PriorNilsson Småbolag B</b>	<b>Högsta avgift</b>	<b>Gällande avgift</b>
Försäljningsavgift	0%	0%
Inlösenavgift	0%	0%
Förvaltningsavgift inkl. förvaring, tillsyn och revisorer	1,8%	1,7%

<b>PriorNilsson Evolve Global A</b>	<b>Högsta avgift</b>	<b>Gällande avgift</b>
Försäljningsavgift	0%	0%
Inlösenavgift	0%	0%
Förvaltningsavgift inkl. förvaring, tillsyn och revisorer	2,1%	1,9%

<b>PriorNilsson Evolve Global B</b>	<b>Högsta avgift</b>	<b>Gällande avgift</b>
Försäljningsavgift	0%	0%
Inlösenavgift	0%	0%
Förvaltningsavgift inkl. förvaring, tillsyn och revisorer	2,1%	2,1%

<b>PriorNilsson Evolve Global C</b>	<b>Högsta avgift</b>	<b>Gällande avgift</b>
Försäljningsavgift	0%	0%
Inlösenavgift	0%	0%
Förvaltningsavgift inkl. förvaring, tillsyn och revisorer	2,1%	2,1%

<b>PriorNilsson Evolve Global D</b>	<b>Högsta avgift</b>	<b>Gällande avgift</b>
Försäljningsavgift	0%	0%
Inlösenavgift	0%	0%
Förvaltningsavgift inkl. förvaring, tillsyn och revisorer	1,3%	1,3%

<b>PriorNilsson Evolve Global E</b>	<b>Högsta avgift</b>	<b>Gällande avgift</b>
Försäljningsavgift	0%	0%
Inlösenavgift	0%	0%
Förvaltningsavgift inkl. förvaring, tillsyn och revisorer	1,0%	1,0%
Prestationsbaserad avgift	Högst 25% av överavkastningen	25% av överavkastningen

<b>PriorNilsson Fastighet A</b>	<b>Högsta avgift</b>	<b>Gällande avgift</b>
Försäljningsavgift	0%	0%
Inlösenavgift	0%	0%
Förvaltningsavgift inkl. förvaring, tillsyn och revisorer	0,9%	0,8%
Prestationsbaserad avgift	Högst 20% av överavkastningen	20% av överavkastningen

<b>PriorNilsson Fastighet B</b>	<b>Högsta avgift</b>	<b>Gällande avgift</b>
Försäljningsavgift	0%	0%
Inlösenavgift	0%	0%
Förvaltningsavgift inkl. förvaring, tillsyn och revisorer	1,7%	1,6%

<b>PriorNilsson Fastighet C</b>	<b>Högsta avgift</b>	<b>Gällande avgift</b>
Försäljningsavgift	0%	0%
Inlösenavgift	0%	0%
Förvaltningsavgift inkl. förvaring, tillsyn och revisorer	1,7%	1,7%

## Extraordinära förhållanden

Fonderna kan komma att stängas för in- och utträde för det fall sådana extraordinära förhållanden har inträffats om gör att en värdering av en fonds tillgångar inte kan göras på ett sätt som säkerställer andelsägarnas lika rätt.

## Ändringar av fondbestämmelser

Bolaget får, efter medgivande av Finansinspektionen, ändra fondbestämmelserna för fonderna. Ändringarna kan påverka fondernas egenskaper, t ex dess placeringsinriktning, avgifter och riskprofil. Finansinspektionen får besluta att fondbestämmelserna i sin ändrade lydelse inte får tillämpas förrän en viss tid förflutit efter beslutet om godkännande, att berörda fondandelsägare ska underrättas om ändringarna och att berörda andelsägare ska ha rätt att få sina fondandelar inlösta innan de ändrade fondbestämmelserna börjar tillämpas.

## Överlåtelse eller upphörande av fonderna

Fondens tillgångar är skilda från Bolaget tillgångar. Bolagets styrelse kan besluta om att en fond skall upphöra eller överlåtas. Bolaget får efter medgivande av Finansinspektionen överlåta förvaltningen av en eller flera fonder till annan fondförvaltare. Om Finansinspektionen skulle återkalla Bolagets tillstånd eller om Bolaget träder i likvidation eller försätts i konkurs tas fondernas förvaltning omedelbart över av förvaringsinstitutet. Förvaringsinstitutet ska i sådant fall snarast överlåta förvaltningen av fonden eller fonderna till annat fondbolag, annan AIF-förvaltare eller till ett värdepappersbolag med erforderligt tillstånd om det godkänts av Finansinspektionen. I annatfall ska fonden eller fonderna upplösas genom att tillgångarna säljs och nettobehållningen skiftas ut till andelsägarna. Under tiden då förvaringsinstitutet förvaltar fonden eller fonderna är försäljning eller inlösen av fondandelar inte möjlig.

## Utdelning från fonderna

Yield, Balans, Idea A och B, Balans, Globala Utdelare samt Evolve A och B, Evolve Global samt Fastighet är icke utdelande. Sverige Aktiv och Realinvest har två olika andelsklasser, A och B. Andelsklass A lämnar inte utdelning medan andelsklass B är utdelande om styrelsen så beslutar.

## Skatteregler för andelsägare

Från den 1 januari 2012 gäller skattebestämmelser för fonder och fondbesiddare som gör att skatten på själva fonden försvinner medan en ny skatt på innehav av direktägda andelar i investeringsfonder har införts (gäller både andelsklass A och B). Fondandelsägare ska i sin deklaration ta upp en schablonintäkt som uppgår till 0,4 procent av värdet på andelarna vid kalenderårets ingång. Schablonintäkten redovisas som inkomst av kapital och beskattas med 30 procent. För privatpersoner motsvarar schablonskatten således 0,12 procent av fondvärdet vid årets början. En eventuell förlust är avdragsgill. Kapitalvinsten eller förlusten beräknas av Bolaget och redovisas på den årsuppgift som du får från Bolaget.

Vid utdelande andelsklass (B) dras 30 procent preliminärskatt för fysiska personer som är skattskyldiga i Sverige (gäller inte juridiska personer). Kapitalvinst/förlust redovisas på kontrolluppgift till Skatteverket, men skatteavdrag görs inte. För juridiska personer beskattas schablonintäkten i inkomstslaget näringsverksamhet med för närvarande 21,4 procent skatt. Kontrolluppgift lämnas för fysiska personer och svenska dödsbon. Juridiska personer får själva beräkna schablonintäkt och betala in skatt. Skatten kan påverkas av individuella omständigheter och den som är osäker på eventuella skattekonsekvenser bör söka expert hjälp.

## Rapportering och information

Andelsägare får varje hel- och halvår ett värdebesked. I helårsbeskedet redovisas även deklara tionsuppgifter. Vid varje köp och försäljning får kunden en avräkningsnota. Varje hel- och halvår tas en årsberättelse och en halvårsredogörelse fram som skickas till de kunder som begärt det. De går även att beställa på vår hemsida.

## Fondernas historiska avkastning (i procent)

	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	
Yield <sup>1)</sup>	11	7,2	5,5	5,9	2,6	-5	13	5	0,2	5,4	4,1	3,1	3,9	2,21	1,12	0,24	1,56	2,07	3,37	-1,10	7,31%	6,81%	
Idea A				14,45	1,58	-35,92	63,71	30,26	-25,7	25,28	16,51	16,95	10,26	18,75	10	6,97	18,04	10,09	25,22	-13,69	19,49%	5,60%	
Sverige Aktiv A <sup>2)</sup>										11,92	23,73	22,5	6,11	19,36	10,04	0,84	28,76	5,58	30,75	-16,52	24,02%	8,82%	
Realinvest A <sup>3)</sup>											11,07	31,9	13,53	23,89	16,01	8,43	42,11	8,45	36,49	-32,94	12,02%	-0,79%	
Globala Utdelare A <sup>4)</sup>															5,37	1,75	28,23	-2,68	34,34	-1,35	11,54%	13,40%	
Balans																		4,09	9,75	-5,65	11,57%	6,25%	
Evolve A <sup>5)</sup>																			30,18	49,04	-23,65	5,68%	19,79%
Evolve Global A <sup>6)</sup>																					7,66	17,79%	19,75%
Fastighet A <sup>7)</sup>																					19,54	16,20%	14,29%

<sup>1)</sup> Yield startade i december 2002 och hade den månaden en avkastning på 0,5 procent

<sup>2)</sup> Sverige Aktiv startade den 1 oktober 2012, så avkastningen 11,92 är perioden 1 okt - 31 dec 2012

<sup>3)</sup> Realinvest startade den 2 september 2013, så avkastningen 11,07 är perioden 2 sept - 31 december 2013

<sup>4)</sup> Globala Utdelare A startade den 1 mars 2017, så avkastningen 5,37 är perioden 1 mars - 31 december 2017

<sup>5)</sup> Evolve A startade den 1 juni 2020, så avkastningen 30,18 är perioden 1 juni - 31 december 2020

<sup>6)</sup> Evolve Global startade den 3 oktober 2022, så avkastningen 7,66 är perioden 3 oktober-31 december 2022

<sup>7)</sup> Fastighet startade den 3 oktober 2022, så avkastningen 19,54 är perioden 3 oktober-31 december 2022

# Fondbestämmelser PriorNilsson Yield

## §1. Fondens rättsligaställning

Fondens namn är PriorNilsson Yield, nedan kallad fonden. Fonden är en värdepappersfond enligt lagen (2004:46) om värdepappersfonder ("LVF"). Fondbolaget som förvaltar fonden företräder andelsägarna i alla frågor som rör fonden. Verksamheten bedrivs enligt LVF, dessafondbestämmelser, bolagsordningen för fondbolaget samt de föreskrifter i övrigt vilka utfärdas med stöd av lag eller författning. Fondförmögenheten ägs av fondandelsägarnas gemensamt och varje fondandel medför lika rätt till fondens egendom. Fonden är ingen juridisk person och kan således inte föra talan i domstol. Fonden kan inte förvärva rättigheter eller ta på sig skyldigheter. Egendom som ingår i fonden får inte utmätas.

## §2. Fondförvaltare

Fondförvaltas av Prior & Nilsson Fondoch Kapitalförvaltning AB, organisationsnummer 556632-0841, nedan kallat fondbolaget.

## §3. Förvaringsinstitut

Fondens tillgångar förvaras av Swedbank AB (publ), organisationsnummer 502017-7753, i egenskap av förvaringsinstitut. Förvaringsinstitutet ska ta emot och förvara den egendom som ingår i fonden. Förvaringsinstitutet ska verkställa de beslut av fondbolaget som avser fonden i de fall de inte strider mot fondbestämmelserna eller mot LVF. Förvaringsinstitutet ska vidare se till att:

- fondandelarnas värde beräknas enligt lag och fondbestämmelser,
- tillgångarna i fonden utan dröjsmål kommer förvaringsinstitutet tillhanda,
- medlen i fonden används enligt bestämmelser i lag och fondbestämmelser, samt
- kontrollera att beslut från fondbolaget fattat avseende fonden inte strider mot bestämmelserna i lag, föreskrifter eller fondbestämmelser.

Om utländska instrument ingår i fonden, får förvaringsinstitutet låta ett lämpligt utländskt förvaringsinstitut förvara dem. Detta fråntar inte förvaringsinstitutet dess ansvar enligt LVF. Förvaringsinstitutet ska handla oberoende av fondbolaget och uteslutande i fondandelsägarnas intresse.

## §4. Fondens karaktär

Placeringarna syftar till att ge andelsägarna hög riskjusterad avkastning på investerat kapital. Fondens mål är absolut avkastning. Fonden har för avsikt att skapa avkastning genom ett aktivt risktagande på internationella finansmarknader. Fonden är en lång/kort aktiefond vilket innebär köp av aktier i kombination med blankning, dvs. försäljning av inlånade aktier.

## §5. Fondens placeringsinriktning

### §5.1. Tillgångsslag

Fondens medel får placeras i tillgångsslagen överlåtbara värdepapper, penningmarknadsinstrument, derivatinstrument, fondandelar samt placering på konto hos kreditinstitut. Fondens medel får även placeras i fondandelar (maximalt (10) procent av fondens värde). I fonden ingår även de likvida medel som behövs för fondens förvaltning.

Med överlåtbara värdepapper avses dels aktier och aktierelaterade överlåtbara värdepapper, dels ränterelaterade överlåtbara värdepapper. Med aktierelaterade överlåtbara värdepapper avses aktier, andra delägarätter samt depåbevis som är utgivna för allmän omsättning. Med ränterelaterade överlåtbara värdepapper avses obligationer samt andra fordringsrätter som är utgivna för allmän omsättning. För placeringar i derivatinstrument ska underliggan-

de tillgångar utgöras av eller hänföra sig till tillgångsombesvär i 5 kap. 12 § första stycket LVF.

### §5.2. Allokering

Fonden får placera sina medel i de tillgångsslag som anges i § 5 (i) utan geografisk inskränkning. Inriktningen är i övrigt diversifierad och således inte begränsad till någon särskild bransch. Fonden får placera högst tio (10) procent av dess värde i fondandelar.

### §6. Särskilt om vilka marknader som fondens medel får placeras på

Fondens medel får placeras på reglerad marknad eller motsvarande marknad utom EES. Vidare får handel ske på marknad, inom eller utom EES, som är reglerad och öppen för allmänheten. Köp och försäljning av andelar i fonder och fondföretag kan också ske direkt från respektive förvaltandefondbolag.

### §7. Särskild placeringsinriktning

Fonden får placera i sådana överlåtbara värdepapper och penningmarknadsinstrument som avses i 5 kap. 5 § LVF. Fonden får använda sig av derivatinstrument, inklusive sådana derivatinstrument som anges i 5 kap. 12 § andra stycket LVF (s.k. OTC-derivat), såsom ett led i fondens placeringsinriktning.

Fonden får även använda sig av sådana tekniker och instrument som avses i 25 kap. 21 § Finansinspektionens föreskrifter (FFFS 2013:9) om värdepappersfonder för att skapa hävstång i fonden. Fonden får inte låna ut finansiella instrument i större omfattning än vad som motsvarar 20 procent av fondförmögenheten.

Fonden får sälja överlåtbara värdepapper, penningmarknadsinstrument eller derivatinstrument som fonden förfogar över (äkta blankning). Fonden får enligt 5 kap. 23 § LVF ha kortfristiga lån till ett belopp motsvarande högst 10 procent av fondens värde

### §8. Värdering

Fondens värde beräknas genom att från tillgångarna dra av de skulder som avser fonden.

Fondens tillgångar utgörs av:

- Finansiella instrument
- Likvida medel
- Upplupna räntor
- Upplupna utdelningar
- Ej likviderade försäljningar
- Övriga tillgångar och fordringar avseende fonden

Fondens tillgångar värderas till gällande marknadsvärde. Härmed avses senaste betalkurs eller om sådan saknas senaste köpkurs. Om fondbolaget bedömer sådant värde som missvisande ska fondbolaget uppskatta värdet på objektiva grunder. Sådant värde kan exempelvis vara nyemissionskurs med oberoende part till annat värde eller kännedom om att affär gjorts till viss kurs i aktuell tillgång med oberoende part.

Finansiella instrument och andra tillgångar som inte har några noterade marknadsvärden ska värderas av fondbolaget på objektiv grund enligt särskild värdering som baseras på uppgifter om senaste betalkurs eller indikativ köpkurs från market maker om sådan finns utsedd för emittenten. Om sådan uppgift inte finns eller av fondbolaget inte bedöms som tillförlitlig, fastställs marknadsvärdet genom exempelvis erhållande av information från oberoende mäklare eller andra externa oberoende källor. Sådant värde kan exempelvis vara nyemissionskurs med oberoende part till annat värde eller kännedom om att affär gjorts till viss kurs i aktuell onoterad tillgång med oberoende part. Det kan även

# Fondbestämmelser PriorNilsson Yield

vara referensvärdering utifrån värdering av annat finansiellt instrument justerat för skillnader som likviditetsrisk, duration eller emittentrisk. Till grund för värdering kan även P/E- talsvärdering och bokslutsvärdering användas.

För sådana derivatinstrument som avses i 5 kap. 12 § 2st. LVF, s.k. OTC-derivat, fastställs ett marknadsvärde enligt marknadspris från en aktiv marknad. Om sådant marknadspris inte kan erhållas ska marknadsvärdet fastställas genom någon av följande metoder; på grundval av de ingående tillgångarna/beståndsdelarnas marknadsvärde, på grundval av nyligen genomförda transaktioner mellan kunniga parter som är oberoende av varandra och har ett intresse av att transaktionen genomförs, om sådana finns tillgängliga, eller användande av marknadspris från en aktiv marknad för ett annat finansiellt instrument som i allt väsentligt är likadant. Om marknadspris inte kan fastställas enligt något av alternativen ovan, eller blir uppenbart missvisande, ska gällande marknadsvärde fastställas genom användande av en värderingsmetod som är etablerad på marknaden, såsom t.ex. Black & Scholes.

För sådana värdepapper som avses i 5 kap. 5 § LVF, ska fondbolaget uppskatta värdet på objektiva grunder enligt särskild värdering som baseras på uppgifter om senaste betalkurs eller indikativ köpkurs från market maker om sådan finns utsedd för emittenten. Om sådan uppgift inte finns eller av fondbolaget inte bedöms som tillförlitlig, fastställs marknadsvärdet genom exempelvis erhållande av information från oberoende mäklare eller andra externa oberoende källor. Sådan information kan exempelvis vara emissionskurs med oberoende part till annat värde eller kännedom om att affär gjorts till viss kurs i aktuell tillgång med oberoende part.

Finansiella instrument och andra tillgångar som noteras i utländsk valuta omräknas till svenska kronor med utgångspunkt i gällande marknadsnotering för valutan. Fondens skulder utgörs av:

- Ersättning till fondbolaget
- Ersättning till förvaringsinstitutet
- Ej likviderade köp
- Skatteskulder
- Övriga skulder avseende fonden

Värdet av en andel är fondens värde, beräknat enligt ovan, delat med antalet utestående andelar som fastställs vid räkenskapsårets utgång samt vid varje värderingstillfälle. Värdet av en fondandel fastställs varje bankdag.

## §9. Försäljning och inlösen av fondandelar

Teckning och inlösen kan göras varje bankdag genom fondbolaget. Minsta belopp vid teckning är 500 kronor. Anmälan om teckning ska ske skriftligt till fondbolaget senast kl. 14 den bankdag då teckning ska ske. Teckningslikviden ska erläggas senast kl. 14 den bankdag då teckning ska ske till fondens konto hos Förvaringsinstitutet. Anmälan om teckning ska ske på särskild blankett som tillhandahålls av fondbolaget. Andelsägare ansvarar för att teckningsanmälan är behörigen undertecknad och att korrekta uppgifter har angetts. De bankdagar då Stockholmsbörsen stänger kl. 13.00 ska begäran om teckning ha kommit till fondbolaget tillhanda senast kl. 10.00 den bankdag då teckning ska ske.

Som framgår av § 9 nedan kan fonden, under viss eller vissa bankdagar, vara tillfälligt stängd för försäljning och inlösen. Fondbolaget beräknar inte fondandelsvärde om fonden är stängd för försäljning och inlösen med hänsyn till förhållanden som anges i denna bestämmelse och i § 9.

Teckningspris är fondandelsvärdet enligt § 7 på den dagen när teckning sker. Inlösen sker till den kurs som gäller den bankdag som begäran om inlösen kommer tillhanda, ”inlösendagen”. Begäran om inlösen måste vara tillhanda senast kl. 14.00 den bankdag då inlösen ska ske. De bankdagar då Stockholmsbörsen stänger kl. 13.00 ska begäran om inlösen ha inkommit senast kl. 10.00 inlösendagen för att inlösen ska kunna ske på inlösendagen. I annat fall sker inlösen nästkommande inlösendag.

Teckning och inlösen sker till en för andelsägaren vid begäran om teckning eller inlösen okänd kurs. Uppgift om senast beräknade pris för fondandel tillhandahålls av fondbolaget. Fondandel ska inlösas på inlösendagen om medel finns tillgängliga i fonden. Om så inte är fallet ska medel anskaffas genom försäljning av fondens egendom och inlösen verkställas så snart som möjligt. Skulle en sådan inlösen väsentligt kunna missgynna övriga fondandelsägares intressen, får fondbolaget efter anmälan till Finansinspektionen avvakta med inlösen.

Inlösenpris för fondandel ska vara fondandelsvärdet enligt § 8 den dag inlösen verkställs. Likvid vid inlösen ska utbetalas senast 5 bankdagar efter inlösendagen. Uppgifter om försäljningspris och inlösenpris publiceras på fondbolagetshemsida, senast efter följande bankdag.

## §10. Extraordinära förhållanden

Fonden kan komma att stängas för försäljning och inlösen för det fall sådana extraordinära förhållanden har inträffat som gör att en värdering av fondens tillgångar inte kan göras på ett sätt som säkerställer andelsägarnas lika rätt.

## §11. Avgifter och ersättningar

Av fondens medel ska ersättning betalas till fondbolaget för fondens förvaltning vilket inkluderar tillsynskostnad som utgår till Finansinspektionen, kostnader för förvaringsinstitutet för dess verksamhet som förvaringsinstitut samt revisionsarvoden.

Ersättning till fondbolaget utgår med en fast ersättning om högst 1,0 % per år. Ersättningen beräknas dagligen samt erläggs den sista dagen i varje månad till fondbolaget.

Utöver den fasta ersättningen utgår en prestationsbaserad ersättning till Fondbolaget på högst 20 % av fondens överavkastning. Överavkastning definieras som den del av totalavkastningen som överstiger en så kallad avkastningströskel, definierad som avkastningen för SSVX 30 dagar första bankdagen varje månad. Totalavkastning här avses efter avdrag för den fasta förvaltningsavgiften. Den prestationsbaserade ersättningen beräknas dagligen och erläggs den sista dagen i varje månad till fondbolaget. I det fall fonden erhållit en underavkastning jämfört med jämförelseindex under en dag ska prestationsbaserad ersättning utgå först efter att underavkastningen har kompensats med motsvarande positiva avkastning.

Detta gäller på kollektivnivå vilket gör att alla andelsägare behandlas lika oavsett tidpunkt för investeringen. Den som investerar efter att fonden erhållit en underavkastning behöver inte betala prestationsbaserad ersättning förrän fonden som helhet återtagit underavkastningen. Fondens high water mark räknas dagligen upp med avkastningströskeln.

Om en fondandelsägare löser in sina fondandelar när andelsägaren har en ackumulerad underavkastning tillgodo återbetalas inte eventuellt tidigare erlagd prestationsbaserad ersättning. Antalet andelar avrundas till fyra decimaler. Avrundning av storleken på ersättningen sker nedåt till närmaste hela kronantal.

# Fondbestämmelser PriorNilsson Yield

Kostnader för köp eller försäljning av finansiella instrument belastas fonden. Dessa kostnader kan utgöras av sedvanligt courtage samt övriga transaktionskostnader som registreringsavgifter på vissa geografiska marknader, skatter, bankavgifter och kostnader i anledning av skatterestitution.

Andelsägaren uppmärksammas på att fonden belastas av förvaltningsersättning till förvaltarna av de fonder och fondföretag i vilka fonden investerar. I informationsbroschyren finns uppgift om den högsta fasta respektive prestationsbaserade avgift som får tas ut för förvaltningen av de fonder och fondföretag i vars andelar eller aktier medel placeras.

## §12. Utdelning

Fonden är inte utdelande.

## §13. Fondens räkenskapsår

Räkenskapsår för fonden är kalenderår.

## §14. Halvårsredogörelse och årsberättelse, ändring av fondbestämmelserna

Fondbolaget ska upprätta årsberättelse och halvårsredogörelse för fonden. Dessa ska hållas tillgängliga hos fondbolaget och förvaringsinstitutet, dock senast fyra månader efter räkenskapsårets utgång (årsberättelse), respektive två månader efter halvårsskiftet (halvårsredogörelse).

Årsberättelse och halvårsredogörelse ska tillställas de andelsägare som begär detta. Dessutom görs fondens värdeutveckling tillgänglig för andelsägarna via Bolagets hemsida på månadsbasis. Beslutat av fondbolagets styrelse om ändring av dessa fondbestämmelser, ska beslutet underställas Finansinspektionen för godkännande. Beslutet ska hållas tillgängligt hos fondbolaget och förvaringsinstitutet samt därtill i förekommande fall tillkännages per brev till befintliga fondandelsägare eller på sätt som Finansinspektionen anvisar.

## §15. Pantsättning och överlåtelse

Pantsättning och överlåtelse av fondandelar får ske. Anmälan om pantsättning av fondandelar ska anmälas skriftligen till fondbolaget. Av anmälan ska framgå (i) vem som är fondandelsägare (pantsättare), (ii) vem som är panthavare, (iii) de fondandelar som omfattas av pantsättningen, samt (iv) eventuella begränsningar i pantens omfattning. Anmälan ska undertecknas av fondandelsägare. Fondbolaget ska notera uppgift om pantsättning i andelsägarregistret samt skriftligen underrätta fondandelsägaren (pantsättaren) om noteringen. Uppgift om pantsättning ska avföras från andelsägarregistret efter skriftlig anmälan från panthavaren. Fondbolaget har rätt ta ut en avgift för administrationen av pantsättningen. Avgiften får uppgå till högst 1000 kr.

Överlåtelse av fondandel ska skriftligen anmälas till fondbolaget. Fondandelsägaren svarar för att anmälan är behörigen undertecknad. Anmälan om överlåtelse ska innehålla uppgift om överlåtaren och förvärvaren. Överlåtelse av fondandel förutsätter att fondbolaget lämnar samtycke.

## §16. Ansvarsbegränsning

Om en andelsägare tillfogats skada genom att fondbolaget överträtt LVF eller dessa fondbestämmelser ska fondbolaget ersätta skadan. Om förvaringsinstitutet eller en uppdragstagare tillfogat en andelsägare annan skada än sådan som avses i 3 kap. 14 § LVF värdepappersfonder genom att förvaringsinstitutet eller uppdragstagaren uppsåtligt eller av oaktsamhet har överträtt LVF eller andra författningar som reglerar verksamheten, ska förvaringsinstitutet ersätta skadan.

Fondbolaget och/eller förvaringsinstitutet är inte ansvariga för skada som beror av svenskt eller utländskt lagbud, svensk eller utländsk myndighetsåtgärd, krigshändelse, terroristhandling, strejk, blockad, bojkott, lockout eller annan liknande omständighet. Förbehållet i fråga om strejk, blockad, bojkott och lockout gäller även om fondbolaget och/eller förvaringsinstitutet självt är föremål för eller vidtar sådan konfliktåtgärd.

Skada som uppkommer i andrafall ska inteersättas av fondbolaget och/eller förvaringsinstitutet om normal aktsamhet iakttagits. Fondbolaget och/eller förvaringsinstitutet ansvarar inte i något fall för indirekt skada eller annan följdskada. Inte heller ansvarar fondbolaget och/eller förvaringsinstitutet för skada som orsakats av att andelsägare eller annan bryter mot lag, förordning, föreskrift eller dessafondbestämmelser. Härvid uppmärksammas andelsägare på att denne ansvarar för att de handlingar som fondbolaget tillställs är riktiga och behörigen undertecknade samt att fondbolaget underrättas om ändringar som sker beträffande lämnade uppgifter.

Fondbolaget svarar inte för skada som orsakats av depåbank eller annan uppdragstagare som fondbolaget med tillbörlig omsorg anlitat. Fondbolaget och/eller förvaringsinstitutet svarar inte heller för skada som uppkommer för fonden eller andelsägare eller annan i anledning av förfogandeinskränkning som kan komma att tillämpas mot fondbolaget och/eller förvaringsinstitutet beträffande finansiella instrument.

Föreligger hinder för fondbolaget och/eller förvaringsinstitutet att helt eller delvis vidta åtgärd på grund av omständighet som angetts ovan, får åtgärden skjutas upp till dess hindret har upphört. Om fondbolaget och/eller förvaringsinstitutet till följd av en sådan omständighet är förhindrat att verkställa och ta emot betalning ska fondbolaget och/eller förvaringsinstitutet respektive andelsägaren inte vara skyldig att erlagga dröjsmålsränta.

Oaktat vad som angivits ovan regleras fondbolaget och förvaringsinstitutets skadeståndsansvar i 3 kap. 14–16 §§ och 2 kap. 21 § LVF.

## §17. Inskränkning i försäljningsrätt m.m.

Det förhållandet att fonden riktar sig till allmänheten innebär inte att den riktar sig till sådana investerare vars köp av andel i fonden eller deltagande i övrigt i fonden står i strid med bestämmelserna i svensk eller utländsk lag eller föreskrift. Inte heller riktar sig fonden till sådana investerare vars köp eller innehav av andelar i fonden innebär att fonden eller fondbolaget blir skyldig/skyldigt att vidta registreringsåtgärd eller annan åtgärd som fonden eller fondbolaget annarsinteskulle vara skyldig/skyldigt att vidta.

Fondbolaget har rätt att vägra försäljning till sådan investerare som avses i stycket ovan. Fondbolaget får lösa in andelsägares andelar i fonden – och detta även mot sådan/sådana andelsägares bestridande – om det skulle visa sig att andelsägare tecknat sig för andel i fonden i strid med bestämmelser i svensk eller utländsk lag, förordning, föreskrift eller myndighetsbeslut eller att fondbolaget på grund av andelsägares försäljning eller innehav i fonden blir skyldigt att vidta registreringsåtgärd eller annan åtgärd för fonden eller fondbolaget som fonden eller fondbolaget inte skulle vara skyldig/skyldigt att vidta om andelsägaren inte skulle inneha andelar i fonden.

## Hållbarhetsinformation

Se bilaga nedan om hur fonden främjar miljörelaterade och sociala egenskaper.

# Fondbestämmelser PriorNilsson Idea

## §1. Fondens rättsligställning

Fondensnamn är PriorNilssonIdea, nedan kallad fonden. Fonden är en sk specialfond enligt lagen (2013:561) om förvaltare av alternativa investeringsfonder ("LAIF"). Fondens förmögenhet ägs av fondandelsägarna gemensamt, d v s de som gjort insättningar i fonden och fonden riktar sig till allmänheten. Varje fondandel medför lika rätt till den egendom som ingår i fonden. Fonden är inte en juridisk person och kan därför inte förvärva rättigheter eller ta på sig skyldigheter. Fonden är dock ett eget skattesubjekt. Fonden har två andelsklasser; andelsklass A och andelsklass B. Innehållet i fondbestämmelserna är gemensamt för båda andelsklasserna, om inte annat anges nedan. Andelsklasserna har olika avgiftsstruktur, vilket framgår av § 11.

## §2. Fondförvaltare

Fonden förvaltas av Prior&Nilsson Fond och Kapitalförvaltning AB ("Bolaget"), org. nr 556632-0841. Bolaget företräder andelsägarna i alla frågor som rör fonden, beslutar över den egendom som ingår i fonden och utövar de rättigheter som följer med egendomen.

## §3. Förvaringsinstitut

Fondens tillgångar förvaras av Swedbank AB (publ) ("Förvaringsinstitutet"), org. nr 502017-7753. Förvaringsinstitutet har till uppgift att förvara fondens tillgångar och att verkställa Bolagets beslut som avser fonden. Förvaringsinstitutet skall kontrollera att de beslut som Bolaget fattar avseende fonden följer fondbestämmelserna och LAIF.

## §4. Fondens karaktär

Placeringarna syftar till att ge andelsägarna hög riskjusterad avkastning på investerat kapital. Fonden har för avsikt att skapa avkastning genom ett aktivt risktagande på internationella finansmarknader. Fonden är en hedgefond med lång/kort strategi, vilket innebär köp av aktier i kombination med blankning, d v s försäljning av inlånade aktier. Fonden har positioner i färre bolag än en vanlig aktiefond.

## §5. Fondens placeringsinriktning

### §5.1. Tillgångsslag

Fondensmedel skall investeras i överlåtbara värdepapper, fondandelar, penningmarknadsinstrument, derivatinstrument och medel på konto i kreditinstitut. Fondens medel får placeras i sådana derivatinstrument där den underliggande tillgången utgörs av överlåtbara värdepapper, penningmarknadsinstrument, finansiella index, räntesatser, växelkurser eller utländskavalutor.

### §5.2. Geografiskt område

Fonden placerar huvudsakligen inom Norden, EU, övriga EES, Schweiz och USA. Fonden kommer i begränsad omfattning och aldrig överstigande 15% av fondens medel placeras i Australien, Japan, Hong Kong, Kanada, Singapore, Ryssland, Kina och Sydafrika.

### §5.3. Begränsningar

Fonden får inte äga obligationer och andra fordringsrätter emitterade av företag motsvarande mer än 10 % av det emitterade kapitalet i någon enskild serie av obligationer eller fordringsrätter. Högst 20 % av fondens värde får placeras i fondandelar. Äkta blankning avseende obligationer och andra fordringsrätter kan användas. Upptagna värdepapperslån får högst uppgå till 200 % av fondens värde. Upptagna värdepapperslån avseende ett enskilt bolag får högst uppgå till 30 % av fondens värde. Det totala värdet av innehavda (långa) positioner som påverkas positivt av en uppåtgående marknad får utgöra högst 200 % av fondens värde. Det totala värdet av sålda (korta) positioner som påverkas positivt av en nedåtgående marknad får utgöra högst 200 % av fondens värde.

Det totala bruttovärdet (d v s innehavda ökat med sålda) får utgöra högst 400 % av fondens värde. Det totala nettovärdet av innehavda positioner (d v s innehavda minskat med sålda) får utgöra högst 200 % av fondens värde.

## Totalt säkerhetskrav

Det högsta totala säkerhetskrav som fonden ej får överskrida med anledning av handel i derivatinstrument, värdepapperslån samt i övrigt ställda säkerheter är 200 % av fondens värde.

## §5.4. Avvikelser från vad som gäller för värdepappersfonder enligt lagen (2004:46) om värdepappersfonder och Finansinspektionens föreskrifter (FFFS 2013:9) om värdepappersfonder

En fond utgör en specialfond om fonden i något avseende avviker från vad som gäller för värdepappersfonder enligt lagen (2004:46) om värdepappersfonder ("LVF") och Finansinspektionens föreskrifter (FFFS 2013:9) om värdepappersfonder ("FFFS 2013:9"). Fonden avviker i nyss nämnt hänseende enligt följande:

## Överlåtbara värdepapper

De tre största sammanlagda positionerna, såväl innehavda som sålda, av överlåtbara värdepapper samt derivatinstrument hänförliga till samma emittent får uppgå till högst 30 % i en position, respektive två stycken positioner om 20 % av fondens värde. Detta utgör undantag från 5 kap. 6 § första stycket och andra stycket punkt 3 och tredje stycket i LVF. Fonden skall inte äga aktier motsvarande mer än 30 % av kapitalet eller 30 % av röstvärdet i någon enskild aktie, konvertibler, serie av konvertibla skuldebrev och serie av skuldebrev med vidhängande optioner i ett bolag. Detta utgör undantag från 5 kap. 19 § första stycket 1 och 2 i LVF. Vid beräkning skall enskilda aktier, derivat på aktier, konvertibler, konvertibla skuldebrev och skuldebrev med vidhängande optioner i samma underliggande aktie läggas samman och beräknas som om konvertibler eller de konvertibla skuldebreven vore konverterade och optionerna tecknade.

## Penningmarknadsinstrument

Inget innehav av penningmarknadsinstrument och andra fordringsrätter, garanterade av en stat, kommun eller en statlig eller kommunal myndighet i ett land inom EES eller ett allmänt internationellt organ i vilket ett eller flera länder inom EES är medlemmar, i en enskild serie får utgöra mer än 50 % av fondens värde. Detta utgör undantag från 5 kap § 6 andra stycket punkt 1 i LVF.

## Derivatinstrument

Derivatinstrument kan komma att utfärdas eller innehåsas utan att fonden innehar ett underliggande finansiellt instrument. Köp och utfärdande av köpoptioner och säljoptioner kan komma att ske i större omfattning än vad som motsvarar fondens faktiska innehav av korresponderande underliggandefinansiella instrument vilket gör att fondens risknivå kan variera kraftigt. Täckningskadockalltidskeienlighet med 25 kap. 15 § andra eller tredje stycket i FFFS 2013:9. Med undantag från 5 kap. 13 § andra stycket LIF och 16 kap. 6 § första stycket i FFFS 2008:11 får den totala bruttoexponeringen genom positioner i derivatinstrument utgöra maximalt 300% av fondens värde.

## Penninglån

Upptagna lån får utgöra högst 50 % av fondens värde. Fondenstillgångar kan komma att lämnas som säkerhet för upptagna lån. Detta utgör undantag från 5 kap 23 § punkt 1 och andra stycket i LVF.

## Värdepapperslån

Med undantag från 5 kap. 23 § första stycket 3 i LVF får Bolaget i fondverksamheten sälja överlåtbara värdepapper, penningmark-

# Fondbestämmelser PriorNilsson Idea

nadsinstrument eller derivatinstrument som fonden varken äger eller förfogar över (oäkta blankning). Fonden får även sälja värdepapper som fonden förfogar över men inte äger (äkta blankning). Upptagna värdepapperslån får utgöra högst 200 % av fondens värde, med fondensmedel som säkerhet, på för branschen sedvanliga villkor, hos eller via värdepappersinstitut som står under myndighetens tillsyn. Med undantag från 25 kap. 21 § tredje stycket i FFFS 2013:9 får värdepapperslån motsvarande maximalt 50 % av fondens värde ges mot betryggande säkerhet och på för branschen sedvanliga villkor, till eller via värdepappersinstitut, eller utländskt finansiellt institut som får ingåsådana avtal, står under tillsyn avseende sin värdepappersrörelse av myndighet eller annat behörigt organ, samt är allmänt erkänt på marknaden

## Riskenivå

Riskenivån i fonden kommer att över tid likna aktiemarknadens totala risk men kan variera kraftigt. Bolaget eftersträvar att fondens standardavvikelse för de senaste 12 månaderna skall ligga inom intervallet 10-25%. Den totala risken är ett mått på hur avkastningen förväntas variera runt fondens genomsnittliga avkastning.

## §6. Särskilt om vilka marknader som fondens medel får placeras på

Med de begränsningar som anges i § 5.2 får fondens medel placeras på reglerad marknad eller motsvarande marknad utom EES. Vidare får handel ske på marknad, inom eller utom EES, som är reglerad och öppen för allmänheten.

## §7. Särskild placeringsinriktning

Fonden investerar i derivatinstrument som ett led i placeringsinriktningen. Fonden får användasig av OTC-derivat. Fonden får högst investera till ett värde av 10 % i sådana överlåtbara värdepapper och penningmarknadsinstrument som avses i 5 kap. 5 § LVF. Fondens medel får placeras i andelar i andra investeringsfonder och fondföretag, dock högst till 20 % av fondens värde.

## §8. Beräkning av fonden och fondandelars värde

Fondens värde beräknas genom att från tillgångarna dra av de skulder som avser fonden.

- Fondens tillgångar utgörs av:
- Finansiella instrument
- Likvida medel
- Upplupna räntor
- Upplupna utdelningar
- Ej likvideradeförsäljningar
- Övriga tillgångar och fordringaravseendefonden

Fondens tillgångar värderas till gällande marknadsvärde. Härmed avses senaste betalkurs eller om sådan saknas senaste köpkurs. Om Bolaget bedömer sådant värde som missvisande skall Bolaget uppskatta värdet på objektiva grunder. Sådan information kan exempelvis vara nyemissionskurs med oberoende part till annat värde eller kännedom om att affär gjorts till viss kurs i aktuell tillgång med oberoende part. Finansiella instrument och andra tillgångar som inte har några noterade marknadsvärden skall värderas av Bolaget på objektiv grund enligt särskild värdering som baseras på uppgifter om senaste betalkurs eller indikativ köpkurs från market maker om sådan finns utsedd för emittenten. Om sådan uppgift inte finns eller av Bolaget inte bedöms som tillförlitlig, fastställs marknadsvärdet genom exempelvis erhållande av information från oberoende mäklare eller andra externa oberoende källor. Sådan information kan exempelvis vara nyemissionskurs med oberoende part till annat värde eller kännedom om att affär gjorts till viss kurs i aktuell noterad tillgång med oberoende part. Det kan även vara referensvärdering utifrån värdering av annat finansiellt instrument justerat

för skillnader som likviditetsrisk, duration eller emittentrisk. Till grund för värdering kan även P/E-talsvärdering och bokslutsvärdering användas. Marknadsvärdet för OTC-derivat skall baseras på vanligen användavvärderingsmodeller såsom Black & Scholes och Black 76. Finansiella instrument och andra tillgångar som noteras i utländsk valuta omräknas till svenska kronor med utgångspunkt i gällande marknadsnotering för valutatan.

Fondens skulder utgörs av:

- Ersättning till Bolaget
- Ersättning till förvaringsinstitutet
- Ej likvideradeköp
- Skatteskulder
- Övrigaskulder avseende fonden

Värdet av en andel är fondens värde, beräknat enligt ovan, delat med antalet utestående andelar som fastställs vid räkenskapsårets utgång samt vid varje värderingstillfälle. Värdet av en fondandel fastställs varje bankdag.

## §9. Teckning och inlösen av fondandelar

Teckning och inlösen kan göras varje bankdag genom Bolaget. Minsta belopp vid teckning är 500 kronor. Anmälan om teckning ska ske skriftligen till Bolaget senast kl. 14 den bankdag då teckning ska ske. Teckningslikviden ska erläggas senast kl. 14 den bankdag då teckning ska ske till fondens konto hos Förvaringsinstitutet. Anmälan om teckning ska ske på särskild blankett som tillhandahålls av Bolaget. Andelsägare ansvarar för att teckningsanmäla när behörigen undertecknad och att korrekta uppgifter har angetts. De bankdagar då Stockholmsbörsen stänger kl. 13.00 ska begäran om teckning ha kommit Bolaget tillhanda senast kl. 10.00 den bankdag då teckning ska ske.

Som framgår av § 10 nedan kan fonden, under viss eller vissa bankdagar, vara tillfälligt stängd för försäljning och inlösen. Bolaget beräknar inte fondandelsvärde om fonden är stängd för försäljning och inlösen med hänsyn till förhållanden som anges i denna bestämmelse och i § 10. Teckningspris är fondandelsvärdet enligt § 8 på den dagen när teckning sker.

Inlösen sker till den kurs som gäller den bankdag som begäran om inlösen kommer Bolaget tillhanda, "inlösendagen". Begäran om inlösen måste vara Bolaget tillhanda senast kl. 14.00 den bankdag då inlösen ska ske. De bankdagar då Stockholmsbörsen stänger kl. 13.00 skall begäran om inlösen ha inkommit senast kl. 10.00 inlösendagen för att inlösen skall kunna ske på inlösendagen. I annat fall sker inlösen nästkommandeinlösendag. Teckning och inlösen sker till en för andelsägaren vid begäran om teckning eller inlösen okänd kurs. Uppgift om senast beräknade pris för fondandel tillhandahålls av Bolaget.

Fondandel skall inlösas på inlösendagen om medel finns tillgängliga i fonden. Om så inte är fallet skall medel anskaffas genom försäljning av fondens egendom och inlösen verkställas så snart som möjligt. Skulle en sådan inlösen väsentligt kunna missgynna övriga fondandelsägares intressen, får Bolaget efter anmälan till Finansinspektionen avvakta med inlösen. Inlösenpris för fondandel skall vara fondandelsvärdet enligt § 8 den dag inlösen verkställs. Likvid vid inlösen skall utbetalas senast 5 bankdagar efter inlösendagen.

## §10. Extraordinära förhållanden

Fonden kan komma att stängas för försäljning och inlösen för det fall sådana extraordinära förhållanden har inträffat som gör att en värdering av fondens tillgångar inte kan göras på ett sätt som säkerställer andelsägarnas lika rätt.

# Fondbestämmelser PriorNilsson Idea

## §11. Avgifter och ersättningar

Av fondens medel skall ersättning betalas till Bolaget för fondens förvaltning vilket inkluderar tillsynskostnad som utgår till Finansinspektionen, kostnader för förvaringsinstitutet för dess verksamhet som förvaringsinstitut samt revisionsarvoden.

### *För andelsklass A gäller följande:*

Ersättningen till Bolaget utgår med en fast ersättning om 0,2 % av fondens värde per år. Ersättning skall betalas månadsvis i efterskott och beräknas dagligen utifrån fondens värde. Utöver ersättning enligt ovan utgår en prestationsbaserad ersättning till Bolaget på 20 % av totalavkastningen. Totalavkastning här avser all avkastning efter avdrag för den fasta förvaltningsavgiften. Den prestationsbaserade ersättningen beräknas dagligen och skall betalas i efterskott vid varje månadsskifte. I det fall fonden erhållit en underavkastning under en dag skall prestationsbaserad ersättning utgå först efter det att underavkastningen har kompensrats med motsvarande positiva avkastning. Detta gäller på kollektiv nivå vilket gör att alla andelsägare av andelsklass A behandlas lika oavsett tidpunkt för investeringen. Den som investerar efter att fonden erhållit en underavkastning behöver inte betala prestationsbaserad ersättning förrän fonden som helhet återtagit underavkastningen. Om en fondandelsägare löser in sina fondandelar när andelsägaren har en ackumulerad underavkastning tillgodo återbetalas inte eventuellt tidigare erlagd prestationsbaserad ersättning.

### *För andelsklass B gäller följande:*

Ersättningen till Bolaget utgår med en fast ersättning om 1,9 % av fondens värde per år. Ersättning skall betalas månadsvis i efterskott och beräknas dagligen utifrån fondens värde. Antalet andelar avrundas till fyra decimaler. Avrundning av storleken på ersättningen sker nedåt till närmaste hela kronor. Kostnader för köp eller försäljning av finansiella instrument belastas fonden. Dessa kostnader kan utgöras av sedvanligt courtage samt övriga transaktionskostnader som registreringsavgifter på vissa geografiska marknader, skatter och bankavgifter. Andelsägaren uppmärksammas på att fonden belastas av förvaltningsersättning till förvaltarna av de investeringsfonder och fondföretag i vilka fonden investerar. I informationsbroschyren finns uppgift om den högsta fasta respektive prestationsbaserade avgift som får tas ut för förvaltningen av de investeringsfonder och fondföretag i vars andelar eller aktier medel placeras.

## §12. Utdelning

Fonden är inte utdelande.

## §13. Fondens räkenskapsår

Räkenskapsår för fonden är kalenderår.

## §14. Årsberättelseochhalvårsredogörelse, ändring av fondbestämmelserna

Bolagets skall upprätta årsberättelseoch halvårsredogörelse för fonden. Dessa skall hållas tillgängliga hos Bolaget och förvaringsinstitutet, dock senast fyra månader efter räkenskapsårets utgång (årsberättelse), respektive två månader efter halvårsraskiftet (halvårsredogörelse). Årsberättelse och halvårsredogörelse skall tillställas de andelsägare som begär detta. Beslutat Bolagets styrelse om ändring av dessa fondbestämmelser, skall beslutet underställas Finansinspektionen för godkännande. Beslutet skall hållas tillgängligt hos Bolaget och Förvaringsinstitutet samt därtill i förekommande fall tillkännages per brev till befintliga fondandelsägare eller på sätt som Finansinspektionen anvisar.

## §15. Pantsättning/överlåtelse av fondandelar

Pantsättning och överlåtelse av fondandelar får ske. Anmälan om pantsättning av fondandelar skall anmälas skriftligen till Bo-

laget. Av anmälan skall framgå (i) vem som är fondandelsägare (pantsättare), (ii) vem som är panthavare, (iii) de fondandelar som omfattas av pantsättningen, samt (iv) eventuella begränsningar i pantens omfattning. Anmälan skall undertecknas av fondandelsägare. Bolaget skall notera uppgift om pantsättning i andelsägarregistret samt skriftligen underrätta fondandelsägaren (pantsättaren) om noteringen. Uppgift om pantsättning skall avföras från andelsägarregistret efter skriftlig anmälan från panthavaren. Bolaget har rätt ta ut en avgift för administrationen av pantsättningen. Avgiften får uppgå till högst 1000 kr. Överlåtelse av fondandel skall skriftligen anmälas till Bolaget. Fondandelsägaren svarar för att anmälan är behörigen undertecknad. Anmälan om överlåtelse skall innehålla uppgift om överlåtareoch förvärvare. Överlåtelse av fondandel förutsätter att Bolaget lämnar samtycke

## §16. Ansvarsbegränsning

Om en andelsägare tillfogats skada genom att Bolaget överträtt LAIF eller dessa fondbestämmelser ska Bolaget ersätta skadan. Om Förvaringsinstitutet eller en uppdragstagare tillfogat en andelsägare annan skada än sådan som avses i och 9 kap. 22 § LAIF jämfört med 3 kap. 14 § LVF genomatt Förvaringsinstitutet eller uppdragstagaren uppsåtligen eller av oaktsamhet har överträtt LAIF eller andra författningar som reglerar verksamheten, ska Förvaringsinstitutet ersättaskadan. Bolaget och/eller Förvaringsinstitutet är inte ansvariga för skada som beror av svenskt eller utländskt lagbud, svensk eller utländsk myndighetsåtgärd, krigshändelse, terroristhandling, strejk, blockad, bojkott, lockout eller annan liknande omständighet. Förbehållet i fråga om strejk, blockad, bojkott och lockout gäller även om Bolaget och/eller Förvaringsinstitutet självt är föremål för eller vidtar sådan konfliktåtgärd. Skada som uppkommer i andra fall ska inte ersättas av Bolaget och/eller Förvaringsinstitutet om normal aktsamhet iakttagits. Bolaget och/eller Förvaringsinstitutet ansvarar inte i något fall för indirekt skada eller annan följdskada.

Inte heller ansvarar Bolaget och/eller Förvaringsinstitutet för skada som orsakats av att andelsägare eller annan bryter mot lag, förordning, föreskrift eller dessa fondbestämmelser. Härvid uppmärksammas andelsägare på att denne ansvarar för att de handlingar som Bolaget tillställs är riktig och behörigen undertecknade samt att Bolaget underrättas om ändringar som sker beträffande lämnade uppgifter. Bolaget svarar inte för skada som orsakats av depåbank eller annan uppdragstagare som Bolaget med tillbörlig omsorg anlitat. Bolaget och/eller Förvaringsinstitutet svarar inte heller för skada som uppkommer för fonden eller andelsägare eller annan i anledning av förfogandeinskränkning som kan komma att tillämpas mot Bolaget och/eller Förvaringsinstitutet beträffande finansiella instrument.

Föreligger hinder för Bolaget och/eller Förvaringsinstitutet att helt eller delvis vidta åtgärd på grund av omständighet som angetts ovan, får åtgärden skjutas upp till dess hindret har upphört. Om Bolaget och/eller Förvaringsinstitutet till följd av en sådan omständighet är förhindrat att verkställa och ta emot betalning ska Bolaget och/eller Förvaringsinstitutet respektive andelsägaren inte vara skyldig att erlagga dröjsmålsränta. Oaktat vad som angivits ovan regleras Bolagets och förvaringsinstitutets skadeståndsansvar i 8 kap. 28–31 §§ och 9 kap. 22 § LAIF.

## Hållbarhetsinformation

Se bilaga nedan om hur fonden främjar miljömässiga och sociala egenskaper.

# Fondbestämmelser PriorNilsson Sverige Aktiv

## §1. Fondens rättsligställning

Fondens namn är PriorNilsson Sverige Aktiv. Fonden är en värdepappersfond enligt lagen (2004:46) om värdepappersfonder ("LVF"). Fonden riktar sig till allmänheten och inte till en avgränsad krets av investerare. Fonden är inte en juridisk person och kan därför inte förvärva rättigheter eller åta sig skyldigheter. Fonden kan inte föra talan inför domstol eller någon annan myndighet. Egenomsom ingår i fonden får inte utmätas. Fondförmögenheten ägs av fondandelsägarna ("andelsägarna") gemensamt och varje fondandel medför lika rätt till de tillgångar som tillhör fonden. Fondförvaltaren som anges i § 2 företräder andelsägarna i alla frågor som rör fonden, beslutar över den egendom som ingår i fonden och utövar de rättigheter som härrör ur egendomen. Andelsägarna svarar inte för förpliktelser som avser fonden. Verksamheten bedrivs enligt dessa fondbestämmelser, bolagsordning för fondförvaltaren, LVF samt övriga tillämpliga författningar.

Fonden har följande klasser:

- A – Icke utdelande, förvaltningsavgift 1,2 procent
- B – Utdelande, förvaltningsavgift 1,2 procent
- C – Ickeutdelande, förvaltningsavgift 0,48 procent, med villkor för distribution

Andelsklass C är öppen endast för investerare som inom ramen för avtal om portföljförvaltning enligt 2 kap. 1 § 4 lagen (2007:528) om värdepappersmarknaden eller motsvarande svensk eller utländsk reglering, investerar i fonden och där ingen ersättning utgår från fondförvaltaren för distribution av andelsklassen.

Andelar i andelsklass A ska omföras till andelsklass C när villkoren för innehav i andelsklass C är uppfyllda.

Andelar i andelsklass C ska omföras till andelsklass A när förutsättningar enligt villkoren för innehav i andelsklass C inte längre föreligger.

Innehållet i fondbestämmelserna är i övrigt gemensamt för alla andelsklasser, om inte annat anges nedan.

## §2. Fondförvaltare

Fonden förvaltas av Prior&Nilsson Fond och Kapitalförvaltning AB ("Bolaget"), org. nr 556632-0841.

## §3. Förvaringsinstitutet och dess uppgifter

Fondens egendom förvaras av Swedbank AB (publ) ("Förvaringsinstitutet"), org. nr 502017-7753. Förvaringsinstitutet skaverkställa Bolagetsbeslutsom avser fonden, givet att de inte strider mot bestämmelserna i LVF och dessa fondbestämmelser. Förvaringsinstitutet ska också ta emot och förvara den egendom som ska ingå i fonden, samt tillse att:

- Inlösen och försäljning av fondandelar sker i överensstämmelse med bestämmelserna i LVF och fondbestämmelserna
- Fondandelarnas värde beräknas enligt bestämmelserna i LVF och fondbestämmelserna
- Tillgångarna i fonden utredas av utredningsinstitutet tillhanda
- Fondens medel används enligt bestämmelserna i LVF och fondbestämmelserna

Förvaringsinstitutets skaverkaoberoende av Bolaget och agera utslutande i andelsägarnas intresse.

## §4. Fondens karaktär

Fonden är en aktiefond med inriktning mot Sverige. Placeringar syftar till att under iakttagande av tillbörlig försiktighet åstadkomma högsta möjliga värdesteering.

## §5. Fondens placeringsinriktning

### §5.1 Tillgångsslag

Fondens medel får placeras i överlåtbara värdepapper, penningmarknadsinstrument, derivatinstrument, fondandelar samt på konto hos kreditinstitut. I fonden ingår även de likvida medel som behövs för fondens förvaltning. Med överlåtbara värdepapper avses dels aktier och aktierelaterade överlåtbara värdepapper, dels ränterelaterade, överlåtbara värdepapper. Med aktierelaterade överlåtbara värdepapper avses aktier, andra delägarätter samt depåbevis som är utgivna för allmän omsättning. Med ränterelaterade överlåtbara värdepapper avses obligationer samt andra fordringsätter som är utgivna för allmänomsättning. För placeringar i derivatinstrument ska underliggande tillgångar utgöras av eller hänföra sig till tillgång som avses i 5 kap. 12§ första stycket LVF.

### §5.2 Allokering m.m.

Fonden får placera sina medel i aktier och aktierelaterade överlåtbara värdepapper utgivna av svenska bolag eller som är upptagna till eller föremål för handel på sådan marknad i Sverige som avses i § 6 nedan. Placering kan dessutom, till högst tio (10) procent av fondens värde, ske i aktier och aktierelaterade överlåtbara värdepapper som givits ut av bolag från de övriga nordiska länderna eller som är upptagna till eller föremål för handel på sådan marknad inom Norden som avses i § 6 nedan. Inriktningen är i övrigt diversifierad och således inte begränsad till någon särskild bransch. Fonden får placera högst tio (10) procent av dess värde i andra fonder eller fondföretag. Fonden får i syfte att effektivisera hanteringen av likvida medel placera medel i ränterelaterade överlåtbara värdepapper och penningmarknadsinstrument.

## §6. Särskilt om vilka marknader som fondens medel får placeras på

Fondens medel får placeras på reglerad marknad eller motsvarande marknad utom EES. Vidare får handel ske på marknad, inom eller utom EES, som är reglerad och öppen för allmänheten. Köp och försäljning av andelar i fonder och fondföretag kan också ske direkt från respektive förvaltande fondbolag.

## §7. Särskild placeringsinriktning

Fondens medel får placeras i sådana överlåtbara värdepapper och penningmarknadsinstrument som avses i 5 kap. 5 § LVF. Fonden får använda sig av derivatinstrument, inklusive sådana derivatinstrument som anges i 5 kap 12 § andra stycket LVF (s.k. OTC-derivat) såsom ett led i placeringsinriktningen.

## §8. Värdering

Fondens värde beräknas genom att från tillgångarna avdrages de skulder som avser Fonden.

Fondens tillgångar utgörs av:

- Finansiella instrument
- Likvida medel
- Upplupna räntor
- Upplupna utdelningar
- Ej likviderade försäljningar

Övriga tillgångar och fordringar avseende fonden

- Fondens skulder utgörs av:
- Ersättning till Bolaget
- Ersättning till Förvaringsinstitutet
- Ej likviderade köp
- Skatteskulder
- Övriga skulder avseende fonden

# Fondbestämmelser Prior Nilsson Sverige Aktiv

De finansiella instrument som ingår i fonden värderas utifrån gällande marknadsvärde, varmed avses senaste betalkurs, eller om sådan saknas senaste köpkurs. Om sådana kurser saknas, eller om kurserna enligt Bolagets bedömning är missvisande, får Bolaget fastställa värdet på objektiva grunder. Sådan information kan exempelvis vara indikativ köpkurs från marketmaker om sådan finns utsedd för emittenten, värdering som inhämtats från oberoende part, nyemissionskurs till annat värde eller kännedom om att affär gjorts till viss kurs i aktuell tillgång med oberoende part.

Marknadsvärdering av andelar och aktier i fonder skall baseras på rapporterade värden från respektive fondförvaltare per det rapporteringstillfälle som ligger närmast i tiden från det datum då fondens värde fastställs enligt nedanstående. Om Bolaget bedömer sådant värdesom missvisande skall Bolaget uppskatta värdet på objektiva grunder. Exempel på sådan objektiv grund är att använda det senaste erhållna resultatestimaten från fondförvaltaren avseende aktuell värderingsperiod och applicerat på den senaste erhållna rapporterade kursen.

Finansiella instrument och andra tillgångar som noteras i utländsk valuta omräknas till svenska kronor med utgångspunkt i gällande marknadsnotering för valutan. Finansiella instrument som inte har några noterade marknadsvärden skall värderas av Bolaget på objektiv grund enligt särskild värdering som baseras på uppgifter om senaste betalkurs eller indikativ köpkurs från marketmaker om sådan finns utsedd för emittenten. Om sådan uppgift inte finns eller av Bolaget inte bedöms som tillförlitlig, fastställs marknadsvärdet genom exempelvis erhållande av information från oberoende mäklare eller andra externa oberoende källor. Sådan information kan exempelvis vara nyemissionskurs med oberoende part till annat värde eller kännedom om att affär gjorts till viss kurs i aktuell onoterad tillgång med oberoendepart. Marknadsvärde för OTC-derivat skall baseras på vanligen använda värderingsmodeller såsom Black & Scholes och Black 76. Värdet får inte baseras på rapporterade värden från motpart.

Då fonden har tre andelsklasser, en utdelande och två icke utdelande, måste Bolaget ta hänsyn till detta vid kursättning. Värdet av en andel i en särskild andelsklass i fonden utgörs av andelsklassens värde enligt ovanstående delat med antalet utestående andelar i den aktuella andelsklassen.

## §9. Försäljning och inlösen av fondandelar

Fonden är normalt öppen för försäljning och inlösen av fondandelar varje bankdag. Lägsta belopp för insättning är 100 SEK. Anmälan om teckning ska göras skriftligen senast kl 14.00 den bankdag då teckning ska ske. De bankdagar då Stockholmsbörsen stänger kl. 13.00 ska begäran om teckning ha kommit Bolaget tillhanda senast kl. 10.00 den bankdag då teckning ska ske. Teckningslikviden ska erläggas senast kl 14.00 den bankdag då teckning ska ske till fondens konto hos Förvaringsinstitutet. Anmälan om teckning ska ske på särskildblankettsomtillhandahålls av Bolaget. Andelsägare ansvarar för att anmälan är behörigen undertecknad och att korrekta uppgifter har angetts. Begäran om inlösen ska ske på särskild blankett som tillhandahålls av Bolaget senast kl 14.00 den bankdag då inlösen ska ske. De bankdagar då Stockholmsbörsen stänger kl.13.00 skall begäran om inlösen ha inkommit senast kl.10.00 inlösendagen för att inlösen skall kunna ske på inlösendagen. I annat fall sker inlösen nästkommande inlösendag.

Fondandelar ska inlösas på inlösendagen till den kurs som gäller per inlösendagen, om medel finns tillgängliga i fonden. Begärd inlösen skall utbetalas senast fem (5) bankdagar efter inlösendagen. Försäljning och inlösen av fondandel sker till en för andelsägaren

vid tillfället för begäran om försäljning och inlösen okänd kurs. Inlösen- och försäljningspriset ska vara fondandelsvärdet den dag inlösen eller försäljning sker. Order om försäljning och inlösen kan ej limiteras, utan verkställs till den andelskurs som Bolaget beräknat för inlösendagen. Uppgift om försäljnings- och inlösenkurs finns tillgänglig hos Bolaget senast bankdagen efter den bankdag då fondandelsvärdet fastställts. Bolaget beräknar inte fondandelsvärde om fonden är stängd för försäljning och inlösen med hänsyn till förhållanden som anges i denna bestämmelse och i § 10. Försäljning och inlösen sker genom Bolaget. Begäran om försäljning respektive inlösen av fondandelar får återkallas endast om Bolaget medger det.

## §10. Stängning av fonden vid extraordinära förhållanden

Fonden kan komma att stängas för försäljning och inlösen för det fall sådana extraordinära förhållanden har inträffat som gör att en värdering av fondens tillgångar inte kan göras på ett sätt som säkerställer andelsägarnas lika rätt. Begäran om köp eller inlösen som kommer Bolaget till handa under denna tid skall verkställas i den ordning de inkommit till den kurs som fastställs första bankdagen efter det att sådan omständighet inte längre föreligger.

## §11. Avgifter och ersättning

Ur fondens medel ska ersättning betalas till Bolaget för dess förvaltning av fonden. Ersättningen inkluderar kostnader för förvaringen av de i fonden ingående tillgångarna, samt för tillsyn och revisorer. Ersättningen utgår med ett belopp motsvarande högst 1,2 procent per år av fondens värde vad gäller andelsklass A och andelsklass B. För andelsklass C utgår ersättning med ett belopp motsvarande högst 0,48 procent per år av fondens värde. Arvodet utbetalas månadsvis i efterskott men beräknas dagligen och baseras på fondens värde varje bankdag. Fondens belastas med courtage och andra kostnader samt skatt vid fondens köp respektive försäljning av finansiella instrument, liksom förvaltningsarvodet i underliggande fonder. På ersättning enligt ovan tillkommer vid varje tidpunkt gällande mervärdesskatt.

## §12. Utdelning

Andelsklass A och C – Icke utdelande Ingen utdelning sker.  
Andelsklass B – Utdelande.

Fonden lämnar, för varje räkenskapsår, utdelning med det belopp som Bolagets styrelse beslutar. Utdelning tillfaller andelsägare som av Bolaget på fastställd utdelningsdag är registrerad för fondandel i andelsägarförteckningen. Utdelning ska i förekommande fall ske under april månad efter räkenskapsårets utgång. Utdelning återinvesteras kostnadsfritt i fonden efter avdrag för den skatt som enligt lag ska innehållas på utdelning till andelsägaren. Andelsägare kan emellertid, efter skriftlig anmälan till Bolaget senast den 28 februari året efter räkenskapsårets utgång, få utdelningen kontant utbetald till anmält bankkonto efter avdrag förskatt.

## §13. Räkenskapsår

Räkenskapsår för fonden är kalenderår.

## §14. Årsberättelse, halvårsredogörelse och ändring av fondbestämmelserna

Bolaget ska upprätta årsberättelse och halvårsredogörelse för fonden. Dessa dokument ska vara tillgängliga hos Bolaget och Förvaringsinstitutet senast fyra respektive två månader efter årsskifte och halvårs-skifte. Årsberättelse och halvårsredogörelse kommer att skickas till de andelsägare som informerat Bolaget om att sådant utskick önskas. Dessutom görs fondens värdeutveckling tillgänglig för andelsägarna via Bolagets hemsida på månadsbasis. Beslutar Bolaget om ändring av fondbestämmelserna ska beslutet

# Fondbestämmelser Prior Nilsson Sverige Aktiv

underordnas Finansinspektionen för godkännande. Om Finansinspektionengodkänner ändringsskade ändrade fondbestämmelserna hållas tillgängliga hos Bolaget och Förvaringsinstitutet samt offentliggöras på sätt som Finansinspektionen anvisar. Ändring ska träda i kraft i samband med offentliggörandet eller vid den senare tidpunkt som anges i offentliggörandet.

## §15. Pantsättning och överlåtelse

Pantsättning sker genom att panthavaren eller pantsättaren skriftligen underrättar Bolaget eller förmedlande institut om pantsättningen. Underrättelsen ska innehålla namn och adress på panthavaren, vem som är ägare till fondandelarna, hur många andelar som omfattas av pantsättningen samt uppgift om eventuella begränsningar i panträttens omfattning. Registrering av pantsättning sker i andelsägarregistret. Bolaget ska skriftligen underrätta andelsägaren om en sådan registrering. Notering om pantsättning gäller fram till dess att Bolaget eller förmedlande institut har mottagit meddelande från panthavaren om att pantsättningen upphört samt gjort avregistrering i andelsägarregistret. Vid handläggning av pantsättning kan Bolaget ta ut en avgift om högst 1 000 kronor. Andelsägare kan överlåta sina fondandelar.

## §16. Ansvarsbegränsning

Om en andelsägare tillfogats skada genom att Bolaget överträtt LVF eller dessa fondbestämmelser ska Bolaget ersätta skadan. Om förvaringsinstitutet eller en uppdragstagare tillfogat en andelsägare annan skada än sådan som avses i 3 kap. 14 § LVF genom att förvaringsinstitutet eller uppdragstagaren uppsåtligt eller av oaksamhet har överträtt LVF eller andra författningar som reglerar verksamheten, ska förvaringsinstitutet ersätta skadan.

Bolaget och/eller Förvaringsinstitutet är inte ansvariga för skada som beror av svenskt eller utländskt lagbud, svensk eller utländsk myndighetsåtgärd, krigshändelse, terroristhandling, strejk, blockad, bojkott, lockout eller annan liknande omständighet. Förbehållet i fråga om strejk, blockad, bojkott och lockout gäller även om Bolaget och/eller Förvaringsinstitutet självt är föremål för eller vidtar sådan konfliktåtgärd.

Skada som uppkommer i andrafall ska inte ersättas av Bolaget och/eller Förvaringsinstitutet om normal aktsamhet iakttagits. Bolaget och/eller Förvaringsinstitutet ansvarar inte i något fall för indirekt skada eller annan följskada. Inte heller ansvarar Bolaget och/eller Förvaringsinstitutet för skada som orsakats av att andelsägare eller annan bryter mot lag, förordning, föreskrift eller dessa fondbestämmelser. Härvid uppmärksammas andelsägare på att denne ansvarar för att de handlingar som Bolaget tillställs är riktiga och behörigen undertecknade samt att Bolaget underrättas om ändringar som sker beträffande lämnade uppgifter.

Bolaget svarar inte för skada som orsakats av depåbank eller annan uppdragstagare som Bolaget med tillbörlig omsorg anlitat. Bolaget och/eller Förvaringsinstitutet svarar inte heller för skada som uppkommer för fonden eller andelsägare eller annani anledning av förfogandeinskränkning som kan komma att tillämpas mot Bolaget och/eller Förvaringsinstitutet beträffande finansiella instrument.

Föreligger hinder för Bolaget och/eller Förvaringsinstitutet att helt eller delvis vidta åtgärd på grund av omständighet som angetts ovan, får åtgärden skjutas upp till dess hindret har upphört. Om Bolaget och/eller Förvaringsinstitutet till följd av en sådan omständighet är förhindrat att verkställa och ta emot betalning ska Bolaget och/eller Förvaringsinstitutet respektive andelsägaren inte vara skyldig att erlägga dröjsmålsränta. Oaktat vad som angi-

vits ovan regleras Bolagets och förvaringsinstitutets skadeståndsansvar i 3 kap 14–16 och 2 kap 21 LVF.

## §17. Inskränkning i försäljningsrätt m.m.

Fonden är inte registrerad i enlighet med United States Securities Act 1933 eller US Investment Companies Act 1940 eller annan tillämplig amerikansk lag. På grund av detta får andelar i fonden inte erbjudas, säljas eller på annat sätt distribueras till personer i USA. Vidare riktar sig inte fonden till sådana investerare vars teckning eller innehav av andelar i fonden innebär att fonden eller Bolaget blir skyldig/skyldigt att vidta registreringsåtgärd eller annan åtgärd som fonden eller Bolaget annars inte skulle vara skyldig/skyldigt att vidta.

Den som vill förvärva andelar i fonden ska till Bolaget uppge nationell hemvist och på Bolagets begäran bekräfta att denne inte omfattas av ovan beskrivna inskränkningar. Andelsägare är vidare skyldig att, i förekommande fall, meddela Bolaget eventuella förändringar av nationell hemvist. Om Bolaget bedömer att det inte har rätt att erbjuda, sälja eller på annat sätt distribuera fondandelar enligt vad som ovan angetts äger Bolaget rätt att dels vägra verkställighet av sådant uppdrag om köp av andelar i fonden, dels, i förekommande fall, utan förtida samtycke lösa in sådan andelsägares innehav av andelar i fonden för dennes räkning och utbetala sålunda tillkommande medel till denne.

Inlösen enligt föregående stycke ska verkställas i enlighet med § 9. Vad som stadgas om utbetalning av försäljningslikvid i § 9 ovan ska äga tillämpning även vid fall av inlösen enligt denna paragraf.

## Aktivitetsgrad

Fondens aktivitetsgrad beskrivs med hjälp av aktivitetsmättet tracking error, som visar hur mycket differensen mellan Fondens avkastning och jämförelseindex avkastning varierar över tiden. Aktivitetsgraden redovisas i procent och beräknas som standardavvikelsen, den genomsnittliga avvikelsen från medelavvikelsen, för differensen mellan Fondens och jämförelseindex avkastning. Ju högre aktivitetsgrad Fonden uppvisar desto större är den genomsnittliga avvikelsen. Beräkningen tar inte hänsyn till om avvikelsen är positiv eller negativ.

## Hållbarhetsinformation

Se bilaga nedan om hur fonden främjar miljömässiga och sociala egenskaper.

# Fondbestämmelser PriorNilsson Realinvest

## §1. Fondens rättsligaställning

Fondens namn är PriorNilsson Realinvest. Fonden är en värdepappersfond enligt lagen (2004:46) om värdepappersfonder ("LVF"). Fonden riktar sig till allmänheten och inte till en avgränsad krets av investerare. Fonden är inte en juridisk person och kan därför inte förvärva rättigheter eller åta sig skyldigheter. Fonden kan inte föra talan inför domstol eller någon annan myndighet. Egendom som ingår i fonden får inte utmätas. Fondförmögenheten ägs av fondandelsägarna gemensamt och varje fondandel medför lika rätt till de tillgångar som tillhör fonden. Fondförvaltaren som anges i § 2 företräder andelsägarna i alla frågor som rör fonden, beslutar över den egendom som ingår i fonden och utövar de rättigheter som härrör ur egendomen. Andelsägarna svarar inte för förpliktelser som avser fonden. Verksamheten bedrivs enligt dessa fondbestämmelser, bolagsordning för fondförvaltaren, LVFsamt övriga tillämpliga författningar.

Fonden har följande klasser:

A – Ickeutdelande

B – Utdelande

Innehållet i fondbestämmelserna är gemensamt för alla andelsklasser, om inte annat anges nedan.

## §2. Fondförvaltare

Fonden förvaltas av Prior&Nilsson Fondoch Kapitalförvaltning AB ("Bolaget"), org. nr 556632-0841.

## §3. Förvaringsinstitutet och dess uppgifter

Fondens egendom förvaras av Swedbank AB (publ) ("Förvaringsinstitutet"). org. nr 502017-7753. Förvaringsinstitutet ska verkställa Bolagets beslut som avser fonden, givet att de inte strider mot bestämmelserna i LVF och dessa fondbestämmelser. Förvaringsinstitutet ska också ta emot och förvara den egendom som ska ingå i fonden, samt tillse att:

- Inlösen och försäljning av fondandelar sker i överensstämmelse med bestämmelserna i LVF och fondbestämmelserna
- Fondandelarnas värde beräknas enligt bestämmelserna i LVF och fondbestämmelserna
- Tillgångarna i fonden utan dröjsmål kommer institutet tillhanda
- Fondens medel används enligt bestämmelserna i LVF och fondbestämmelserna

Förvaringsinstitutet ska verka oberoende av Bolaget och agera uteslutande i andelsägarnas intresse.

## §4. Fondens karaktär

Fonden är en aktiefond som placeras i aktier över hela världen med inriktning på nordiska bolag med stor andel reala tillgångar. Placeringar syftar till att under iakttagande av tillbörlig försiktighet åstadkomma högsta möjliga värdestegring.

## §5. Fondens placeringsinriktning

### §5.1 Tillgångsslag

Fondens medel får placeras i överlåtbara värdepapper, penningmarknadsinstrument, derivatinstrument, fondandelar samt på konto hos kreditinstitut. I fonden ingår även de likvida medel som behövs för fondens förvaltning. Med överlåtbara värdepapper avses dels aktier och aktierelaterade överlåtbara värdepapper, dels ränterelaterade överlåtbara värdepapper. Med aktierelaterade överlåtbara värdepapper avses aktier, andra delägarätter samt depåbevis som är utgivna för allmän omsättning. Med ränterelate-

rade överlåtbara värdepapper avses obligationer samt andra fordringsrätter som är utgivna för allmän omsättning. För placeringar i derivatinstrument ska underliggande tillgångar utgöras av eller hänförsigtillgångar avses i 5 kap. 12§ första stycket LVF.

### §5.2 Allokering m.m.

Fonden får placera sina medel i aktier och aktierelaterade överlåtbara värdepapper utan geografisk inskränkning. Fonden ska dock ha fokus på nordiska bolag med stor andel reala tillgångar som exempelvis bolag i fastighetsbranschen, skogsindustrin, råvaruindustrin samt kraftindustrin. Inriktningen är i övrigt diversifierad och således inte inskränkt till någon särskild bransch. Fonden får placera högst tio (10) procent av dess värde i andra fonder eller fondföretag. Fonden får i syfte att effektivisera hanteringen av likvida medel placera medel i ränterelaterade överlåtbara värdepapper och penningmarknadsinstrument.

## §6. Särskilt om vilka marknader som fondens medel får placeras på

Fondens medel får placeras på reglerad marknad eller motsvarande marknad utom EES. Vidare får handel ske på marknad, inom eller utom EES, som är reglerad och öppen för allmänheten. Köp och försäljning av andelar i fonder och fondföretag kan också ske direkt från respektive förvaltande fondbolag.

## §7. Särskild placeringsinriktning

Fondens medel får placeras i sådana överlåtbara värdepapper och penningmarknadsinstrument som avses i 5 kap. 5 § LVF. Fonden får använda sig av derivatinstrument, inklusive sådana derivatinstrument som anges i 5 kap 12 § andra stycket LVF (s.k. OTC-derivat) såsom ett led i placeringsinriktningen.

## §8. Värdering

Fondens värde beräknas genom att från tillgångarna avdrages de skulder som avser Fonden.

Fondens tillgångar utgörs av:

- Finansiella instrument
- Likvida medel
- Upplupna räntor
- Upplupna utdelningar
- Ej likvideradeförsäljningar

Övriga tillgångar och fordringar avseende fondens skulder utgörs av:

- Ersättning till Bolaget
- Ersättning till Förvaringsinstitutet
- Ej likvideradeköp
- Skatteskulder
- Övrigaskulder avseende fonden

De finansiella instrument som ingår i fonden värderas utifrån gällande marknadsvärde, varmed avses senaste betalkurs, eller om sådan saknas senaste köpkurs. Om sådana kurser saknas, eller om kurserna enligt Bolagets bedömning är missvisande, får Bolaget fastställa värdet på objektiva grunder. Sådan information kan exempelvis vara indikativ köpkurs från marketmaker om sådan finns utsedd för emittenten, värdering som inhämtats från oberoende part, nyemissionskurs till annat värde eller kännedom om att affär gjorts till viss kurs i aktuell tillgång med oberoende part.

Marknadsvärdering av andelar och aktier i fonder skall baseras på rapporterade värden från respektive fondförvaltare per det rapporteringstillfälle som ligger närmast i tiden från det datum då fondens värde fastställs enligt nedanstående. Om Bolaget bedö-

# Fondbestämmelser PriorNilsson Realinvest

mer sådant värde som missvisande skall Bolaget uppskatta värdet på objektiva grunder. Exempel på sådan objektiv grund är att använda det senaste erhållna resultatestimaten från Bolaget avseende aktuell värderingsperiod och applicera det på den senaste erhållna rapporteradkursen.

Finansiella instrument och andra tillgångar som noteras i utländsk valuta omräknas till svenska kronor med utgångspunkt i gällande marknadsnotering för valutan. Finansiella instrument som inte har några noterade marknadsvärden skall värderas av Bolaget på objektiv grund enligt särskild värdering som baseras på uppgifter om senaste betalkurs eller indikativ köpkurs från marketmaker om sådan finns utsedd för emittenten. Om sådan uppgift inte finns eller av Bolaget inte bedöms som tillförlitlig, fastställs marknadsvärdet genom exempelvis erhållande av information från oberoende mäklare eller andra externa oberoende källor. Sådan information kan exempelvis vara nyemissionskurs med oberoende part till annat värde eller kännedom om att affär gjorts till viss kurs i aktuell onoterad tillgång med oberoende part.

Marknadsvärdeför OTC-derivat skall baseras på vanligen använda värderingsmodeller såsom Black & Scholes och Black 76. Värdet får inte enbart baseras på rapporterade värden från motpart. Då fonden har två andelsklasser, en utdelande och en icke utdelande, måste Bolaget ta hänsyn till detta vid kursättning. Värdet av en andel i en särskild andelsklass i fonden utgörs av andelklassens värde enligt ovanstående delat med antalet utestående andelar i den aktuella andelsklassen.

## §9. Försäljning och inlösen av fondandelar

Fonden är normalt öppen för försäljning och inlösen av fondandelar varje bankdag. Lägsta belopp för insättning är 100 SEK. Anmälan om teckning ska göras skriftligen senast kl 14.00 den bankdag då teckning ska ske. Teckningslikviden ska erläggas senast kl 14.00 den bankdag då teckning ska ske till fondens konto hos Förvaringsinstitutet. Anmälan om teckning ska ske på särskild blankett som tillhandahålls av Bolaget. Andelsägare ansvarar för att anmälan är behörig en undertecknad och att korrekta uppgifter har angetts. Begäran om inlösen ska ske på särskild blankett som tillhandahålls av Bolaget senast kl 14.00 den bankdag då inlösen ska ske. Fondandelar ska inlösas på inlösendagen till den kurs som gäller per inlösendagen, om medel finns tillgängliga i fonden. Begärd inlösen skall utbetalas senast fem (5) bankdagar efter inlösendagen.

Försäljning och inlösen av fondandel sker till en för andelsägaren vid tillfället för begäran om försäljning och inlösen okänd kurs. Inlösen- och försäljningspriset ska vara fondandelsvärdet den dag inlösen eller försäljning sker. Order om försäljning och inlösen kan ej limiteras, utan verkställs till den andelskurs som Bolaget beräknat för inlösendagen. Uppgift om försäljnings- och inlösenkurs finns tillgänglig hos Bolaget senast bankdagen efter den bankdag då fondandelsvärdet fastställts. Bolaget beräknar inte fondandelsvärde om fonden är stängd för försäljning och inlösen med hänsyn till förhållanden som anges i denna bestämmelse och i § 10. Försäljning och inlösen sker genom Bolaget. Begäran om försäljning respektive inlösen av fondandelar får återkallas endast om Bolaget medger det.

## §10. Stängning av fonden vid extraordinära förhållanden

Fonden kan komma att stängas för försäljning och inlösen för det fall sådana extraordinära förhållanden har inträffat som gör att en värdering av fondens tillgångar inte kan göras på ett sätt som säkerställer andelsägarnas lika rätt. Begäran om köp eller inlösen som kommer Bolaget till handa under denna tid skall verkställ-

las i den ordning de inkommit till den kurs som fastställts första bankdagen efter det att sådan omständighet inte längre föreligger.

## §11. Avgifter och ersättning

Ur fondens medel ska ersättning betalas till Bolaget för dess förvaltning av fonden. Ersättningen inkluderar kostnader för förvaringen av de i fonden ingående tillgångarna, samt för tillsyn och revisorer. Ersättningen utgår med ett belopp motsvarande högst 1,6 procent per år av fondens värde. Arvodet utbetalas månadsvis i efterskott men beräknas dagligen och baseras på fondens värde varje bankdag. Fonden belastas med courtage och andra kostnader samt skatt vid fondens köp respektive försäljning av finansiella instrument, liksom förvaltningsarvoden i underliggande fonder. På ersättning enligt ovan tillkommer vid varje tidpunkt gällande mervärdesskatt.

## §12. Utdelning

Andelsklass A – Ickeutdelande Ingen utdelning sker.  
Andelsklass B – Utdelande.

Fonden lämnar, för varje räkenskapsår, utdelning med det belopp som Bolagets styrelse beslutar. Utdelning tillfaller andelsägare som av Bolaget på fastställd utdelningsdag är registrerad för fondandel i andelsägarför teckningen. Utdelning ska i förekommande fall ske under april månad efter räkenskapsårets utgång. Utdelning återinvesteras kostnadsfritt i fonden efter avdrag för den skatt som enligt lag ska innehållas på utdelning till andelsägaren. Andelsägare kan emellertid, efter skriftlig anmälan till Bolaget senast den 28 februari året efter räkenskapsårets utgång, få utdelningen konstant utbetald till anmält bankkonto efter avdrag för skatt.

## §13. Räkenskapsår

Räkenskapsår för fonden är kalenderår.

## §14. Årsberättelse, halvårsredogörelse och ändring av fondbestämmelserna

Bolaget ska upprätta årsberättelse och halvårsredogörelse för fonden. Dessa dokument ska vara tillgängliga hos Bolaget och Förvaringsinstitutet senast fyra respektive två månader efter årsskifte och halvårsskifte. Årsberättelse och halvårsredogörelse kommer att skickas till de andelsägare som informerat Bolaget om att sådant utskick önskas. Dessutom görs fondens värdeutveckling tillgänglig för andelsägarna via Bolagets hemsida på månadsbasis. Beslutat Bolaget omändring av fondbestämmelserna ska beslutet underordnas Finansinspektionen för godkännande. Om Finansinspektionen godkänner ändring ska de ändrade fondbestämmelserna hållas tillgängliga hos Bolaget och Förvaringsinstitutet samt offentliggöras på sätt som Finansinspektionen anvisar. Ändring ska träda i kraft i samband med offentliggörandet eller vid den senare tidpunkt som anges i offentliggörandet.

## §15. Pantsättning och överlåtelse

Pantsättning sker genom att panthavaren eller pantsättaren skriftligen underrättar Bolaget eller förmedlande institut om pantsättningen. Underrättelsen ska innehålla namn och adress på panthavaren, vem som är ägare till fondandelarna, hur många andelar som omfattas av pantsättningen samt uppgift om eventuella begränsningar i panträttens omfattning. Registrering av pantsättning sker i andelsägarregistret. Bolaget ska skriftligen underrätta andelsägaren om en sådan registrering. Notering om pantsättning gäller fram till dess att Bolaget eller förmedlande institut erhållit meddelande från panthavaren om att pantsättningen upphört samt gjort avregistrering i andelsägarregistret. Vid handläggning av pantsättning kan Bolaget ta ut en avgift om högst 1 000 kronor. Andelsägare kan överlåta sina fondandelar.

# Fondbestämmelser PriorNilsson Realinvest

## §16. Ansvarsbegränsning

Bolaget och/eller Förvaringsinstitutet är inte ansvariga för skada som beror av svenskt eller utländskt lagbud, svensk eller utländsk myndighetsåtgärd, krigshändelse, terroristhandling, strejk, blockad, bojkott, lockout eller annan liknande omständighet. Förbehållet i fråga om strejk, blockad, bojkott och lockout gäller även om Bolaget och/ eller Förvaringsinstitutet självt är föremål för eller vidtar sådan konfliktåtgärd.

Skada som uppkommer i andra fall ska inte ersättas av Bolaget och/eller Förvaringsinstitutet om normal aktsamhet iakttagits. Bolaget och/eller Förvaringsinstitutet ansvarar inte i något fall för indirekt skada eller annan följdskada. Inte heller ansvarar Bolaget och/eller Förvaringsinstitutet för skada som orsakats av att andelsägare eller annan bryter mot lag, förordning, föreskrift eller dessa fondbestämmelser. Härvid uppmärksammas andelsägare på att denne ansvarar för att de handlingar som Bolaget tillställs är riktiga och behörigen undertecknade samt att Bolaget underrättas om ändringar som sker beträffande lämnade uppgifter.

Bolaget och/eller Förvaringsinstitutet svarar inte för skada som orsakats av depåbank eller annan uppdragstagare som Bolaget och/eller Förvaringsinstitutet med tillbörlig omsorg anlitat. Bolaget och/eller Förvaringsinstitutet svarar inte heller för skada som uppkommer för fonden eller andelsägare eller annan i anledning av förfogandeinskränkning som kan komma att tillämpas mot Bolaget och/eller Förvaringsinstitutet beträffande finansiella instrument.

Föreligger hinder för Bolaget och/eller Förvaringsinstitutet att helt eller delvis vidta åtgärd på grund av omständighet som angetts ovan, får åtgärden skjutas upp till dess hindret har upphört. Om Bolaget och/eller Förvaringsinstitutet till följd av en sådan omständighet är förhindrat att verkställa och ta emot betalning ska Bolaget och/eller Förvaringsinstitutet respektive andelsägaren inte vara skyldig att erlagga dröjsmålsränta. I övrigt regleras Bolaget och Förvaringsinstitutets skadeståndsansvar enligt 2 kap. 21 § LVF.

## §17. Inskränkning i försäljningsrätt m.m.

Fonden är inte registrerad i enlighet med United States Securities Act 1933 eller US Investment Companies Act 1940 eller annan tillämplig amerikansk lag. På grund av detta får andelar i fonden inte erbjudas, säljas eller på annat sätt distribueras till personer i USA. Vidare riktar sig inte fonden till sådana investerare vars teckning eller innehav av andelar i fonden innebär att fonden eller Bolaget blir skyldig/skyldigt att vidta registreringsåtgärd eller annan åtgärd som fonden eller Bolaget annars inte skulle vara skyldig/skyldigt att vidta. Den som vill förvärva andelar i fonden ska till Bolaget uppge nationell hemvist och på Bolagets begäran bekräfta att denne inte omfattas av ovan beskrivna inskränkningar. Andelsägare är vidare skyldig att, i förekommande fall, meddela Bolaget eventuella förändringar av nationell hemvist.

Om Bolaget bedömer att det inte har rätt att erbjuda, sälja eller på annat sätt distribuera fondandelar enligt vad som ovan angetts äger Bolaget rätt att dels vägra verkställighet av sådant uppdrag om köp av andelar i fonden, dels, i förekommande fall, utan förtida samtycke lösa in sådan andelsägares innehav av andelar i fonden för dennes räkning och utbetala sålunda tillkommande medel till denne. Inlösen enligt föregående stycke ska verkställas i enlighet med § 9. Vadsom stadgas om utbetalning av försäljningslikvid i § 9 ovan ska ägatillämpning även vid fall av inlösen enligt denna paragraf.

## Aktivitetsgrad

Fondens aktivitetsgrad beskrivs med hjälp av aktivitetsmättet tracking error, som visar hur mycket differensen mellan Fondens avkastning och jämförelseindex avkastning varierar över tiden. Aktivitetsgraden redovisas i procent och beräknas som standard avvikelsen, den genomsnittliga avvikelsen från medelavvikelsen, för differensen mellan Fondens och jämförelseindex avkastning. Ju högre aktivitetsgrad Fonden uppvisar desto större är den genomsnittliga avvikelsen. Beräkningen tar inte hänsyn till om avvikelsen är positiv eller negativ. Fondens jämförelseindex är OMXSGI. OMXS GI visar den svenska börsens utveckling inklusive utdelning. OMXS GI är inte ett optimalt index för den här fonden men vi väljer att visa det för att ge en indikation. Indexet är relevant för fonden eftersom det är ett index som bäst återspeglar fondens placeringsinriktning, exempelvis vad avser bolagens storlek, tillgångsslag och marknad. Indexet tar även hänsyn till den avkastning som aktieägarna erhåller i form av utdelning.

## Hållbarhetsinformation

Se bilaga nedan om hur fonden främjar miljömässiga och sociala egenskaper.

# Fondbestämmelser PriorNilsson Globala Utdelare

## §1. Fondens rättsliga ställning

Fondens namn är PriorNilsson Globala Utdelare, nedan kallad fonden. Fonden är en värdepappersfond enligt lagen (2004:46) om värdepappersfonder ("LVF"). Bolaget som förvaltar fonden företräder andelsägarna i alla frågor som rör fonden. Verksamheten bedrivs enligt LVF, dessa fondbestämmelser, bolagsordningen för Bolaget samt de föreskrifter i övrigt vilka utfärdas med stöd av lag eller författning.

Fondförmögenheten ägs av fondandelsägarna ("andelsägarna") gemensamt och varje fondandel i en andelsklass medför lika rätt till fondens egendom. Fonden är ingen juridisk person och kan således inte föra talan i domstol eller någon annan myndighet. Fonden kan inte förvärva rättigheter eller ta på sig skyldigheter. Egendom som ingår i fonden får inte utmätas.

Fondförvaltaren som anges i § 2 företräder andelsägarna i alla frågor som rör fonden, beslutar över den egendom som ingår i fonden och utövar de rättigheter som härrör ur egendomen. Andelsägarna svarar inte för förpliktelser som avser fonden. Verksamheten bedrivs enligt dessa fondbestämmelser, bolagsordning för fondförvaltaren, LVF samt övriga tillämpliga författningar.

*Fonden har följande olika andelsklasser med följande villkor:*

### Andelsklass A

Försäljning och inlösen av fondandelar i andelsklass A sker i svenska kronor. Andelsklass A har en högsta möjlig fast avgift om 0,8 procent.

### Andelsklass B

Försäljning och inlösen av fondandelar i andelsklass B sker i svenska kronor. Andelsklass B har en högsta möjlig fast avgift om 1,2 procent.

För de olika andelsklasserna gäller avgift och ersättning enligt § 11. Innehållet i fondbestämmelserna är gemensamt för alla andelsklasser, om inte annat anges nedan.

## §2. Fondförvaltare

Fonden förvaltas av Prior & Nilsson Fond och Kapitalförvaltning AB, organisationsnummer 556632-0841, nedan kallat Bolaget.

## §3. Förvaringsinstitutet och dess uppgifter

Fondens egendom förvaras av Swedbank AB (publ) ("Förvaringsinstitutet"), org. nr 502017-7753. Förvaringsinstitutet ska verkställa Bolagets beslut som avser fonden, givet att de inte strider mot bestämmelserna i LVF och dessa fondbestämmelser. Förvaringsinstitutet ska också ta emot och förvara den egendom som ska ingå i fonden, samt tillse att:

- Inlösen och försäljning av fondandelar sker i överensstämmelse med bestämmelserna i LVF och fondbestämmelserna
- Fondandelarnas värde beräknas enligt bestämmelserna i LVF och fondbestämmelserna
- Tillgångarna i fonden utan dröjsmål kommer institutet tillhanda
- Fondens medel används enligt bestämmelserna i LVF och fondbestämmelserna

Förvaringsinstitutet ska verka oberoende av Bolaget och agera uteslutande i andelsägarnas intresse.

Om utländska instrument ingår i fonden, får förvaringsinstitutet under beaktande av 3 kap. 10–14 §§ LVF, låta ett lämpligt utländskt förvaringsinstitut förvara dem. Detta fråntar inte förvaringsinstitutet dess ansvar enligt LVF. Förvaringsinstitutet ska handla oberoende av Bolaget och uteslutande i andelsägarnas intresse.

## §4. Fondens karaktär

Fonden är en aktiefond som placerar i aktier över hela världen med inriktning på medelstora och stora bolag med en lång obruten historik, normalt minst 15 år, av bibehållna eller höjda utdelningar och som, baserat på bolagets aktuella finansiella ställning och resultatutveckling, kan förväntas fortsätta bibehålla eller höja utdelningen i den närmsta framtiden. Det finns inga geografiska eller branschmässiga begränsningar. Fondens målsättning är att långsiktigt uppnå en totalavkastning som överträffar den genomsnittliga avkastningen på de globala aktiemarknaderna.

Fonden förvaltas i enlighet med principer för ansvarsfulla och hållbara investeringar vilket bland annat innebär att fonden främjar socialt och miljömässigt hållbara bolag och undviker att placera i bolag med omsättning från kontroversiella vapen, tobak, alkohol, pornografi och kommersiell spelverksamhet. I fondens informationsbroschyr beskrivs närmare de särskilda hållbarhetsrelaterade kriterier som fonden följer.

## §5. Fondens placeringsinriktning

### §5.1 Tillgångsslag

Fondens medel får placeras i överlåtbara värdepapper, penningmarknadsinstrument, derivatinstrument, fondandelar samt på konto hos kreditinstitut. I fonden ingår även de likvida medel som behövs för fondens förvaltning. Med överlåtbara värdepapper avses dels aktier och aktierelaterade överlåtbara värdepapper, dels räntelaterade, överlåtbara värdepapper. Med aktierelaterade överlåtbara värdepapper avses aktier, andra delägarätter samt depåbevis som är utgivna för allmän omsättning.

Med räntelaterade överlåtbara värdepapper avses obligationer samt andra fordringsrätter som är utgivna för allmän omsättning. För placeringar i derivatinstrument ska underliggande tillgångar utgöras av eller hänföra sig till tillgång som avses i 5 kap. 12 § första stycket LVF.

### §5.2 Allokering m.m.

Fonden ska placera minst 90% av sina medel i aktier och aktierelaterade överlåtbara värdepapper, som är förenliga med fondens karaktär enligt 4 §.

Inriktningen är i övrigt diversifierad och således inte begränsad till någon särskild bransch eller geografi.

Fonden får placera högst 10 procent av dess värde i andra fonder eller fondföretag.

Fonden får i syfte att effektivisera hanteringen av likvida medel placera medel i räntelaterade överlåtbara värdepapper och penningmarknadsinstrument, dock till högst 10 procent av fondens värde.

Fonden får placera högst 10 procent av dess värde på konto hos kreditinstitut.

Aktieurval och fördelning mellan olika branscher är inte förutbestämda. Detta innebär att fondens innehav kan vara koncentrerade till en viss bransch.

## §6. Särskilt om vilka marknader som fondens medel får placeras på

Fondens medel får placeras på reglerad marknad eller motsvarande marknad utanför EES. Vidare får handel ske på marknad, inom eller utom EES, som är reglerad och öppen för allmänheten. Köp och

# Fondbestämmelser PriorNilsson Globala Utdelare

försäljning av andelar i fonder och fondföretag kan också ske direkt från respektive förvaltande fondbolag.

## §7. Särskild placeringsinriktning

Fonden får placera i sådana överlåtbara värdepapper och penningmarknadsinstrument som avses i 5 kap. 5 § LVF. Fonden får använda sig av derivatinstrument, dock ej sådana derivatinstrument som anges i 5 kap. 12 § andra stycket LVF (s.k. OTC-derivat), såsom ett led i fondens placeringsinriktning.

## §8. Värdering

Fondens värde beräknas genom att det från tillgångarna avdrages de skulder som avser fonden.

Fondens tillgångar utgörs av:

- Finansiella instrument
- Likvida medel
- Upplupna räntor
- Upplupna utdelningar
- Ej likviderade försäljningar
- Övriga tillgångar och fordringar avseende fonden.

Fondens skulder utgörs av:

- Ersättning till Bolaget
- Ersättning till Förvaringsinstitutet
- Ej likviderade köp
- Skatteskulder
- Övriga skulder avseende fonden.

De finansiella instrument som ingår i fonden värderas utifrån gällande marknadsvärde, varmed avses senaste betalkurs, eller om sådan saknas senaste köpkurs. Om sådana kurser saknas, eller om kurserna enligt Bolagets bedömning är missvisande, får Bolaget fastställa värdet på objektiva grunder. Sådan information kan exempelvis vara indikativ köpkurs från market-maker om sådan finns utsedd för emittenten, värdering som inhämtats från oberoende part, nyemissionskurs till annat värde eller kännedom om att affär gjorts till viss kurs i aktuell tillgång med oberoende part.

Marknadsvärdering av andelar och aktier i fonder ska baseras på rapporterade värden från respektive fondförvaltare per det rapporteringstillfälle som ligger närmast i tiden från det datum då fondens värde fastställs enligt nedanstående. Om Bolaget bedömer sådant värde som missvisande ska Bolaget uppskatta värdet på objektiva grunder. Exempel på sådan objektiv grund är att använda det senaste erhållna resultatestimaten från Bolaget avseende aktuell värderingsperiod och applicera det på den senaste erhållna rapporterade kursen.

Finansiella instrument och andra tillgångar som noteras i utländsk valuta omräknas till svenska kronor med utgångspunkt i gällande marknadsnotering för valutan. Finansiella instrument som inte har några noterade marknadsvärden ska värderas av Bolaget på objektiv grund enligt särskild värdering som baseras på uppgifter om senaste betalkurs eller indikativ köpkurs från market-maker om sådan finns utsedd för emittenten. Om sådan uppgift inte finns eller av Bolaget inte bedöms som tillförlitlig, fastställs marknadsvärdet genom exempelvis erhållande av information från oberoende mäklare eller andra externa oberoende källor. Sådan information kan exempelvis vara nyemissionskurs med oberoende part till annat värde eller kännedom om att affär gjorts till viss kurs i aktuell noterad tillgång med oberoende part.

Värdet av en fondandel i en särskild andelsklass är andelsklassens värde delat med antalet utestående fondandelar i den aktuella andelsklassen.

## §9. Försäljning och inlösen av fondandelar

Fonden är normalt öppen för försäljning och inlösen av fondandelar varje bankdag.

Lägsta belopp för insättning är 100 SEK.

Anmälan om teckning ska göras skriftligen senast kl. 14.00 den bankdag då teckning ska ske. De bankdagar då Stockholmsbörsen stänger kl. 13.00 ska begäran om teckning ha kommit Bolaget tillhanda senast kl. 10.00 den bankdag då teckning ska ske. Teckningslikviden ska erläggas senast kl. 14.00 den bankdag då teckning ska ske till fondens konto hos Förvaringsinstitutet. Anmälan om teckning ska ske på särskild blankett som tillhandahålls av Bolaget. Andelsägare ansvarar för att anmälan är behörigen undertecknad och att korrekta uppgifter har angetts. Begäran om inlösen ska ske på särskild blankett som tillhandahålls av Bolaget senast kl. 14.00 den bankdag då inlösen ska ske. De bankdagar då Stockholmsbörsen stänger kl.13.00 skall begäran om inlösen ha inkommit senast kl.10.00 inlösendagen för att inlösen skall kunna ske på inlösendagen. I annat fall sker inlösen nästkommande inlösendag.

Fondandelar ska inlösas på inlösendagen till den kurs som gäller per inlösendagen, om medel finns tillgängliga i fonden. Begärd inlösen skall utbetalas omedelbart eller så snart som möjligt. Försäljning och inlösen av fondandel sker till en för andelsägaren vid tillfället för begäran om försäljning och inlösen okänd kurs. Inlösen- och försäljningspriset ska vara fondandelsvärdet den dag inlösen eller försäljning sker.

Order om försäljning och inlösen kan ej limiteras, utan verkställs till den andelskurs som Bolaget beräknat för inlösendagen. Uppgift om försäljnings- och inlösenkurs finns tillgänglig hos Bolaget senast bankdagen efter den bankdag då fondandelsvärdet fastställts. Bolaget beräknar inte fondandelsvärde om fonden är stängd för försäljning och inlösen med hänsyn till förhållanden som anges i denna bestämmelse och i § 10.

Försäljning och inlösen sker genom Bolaget. Begäran om försäljning respektive inlösen av fondandelar får återkallas endast om Bolaget medger det.

## §10. Stängning av fonden vid extraordinära förhållanden

Fonden kan komma att stängas för försäljning och inlösen för det fall sådana extraordinära förhållanden har inträffat som gör att en värdering av fondens tillgångar inte kan göras på ett sätt som säkerställer andelsägarnas lika rätt. Begäran om köp eller inlösen som kommer Bolaget till handa under denna tid skall verkställas i den ordning de inkommit till den kurs som fastställts första bankdagen efter det att sådan omständighet inte längre föreligger.

## §11. Avgifter och ersättning

### §11.1 Allmänt

Ur fondens medel ska ersättning betalas till Bolaget för dess förvaltning av fonden. Ersättningen inkluderar kostnader för förvaringen av de i fonden ingående tillgångarna, samt för tillsyn och revisorer. Ersättningen sker i form av en fast avgift per andelsklass enligt nedan. Det utgår inte någon rörlig ersättning.

Fonden belastas med courtage och andra kostnader samt skatt vid fondens köp respektive försäljning av finansiella instrument, liksom förvaltningsarvoden i underliggande fonder.

Fonden får, i den utsträckning detta är tillåtet enligt gällande rätt, också belastas med kostnader för analys avseende sådana finansiella instrument som omfattas av fondens placeringsinriktning.

# Fondbestämmelser PriorNilsson Globala Utdelare

På ersättning enligt ovan tillkommer vid varje tidpunkt gällande mervärdesskatt.

Fondens fasta avgifter beräknas dagligen och tas ut ur fonden vid utgången av varje månad.

*Avgift utgår för respektive andelsklass enligt nedan:*

## Andelsklass A

Andelsklass A har en högsta möjlig fast avgift om 0,8 procent.

## Andelsklass B

Andelsklass B har en högsta möjlig fast avgift om 1,2 procent.

## **§12. Utdelning**

Fondens andelsklasser är inte utdelande.

## **§13. Räkenskapsår**

Räkenskapsår för fonden är kalenderår.

## **§14. Halvårsredogörelse och årsberättelse, ändring av fondbestämmelserna**

Bolaget ska upprätta årsberättelse och halvårsredogörelse för fonden. Dessa ska hållas tillgängliga hos Bolaget och förvaringsinstitutet, dock senast fyra månader efter räkenskapsårets utgång (årsberättelse), respektive två månader efter halvårsskiftet (halvårsredogörelse). Årsberättelse och halvårsredogörelse ska tillställas de andelsägare som begär detta. Dessutom görs fondens värdeutveckling tillgänglig för andelsägarna via Bolagets hemsida på månadsbasis. Beslutar Bolagets styrelse om ändring av dessa fondbestämmelser, ska beslutet underställas Finansinspektionen för godkännande. Beslutet ska hållas tillgängligt hos Bolaget och förvaringsinstitutet samt därtill i förekommande fall tillkännages per brev till befintliga andelsägare eller på sätt som Finansinspektionen anvisar.

## **§15. Pantsättning och överlåtelse**

Pantsättning och överlåtelse av fondandelar får ske. Anmälan om pantsättning av fondandelar ska anmälas skriftligen till Bolaget. Av anmälan ska framgå (i) vem som är andelsägare (pantsättare), (ii) vem som är panthavare, (iii) de fondandelar som omfattas av pantsättningen, samt (iv) eventuella begränsningar i pantens omfattning. Anmälan ska undertecknas av andelsägare. Bolaget ska notera uppgift om pantsättning i andelsägarregistret samt skriftligen underrätta andelsägaren (pantsättaren) om noteringen. Uppgift om pantsättning ska avföras från andelsägarregistret efter skriftlig anmälan från panthavaren. Bolaget har rätt ta ut en avgift för administrationen av pantsättningen. Avgiften får uppgå till högst 1000 kr.

Överlåtelse av fondandel ska skriftligen anmälas till Bolaget. Andelsägaren svarar för att anmälan är behörigen undertecknad. Anmälan om överlåtelse ska innehålla uppgift om överlätare och förvärvare. Överlåtelse av fondandel förutsätter att Bolaget lämnar samtycke.

## **§16. Ansvarsbegränsning**

Om en andelsägare tillfogats skada genom att Bolaget överträtt LVF eller dessa fondbestämmelser ska Bolaget ersätta skadan. Om förvaringsinstitutet eller en uppdragstagare tillfogat en andelsägare annan skada än sådan som avses i 3 kap. 14 § LVF genom att förvaringsinstitutet eller uppdragstagaren uppsåtligen eller av oaktsamhet har överträtt LVF eller andra författningar som reglerar verksamheten, ska förvaringsinstitutet ersätta skadan.

Bolaget och/eller förvaringsinstitutet är inte ansvariga för skada som beror av svenskt eller utländskt lagbud, svensk eller utländsk

myndighetsåtgärd, krigshändelse, terroristhandling, strejk, blockad, bojkott, lockout eller annan liknande omständighet. Förbehållet i fråga om strejk, blockad, bojkott och lockout gäller även om Bolaget och/eller förvaringsinstitutet självt är föremål för eller vidtar sådan konfliktåtgärd.

Skada som uppkommer i andra fall ska inte ersättas av Bolaget och/eller förvaringsinstitutet om normal aktsamhet iakttagits. Bolaget och/eller förvaringsinstitutet ansvarar inte i något fall för indirekt skada eller annan följskada. Inte heller ansvarar Bolaget och/eller förvaringsinstitutet för skada som orsakats av att andelsägare eller annan bryter mot lag, förordning, föreskrift eller dessa fondbestämmelser. Härvid uppmärksammas andelsägare på att denne ansvarar för att de handlingar som Bolaget tillställs är riktiga och behörigen undertecknade samt att Bolaget underrättas om ändringar som sker beträffande lämnade uppgifter.

Bolaget svarar inte för skada som orsakats av depåbank eller annan uppdragstagare som Bolaget med tillbörlig omsorg anlitat. Bolaget och/eller förvaringsinstitutet svarar inte heller för skada som uppkommer för fonden eller andelsägare eller annan i anledning av förfogandeinskränkning som kan komma att tillämpas mot Bolaget och/eller förvaringsinstitutet beträffande finansiella instrument.

Föreligger hinder för Bolaget och/eller förvaringsinstitutet att helt eller delvis vidta åtgärd på grund av omständighet som angetts ovan, får åtgärden skjutas upp till dess hindret har upphört. Om Bolaget och/eller förvaringsinstitutet till följd av en sådan omständighet är förhindrat att verkställa och ta emot betalning ska Bolaget och/eller förvaringsinstitutet respektive andelsägaren inte vara skyldig att erlagga dröjsmålsränta.

Oaktat vad som angivits ovan regleras Bolagets och förvaringsinstitutets skadeståndsansvar i 3 kap. 14–16 §§ och 2 kap. 21 § LVF.

## **§17. Inskränkning i försäljningsrätt m.m.**

Det förhållandet att fonden riktar sig till allmänheten innebär inte att den riktar sig till sådana investerare vars köp av andel i fonden eller deltagande i övrigt i fonden står i strid med bestämmelserna i svensk eller utländsk lag eller föreskrift. Inte heller riktar sig fonden till sådana investerare vars köp eller innehav av andelar i fonden innebär att fonden eller Bolaget blir skyldig/skyldigt att vidta registreringsåtgärd eller annan åtgärd som fonden eller Bolaget annars inte skulle vara skyldig/skyldigt att vidta.

Bolaget har rätt att vägra försäljning till sådan investerare som avses i stycket ovan. Bolaget får lösa in andelsägares andelar i fonden – och detta även mot sådan/sådana andelsägares bestridande – om det skulle visa sig att andelsägare tecknat sig för andel i fonden i strid med bestämmelser i svensk eller utländsk lag, förordning, föreskrift eller myndighetsbeslut eller att Bolaget på grund av andelsägares försäljning eller innehav i fonden blir skyldigt att vidta registreringsåtgärd eller annan åtgärd för fonden eller Bolaget som fonden eller Bolaget inte skulle vara skyldig/skyldigt att vidta om andelsägaren inte skulle inneha andelar i fonden.

År	Aktiv risk (Tracking Error)%
2023	5,990

# Fondbestämmelser PriorNilsson Balans

## §1. Fondens rättsliga ställning

Fondens namn är PriorNilsson Balans, nedan kallad fonden. Fonden är en s k specialfond enligt lagen (2013:561) om förvaltare av alternativa investeringsfonder ("LAIF"). Fondens förmögenhet ägs av fondandelsägarna gemensamt, d v s de som gjort insättningar i fonden och fonden riktar sig till allmänheten. Varje fondandel medför lika rätt till den egendom som ingår i fonden. Fonden är inte en juridisk person och kan därför inte förvärvarättigheter eller ta på sig skyldigheter. Fonden är dock ett eget skattesubjekt. Bolaget företräder andelsägarna i alla frågor som rör fonden, beslutar över den egendom som ingår i fonden och utövar de rättigheter som följer med egendomen.

## §2. Fondförvaltare

Fonden förvaltas av Prior&Nilsson Fond och Kapitalförvaltning AB ("Bolaget"), org. nr 556632- 0841.

## §3. Förvaringsinstitut

Fondens tillgångar förvaras av Swedbank AB (publ) ("Förvaringsinstitutet"), org. nr 502017-7753. Förvaringsinstitutet har till uppgift att förvara fondens tillgångar och att verkställa Bolagets beslut som avser fonden. Förvaringsinstitutet skall kontrollera att de beslut som Bolaget fattar avseende fonden följer fondbestämmelserna och LAIF.

## §4. Fondens karaktär

Fonden är en fondandelsfond som till minst 90 procent investerar i andra fonder som förvaltas av Bolaget. Således placeras fondandelsägarens medel i Bolagets egna fonder. Utgångspunkten för fonden är att erbjuda investerare en kombinerad investeringsstrategi som innebär hög riskjusterad avkastning till lägre sammanlagda risk genom att allokeringen fördelas mellan de fonder fonden investerar i. Allokeringen mellan de fonder fonden investerar i sker utifrån Bolagets syn på marknaden med hänsyn tagen till fondens riskprofil. Fonden har som mål att hålla en risknivå som är lägre än i en traditionell aktiefond men högre än i en traditionell räntefond.

Fondens övergripande målsättning är att över tid generera en högre avkastning än de underliggande fondernas jämförelseindex viktat utifrån allokeringen mellan dessa. Fonden ska ej förväxlas med en s.k. matarfond. En matarfond är en värdepappersfond som har minst 85 procent av sin fondförmögenhet placerad i en annan värdepappersfond eller en utländsk UCITS-fond. Fonden skiljer sig från en matarfond i att den har som mest 70 procent av sin fondförmögenhet placerad i en annan värdepappersfond medan en matarfond har minst 85 procent av sin fondförmögenhet i en annan värdepappersfond.

Fondens strategi är att kombinera de underliggande fondernas strategier för att på så vis skapa en attraktiv avkastning med en balanserad riskprofil för fondens andelsägare. Med hänsyn till marknaden rådande förutsättningar avgör Bolaget fondens allokering, d v s fördelningen mellan de underliggande fonderna. Den aktuella geografiska profilen kommer att skapas genom den aktuella inriktningen i underliggande fonder.

## §5. Fondens placeringsinriktning

### §5.1. Tillgångsslag

Fondens medel får investeras i överlåtbara värdepapper, fondandelar, penningmarknadsinstrument och medel på konto i kreditinstitut. Fonden är en fondandelsfond och får placera upp till 100 procent av sitt värde i fondandelar.

### §5.2. Geografiskt område

Den aktuella geografiska profilen kommer att skapas genom den aktuella inriktningen i underliggande fonder. Med hänsyn till marknaden rådande förutsättningar och fondens riskprofil avgör Bolaget fondens allokering, dvs. fördelningen mellan de underliggande fonderna. I övrigt finns inga begränsningar vad gäller geografi.

### §5.3. Avvikelser från vad som gäller för värdepappersfonder enligt lagen (2004:46) om värdepappersfonder ("LVF") och Finansinspektionens föreskrifter (FFFS 2013:9) om värdepappersfonder

Fonden är en specialfond och avviker från LVF och Finansinspektionens föreskrifter (FFFS 2013:9) om värdepappersfonder, nedan kallade FFFS 2013:9. Fonden avviker i nyss nämnt hänseende enligt följande:

Fonden får placera maximalt 70 procent av fondens värde i andelar som givits ut av samma värdepappersfond eller samma specialfond, om dessa fonder är PriorNilsson Yield eller PriorNilsson Idea. Fonden har beviljats undantag från 5:16 1 st LVF. Fonden kan sammanlagt placera 70 procent av Fondens värde i sådana fonder som avses i 5:15 1 st 3 LVF. Fonden har beviljats undantag från 5:16 2 st i LVF.

Fonden får äga högst 50 procent av samtliga utgivna andelar i en fond. Fonden har beviljats undantag från 5:19 1 st 4 p LVF. Fonden får placera upp till 100 procent i värdepappersfonder som i sin tur får placera mer än 10 procent av sina medel i fondandelar. Fonden har beviljats undantag från 5:15 2 st LVF.

### Riskenivå

Riskenivån i fonden kommer att övertid vara väsentligt lägre än aktiemarknadens totala risk men kan variera. Bolaget eftersträvar att fondens standardavvikelse för de senaste 24 månaderna skall ligga inom intervallet 2-6%. Den totala risken är ett mått på hur avkastningen förväntas variera runt fondens genomsnittliga avkastning. Denna riskenivå, mätt som senaste två års standardavvikelse, kan komma att över- och underskridas som en följd av rådande förhållanden på kapitalmarknaderna liksom vid speciella händelser.

### §6. Särskilt om vilka marknader som fondens medel får placeras på

Fondens medel placeras på reglerad marknad eller motsvarande marknad utom EES. Vidare får handel ske på marknad, inom eller utom EES, som är reglerad och öppen för allmänheten. Fondens köp och försäljning av fondandelar sker direkt med förvaltande fondbolag eller AIF-förvaltare.

### §7. Särskild placeringsinriktning

Fonden får högst investera till ett värde av 10 procent i sådana överlåtbara värdepapper och penningmarknadsinstrument som avses i 5 kap. 5§LVF. Fondens medel får i betydande utsträckning placeras i andra fonder och fondföretag.

### §8. Beräkning av fonden och fondandelars värde

Fondens värde beräknas genom att från tillgångarna dra av de skulder som avser fonden.

Fondens tillgångar utgörs av:

- Finansiella instrument
- Likvida medel
- Upplupna räntor
- Upplupna utdelningar
- Ej likviderade försäljningar
- Övriga tillgångar och fordringar avseende fonden

# Fondbestämmelser PriorNilsson Balans

Fondens tillgångar värderas till gällande marknadsvärde. Härmed avses senaste betalkurs eller om sådan saknas senaste köpkurs. Om Bolaget bedömer sådant värde som missvisande skall Bolaget uppskatta värdet på objektiva grunder. Sådan information kan exempelvis vara nyemissionskurs med oberoende part till annat värde eller kännedom om att affär gjorts till viss kurs i aktuell tillgång med oberoende part.

Finansiella instrument och andra tillgångar som inte har några noterade marknadsvärden skall värderas av Bolaget på objektiv grund enligt särskild värdering som baseras på uppgifter om senaste betalkurs eller indikativ köpkurs från market maker om sådan finns utsedd för emittenten. Om sådan uppgift inte finns eller av Bolaget inte bedöms som tillförlitlig, fastställs marknadsvärdet genom exempelvis erhållande av information från oberoende mäklare eller andra externa oberoende källor. Sådan information kan exempelvis vara nyemissionskurs med oberoende part till annat värde eller kännedom om att affär gjorts till viss kurs i aktuell tillgång med oberoende part. Det kan även vara referensvärdering utifrån värdering av annat finansiellt instrument justerat för skillnader som likviditetsrisk, duration eller emittentrisk. Till grund för värdering kan även P/E-talsvärdering och bokslutsvärdering användas. Finansiella instrument och andra tillgångar som noteras i utländsk valuta omräknas till svenska kronor med utgångspunkt i gällande marknadsnotering för valutan.

Fondens skulder utgörs av:

- Ersättning till Bolaget
- Ersättning till förvaringsinstitutet
- Ej likviderade köp
- Skatteskulder
- Övriga skulder avseende fonden

Värdet av en andel är fondensvärde, beräknat enligt ovan, delat med antalet utestående andelar som fastställs vid räkenskapsårsutgångsamtvidvarjevärderingstillfälle. Värdet av en fondandel fastställs varje bankdag.

## §9. Teckning och inlösen av fondandelar

Teckning och inlösen kan göras varje bankdag genom Bolaget. Minsta belopp vid teckning är 500 kronor. Anmälan om teckning ska ske skriftligen till Bolaget senast kl. 14 den bankdag då teckning ska ske. Teckningslikviden ska erläggas senast kl. 14 den bankdag då teckning ska ske till fondens konto hos Förvaringsinstitutet. Anmälan om teckning ska ske på särskild blankett som tillhandahålls av Bolaget. Andelsägare ansvarar för att teckningsanmälan är behörigen undertecknad och att korrekta uppgifter har angetts. De bankdagar då Stockholmsbörsen stänger kl. 13.00 ska begäran om teckning ha kommit Bolaget tillhanda senast kl. 10.00 den bankdag då teckning ska ske.

Som framgår av § 10 nedan kan fonden, under viss eller vissa bankdagar, vara tillfälligt stängd för försäljning och inlösen. Bolaget beräknar inte fondandelsvärde om fonden är stängd för försäljning och inlösen med hänsyn till förhållanden som anges i denna bestämmelse och i § 10.

Teckningspris är fondandelsvärdet enligt § 8 på den dagen när teckning sker. Inlösen sker till den kurs som gäller den bankdag som begäran om inlösen kommer Bolaget tillhanda, ”inlösendagen”.

Begäran om inlösen måste vara Bolaget tillhanda senast kl. 14.00 den bankdag då inlösen ska ske. De bankdagar då Stockholms-

börsen stänger kl. 13.00 skall begäran om inlösen ha inkommit senast kl. 10.00 inlösendagen för att inlösen skall kunna ske på inlösendagen. I annat fall sker inlösen nästkommande inlösendag.

Teckning och inlösen sker till en för andelsägaren vid begäran om teckning eller inlösen okänd kurs. Uppgift om senast beräknade pris för fondandel tillhandahålls av Bolaget. Fondandel skall inlösas på inlösendagen om medel finns tillgängliga i fonden. Om så inte är fallet skall medel anskaffas genom försäljning av fondens egendom och inlösen verkställas så snart som möjligt. Skulle en sådan inlösen väsentligt kunna missgynna övriga fondandelsägares intressen, får Bolaget efter anmälan till Finansinspektionen avvakta med inlösen.

Inlösenpris för fondandel skall vara fondandelsvärdet enligt § 8 den dag inlösen verkställs. Likvid vid inlösen skall utbetalas omedelbart omdet finns likvida medel i fonden, dock senast 5 bankdagar efter inlösendagen.

## §10. Extraordinära förhållanden

Fonden kan komma att stängas för försäljning och inlösen för det fall sådana extraordinära förhållanden har inträffat som gör att en värdering av fondens tillgångar inte kan göras på ett sätt som säkerställer andelsägarnas lika rätt.

## §11. Avgifter och ersättningar

Av fondens medel ska ersättning betalas till fondbolaget för fondens förvaltning vilket inkluderar tillsynskostnad som utgår till Finansinspektionen, kostnader för förvaringsinstitutet för dess verksamhet som förvaringsinstitut samt revisionsarvoden.

Vid placering av fondens medel i fondandelar i fonder som förvaltas av fondbolaget ska fonden inte belastas av de avgifter som utgår till fondbolaget som ersättning för förvaltningen i dessa underliggande fonder. I informationsbroschyren anges gällande högsta fasta avgift samt högsta prestationsbaserade avgift för placeringar i sådana fonder som ej förvaltas av Bolaget.

Ersättning till fondbolaget utgår med en fast ersättning om högst 1,0 % per år. Ersättningen beräknas dagligen samt erläggs den sista dagen i varje månad till fondbolaget. Utöver den fasta ersättningen utgår en prestationsbaserad ersättning till Fondbolaget på högst 20 % av fondens överavkastning. Överavkastning definieras som den del av totalavkastningen som överstiger en så kallad avkastnings-tröskel, definierad som avkastningen för SSVX 30 dagarförstabanke-dagenvarjemånad. Totalavkastning här avses efter avdrag för den fasta förvaltningsavgiften. Den prestationsbaserade ersättningen beräknas dagligen och erläggs den sista dagen i varje månad till fondbolaget. I det fall fonden erhållit en underavkastning jämfört med jämförelseindex under en dag ska prestationsbaserad ersättning utgå först efter det att underavkastningen har kompenseras med motsvarande positiva avkastning. Detta gäller på kollektiv nivå vilket gör att alla andelsägare behandlas lika oavsett tidpunkt för investeringen. Den som investerar efter att fonden erhållit en underavkastning behöver inte betala prestationsbaserad ersättning förrän fonden som helhet återtagit underavkastningen. Fondens high water mark räknas dagligen upp med avkastningströskeln.

Om en fondandelsägare löser in sina fondandelar när andelsägaren har en ackumulerad underavkastning tillgodo återbetalas inte eventuellt tidigare erlagd prestationsbaserad ersättning. Antalet andelar avrundas till fyra decimaler. Avrundning av storleken på ersättningen sker nedåt till närmaste hela kronantal.

Kostnader för köp eller försäljning av finansiella instrument be-

# Fondbestämmelser PriorNilsson Balans

lastas fonden. Dessa kostnader kan utgöras av sedvanligt courtage samt övriga transaktionskostnader som registreringsavgifter på vissa geografiska marknader, skatter, bankavgifter och kostnader i anledning av skatterestitution. Andelsägaren uppmärksammas på att fonden belastas av förvaltningsersättning till förvaltarna av de fonder och fondföretag i vilka fonden investerar. I informationsbroschyren finns uppgift om den högsta fasta respektive prestationsbaserade avgift som får tas ut för förvaltningen av de fonder och fondföretag i vars andelar eller aktier medel placeras.

## §12. Utdelning

Fonden är inte utdelande.

## §13. Fondens räkenskapsår

Räkenskapsår för fonden är kalenderår.

## §14. Årsberättelse och halvårsredogörelse, ändring av fondbestämmelserna

Bolaget skall upprätta årsberättelse och halvårsredogörelse för fonden. Dessa skall hållas tillgängliga hos Bolaget och förvaringsinstitutet, dock senast fyra månader efter räkenskapsårets utgång (årsberättelse), respektive två månader efter halvårsskiftet (halvårsredogörelse). Årsberättelse och halvårsredogörelse skall tillställas de andelsägare som begär detta. Beslutar Bolagets styrelse om ändring av dessa fondbestämmelser, skall beslutet underställas Finansinspektionen för godkännande. Beslutet skall hållas tillgänglig hos Bolaget och Förvaringsinstitutet samt därtill i förekommande fall tillkännages per brev till befintliga fondandelsägare eller på sätt som Finansinspektionen anvisar.

## §15. Pantsättning/överlåtelse av fondandelar

Pantsättning och överlåtelse av fondandelar får ske. Anmälan om pantsättning av fondandelar skall anmälas skriftligen till Bolaget. Av anmälan skall framgå (i) vem som är fondandelsägare (pantsättare), (ii) vem som är panthavare, (iii) de fondandelar som omfattas av pantsättningen, samt (iv) eventuella begränsningar i pantens omfattning. Anmälan skall undertecknas av fondandelsägare. Bolaget skall notera uppgift om pantsättning i andelsägarregistret samt skriftligen underrätta fondandelsägaren (pantsättaren) om noteringen. Uppgift om pantsättning skall avföras från andelsägarregistret efter skriftlig anmälan från panthavaren. Bolaget har rätt ta ut en avgift för administrationen av pantsättningen. Avgiften får uppgå till högst 1000 kr. Överlåtelse av fondandel skall skriftligen anmälas till Bolaget. Fondandelsägaren svarar för att anmälan är behörigen undertecknad. Anmälan om överlåtelse skall innehålla uppgift om överlåtaren och förvärvaren. Överlåtelse av fondandel förutsätter att Bolaget lämnar samtycke.

## §16. Ansvarsbegränsning

Om en andelsägare tillfogats skada genom att Bolaget överträtt LAIF eller dessa fondbestämmelser ska Bolaget ersätta skadan. Om Förvaringsinstitutet eller en uppdragstagare tillfogat en andelsägare annanskada än sådan som avses i och 9 kap. 22 § LAIF jämfört med 3 kap. 14 § LVF genom att Förvaringsinstitutet eller uppdragstagaren uppsätligen eller av oaktsamhet har överträtt LAIF eller andra författningar som reglerar verksamheten, ska Förvaringsinstitutet ersätta skadan.

Bolaget och/eller Förvaringsinstitutet är inte ansvariga för skada som beror av svenskt eller utländskt lagbud, svensk eller utländsk myndighetsåtgärd, krigshändelse, terrorishandling, strejk, blockad, bojkott, lockout eller annan liknande omständighet. Förbehållet i fråga om strejk, blockad, bojkott och lockout gäller även om Bolaget och/eller Förvaringsinstitutet självt är föremål för eller vidtar sådan konfliktåtgärd.

Skada som uppkommer i andra fall ska inte ersättas av Bolaget och/eller Förvaringsinstitutet om normal aktsamhet iakttagits. Bolaget och/eller Förvaringsinstitutet ansvarar inte i något fall för indirekt skada eller annan följdskada. Inte heller ansvarar Bolaget och/eller Förvaringsinstitutet för skada som orsakats av att andelsägare eller annan bryter mot lag, förordning, föreskrift eller dessa fondbestämmelser. Härvid uppmärksammas andelsägare på att denne ansvarar för att de handlingar som Bolaget tillställs är riktig och behörigen undertecknade samt att Bolaget underrättas om ändringar som sker beträffande lämnade uppgifter.

Bolaget svarar inte för skada som orsakats av depåbank eller annan uppdragstagare som Bolaget med tillbörlig omsorg anlitat. Bolaget och/eller Förvaringsinstitutet svarar inte heller för skada som uppkommer för fonden eller andelsägare eller annan i anledning av förfogandeinskränkning som kan komma att tillämpas mot Bolaget och/eller Förvaringsinstitutet beträffande finansiella instrument.

Föreligger hinder för Bolaget och/eller Förvaringsinstitutet att helt eller delvis vidta åtgärd på grund av omständighet som angetts ovan, får åtgärden skjutas upp till dess hindret har upphört. Om Bolaget och/eller Förvaringsinstitutet till följd av en sådan omständighet är förhindrat att verkställa och ta emot betalning ska Bolaget och/eller Förvaringsinstitutet respektive andelsägaren inte vara skyldig att erlagga dröjsmålsränta.

Oaktat vad som angivits ovan regleras Bolagets och förvaringsinstitutets skadeståndsansvar i 8 kap. 28–31 §§ och 9 kap. 22 § LAIF.

## Hållbarhetsinformation

Se bilaga nedan om hur fonden främjar miljömässiga och sociala egenskaper.

# Fondbestämmelser PriorNilsson Småbolag

## §1. Fondens rättsliga ställning

Fondens namn är PriorNilsson Småbolag, nedan kallad fonden. Fonden är en värdepappersfond enligt lagen (2004:46) om värdepappersfonder ("LVF"). Fondbolaget som förvaltar fonden företräder andelsägarna i alla frågor som rör fonden. Verksamheten bedrivs enligt LVF, dessa fondbestämmelser, bolagsordningen för fondbolaget samt de föreskrifter i övrigt vilka utfärdas med stöd av lag eller författning.

Fondförmögenheten ägs av fondandelsägarna ("andelsägarna") gemensamt och varje fondandel i en andelsklass medför lika rätt till fondens egendom. Fonden är ingen juridisk person och kan således inte föra talan i domstol eller någon annan myndighet. Fonden kan inte förvärva rättigheter eller ta på sig skyldigheter. Egendom som ingår i fonden får inte utmätas.

Fondförvaltaren som anges i § 2 företräder andelsägarna i alla frågor som rör fonden, beslutar över den egendom som ingår i fonden och utövar de rättigheter som härrör ur egendomen. Andelsägarna svarar inte för förpliktelser som avser fonden. Verksamheten bedrivs enligt dessa fondbestämmelser, bolagsordning för fondförvaltaren, LVF samt övriga tillämpliga författningar.

Fonden har följande olika andelsklasser med följande villkor:

### Andelsklass A

Försäljning och inlösen av fondandelar i andelsklass A sker i svenska kronor. Andelsklass A har en högsta möjlig fast avgift om 1,4 procent och en högsta prestationsbaserad avgift om högst 15 procent på den avkastning som överstiger en avkastningströskel definierad som SIX Carnegie Small Cap return index(CSRXSE). Om fonden en dag genererar en värdeutveckling som understiger fondens avkastningströskel enligt ovan, och det under senare dagar uppstår en positiv relativ värdeutveckling, skall ingen prestationsbaserad avgift belasta fonden förrän tidigare relativa underavkastning har kompenseras.

### Andelsklass B

Försäljning och inlösen av fondandelar i andelsklass A sker i svenska kronor. Andelsklass B har en högsta möjlig fast avgift om 1,8 procent.

### Andelsklass C

Försäljning och inlösen av fondandelar i andelsklass C sker i euro. Andelsklass C har en högsta möjlig fast avgift om 1,8 procent.

### Andelsklass D

Försäljning och inlösen av fondandelar i andelsklass D sker i svenska kronor. Andelsklass D har en högsta möjlig fast avgift om 0,9 procent med villkor för distribution.

För de olika andelsklasserna gäller avgift och ersättning enligt § 11.

Andelsklass D är öppen för försäljning för investerare som inom ramen för avtal om portföljförvaltning enligt 2 kap. 1 § lagen (2007:528) om värdepappersmarknaden eller motsvarande svensk eller utländsk reglering, investerar i fonden där ingen ersättning utgår från fondförvaltaren för distribution av andelsklassen.

Andelsklass D är även öppen för försäkringsföretag som investerar i fonden under förutsättning att det finns ett skriftligt avtal mellan fondbolaget och försäkringsföretaget eller en försäkringsdistributör som omfattar investeringar i andelsklassen och att investeringen inte berättigar försäkringsföretaget eller försäkringsdistributören eller någon annan till ersättning från fondbolaget.

Andelar i andelsklass B ska omföras till andelsklass D när villkoren för innehav i andelsklass D är uppfyllda.

Andelar i andelsklass D ska omföras till andelsklass B när förutsättningarna enligt villkoren för innehav i andelsklass D inte längre föreligger.

Innehållet i fondbestämmelserna är gemensamt för alla andelsklasser, om inte annat anges nedan.

## §2. Fondförvaltare

Fonden förvaltas av Prior & Nilsson Fond och Kapitalförvaltning AB, organisationsnummer 556632-0841, nedan kallat fondbolaget.

## §3. Förvaringsinstitutet och dess uppgifter

Fondens egendom förvaras av Swedbank AB (publ) ("Förvaringsinstitutet"), org. nr 502017-7753. Förvaringsinstitutet ska verkställa fondbolagets beslut som avser fonden, givet att de inte strider mot bestämmelserna i LVF och dessa fondbestämmelser. Förvaringsinstitutet ska också ta emot och förvara den egendom som ska ingå i fonden, samt tillse att:

- Inlösen och försäljning av fondandelar sker i överensstämmelse med bestämmelserna i LVF och fondbestämmelserna
- Fondandelarnas värde beräknas enligt bestämmelserna i LVF och fondbestämmelserna
- Tillgångarna i fonden utan dröjsmål kommer institutet tillhanda
- Fondens medel används enligt bestämmelserna i LVF och fondbestämmelserna

Förvaringsinstitutet ska verka oberoende av fondbolaget och agera uteslutande i andelsägarnas intresse.

Om utländska instrument ingår i fonden, får förvaringsinstitutet under beaktande av 3 kap. 10–14 §§ LVF, låta ett lämpligt utländskt förvaringsinstitut förvara dem. Detta frångår inte förvaringsinstitutet dess ansvar enligt LVF. Förvaringsinstitutet ska handla oberoende av fondbolaget och uteslutande i andelsägarnas intresse.

## § 4. Fondens karaktär

Fonden är en aktivt förvaldat aktiefond inriktad huvudsakligen mot aktier och aktierelaterade överlåtbara värdepapper utgivna av små och medelstora bolag med säte i Norden med tonvikt på Sverige eller som är noterade på svenska reglerade marknader. Huvudsaklig geografisk inriktning är värdepapper upptagna på svensk reglerad marknad och utan begränsningar vad gäller bransch. Mindre bolag erbjuder generellt möjlighet till snabbare vinsttillväxt jämfört med större bolag samtidigt som vinstnivåerna generellt är mindre stabila. Fondens strategiska inriktning kan därmed leda till en högre volatilitet i fonden.

Placeringar syftar till att under iakttagande av tillbörlig försiktighet åstadkomma en värdestegring som över tid överträffar SIX Carnegie Small Cap return index(CSRXSE). Detta eftersträvas genom en förvaltningsstrategi som går ut på att välja ut och investera i de aktier och aktierelaterade överlåtbara värdepapper som bedöms ha den bästa tillväxtpotentialen. I denna bedömning av tillväxtpotentialen beaktas både företagens såväl som den relevanta marknadens förmåga till tillväxt. Riskspridning kan uppnås genom fondens möjlighet att investera över flera branscher. Fonden avviker mot indexet då fonden förvaltas aktivt oberoende av index.

Fondens jämförelseindex är Carnegie Small Cap Return Index Sweden (CSRXSE) vilket representerar utvecklingen för bolag i small cap segmentet noterade på Nasdaq OMX Stockholm. Fond-

# Fondbestämmelser PriorNilsson Småbolag

bolaget bedömer att indexet överensstämmer med fondens placeringsinriktning avseende börsvärde på bolagen, geografisk inriktning samt avkastnings- och riskprofil.

## §5. Fondens placeringsinriktning

### § 5.1 Tillgångsslag

Fondens medel får placeras i överlåtbara värdepapper, penningmarknadsinstrument, derivatinstrument, fondandelar samt på konto hos kreditinstitut. I fonden ingår även de likvida medel som behövs för fondens förvaltning. Med överlåtbara värdepapper avses dels aktier och aktierelaterade överlåtbara värdepapper, dels ränterelaterade, överlåtbara värdepapper. Med aktierelaterade överlåtbara värdepapper avses aktier, andra delägarätter samt depåbevis som är utgivna för allmän omsättning.

Med ränterelaterade överlåtbara värdepapper avses obligationer samt andra fordringsrätter som är utgivna för allmän omsättning. För placeringar i derivatinstrument ska underliggande tillgångar utgöras av eller hänföra sig till tillgång som avses i 5 kap. 12 § första stycket LVF.

### § 5.2 Allokering m.m.

Fonden skall placera som lägst 90 procent av sina medel i aktier och aktierelaterade överlåtbara värdepapper utgivna av bolag med säte i Sverige eller som är noterade på svenska börser. Dessa investeringar skall, vid tidpunkten för investeringen, ha ett börsvärde som högst får uppgå till 1 procent av aktuell marknad. Inriktningen är i övrigt diversifierad och således inte begränsad till någon särskild bransch.

Fonden får i syfte att effektivisera hanteringen av likvida medel placera medel i ränterelaterade överlåtbara värdepapper och penningmarknadsinstrument, dock till högst 10 procent av fondens värde.

Fonden får placera som högst 10 procent av dess värde på konto.

Aktieurval och fördelning mellan olika branscher är inte förutbestämda. Detta innebär att fondens innehav kan vara koncentrerade till en viss bransch.

Fonden får inte låna ut finansiella instrument i större omfattning än vad som motsvarar 20 procent av fondförmögenheten.

## §6. Särskilt om vilka marknader som fondens medel får placeras på

Fondens medel får placeras på reglerad marknad eller motsvarande marknad inom EES. Vidare får handel ske på marknad, inom eller utom EES, som är reglerad och öppen för allmänheten. Köp och försäljning av andelar i fonder och fondföretag kan också ske direkt från respektive förvaltande fondbolag.

## §7. Särskild placeringsinriktning

Fonden får placera i sådana överlåtbara värdepapper och penningmarknadsinstrument som avses i 5 kap. 5 § LVF. Fonden får använda sig av derivatinstrument, dock ej sådana derivatinstrument som anges i 5 kap. 12 § andra stycket LVF (s.k. OTC-derivat), såsom ett led i fondens placeringsinriktning. Fonden får även använda sig av sådana tekniker och instrument som avses i 25 kap. 21 § Finansinspektionens föreskrifter (FFFS 2013:9) om värdepappersfonder för att skapa hävstång i fonden.

## § 8. Värdering

Fondens värde beräknas genom att från tillgångarna avdrages de skulder som avser fonden.

Fondens tillgångar utgörs av:

- Finansiella instrument
- Likvida medel
- Upplupna räntor
- Upplupna utdelningar
- Ej likviderade försäljningar
- Övriga tillgångar och fordringar avseendefonden

Fondens skulder utgörs av:

- Ersättning till fondbolaget
- Ersättning till Förvaringsinstitutet
- Ej likviderade köp
- Skatteskulder
- Övriga skulder avseende fonden

De finansiella instrument som ingår i fonden värderas utifrån gällande marknadsvärde, varmed avses senaste betalkurs, eller om sådan saknas senaste köpkurs. Om sådana kurser saknas, eller om kurserna enligt fondbolagets bedömning är missvisande, får fondbolaget fastställa värdet på objektiva grunder. Sådan information kan exempelvis vara indikativ köpkurs från market-maker om sådan finns utsedd för emittenten, värdering som inhämtats från oberoende part, nyemissionskurs till annat värde eller kännedom om att affär gjorts till viss kurs i aktuell tillgång med oberoende part.

Marknadsvärdering av andelar och aktier i fonder skall baseras på rapporterade värden från respektive fondförvaltare per det rapporteringstillfälle som ligger närmast i tiden från det datum då fondens värde fastställs enligt nedanstående. Om fondbolaget bedömer sådant värde som missvisande skall fondbolaget uppskatta värdet på objektiva grunder. Exempel på sådan objektiv grund är att använda det senaste erhållna resultatestimativet från fondförvaltaren avseende aktuell värderingsperiod och applicera det på den senaste erhållna rapporterade kursen.

Finansiella instrument och andra tillgångar som noteras i utländsk valuta omräknas till svenska kronor med utgångspunkt i gällande marknadsnotering för valutan. Finansiella instrument som inte har några noterade marknadsvärden skall värderas av fondbolaget på objektiv grund enligt särskild värdering som baseras på uppgifter om senaste betalkurs eller indikativ köpkurs från market-maker om sådan finns utsedd för emittenten. Om sådan uppgift inte finns eller av fondbolaget inte bedöms som tillförlitlig, fastställs marknadsvärdet genom exempelvis erhållande av information från oberoende mäklare eller andra externa oberoende källor. Sådan information kan exempelvis vara nyemissionskurs med oberoende part till annat värde eller kännedom om att affär gjorts till viss kurs i aktuell onoterad tillgång med oberoende part.

## § 9. Försäljning och inlösen av fondandelar

### § 9.1 Allmänt

Fonden är normalt öppen för försäljning och inlösen av fondandelar varje bankdag.

Lägsta belopp för insättning är 100 SEK eller motsvarande belopp i euro.

Anmälan om teckning ska göras skriftligen senast kl. 14.00 den bankdag då teckning ska ske. De bankdagar då Stockholmsbörsen stänger kl. 13.00 ska begäran om teckning ha kommit fondbolaget tillhanda senast kl. 10.00 den bankdag då teckning ska ske. Teckningslikviden ska erläggas senast kl. 14.00 den bankdag då teckning ska ske till fondens konto hos Förvaringsinstitutet. Anmälan om teckning ska ske på särskild blankett som

# Fondbestämmelser PriorNilsson Småbolag

tillhandahålls av fondbolaget. Andelsägare ansvarar för att anmälan är behörigen undertecknad och att korrekta uppgifter har angetts. Begäran om inlösen ska ske på särskild blankett som tillhandahålls av fondbolaget senast kl. 14.00 den bankdag då inlösen ska ske. De bankdagar då Stockholmsbörsen stänger kl.13.00 skall begäran om inlösen ha inkommit senast kl.10.00 inlösendagen för att inlösen skall kunna ske på inlösendagen. I annat fall sker inlösen nästkommande inlösendag.

Fondandelar ska inlösas på inlösendagen till den kurs som gäller per inlösendagen, om medel finns tillgängliga i fonden. Begärd inlösen skall utbetalas omedelbart eller så snart som möjligt. Försäljning och inlösen av fondandel sker till en för andelsägaren vid tillfället för begäran om försäljning och inlösen okänd kurs. Inlösen- och försäljningspriset ska vara fondandelsvärdet den dag inlösen eller försäljning sker.

Order om försäljning och inlösen kan ej limiteras, utan verkställs till den andelskurs som fondbolaget beräknat för inlösendagen. Uppgift om försäljnings- och inlösenkurs finns tillgänglig hos fondbolaget senast bankdagen efter den bankdag då fondandelsvärdet fastställts. Fondbolaget beräknar inte fondandelsvärde om fonden är stängd för försäljning och inlösen med hänsyn till förhållanden som anges i denna bestämmelse och i § 10.

Försäljning och inlösen sker genom fondbolaget. Begäran om försäljning respektive inlösen av fondandelar får återkallas endast om fondbolaget medger det.

## § 9.2 Villkor för i vilken valuta försäljning och inlösen av fondandelar sker

Försäljning och inlösen av fondandelar i andelsklassen SEK A, B och D sker i svenska kronor. Försäljning och inlösen av fondandelar i andelsklassen C sker i euro.

## § 9.3 Stängning av fonden p.g.a. optimal förvaltningsvolym

Fondbolagets styrelse kan besluta om en stängning av fonden för nyteckning av fondandelar vid närmast påföljande kvartalsskifte om det officiellt fastställda värdet av fondens förmögenhet vid något kvartalsskifte överstiger en, enligt styrelsens bedömning, optimal förvaltningsvolym.

Fondbolagets styrelse anser att denna möjlighet är nödvändig för att kunna bevara en optimal förvaltningsvolym i fonden och därigenom skydda andelsägarnas intressen. Meddelande om sådan stängning av fonden kommuniceras via fondbolagets hemsida senast 20 kalenderdagar innan verkställandet och en underrättelse skall tillställas Finansinspektionen. Fondbolaget äger rätt att vägra begäran om nyteckning av fondandelar gällande teckningsnedlar som kommit fondbolaget tillhanda efter offentliggörandet. Efter att fonden har stängts har fondbolagets styrelse möjlighet att besluta att fonden skall öppnas för nyteckning av andelar en viss bankdag. Beslutet skall offentliggöras på fondbolagets hemsida senast en månad före teckningsdagen och en underrättelse skall tillställas Finansinspektionen. Fondbolaget kan vid försäljningstillfället bestämma ett högsta totalt belopp för teckning i syfte att begränsa det ytterligare kapital som skall förvaltas, för att därmed undvika att övriga andelsägares intressen väsentligen missgynnas. Om ett högsta belopp för teckning beslutas kommer fondbolaget att informera om detta på sin hemsida, samt de principer som skall tillämpas vid en eventuell övertäckning.

## §10. Extraordinära förhållanden

Fonden kan komma att stängas för försäljning och inlösen för det fall sådana extraordinära förhållanden har inträffat som gör att en värdering av fondens tillgångar inte kan göras på ett sätt som

säkerställer andelsägarnas lika rätt. Begäran om köp eller inlösen som kommer fondbolaget till handa under denna tid skall verkställas i den ordning de inkommit till den kurs som fastställts första bankdagen efter det att sådan omständighet inte längre föreligger.

## § 11 Avgifter och ersättning

### § 11.1 Allmänt

Ur fondens medel ska avgift betalas till fondbolaget för dess förvaltning av fonden. Avgiften inkluderar kostnader för förvaringen av de i fonden ingående tillgångarna, samt för tillsyn och revisorer. Ersättning sker i form av dels fast avgift och dels i resultatbaserad avgift per andelsklass enligt nedan.

Fonden belastas med courtage och andra kostnader samt skatt vid fondens köp respektive försäljning av finansiella instrument, liksom förvaltningsarvoden i underliggande fonder.

Fonden får, i den utsträckning detta är tillåtet enligt gällande rätt, också belastas med kostnader för analys avseende sådana finansiella instrument som omfattas av fondens placeringsinriktning.

På ersättning enligt ovan tillkommer vid varje tidpunkt gällande mervärdesskatt.

Fondens fasta avgifter beräknas dagligen och tas ut ur fonden vid utgången av varje månad. Fondens prestationsbaserade avgift beräknas dagligen, efter avdrag för uttag av fast ersättning, och tas kollektivt ur fonden vid utgången av varje månad.

Avgift utgår för respektive andelsklass enligt nedan:

### Andelsklass A

Andelsklass A har en högsta möjlig fast avgift om 1,4 procent och en högsta prestationsbaserad avgift om högst 15 procent på den avkastning som överstiger en avkastningströskel definierad som SIX Carnegie Small Cap Return Index (CSRXSE). Om, fonden en dag genererar en värdeutveckling som understiger fondens avkastningströskel enligt ovan, och det under senare dagar uppstår en positiv relativ värdeutveckling, skall ingen prestationsbaserad avgift belasta fonden förrän tidigare relativa underavkastning har kompenserats. Detta gäller på kollektiv nivå vilket gör att alla andelsägare i andelsklassen behandlas lika oavsett vid vilken tidpunkt andelarna inhandlades. En andelsägare som investerar efter att andelsklassen erhållit en underavkastning behöver inte betala prestationsbaserad ersättning förrän andelsklassen som helhet återtagit underavkastningen. Prestationsbaserad avgift kan utgå även vid negativ totalavkastning för fonden i det fall en positiv relativavkastning mot fondens avkastningströskel uppnås enligt ovan.

### Andelsklass B

Andelsklass B har en högsta möjlig fast avgift om 1,8 procent.

### Andelsklass C

Andelsklass C har en högsta möjlig fast avgift om 1,8 procent.

### Andelsklass D

Andelsklass D har en högsta möjlig fast avgift om 0,9 procent.

## §12. Utdelning

Fondens andelsklasser är inte utdelande.

## §13. Fondens räkenskapsår

Räkenskapsår för fonden är kalenderår.

# Fondbestämmelser PriorNilsson Småbolag

## §14. Halvårsredogörelse och årsberättelse, ändring av fondbestämmelserna

Fondbolaget ska upprätta årsberättelse och halvårsredogörelse för fonden. Dessa ska hållas tillgängliga hos fondbolaget och förvaringsinstitutet, dock senast fyra månader efter räkenskapsårets utgång (årsberättelse), respektive två månader efter halvårsskiftet (halvårsredogörelse). Årsberättelse och halvårsredogörelse ska tillställas de andelsägare som begär detta. Dessutom görs fondens värdeutveckling tillgänglig för andelsägarna via fondbolagets hemsida på månadsbasis. Beslutar fondbolagets styrelse om ändring av dessa fondbestämmelser, ska beslutet underställas Finansinspektionen för godkännande. Beslutet ska hållas tillgängligt hos fondbolaget och förvaringsinstitutet samt därtill i förekommande fall tillkännages per brev till befintliga andelsägare eller på sätt som Finansinspektionen anvisar.

## §15. Pantsättning och överlåtelse

Pantsättning och överlåtelse av fondandelar får ske. Anmälan om pantsättning av fondandelar ska anmälas skriftligen till fondbolaget. Av anmälan ska framgå (i) vem som är andelsägare (pansättare), (ii) vem som är panthavare, (iii) de fondandelar som omfattas av pantsättningen, samt (iv) eventuella begränsningar i pantens omfattning. Anmälan ska undertecknas av andelsägare. Fondbolaget ska notera uppgift om pantsättning i andelsägarregistret samt skriftligen underrätta andelsägaren (pansättaren) om noteringen. Uppgift om pantsättning ska avföras från andelsägarregistret efter skriftlig anmälan från panthavaren. Fondbolaget har rätt ta ut en avgift för administrationen av pantsättningen. Avgiften får uppgå till högst 1000 kr.

Överlåtelse av fondandel ska skriftligen anmälas till fondbolaget. Andelsägaren svarar för att anmälan är behörigen undertecknad. Anmälan om överlåtelse ska innehålla uppgift om överlåtare och förvärvare. Överlåtelse av fondandel förutsätter att fondbolaget lämnar samtycke.

## §16. Ansvarsbegränsning

Om en andelsägare tillfogats skada genom att fondbolaget överträtt LVF eller dessa fondbestämmelser ska fondbolaget ersätta skadan. Om förvaringsinstitutet eller en uppdragstagare tillfogat en andelsägare annan skada än sådan som avses i 3 kap. 14 § LVF värdepappersfonder genom att förvaringsinstitutet eller uppdragstagaren uppsätligen eller av oaktamhet har överträtt LVF eller andra författningar som reglerar verksamheten, ska förvaringsinstitutet ersätta skadan.

Fondbolaget och/eller förvaringsinstitutet är inte ansvariga för skada som beror av svenskt eller utländskt lagbud, svensk eller utländsk myndighetsåtgärd, krigshändelse, terroristhandling, strejk, blockad, bojkott, lockout eller annan liknande omständighet. Förbehållet i fråga om strejk, blockad, bojkott och lockout gäller även om fondbolaget och/eller förvaringsinstitutet självt är föremål för eller vidtar sådan konfliktåtgärd.

Skada som uppkommer i andra fall ska inte ersättas av fondbolaget och/eller förvaringsinstitutet om normal aktsamhet iakttagits. Fondbolaget och/eller förvaringsinstitutet ansvarar inte i något fall för indirekt skada eller annan följdskada. Inte heller ansvarar fondbolaget och/eller förvaringsinstitutet för skada som orsakats av att andelsägare eller annan bryter mot lag, förordning, föreskrift eller dessa fondbestämmelser. Härvid uppmärksammas andelsägare på att denne ansvarar för att de handlingar som fondbolaget tillställs är riktiga och behörigen undertecknade samt att fondbolaget underrättas om ändringar som sker beträffande lämnade uppgifter.

Fondbolaget svarar inte för skada som orsakats av depåbank eller annan uppdragstagare som fondbolaget med tillbörlig omsorg anlitat. Fondbolaget och/eller förvaringsinstitutet svarar inte heller för skada som uppkommer för fonden eller andelsägare eller annan i anledning av förfogandeinskränkning som kan komma att tillämpas mot fondbolaget och/eller förvaringsinstitutet beträffande finansiella instrument.

Föreligger hinder för fondbolaget och/eller förvaringsinstitutet att helt eller delvis vidta åtgärd på grund av omständighet som angetts ovan, får åtgärden skjutas upp till dess hindret har upphört. Om fondbolaget och/eller förvaringsinstitutet till följd av en sådan omständighet är förhindrat att verkställa och ta emot betalning ska fondbolaget och/eller förvaringsinstitutet respektive andelsägaren inte vara skyldig att erlagga dröjsmålsränta.

Oaktat vad som angivits ovan regleras fondbolagets och förvaringsinstitutets skadeståndsansvar i 3 kap. 14–16 §§ och 2 kap. 21 § LVF.

## § 17. Inskränkning i försäljningsrätt m.m.

Det förhållandet att fonden riktar sig till allmänheten innebär inte att den riktar sig till sådana investerare vars köp av andel i fonden eller deltagande i övrigt i fonden står i strid med bestämmelserna i svensk eller utländsk lag eller föreskrift. Inte heller riktar sig fonden till sådana investerare vars köp eller innehav av andelar i fonden innebär att fonden eller fondbolaget blir skyldig/skyldigt att vidta registreringsåtgärd eller annan åtgärd som fonden eller fondbolaget annars inte skulle vara skyldig/skyldigt att vidta.

Fondbolaget har rätt att vägra försäljning till sådan investerare som avses i stycket ovan. Fondbolaget får lösa in andelsägares andelar i fonden – och detta även mot sådan/sådana andelsägares bestridande – om det skulle visa sig att andelsägare tecknat sig för andel i fonden i strid med bestämmelser i svensk eller utländsk lag, förordning, föreskrift eller myndighetsbeslut eller att fondbolaget på grund av andelsägares försäljning eller innehav i fonden blir skyldigt att vidta registreringsåtgärd eller annan åtgärd för fonden eller fondbolaget som fonden eller fondbolaget inte skulle vara skyldig/skyldigt att vidta om andelsägaren inte skulle inneha andelar i fonden.

## Hållbarhetsinformation

Se bilaga nedan om hur fonden främjar miljömässiga och sociala egenskaper.

# Fondbestämmelser PriorNilsson Evolve Global

## § 1. Fondens rättsliga ställning

Fondens namn är PriorNilsson Evolve Global, nedan kallad fonden. Fonden är en värdepappersfond enligt lagen (2004:46) om värdepappersfonder ("LVF"). Fondbolaget som förvaltar fonden företräder andelsägarna i alla frågor som rör fonden. Verksamheten bedrivs enligt LVF, dessa fondbestämmelser, bolagsordningen för fondbolaget samt de föreskrifter i övrigt vilka utfärdas med stöd av lag eller författning.

Fondförmögenheten ägs av fondandelsägarna ("andelsägarna") gemensamt och varje fondandel i en andelsklass medför lika rätt till fondens egendom. Fonden är ingen juridisk person och kan således inte föra talan i domstol eller någon annan myndighet. Fonden kan inte förvärva rättigheter eller ta på sig skyldigheter. Egendom som ingår i fonden får inte utmätas.

Fondförvaltaren som anges i § 2 företräder andelsägarna i alla frågor som rör fonden, beslutar över den egendom som ingår i fonden och utövar de rättigheter som härrör ur egendomen. Andelsägarna svarar inte för förpliktelser som avser fonden. Verksamheten bedrivs enligt dessa fondbestämmelser, bolagsordning för fondförvaltaren, LVF samt övriga tillämpliga författningar.

Fonden har följande olika andelsklasser med följande villkor:

### Andelsklass A

Försäljning och inlösen av fondandelar i andelsklass A sker i svenska kronor. Andelsklass A har en högsta möjlig fast avgift om 2,1 procent.

### Andelsklass B

Försäljning och inlösen av fondandelar i andelsklass B sker i euro. Andelsklass B har en högsta möjlig fast avgift om 2,1 procent.

### Andelsklass C

Försäljning och inlösen av fondandelar i andelsklass C sker i US dollar. Andelsklass C har en högsta möjlig fast avgift om 2,1 procent.

### Andelsklass D

Försäljning och inlösen av fondandelar i andelsklass D sker i svenska kronor. Andelsklass D har en högsta möjligt fast avgift om 1,3 procent.

### Andelsklass E

Försäljning och inlösen av fondandelar i andelsklass E sker i svenska kronor. Andelsklass E har en högsta möjlig fast avgift om 1,0 procent och en högsta prestationsbaserad avgift om högst 25 procent på den avkastning som överstiger en avkastningströskel definierad som MSCI ACWI Small Cap Index.

För de olika andelsklasserna gäller avgift och ersättning enligt § 11. Innehållet i fondbestämmelserna är gemensamt för alla andelsklasser, om inte annat anges nedan.

## § 2. Fondförvaltare

### § 3. Förvaringsinstitutet och dess uppgifter

Fondens egendom förvaras av Swedbank AB (publ) ("Förvaringsinstitutet"), org. nr 502017-7753. Förvaringsinstitutet ska verkställa fondbolagets beslut som avser fonden, givet att de inte strider mot bestämmelserna i LVF och dessa fondbestämmelser. Förvaringsinstitutet ska också ta emot och förvara den egendom som ska ingå i fonden, samt tillse att:

- Inlösen och försäljning av fondandelar sker i överensstämmelse med bestämmelserna i LVF och fondbestämmelserna
- Fondandelarnas värde beräknas enligt bestämmelserna i LVF och fondbestämmelserna
- Tillgångarna i fonden utan dröjsmål kommer institutet tillhanda
- Fondens medel används enligt bestämmelserna i LVF och fondbestämmelserna

Förvaringsinstitutet ska verka oberoende av fondbolaget och agera uteslutande i andelsägarnas intresse.

Om utländska instrument ingår i fonden, får förvaringsinstitutet under beaktande av 3 kap. 10–14 §§ LVF, låta ett lämpligt utländskt förvaringsinstitut förvara dem. Detta frångår inte förvaringsinstitutet dess ansvar enligt LVF. Förvaringsinstitutet ska handla oberoende av fondbolaget och uteslutande i andelsägarnas intresse.

## § 4. Fondens karaktär

Fonden är en global aktivt förvaltd aktiefond inriktad huvudsakligen mot aktier och aktierelaterade överlåtbara värdepapper utgivna av små och medelstora bolag utan begränsningar vad gäller bransch eller geografi. Mindre bolag erbjuder generellt möjlighet till snabbare vinsttillväxt jämfört med större bolag samtidigt som vinstnivåerna generellt är mindre stabila. Fondens strategiska inriktning kan därmed leda till en högre volatilitet i fonden.

Placeringar syftar till att under iakttagande av tillbörlig försiktighet åstadkomma en värdestegring som över tid överträffar MSCI ACWI Small Cap Index. Detta eftersträvas genom en förvaltningsstrategi som går ut på att välja ut och investera i de aktier och aktierelaterade överlåtbara värdepapper som bedöms ha den bästa tillväxtpotentialen. I denna bedömning av tillväxtpotentialen beaktas både företagens såväl som den relevanta marknadens förmåga till tillväxt. Riskspridning kan uppnås genom fondens möjlighet att investera över flera geografier.

MSCI ACWI Small Cap Index är ett index som beräknas genom att spegla avkastningen i Small Cap-bolag i 23 utvecklade marknader och 25 tillväxtmarknader. Indexet är relevant eftersom det återspeglar fondens placeringsinriktning, exempelvis vad avser sektorer, geografi, bolagens storlek, tillgångsslag och marknad. Indexet anges i USD och omräkning sker till svenska kronor i enlighet med 8 §.

## § 5. Fondens placeringsinriktning

### § 5.1 Tillgångsslag

Fondens medel får placeras i överlåtbara värdepapper, penningmarknadsinstrument, derivatinstrument, fondandelar samt på konto hos kreditinstitut. I fonden ingår även de likvida medel som behövs för fondens förvaltning. Med överlåtbara värdepapper avses dels aktier och aktierelaterade överlåtbara värdepapper, dels ränterelaterade, överlåtbara värdepapper. Med aktierelaterade överlåtbara värdepapper avses aktier, andra delägarätter samt depåbevis som är utgivna för allmän omsättning.

Med ränterelaterade överlåtbara värdepapper avses obligationer samt andra fordringsrätter som är utgivna för allmän omsättning. För placeringar i derivatinstrument ska underliggande tillgångar utgöras av eller hänföra sig till tillgång som avses i 5 kap. 12 § första stycket LVF.

### § 5.2 Allokering m.m.

Fonden skall placera som lägst 80 procent av sina medel i aktier

# Fondbestämmelser PriorNilsson Evolve Global

och aktierelaterade överlåtbara värdepapper. Varje företag i vars överlåtbara värdepapper fonden investerar skall, vid tidpunkten för investeringen, ha ett börsvärde som ej får överstiga börsvärdet hos det företag som har högst börsvärde och ingår i MSCI ACWI Small Cap Index. Inriktningen är i övrigt diversifierad och således inte begränsad till någon särskild bransch eller geografi.

Fonden får placera högst 10 procent av dess värde i andra fonder eller fondföretag med huvudsaklig underliggande exponering mot aktier och aktierelaterade finansiella instrument.

Fonden får i syfte att effektivisera hanteringen av likvida medel placera medel i ränterelaterade överlåtbara värdepapper och penningmarknadsinstrument, dock till högst 20 procent av fondens värde.

Fonden får placera som högst 20 procent av dess värde på konto.

Aktieurval och fördelning mellan olika branscher är inte förutbestämda. Detta innebär att fondens innehav kan vara koncentrerade till en viss bransch. Fonden får inte låna ut finansiella instrument i större omfattning än vad som motsvarar 20 procent av fondförmögenheten.

## § 6. Särskilt om vilka marknader som fondens medel får placeras på

Fondens medel får placeras på reglerad marknad eller motsvarande marknad utanför EES. Vidare får handel ske på marknad, inom eller utom EES, som är reglerad och öppen för allmänheten. Köp och försäljning av andelar i fonder och fondföretag kan också ske direkt från respektive förvaltande fondbolag.

Fonden får placera i sådana överlåtbara värdepapper och penningmarknadsinstrument som avses i 5 kap. 5 § LVF. Fonden får använda sig av derivatinstrument (inklusive OTC-derivat), såsom ett led i fondens placeringsinriktning. Fonden får även använda sig av sådana tekniker och instrument som avses i 25 kap. 21 § Finansinspektionens föreskrifter (FFFS 2013:9) om värdepappersfonder för att skapa hävstång i fonden.

## § 8. Värdering

Fondens värde beräknas genom att från tillgångarna avdrages de skulder som avser fonden.

Fondens tillgångar utgörs av:

- Finansiella instrument
- Likvida medel
- Upplupna räntor
- Upplupna utdelningar
- Ej likviderade försäljningar
- Övriga tillgångar och fordringar avseende fonden

Fondens skulder utgörs av:

- Ersättning till fondbolaget
- Ersättning till Förvaringsinstitutet
- Ej likviderade köp
- Skatteskulder
- Övriga skulder avseende fonden

De finansiella instrument som ingår i fonden värderas utifrån gällande marknadsvärde, varmed avses senaste betalkurs, eller om sådan saknas senaste köpkurs. Om sådana kurser saknas, eller om kurserna enligt fondbolagets bedömning är missvisande, får fondbolaget fastställa värdet på objektiva grunder. Sådan information kan exempelvis vara indikativ köpkurs från market-maker om

sådan finns utsedd för emittenten, värdering som inhämtats från oberoende part, nyemissionskurs till annat värde eller kännedom om att affär gjorts till viss kurs i aktuell tillgång med oberoende part.

Marknadsvärdering av andelar och aktier i fonder skall baseras på rapporterade värden från respektive fondförvaltare per det rapporteringstillfälle som ligger närmast i tiden från det datum då fondens värde fastställs enligt nedanstående. Om fondbolaget bedömer sådant värde som missvisande skall fondbolaget uppskatta värdet på objektiva grunder. Exempel på sådan objektiv grund är att använda det senaste erhållna resultatestimater från fondförvaltaren avseende aktuell värderingsperiod och applicera det på den senaste erhållna rapporterade kursen.

Finansiella instrument och andra tillgångar samt MSCI ACWI Small Cap Index som noteras i utländsk valuta omräknas till svenska kronor med utgångspunkt i gällande marknadsnotering för valutan.

Sådana värdepapper som avses i 5 kap. 5 § LVF skall värderas av fondbolaget på objektiv grund enligt särskild värdering som baseras på uppgifter om senaste betalkurs eller indikativ köpkurs från market-maker om sådan finns utsedd för emittenten. Om sådan uppgift inte finns eller av fondbolaget inte bedöms som tillförlitlig, fastställs marknadsvärdet genom exempelvis erhållande av information från oberoende mäklare eller andra externa oberoende källor. Sådan information kan exempelvis vara nyemissionskurs med oberoende part till annat värde eller kännedom om att affär gjorts till viss kurs i aktuell onoterad tillgång med oberoende part.

För sådana derivatinstrument som avses i 5 kap. 12 § andra stycket. LVF, s.k. OTC-derivat, fastställs ett marknadsvärde enligt marknadspris från en aktiv marknad. Om sådant marknadspris inte kan erhållas ska marknadsvärdet fastställas genom någon av följande metoder; på grundval av de ingående tillgångarna/beståndsdelarnas marknadsvärde, på grundval av nyligen genomförda transaktioner mellan kunniga parter som är oberoende av varandra och har ett intresse av att transaktionen genomförs, om sådana finns tillgängliga, eller användande av marknadspris från en aktiv marknad för ett annat finansiellt instrument som i allt väsentligt är likadant. Om marknadspris inte kan fastställas enligt något av alternativen ovan, eller blir uppenbart missvisande, ska gällande marknadsvärde fastställas genom användande av en värderingsmetod som är etablerad på marknaden, såsom Black & Scholes.

Värderingen av fondandelarna och offentliggörande av det beräknade fondandelsvärdet kan komma att tillfälligt skjutas upp för det fall sådana extraordinära förhållanden har inträffat som gör att en värdering av fondens tillgångar inte kan göras på ett sätt som säkerställer fondandelsägarnas lika rätt.

Värdet av en fondandel i en särskild andelsklass är andelsklassens värde delat med antalet utestående fondandelar i den aktuella andelsklassen.

## § 9. Försäljning och inlösen av fondandelar

### § 9.1 Allmänt

Fonden är normalt öppen för försäljning och inlösen av fondandelar varje bankdag. Lägsta belopp för insättning är 100 SEK eller motsvarande belopp i euro eller US dollar. Anmälan om teckning ska göras skriftligen senast kl. 14.00 den bankdag då teckning ska ske. De bankdagar då Stockholmsbörsen stänger kl.

# Fondbestämmelser PriorNilsson Evolve Global

13.00 ska begäran om teckning ha kommit fondbolaget tillhanda senast kl. 10.00 den bankdag då teckning ska ske. Teckningslikviden ska erläggas senast kl. 14.00 den bankdag då teckning ska ske till fondens konto hos Förvaringsinstitutet. Anmälan om teckning ska ske på särskild blankett som tillhandahålls av fondbolaget. Andelsägare ansvarar för att anmälan är behörigen undertecknad och att korrekta uppgifter har angetts. Begäran om inlösen ska ske på särskild blankett som tillhandahålls av fondbolaget senast kl. 14.00 den bankdag då inlösen ska ske. De bankdagar då Stockholmsbörsen stänger kl.13.00 skall begäran om inlösen ha inkommit senast kl.10.00 inlösendagen för att inlösen skall kunna ske på inlösendagen. I annat fall sker inlösen nästkommande inlösendag.

Fondandelar ska inlösas på inlösendagen till den kurs som gäller per inlösendagen, om medel finns tillgängliga i fonden. Begärd inlösen skall utbetalas senast fem (5) bankdagar efter inlösendagen. Försäljning och inlösen av fondandel sker till en för andelsägaren vid tillfället för begäran om försäljning och inlösen okänd kurs. Inlösen- och försäljningspriset ska vara fondandelsvärdet den dag inlösen eller försäljning sker.

Order om försäljning och inlösen kan ej limiteras, utan verkställs till den andelskurs som fondbolaget beräknat för inlösendagen. Uppgift om försäljnings- och inlösenkurs finns tillgänglig hos fondbolaget senast bankdagen efter den bankdag då fondandelsvärdet fastställts. Fondbolaget beräknar inte fondandelsvärde om fonden är stängd för försäljning och inlösen med hänsyn till förhållanden som anges i denna bestämmelse och i § 10.

Försäljning och inlösen sker genom fondbolaget. Begäran om försäljning respektive inlösen av fondandelar får återkallas endast om fondbolaget medger det.

## § 9.2 Villkor för i vilken valuta försäljning och inlösen av fondandelar sker

Försäljning och inlösen av fondandelar i andelsklasserna A, D och E sker i svenska kronor. Försäljning och inlösen av fondandelar i andelsklass B sker i euro. Försäljning och inlösen av fondandelar i andelsklass C sker i US dollar.

## § 9.3 Stängning av fonden p.g.a. optimal förvaltningsvolym

Fondbolagets styrelse kan besluta om en stängning av fonden för nyteckning av fondandelar vid närmast påföljande kvartalsskifte om det officiellt fastställda värdet av fondens förmögenhet vid något kvartalsskifte överstiger en, enligt styrelsens bedömning, optimal förvaltningsvolym.

Fondbolagets styrelse anser att denna möjlighet är nödvändig för att kunna bevara en optimal förvaltningsvolym i fonden och därigenom skydda andelsägarnas intressen. Meddelande om sådan stängning av fonden kommuniceras via fondbolagets hemsida senast 20 kalenderdagar innan verkställandet och en underrättelse skall tillställas Finansinspektionen. Fondbolaget äger rätt att vägra begäran om nyteckning av fondandelar gällande teckningsedlar som kommit fondbolaget tillhanda efter offentliggörandet. Efter att fonden har stängts har fondbolagets styrelse möjlighet att besluta att fonden skall öppnas för nyteckning av andelar en viss bankdag. Beslutet skall offentliggöras på fondbolagets hemsida senast en månad före teckningsdagen och en underrättelse skall tillställas Finansinspektionen. Fondbolaget kan vid försäljningstillfället bestämma ett högsta totalt belopp för teckning i syfte att begränsa det ytterligare kapital som skall förvaltas, för att därmed undvika att övriga andelsägares intressen väsentligen missgynnas. Om ett högsta belopp för teckning beslutas kommer fondbolaget

att informera om detta på sin hemsida, samt de principer som skall tillämpas vid en eventuell överteckning.

## § 10. Extraordinära förhållanden

Fonden kan komma att stängas för försäljning och inlösen för det fall sådana extraordinära förhållanden har inträffat som gör att en värdering av fondens tillgångar inte kan göras på ett sätt som säkerställer andelsägarnas lika rätt. Begäran om köp eller inlösen som kommer fondbolaget till handa under denna tid skall verkställas i den ordning de inkommit till den kurs som fastställts första bankdagen efter det att sådan omständighet inte längre föreligger.

## § 11. Avgifter och ersättning

### § 11.1 Allmänt

Ur fondens medel ska avgift betalas till fondbolaget för dess förvaltning av fonden. Avgiften inkluderar kostnader för förvaringen av de i fonden ingående tillgångarna, samt för tillsyn och revisorer. Ersättning sker i form av dels fast avgift och dels i resultatbaserad avgift per andelsklass enligt nedan.

Fonden belastas med courtage och andra kostnader samt skatt vid fondens köp respektive försäljning av finansiella instrument, liksom förvaltningsarvodet i underliggande fonder.

Fonden får, i den utsträckning detta är tillåtet enligt gällande rätt, också belastas med kostnader för analys avseende sådana finansiella instrument som omfattas av fondens placeringsinriktning.

På ersättning enligt ovan tillkommer vid varje tidpunkt gällande mervärdesskatt.

Fondens fasta avgifter beräknas dagligen och tas ut ur fonden vid utgången av varje månad.

Avgift utgår för respektive andelsklass enligt nedan:

#### Andelsklass A

Andelsklass A har en högsta möjlig fast avgift om 2,1 procent.

#### Andelsklass B

Andelsklass B har en högsta möjlig fast avgift om 2,1 procent.

#### Andelsklass C

Andelsklass C har en högsta möjlig fast avgift om 2,1 procent.

#### Andelsklass D

Andelsklass D har en högsta möjlig fast avgift om 1,3 procent.

#### Andelsklass E

Andelsklass E har en högsta möjlig fast avgift om 1,0 procent och en högsta prestationsbaserad avgift om högst 25 procent på den avkastning som överstiger en avkastningströskel definierad som MSCI ACWI Small Cap Index. Om, fonden en dag genererar en värdeutveckling som understiger fondens avkastningströskel enligt ovan, och det under senare dagar uppstår en positiv relativ värdeutveckling, skall ingen prestationsbaserad avgift belasta fonden förrän tidigare relativa underavkastning har kompenseras. Detta gäller på kollektiv nivå vilket gör att alla andelsägare i andelsklassen behandlas lika oavsett vid vilken tidpunkt andelarna inhandlades. En andelsägare som investerar efter att andelsklassen erhållit en underavkastning behöver inte betala prestationsbaserad ersättning förrän andelsklassen som helhet återtagit underavkastningen.

# Fondbestämmelser PriorNilsson Evolve Global

## § 12. Utdelning

Fondens andelsklasser är inte utdelande.

## § 13. Fondens räkenskapsår

Räkenskapsår för fonden är kalenderår.

## § 14. Halvårsredogörelse och årsberättelse, ändring av fondbestämmelserna

Fondbolaget ska upprätta årsberättelse och halvårsredogörelse för fonden. Dessa ska hållas tillgängliga hos fondbolaget och förvaringsinstitutet, dock senast fyra månader efter räkenskapsårets utgång (årsberättelse), respektive två månader efter halvårsskiftet (halvårsredogörelse). Årsberättelse och halvårsredogörelse ska tillhandahållas andelsägarna kostnadsfritt på begäran. Dessutom görs fondens värdeutveckling tillgänglig för andelsägarna via fondbolagets hemsida på månadsbasis. Beslut av fondbolagets styrelse om ändring av dessa fondbestämmelser, ska beslutet underställas Finansinspektionen för godkännande. Beslutet ska hållas tillgängligt hos fondbolaget och förvaringsinstitutet samt därtill i förekommande fall tillkännages per brev till befintliga andelsägare eller på sätt som Finansinspektionen anvisar.

## § 15. Pantsättning och överlåtelse

Pantsättning och överlåtelse av fondandelar får ske. Anmälan om pantsättning av fondandelar ska anmälas skriftligen till fondbolaget. Av anmälan ska framgå (i) vem som är andelsägare (pantstättare), (ii) vem som är panthavare, (iii) de fondandelar som omfattas av pantsättningen, samt (iv) eventuella begränsningar i pantens omfattning. Anmälan ska undertecknas av andelsägare. Fondbolaget ska notera uppgift om pantsättning i andelsägarregistret samt skriftligen underrätta andelsägaren (pantstättaren) om noteringen. Uppgift om pantsättning ska avföras från andelsägarregistret efter skriftlig anmälan från panthavaren. Fondbolaget har rätt ta ut en avgift för administrationen av pantsättningen. Avgiften får uppgå till högst 1000 kr.

Överlåtelse av fondandel ska skriftligen anmälas till fondbolaget. Andelsägaren svarar för att anmälan är behörigen undertecknad. Anmälan om överlåtelse ska innehålla uppgift om överlåtaren och förvärvaren. Överlåtelse av fondandel förutsätter att fondbolaget lämnar samtycke.

## § 16. Ansvarsbegränsning

Om en andelsägare tillfogats skada genom att fondbolaget överträtt LVF eller dessa fondbestämmelser ska fondbolaget ersätta skadan. Om förvaringsinstitutet eller en uppdragstagare tillfogat en andelsägare annan skada än sådan som avses i 3 kap. 14 § LVF värdepappersfonder genom att förvaringsinstitutet eller uppdragstagaren uppsätligen eller av oaktsamhet har överträtt LVF eller andra författningar som reglerar verksamheten, ska förvaringsinstitutet ersätta skadan.

Fondbolaget och/eller förvaringsinstitutet är inte ansvariga för skada som beror av svenskt eller utländskt lagbud, svensk eller utländsk myndighetsåtgärd, krigshändelse, terroristhandling, strejk, blockad, bojkott, lockout eller annan liknande omständighet. Förbehållet i fråga om strejk, blockad, bojkott och lockout gäller även om fondbolaget och/eller förvaringsinstitutet självt är föremål för eller vidtar sådan konfliktåtgärd.

Skada som uppkommer i andra fall ska inte ersättas av fondbolaget och/eller förvaringsinstitutet om normal aktsamhet iakttagits. Fondbolaget och/eller förvaringsinstitutet ansvarar inte i något fall för indirekt skada eller annan följdskada. Inte heller ansvarar fondbolaget och/eller förvaringsinstitutet för skada som

orsakats av att andelsägare eller annan bryter mot lag, förordning, föreskrift eller dessa fondbestämmelser. Härvid uppmärksammas andelsägare på att denne ansvarar för att de handlingar som fondbolaget tillställs är riktiga och behörigen undertecknade samt att fondbolaget underrättas om ändringar som sker beträffande lämnade uppgifter.

Fondbolaget svarar inte för skada som orsakats av depåbank eller annan uppdragstagare som fondbolaget med tillbörlig omsorg anlitat. Fondbolaget och/eller förvaringsinstitutet svarar inte heller för skada som uppkommer för fonden eller andelsägare eller annan i anledning av förfogandeinskränkning som kan komma att tillämpas mot fondbolaget och/eller förvaringsinstitutet beträffande finansiella instrument.

Föreligger hinder för fondbolaget och/eller förvaringsinstitutet att helt eller delvis vidta åtgärd på grund av omständighet som angetts ovan, får åtgärden skjutas upp till dess hindret har upphört. Om fondbolaget och/eller förvaringsinstitutet till följd av en sådan omständighet är förhindrat att verkställa och ta emot betalning ska fondbolaget och/eller förvaringsinstitutet respektive andelsägaren inte vara skyldig att erlagga dröjsmålsränta.

Oaktat vad som angivits ovan regleras fondbolagets och förvaringsinstitutets skadeståndsansvar i 3 kap. 14–16 §§ och 2 kap. 21 § LVF.

## § 17. Inskränkning i försäljningsrätt m.m.

Det förhållandet att fonden riktar sig till allmänheten innebär inte att den riktar sig till sådana investerare vars köp av andel i fonden eller deltagande i övrigt i fonden står i strid med bestämmelserna i svensk eller utländsk lag eller föreskrift. Inte heller riktar sig fonden till sådana investerare vars köp eller innehav av andelar i fonden innebär att fonden eller fondbolaget blir skyldig/skyldigt att vidta registreringsåtgärd eller annan åtgärd som fonden eller fondbolaget annars inte skulle vara skyldig/skyldigt att vidta.

Fondbolaget har rätt att vägra försäljning till sådan investerare som avses i stycket ovan. Fondbolaget får lösa in andelsägares andelar i fonden – och detta även mot sådan/sådana andelsägares bestridande – om det skulle visa sig att andelsägare tecknat sig för andel i fonden i strid med bestämmelser i svensk eller utländsk lag, förordning, föreskrift eller myndighetsbeslut eller att fondbolaget på grund av andelsägares försäljning eller innehav i fonden blir skyldigt att vidta registreringsåtgärd eller annan åtgärd för fonden eller fondbolaget som fonden eller fondbolaget inte skulle vara skyldig/skyldigt att vidta om andelsägaren inte skulle inneha andelar i fonden.

## Hållbarhetsinformation

Se bilaga nedan om hur fonden främjar miljömässiga och sociala egenskaper.

# Fondbestämmelser PriorNilsson Fastighet

## §1. Fondens rättsliga ställning

Fondens namn är PriorNilsson Fastighet, nedan kallad fonden. Fonden är en värdepappersfond enligt lagen (2004:46) om värdepappersfonder ("LVF"). Fondbolaget som förvaltar fonden företräder andelsägarna i alla frågor som rör fonden. Verksamheten bedrivs enligt LVF, dessa fondbestämmelser, bolagsordningen för fondbolaget samt de föreskrifter i övrigt vilka utfärdas med stöd av lag eller författning.

Fondförmögenheten ägs av fondandelsägarna ("andelsägarna") gemensamt och varje fondandel i en andelsklass medför lika rätt till fondens egendom. Fonden är ingen juridisk person och kan således inte föra talan i domstol eller någon annan myndighet. Fonden kan inte förvärva rättigheter eller ta på sig skyldigheter. Egendom som ingår i fonden får inte utmätas.

Fondförvaltaren som anges i § 2 företräder andelsägarna i alla frågor som rör fonden, beslutar över den egendom som ingår i fonden och utövar de rättigheter som härrör ur egendomen. Andelsägarna svarar inte för förpliktelser som avser fonden. Verksamheten bedrivs enligt dessa fondbestämmelser, bolagsordning för fondförvaltaren, LVF samt övriga tillämpliga författningar.

Fonden har följande olika andelsklasser med följande villkor:

### Andelsklass A

Försäljning och inlösen av fondandelar i andelsklass A sker i svenska kronor. Andelsklass A har en högsta möjlig fast avgift om 0,9 procent och en högsta prestationsbaserad avgift om högst 20 procent på den avkastning som överstiger fondens jämförelseindex, FTSE EPRA/NAREIT Developed Net return i svenska kr. Om fonden en dag genererar en värdeutveckling som understiger fondens avkastningströskel enligt ovan, och det under senare dagar uppstår en positiv relativ värdeutveckling, skall ingen prestationsbaserad avgift belasta fonden förrän tidigare relativa underavkastning har kompenserats.

### Andelsklass B

Försäljning och inlösen av fondandelar i andelsklass B sker i svenska kronor. Andelsklass B har en högsta möjlig fast avgift om 1,7 procent.

### Andelsklass C

Försäljning och inlösen av fondandelar i andelsklass C sker i euro. Andelsklass C har en högsta möjlig fast avgift om 1,7 procent.

För de olika andelsklasserna gäller avgift och ersättning enligt § 11. Innehållet i fondbestämmelserna är gemensamt för alla andelsklasser, om inte annat anges nedan.

## §2. Fondförvaltare

Fonden förvaltas av Prior & Nilsson Fond och Kapitalförvaltning AB, organisationsnummer 556632-0841, nedan kallat fondbolaget.

## §3. Förvaringsinstitutet och dess uppgifter

Fondens egendom förvaras av Swedbank AB (publ) ("Förvaringsinstitutet"), org. nr 502017-7753. Förvaringsinstitutet ska verkställa fondbolagets beslut som avser fonden, givet att de inte strider mot bestämmelserna i LVF och dessa fondbestämmelser. Förvaringsinstitutet ska också ta emot och förvara den egendom som ska ingå i fonden, samt tillse att:

- Inlösen och försäljning av fondandelar sker i överensstämmelse med bestämmelserna i LVF och fondbestämmelserna
- Fondandelarnas värde beräknas enligt bestämmelserna i LVF och fondbestämmelserna

- Tillgångarna i fonden utan dröjsmål kommer institutet tillhanda
- Fondens medel används enligt bestämmelserna i LVF och fondbestämmelserna

Förvaringsinstitutet ska verka oberoende av fondbolaget och agera uteslutande i andelsägarnas intresse.

Om utländska instrument ingår i fonden, får förvaringsinstitutet under beaktande av 3 kap. 10–14 §§ LVF, låta ett lämpligt utländskt förvaringsinstitut förvara dem. Detta fråntar inte förvaringsinstitutet dess ansvar enligt LVF. Förvaringsinstitutet ska handla oberoende av fondbolaget och uteslutande i andelsägarnas intresse.

## § 4. Fondens karaktär

Fonden är en aktivt förvaltd aktiefond inriktad mot aktier och aktierelaterade överlåtbara värdepapper relaterade till fastighetssektorn. Fonden kan även placera i närliggande sektorer såsom byggsektorn, bostadsutveckling eller bolag som direkt eller indirekt har fastighetsexponering.

Fonden syftar till att under iakttagande av tillbörlig försiktighet åstadkomma högsta möjliga riskjusterade värdetillväxt. I denna bedömning beaktas både företagets såväl som den relevanta marknadens förutsättningar. En god riskspridning kan uppnås genom fondens möjlighet att investera i flera geografier.

FTSE EPRA/NAREIT Developed Net Return är ett index som speglar utvecklingen i fastighetsaktier över hela världen. Indexet är relevant eftersom det återspeglar fondens placeringsinriktning, exempelvis vad avser sektorer, geografi, bolagens storlek, tillgångsslag och marknad. Relevant verksamhet för beräkning av indexet definieras som ägande, handel och utveckling av inkomstbringande fastigheter. Fondbolaget bedömer att indexet överensstämmer med fondens placeringsinriktning med avseende på val av tillgångsslag och marknad och med avseende på avkastnings- och riskprofil. Indexet anges i USD och omräkning sker till svenska kronor i enlighet med 8 §.

## §5. Fondens placeringsinriktning

### § 5.1 Tillgångsslag

Fondens medel får placeras i överlåtbara värdepapper, penningmarknadsinstrument, derivatinstrument, fondandelar samt på konto hos kreditinstitut.

I fonden ingår även de likvida medel som behövs för fondens förvaltning. Med överlåtbara värdepapper avses dels aktier och aktierelaterade överlåtbara värdepapper, dels ränterelaterade, överlåtbara värdepapper. Med aktierelaterade överlåtbara värdepapper avses aktier, andra delägarätter samt depåbevis som är utgivna för allmän omsättning.

Med ränterelaterade överlåtbara värdepapper avses obligationer samt andra fordringsrätter som är utgivna för allmän omsättning. För placeringar i derivatinstrument ska underliggande tillgångar utgöras av eller hänföra sig till tillgång som avses i 5 kap. 12 § första stycket LVF.

### § 5.2 Allokering m.m.

Fonden är en lång aktiefond som däröver kan addera långa och korta positioner. Fonden ska ha en nettoexponering (beräknad som marknadsvärdet av fondens långa minus korta positioner samt exponering via aktierelaterade derivat) mot aktier och/eller andra aktierelaterade finansiella instrument uppgående till mel-

# Fondbestämmelser PriorNilsson Fastighet

lan 90 och 100 procent av fondförmögenheten. Minst 90 procent av fondens fondförmögenhet ska vara hänförlig till aktier och aktierelaterade överlåtbara värdepapper relaterade till fastighetssektorn och närliggande sektorer såsom byggsektorn, bostadsutveckling eller bolag som direkt eller indirekt har signifikant fastighetsexponering. Fonden får maximalt ha en bruttoexponering (beräknad som summan av marknadsvärdet av fondens långa och korta positioner samt exponering via aktierelaterade derivat) om 200 % av fondförmögenheten, där de adderade lång- respektive kortpositionerna vardera är totalt maximalt 50% och ungefärligt lika stora.

Fonden har inom sin inriktning ingen geografisk inskränkning.

Fonden får i syfte att effektivisera hanteringen av likvida medel placera medel i ränterelaterade överlåtbara värdepapper och penningmarknadsinstrument, dock till högst 20 procent av fondens värde.

Fonden får placera som högst 20 procent av dess värde på konto.

Fonden får inte låna ut finansiella instrument i större omfattning än vad som motsvarar 20 procent av fondförmögenheten. Fonden får placera högst 10 procent av fondförmögenheten i fondandelar.

## §6. Särskilt om vilka marknader som fondens medel får placeras på

Fondens medel får placeras på reglerad marknad eller motsvarande marknad utanför EES. Vidare får handel ske på marknad, inom eller utom EES, som är reglerad och öppen för allmänheten. Köp eller försäljning av andelar i fonder och fondföretag kan också ske direkt från respektive förvaltande fondbolag.

## §7. Särskild placeringsinriktning

Fonden får placera i sådana överlåtbara värdepapper och penningmarknadsinstrument som avses i 5 kap. 5 § LVF. Fonden får använda sig av derivatinstrument (inkl. OTC-derivat) som ett led i fondens placeringsinriktning. Fonden får även använda sig av sådana tekniker och instrument som avses i 25 kap. 21 § Finansinspektionens föreskrifter (FFFS 2013:9) om värdepappersfonder för att skapa hävstång i fonden.

## § 8. Värdering

Fondens värde beräknas genom att från tillgångarna avdrages de skulder som avser fonden. Fondens tillgångar utgörs av:

- Finansiella instrument
- Likvida medel
- Upplupna räntor
- Upplupna utdelningar
- Ej likviderade försäljningar
- Övriga tillgångar och fordringar avseende fonden

Fondens skulder utgörs av:

- Ersättning till fondbolaget
- Ersättning till Förvaringsinstitutet
- Ej likviderade köp
- Skatteskulder
- Övriga skulder avseende fonden

De finansiella instrument som ingår i fonden värderas utifrån gällande marknadsvärde, varmed avses senaste betalkurs, eller om sådan saknas senaste köpkurs. Om sådana kurser saknas, eller om kurserna enligt fondbolagets bedömning är missvisande, får fondbolaget fastställa värdet på objektiva grunder. Sådan information

kan exempelvis vara indikativ köpkurs från market-maker om sådan finns utsedd för emittenten, värdering som inhämtats från oberoende part, nyemissionskurs till annat värde eller kännedom om att affär gjorts till viss kurs i aktuell tillgång med oberoende part.

Marknadsvärdering av andelar och aktier i fonder skall baseras på rapporterade värden från respektive fondförvaltare per det rapporteringstillfälle som ligger närmast i tiden från det datum då fondens värde fastställs enligt nedanstående. Om fondbolaget bedömer sådant värde som missvisande skall fondbolaget uppskatta värdet på objektiva grunder. Exempel på sådan objektiv grund är att använda det senaste erhållna resultatestimater från fondförvaltaren avseende aktuell värderingsperiod och applicera det på den senaste erhållna rapporterade kursen.

Finansiella instrument och andra tillgångar samt FTSE EPRA/NAREIT Developed Net Return som noteras i utländsk valuta omräknas till svenska kronor med utgångspunkt i gällande marknadsnotering för valutan.

Sådana värdepapper som avses i 5 kap. 5 § LVF skall värderas av fondbolaget på objektiv grund enligt särskild värdering som baseras på uppgifter om senaste betalkurs eller indikativ köpkurs från market-maker om sådan finns utsedd för emittenten. Om sådan uppgift inte finns eller av fondbolaget inte bedöms som tillförlitlig, fastställs marknadsvärdet genom exempelvis erhållande av information från oberoende mäklare eller andra externa oberoende källor. Sådan information kan exempelvis vara nyemissionskurs med oberoende part till annat värde eller kännedom om att affär gjorts till viss kurs i aktuell onoterad tillgång med oberoende part.

För sådana derivatinstrument som avses i 5 kap. 12 § andra stycket. LVF, s.k. OTC-derivat, fastställs ett marknadsvärde enligt marknadspris från en aktiv marknad. Om sådant marknadspris inte kan erhållas ska marknadsvärdet fastställas genom någon av följande metoder; på grundval av de ingående tillgångarna/beståndsdelarnas marknadsvärde, på grundval av nyligen genomförda transaktioner mellan kunniga parter som är oberoende av varandra och har ett intresse av att transaktionen genomförs, om sådana finns tillgängliga, eller användande av marknadspris från en aktiv marknad för ett annat finansiellt instrument som i allt väsentligt är likadant. Om marknadspris inte kan fastställas enligt något av alternativen ovan, eller blir uppenbart missvisande, ska gällande marknadsvärde fastställas genom användande av en värderingsmetod som är etablerad på marknaden, såsom Black & Scholes.

Värderingen av fondandelarna och offentliggörande av det beräknade fondandelsvärdet kan komma att tillfälligt skjutas upp för det fall sådana extraordinära förhållanden har inträffat som gör att en värdering av fondens tillgångar inte kan göras på ett sätt som säkerställer fondandelsägarnas lika rätt.

Värdet av en fondandel i en särskild andelsklass är andelsklassens värde delat med antalet utestående fondandelar i den aktuella andelsklassen.

## § 9. Försäljning och inlösen av fondandelar

### § 9.1 Allmänt

Fonden är normalt öppen för försäljning och inlösen av fondandelar varje bankdag. Lägsta belopp för insättning är 100 SEK eller motsvarande belopp i euro. Anmälan om teckning ska göras skriftligen senast kl. 14.00 den bankdag då teckning ska ske. De bankdagar då Stockholmsbörsen stänger kl. 13.00 ska begäran om teckning ha kommit fondbolaget tillhanda senast kl. 10.00

# Fondbestämmelser PriorNilsson Fastighet

den bankdag då teckning ska ske. Teckningslikviden ska erläggas senast kl. 14.00 den bankdag då teckning ska ske till fondens konto hos Förvaringsinstitutet. Anmälan om teckning ska ske på särskild blankett som tillhandahålls av fondbolaget. Andelsägare ansvarar för att anmälan är behörigen undertecknad och att korrekta uppgifter har angetts. Begäran om inlösen ska ske på särskild blankett som tillhandahålls av fondbolaget senast kl. 14.00 den bankdag då inlösen ska ske. De bankdagar då Stockholmsbörsen stänger kl.13.00 skall begäran om inlösen ha inkommit senast kl.10.00 inlösendagen för att inlösen skall kunna ske på inlösendagen. I annat fall sker inlösen nästkommande inlösendag.

Fondandelar ska inlösas på inlösendagen till den kurs som gäller per inlösendagen, om medel finns tillgängliga i fonden. Begärd inlösen skall utbetalas senast fem (5) bankdagar efter inlösendagen. Försäljning och inlösen av fondandel sker till en för andelsägaren vid tillfället för begäran om försäljning och inlösen okänd kurs. Inlösen- och försäljningspriset ska vara fondandelsvärdet den dag inlösen eller försäljning sker.

Order om försäljning och inlösen kan ej limiteras, utan verkställs till den andelskurs som fondbolaget beräknat för inlösendagen. Uppgift om försäljnings- och inlösenkurs finns tillgänglig hos fondbolaget senast bankdagen efter den bankdag då fondandelsvärdet fastställts. Fondbolaget beräknar inte fondandelsvärde om fonden är stängd för försäljning och inlösen med hänsyn till förhållanden som anges i denna bestämmelse och i § 10.

Försäljning och inlösen sker genom fondbolaget. Begäran om försäljning respektive inlösen av fondandelar får återkallas endast om fondbolaget medger det.

## § 9.2 Villkor för i vilken valuta försäljning och inlösen av fondandelar sker

Försäljning och inlösen av fondandelar i andelsklass A sker i svenska kronor. Försäljning och inlösen av fondandelar i andelsklass B sker i svenska kronor. Försäljning och inlösen av fondandelar i andelsklass C sker i euro.

## § 9.3 Stängning av fonden p.g.a. optimal förvaltningsvolym

Fondbolagets styrelse kan besluta om en stängning av fonden för nyteckning av fondandelar vid närmast påföljande kvartalsskifte om det officiellt fastställda värdet av fondens förmögenhet vid något kvartalsskifte överstiger en, enligt styrelsens bedömning, optimal förvaltningsvolym.

Fondbolagets styrelse anser att denna möjlighet är nödvändig för att kunna bevara en optimal förvaltningsvolym i fonden och därigenom skydda andelsägarnas intressen. Meddelande om sådan stängning av fonden kommuniceras via fondbolagets hemsida senast 20 kalenderdagar innan verkställandet och en underrättelse skall tillställas Finansinspektionen. Fondbolaget äger rätt att vägra begäran om nyteckning av fondandelar gällande tecknings-sedlar som kommit fondbolaget tillhanda efter offentliggörandet. Efter att fonden har stängts har fondbolagets styrelse möjlighet att besluta att fonden skall öppnas för nyteckning av andelar en viss bankdag. Beslutet skall offentliggöras på fondbolagets hemsida senast en månad före teckningsdagen och en underrättelse skall tillställas Finansinspektionen. Fondbolaget kan vid försäljningstillfället bestämma ett högsta totalt belopp för teckning i syfte att begränsa det ytterligare kapital som skall förvaltas, för att därmed undvika att övriga andelsägares intressen väsentligen missgynnas. Om ett högsta belopp för teckning beslutas kommer fondbolaget att informera om detta på sin hemsida, samt de principer som skall tillämpas vid en eventuell överteckning.

## §10. Extraordinära förhållanden

Fonden kan komma att stängas för försäljning och inlösen för det fall sådana extraordinära förhållanden har inträffat som gör att en värdering av fondens tillgångar inte kan göras på ett sätt som säkerställer andelsägarnas lika rätt. Begäran om köp eller inlösen som kommer fondbolaget till handa under denna tid skall verkställas i den ordning de inkommit till den kurs som fastställts första bankdagen efter det att sådan omständighet inte längre föreligger.

## § 11 Avgifter och ersättning

### § 11.1 Allmänt

Ur fondens medel ska avgift betalas till fondbolaget för dess förvaltning av fonden. Avgiften inkluderar kostnader för förvaringen av de i fonden ingående tillgångarna, samt för tillsyn och revisorer. Ersättning sker i form av dels fast avgift och dels i resultatbaserad avgift per andelsklass enligt nedan.

Fonden belastas med courtage och andra kostnader samt skatt vid fondens köp respektive försäljning av finansiella instrument, liksom förvaltningsarvodet i underliggande fonder.

Fonden får, i den utsträckning detta är tillåtet enligt gällande rätt, också belastas med kostnader för analys avseende sådana finansiella instrument som omfattas av fondens placeringsinriktning.

På ersättning enligt ovan tillkommer vid varje tidpunkt gällande mervärdesskatt.

Fondens fasta avgifter beräknas dagligen och tas ut ur fonden vid utgången av varje månad. Fondens prestationsbaserade avgift beräknas dagligen, efter avdrag för uttag av fast ersättning, och tas kollektivt ur fonden vid utgången av varje månad.

Avgift utgår för respektive andelsklass enligt nedan:

### Andelsklass A

Andelsklass A har en högsta möjlig fast avgift om 0,9 procent och en högsta prestationsbaserad avgift om högst 20 procent på den avkastning som överstiger fondens jämförelseindex FTSE EPRA/NAREIT Developed Net return i svenska kr. Om, fonden en dag genererar en värdeutveckling som understiger fondens avkastningsrisken enligt ovan, och det under senare dagar uppstår en positiv relativ värdeutveckling, skall ingen prestationsbaserad avgift belasta fonden förrän tidigare relativa underavkastning har kompenserats. Om andelsklassens utveckling är negativ, men ändå överstiger jämförelseindex kan resultatbaserad avgift utgå. Detta gäller på kollektiv nivå vilket gör att alla andelsägare i andelsklassen behandlas lika oavsett vid vilken tidpunkt andelarna inhandlades. En andelsägare som investerar efter att andelsklassen erhållit en underavkastning behöver inte betala prestationsbaserad ersättning förrän andelsklassen som helhet återtagit underavkastningen.

### Andelsklass B

Andelsklass B har en högsta möjlig fast avgift om 1,7 procent.

### Andelsklass C

Andelsklass C har en högsta möjlig fast avgift om 1,7 procent.

## §12. Utdelning

Fondens andelsklasser är inte utdelande.

## §13. Fondens räkenskapsår

Räkenskapsår för fonden är kalenderår.

# Fondbestämmelser PriorNilsson Fastighet

## §14. Halvårsredogörelse och årsberättelse, ändring av fondbestämmelserna

Fondbolaget ska upprätta årsberättelse och halvårsredogörelse för fonden. Dessa ska hållas tillgängliga hos fondbolaget och förvaringsinstitutet, dock senast fyra månader efter räkenskapsårets utgång (årsberättelse), respektive två månader efter halvårsskiftet (halvårsredogörelse). Årsberättelse och halvårsredogörelse ska tillhandahållas andelsägarna kostnadsfritt på begäran. Dessutom görs fondens värdeutveckling tillgänglig för andelsägarna via fondbolagets hemsida på månadsbasis. Beslut av fondbolagets styrelse om ändring av dessa fondbestämmelser, ska beslutet underställas Finansinspektionen för godkännande. Beslutet ska hållas tillgängligt hos fondbolaget och förvaringsinstitutet samt därtill i förekommande fall tillkännages per brev till befintliga andelsägare eller på sätt som Finansinspektionen anvisar.

## §15. Pantsättning och överlåtelse

Pantsättning och överlåtelse av fondandelar får ske. Anmälan om pantsättning av fondandelar ska anmälas skriftligen till fondbolaget. Av anmälan ska framgå (i) vem som är andelsägare (pansättare), (ii) vem som är panthavare, (iii) de fondandelar som omfattas av pantsättningen, samt (iv) eventuella begränsningar i pantens omfattning. Anmälan ska undertecknas av andelsägare. Fondbolaget ska notera uppgift om pantsättning i andelsägarregistret samt skriftligen underrätta andelsägaren (pansättaren) om noteringen. Uppgift om pantsättning ska avföras från andelsägarregistret efter skriftlig anmälan från panthavaren. Fondbolaget har rätt ta ut en avgift för administrationen av pantsättningen. Avgiften får uppgå till högst 1000 kr.

Överlåtelse av fondandel ska skriftligen anmälas till fondbolaget. Andelsägaren svarar för att anmälan är behörigen undertecknad. Anmälan om överlåtelse ska innehålla uppgift om överlätare och förvärvare. Överlåtelse av fondandel förutsätter att fondbolaget lämnar samtycke.

## §16. Ansvarsbegränsning

Om en andelsägare tillfogats skada genom att fondbolaget överträtt LVF eller dessa fondbestämmelser ska fondbolaget ersätta skadan. Om förvaringsinstitutet eller en uppdragstagare tillfogat en andelsägare annan skada än sådan som avses i 3 kap. 14 § LVF värdepappersfonder genom att förvaringsinstitutet eller uppdragstagaren uppsåtligen eller av oaktsamhet har överträtt LVF eller andra författningar som reglerar verksamheten, ska förvaringsinstitutet ersätta skadan.

Fondbolaget och/eller förvaringsinstitutet är inte ansvariga för skada som beror av svenskt eller utländskt lagbud, svensk eller utländsk myndighetsåtgärd, krigshändelse, terroristhandling, strejk, blockad, bojkott, lockout eller annan liknande omständighet. Förbehållet i fråga om strejk, blockad, bojkott och lockout gäller även om fondbolaget och/eller förvaringsinstitutet självt är föremål för eller vidtar sådan konfliktåtgärd.

Skada som uppkommer i andra fall ska inte ersättas av fondbolaget och/eller förvaringsinstitutet om normal aktsamhet iakttagits. Fondbolaget och/eller förvaringsinstitutet ansvarar inte i något fall för indirekt skada eller annan följdskada. Inte heller ansvarar fondbolaget och/eller förvaringsinstitutet för skada som orsakats av att andelsägare eller annan bryter mot lag, förordning, föreskrift eller dessa fondbestämmelser. Härvid uppmärksammas andelsägare på att denne ansvarar för att de handlingar som fondbolaget tillställs är riktiga och behörigen undertecknade samt att fondbolaget underrättas om ändringar som sker beträffande lämnade uppgifter.

Fondbolaget svarar inte för skada som orsakats av depåbank eller annan uppdragstagare som fondbolaget med tillbörlig omsorg anlitat. Fondbolaget och/eller förvaringsinstitutet svarar inte heller för skada som uppkommer för fonden eller andelsägare eller annan i anledning av förfogandeinskränkning som kan komma att tillämpas mot fondbolaget och/eller förvaringsinstitutet beträffande finansiella instrument.

Föreligger hinder för fondbolaget och/eller förvaringsinstitutet att helt eller delvis vidta åtgärd på grund av omständighet som angetts ovan, får åtgärden skjutas upp till dess hindret har upphört. Om fondbolaget och/eller förvaringsinstitutet till följd av en sådan omständighet är förhindrat att verkställa och ta emot betalning ska fondbolaget och/eller förvaringsinstitutet respektive andelsägaren inte vara skyldig att erlagga dröjsmålsränta.

Oaktat vad som angivits ovan regleras fondbolagets och förvaringsinstitutets skadeståndsansvar i 3 kap. 14–16 §§ och 2 kap. 21 § LVF.

## § 17. Inskränkning i försäljningsrätt m.m.

Det förhållandet att fonden riktar sig till allmänheten innebär inte att den riktar sig till sådana investerare vars köp av andel i fonden eller deltagande i övrigt i fonden står i strid med bestämmelserna i svensk eller utländsk lag eller föreskrift. Inte heller riktar sig fonden till sådana investerare vars köp eller innehav av andelar i fonden innebär att fonden eller fondbolaget blir skyldig/skyldigt att vidta registreringsåtgärd eller annan åtgärd som fonden eller fondbolaget annars inte skulle vara skyldig/skyldigt att vidta.

Fondbolaget har rätt att vägra försäljning till sådan investerare som avses i stycket ovan. Fondbolaget får lösa in andelsägares andelar i fonden – och detta även mot sådan/sådana andelsägares bestridande – om det skulle visa sig att andelsägare tecknat sig för andel i fonden i strid med bestämmelser i svensk eller utländsk lag, förordning, föreskrift eller myndighetsbeslut eller att fondbolaget på grund av andelsägares försäljning eller innehav i fonden blir skyldigt att vidta registreringsåtgärd eller annan åtgärd för fonden eller fondbolaget som fonden eller fondbolaget inte skulle vara skyldig/skyldigt att vidta om andelsägaren inte skulle inneha andelar i fonden.

## Hållbarhetsinformation

Se bilaga nedan om hur fonden främjar miljömässiga och sociala egenskaper.

# Hållbarhetsinformation PriorNilsson Yield

Mall som avser upplysningar som lämnas innan avtal ingås för de finansiella produkter som avses i artikel 8.1, 8.2 och 8.2a i förordning (EU) 2019/2088 och artikel 6 första stycket i förordning (EU) 2020/852

Produktnamn: **PriorNilsson Yield**

Identifieringskod för juridisk person: **549300F22HE3ASBFZD83**

## Hållbar investering:

en investering i ekonomisk verksamhet som bidrar till ett miljömål eller socialt mål, förutsatt att investeringen inte orsakar betydande skada för något annat miljömål eller socialt mål och att investeringsobjekten följer praxis för god styrning.

**EU-taxonomin** är ett klassificeringssystem som läggs fram i förordning (EU) 2020/852, där det fastställs en förteckning över **miljömässigt hållbara ekonomiska verksamheter**. Förordningen fastställer inte någon förteckning över socialt hållbara ekonomiska verksamheter. Hållbara investeringar med ett miljömål kan vara förenliga med kraven i taxonomin eller inte.

## Miljörelaterade och/eller sociala egenskaper

### Har denna finansiella produkt ett mål för hållbar investering?

Ja

Nej

Den kommer att göra ett minimum av **hållbara investeringar med ett miljömål**: \_\_\_%

i ekonomiska verksamheter som anses vara miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomin

i ekonomiska verksamheter som inte anses vara miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomin

Den kommer att göra ett minimum av **hållbara investeringar med ett socialt mål**: \_\_\_%

Den **främjar miljörelaterade och sociala egenskaper** och kommer, även om den inte har en hållbar investering som sitt mål, att ha en minimiandel på 50% hållbara investeringar

med ett miljömål i ekonomiska verksamheter som anses vara miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomin

med ett miljömål i ekonomiska verksamheter som inte anses vara miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomin

med ett socialt mål

Den främjar miljörelaterade och sociala egenskaper, men **kommer inte att göra några hållbara investeringar**



### Vilka miljörelaterade och/eller sociala egenskaper främjas av denna finansiella produkt?

Fonden främjar miljörelaterade egenskaper, framför allt sådana egenskaper som bidrar till minskade koldioxidutsläpp och klimatpåverkan. Fonden främjar sociala egenskaper, såsom goda arbetsförhållanden.

# Hållbarhetsinformation PriorNilsson Yield

**Hållbarhetsindikatorer** mäter uppnåendet av de miljörelaterade eller sociala egenskaperna som den finansiella produkten främjar.

- **Vilka hållbarhetsindikatorer används för att mäta uppnåendet av var och en av de miljörelaterade eller sociala egenskaper som främjas av denna finansiella produkt?**

Fonden mäter och följer koldioxidintensiteten som hållbarhetsindikator för att mäta uppnåendet av våra ambitioner att främja miljömässiga hållbara egenskaper. För att mäta uppnåendet av våra ambitioner att främja sociala hållbara egenskaper används personalomsättning som hållbarhetsindikator, där ett fallande mått i portföljen anses främjande. Metoden för att mäta portföljens koldioxidintensitet utgår från Task Force on Climate-related Financial Disclosures (TCFD) mått WACI, som är ett viktat genomsnittligt av koldioxidintensitet, där varje investerings koldioxidintensitet mäts som koldioxidekvivalent per omsatt krona.

Därutöver kontrollerar fonden andelen innehav i fonden som signerat mål eller initiativ att sänka sina klimatutsläpp i anpassning till Parisavtalet. Samt andelen investeringar i bolag som arbetar med att trygga arbetsförhållanden, motverka barnarbete och tvångsarbete hos sina underleverantörer genom att låta dem signera en uppförandekodex.

- **Vilka är målen med de hållbara investeringar som den finansiella produkten är tänkt att delvis göra, och hur bidrar den hållbara investeringen till dess mål?**

Målet med de hållbara investeringar som den finansiella produkten är tänkt att delvis göra är definierade i PriorNilsson Fonders interna riktlinjer för hållbara investeringar. Målet är definierat som att en hållbar investering ska ha en omsättning från en verksamhet som antingen bidrar positivt till ett eller flera av FN:s globala mål eller som omfattas och är i linje med EU-taxonomin. Vidare får en investering, för att kunna klassas som hållbar, orsaka betydande skada på något av de övriga globala målen.

För att kontrollera efterlevnaden av kriterierna för hållbara investeringar genomförs regelbundna hållbarhetsanalyser, samt uppdateringar i samband med att investeringsobjekten rapporterar in siffror. Det senare är särskilt aktuellt för EU-taxonomin som bygger på investeringsobjektens självrapporterade siffror.

- **På vilket sätt orsakar inte de hållbara investeringar som den finansiella produkten är tänkt att delvis göra någon betydande skada för några miljörelaterade eller sociala mål för hållbar investering?**

Fonden exkluderar bolag i branscher och med exponering som anses orsaka betydande skada, såsom fossila bränslen och kontroversiella vapen eller som bryter mot FN Global Compacts principer.

**Huvudsakliga negativa konsekvenser** är investeringsbesluts mest negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer som rör miljö, sociala frågor och personalfrågor, respekt för mänskliga rättigheter samt frågor rörande bekämpning av korruption och mutor.

**Beaktas i denna finansiella produkt huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer?**

- ✗ Ja, läs mer om vilka huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer vi



# Hållbarhetsinformation PriorNilsson Yield



**Investeringsstrategin** styr investeringsbeslut på grundval av faktorer som investeringsmål och risktolerans.

beaktar och på vilket sätt i vår "Principle Adverse Impact Statement" och i PriorNilsson Fonders årsberättelse. Samtliga huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer tas i beaktande inför investeringsbeslut.

Nej

## Vilken investeringsstrategi följer denna finansiella produkt?

Fondens investeringsstrategi följer PriorNilsson Fonders policy för ansvarsfulla investeringar och bygger på nedanstående arbetssätt.

### Väljer in

Det är en grundsten i fondens hållbarhetsarbete att låta hållbarhetsaspekter utgöra en naturligt integrerad del i den analys som föregår varje investeringsbeslut. Detta påverkar förvaltarens bedömning av den riskjusterade avkastningen men behöver inte vara avgörande för vilka bolag som väljs in i fonden eller ej. Genom att kombinera denna strategi med en screening som redan har uteslutit bolag vi bedömer har de allra största riskerna relaterade till hållbarhetsaspekter ur fondens investeringsunivers kan förvaltaren fokusera på att investera i de bolag som ger störst riskjusterad avkastning för andelsägarna.

Fonden genomför löpande hållbarhetsanalyser utifrån hållbarhetsparametrar framtagna med utgångspunkt i FN Global Compact-principerna samt de globala målen (Sustainable Development Goals, SDG) i Agenda 2030. Här säkerställs och kontrolleras innehavens bidrag till SDGs men också innehavets linjering med EU-taxonomin.

### Väljer bort

Fonden placerar inte i bolag med en omsättning överstigande fem procent från distribution eller produktion av följande produkter och tjänster: krigsmateriel, pornografi, fossila bränslen (olja, gas, kol), tobak, kommersiell casinoverksamhet, alkohol, uran, utvinning av oljesant och/eller termiskt kol.

Fonden placerar inte i bolag som överhuvudtaget har omsättning från distribution eller produktion av följande produkter: klusterbomber, personminor, kemiska och biologiska vapen, kärnvapen.

Fonden placerar inte i bolag som inte vidtar åtgärder för att komma till rätta med identifierade problem med internationella normer såsom FN Global Compact eller OECD:s riktlinjer för multinationella företag som rör frågor om miljö, mänskliga rättigheter, arbetsvillkor och affärsetik. Eller där fondens förvaltare bedömer att bolagen inte kommer att komma till rätta med problemen under en tid som bedöms rimlig i det enskilda fallet.

### Påverkar

# Hållbarhetsinformation PriorNilsson Yield

Fondbolaget använder sitt inflytande för att påverka bolag i hållbarhetsrelaterade frågor. Fondbolaget har kontakt med bolag i syfte att påverka dem i en mer hållbar riktning. Detta arbete sker dels i egen regi. PriorNilsson har mandat att använda sina rättigheter som aktieägare i form av deltagande och rösträtt på stämma samt ingå i valberedningar i innehavda bolag. Dessutom kan PriorNilsson i egen regi inleda påverkansdialoger med bolagen. Fondbolaget har även mandat att utöva bolagspåverkan i samarbete med andra investerare. Detta kan vara nödvändigt i de fall där vi själva i kraft av egen ägarandel kan antas ha en relevant påverkan. Denna typ av bolagspåverkan kan ske både med egen personal såväl som genom konsulter eller externa leverantörer.

Vi har mandat att representera våra andelsägares gemensamma intressen genom att rösta på bolagsstämmor, liksom att använda andra rättigheter kopplade till innehavda aktier, såsom att delta i valberedningar för att påverka våra portföljbolags styrelsesammansättningar.

En fullständig beskrivning och redogörelse för fondbolagets mandat för aktieägarengagemang återfinns i vår ägarpolicy på <https://priornilsson.se/om-oss/legal-information/agarpolicy/>.

● ***Vilka är de bindande delarna i investeringsstrategin som används för att välja de investeringar som uppnår var och en av de miljörelaterade eller sociala egenskaper som främjas av denna finansiella produkt?***

Investeringsstrategin består av tre delar: väljer in, väljer bort och påverkar. Hållbarhetsansvarig ser till att exkluderingspolicy efterlevs såväl som att de huvudsakliga negativa konsekvenserna (PAI) för hållbarhetsfaktorer beaktas. Att PAI integreras som en del i investeringsprocessen dokumenteras och all insamlad hållbarhetsdata sparas och sammanställs av hållbarhetsansvarig tillsammans med riskfunktionen. Hållbarhetsdokumentationen och policyefterlevnaden är föremål för återkommande internrevision. Bolaget upprättar och uppdaterar löpande men minst årligen en lista över exkluderade bolag inom samtliga fonders respektive tillgångsslag.

Påverkansarbetet följer av vår av styrelsen antagen ägarpolicy. Redogörelser för hur fondbolaget har nyttjat sina rättigheter som aktieägare å andelsägarnas vägnar kommer att finnas tillgänglig på hemsidan under rubriken "Händelser" samt i årsberättelser. Dessutom kommer fondbolaget förklara sitt ställningstagande i de viktigaste omröstningarna jämte redovisa sitt röstningsförfarande i samtliga omröstningar som bedöms vara relevanta. Vidare redovisar fondbolaget på hemsidan om man använt sig av råd eller röstningsrekommendationer från externa rådgivare i sitt agerande som aktieägare.

● ***Vad är policyn för att bedöma praxis för god styrning i investeringsobjekten?***

För att bedöma praxis för god styrning i investeringsobjekten har PriorNilsson Fonder i sin ägarpolicy beslutat att utgå från "Svensk kod för bolagsstyrning".

# Hållbarhetsinformation PriorNilsson Yield

**Möjliggörande verksamheter** gör det direkt möjligt för andra verksamheter att bidra väsentligt till ett miljömål.

**Omställningsverksamheter** är verksamheter som det ännu inte finns koldioxidsnåla alternativ tillgängliga för och som bland annat har växthusgasutsläpp på nivåer som motsvarar bästa prestanda.

Målet för en god styrning är att uppnå goda förutsättningar för ägare att agera aktivt och ansvarstagande; att värna om en tydlig ansvarsfördelning mellan ägare, styrelse och ledning; värna om likabehandlingsprinciper m.m. Fonden använder externa dataleverantörer som regelbundet utvärderar portföljbolagens styrning kontrollerar regelefterlevnad i skattefrågor m.m. kombinerat med förvaltarens egen analysen, för att identifiera och agera på avvikelser. Ojusterade lönegap mellan könen tas hänsyn till i enlighet med PriorNilsson Fonders "Principle Adverse Impact Statement".

Som ett led i att hantera och agera på upplevd dålig praxis har fonden mandat att agera utifrån den av styrelsen antagna ägarpolicy, vilket gör det möjligt att exempelvis ingå i dialog med ledningen, rösta på bolagsstämma eller ingå i valberedningar för att försöka påverka styrelsens sammansättning.

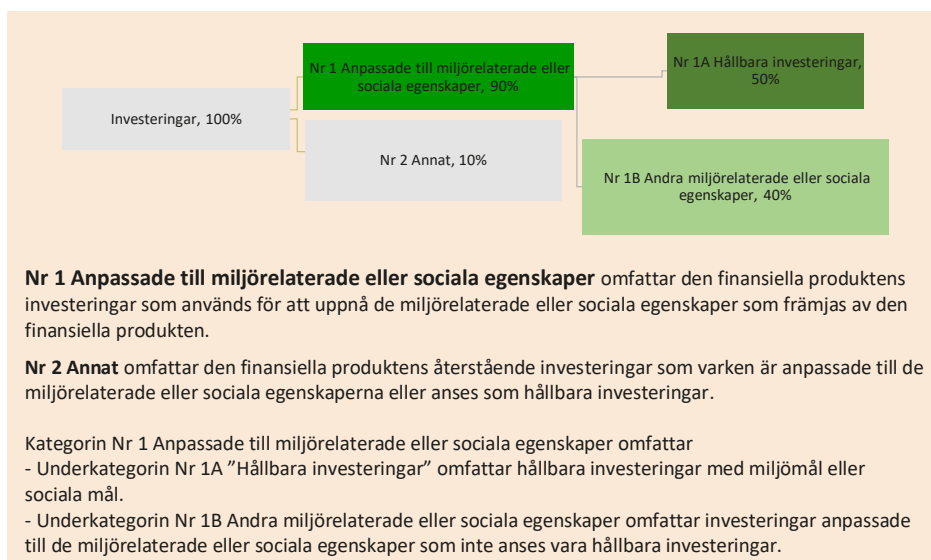
Fonden placerar inte i bolag som inte vidtar åtgärder för att komma till rätta med identifierade problem med internationella normer såsom FN Global Compact eller OECD:s riktlinjer för multinationella företag som rör frågor om miljö, mänskliga rättigheter, arbetsvillkor och affärsetik. Eller där fondens förvaltare bedömer att bolagen inte kommer att komma till rätta med problemen under en tid som bedöms rimlig i det enskilda fallet.

Taxonomiförenliga verksamheter uttrycks som en andel av följande:

- **omsättning**, vilket återspeglar andelen av intäkterna från investeringsobjektens gröna verksamheter
- **kapitalutgifter**, som visar de gröna investeringar som gjorts av investeringsobjektet, t.ex. för en omställning till en grön ekonomi
- **driftsutgifter**, som återspeglar investeringsobjektens gröna operativa verksamheter



## Vilken tillgångsallokering är planerad för den finansiella produkten?



## ● Hur uppnår användningen av derivat de miljörelaterade eller sociala egenskaper som den finansiella produkten främjar?

Derivat används inte för att främja miljörelaterade eller sociala egenskaper utan endast i förekommande fall som redskap för att reglera fondens marknadsexponering.

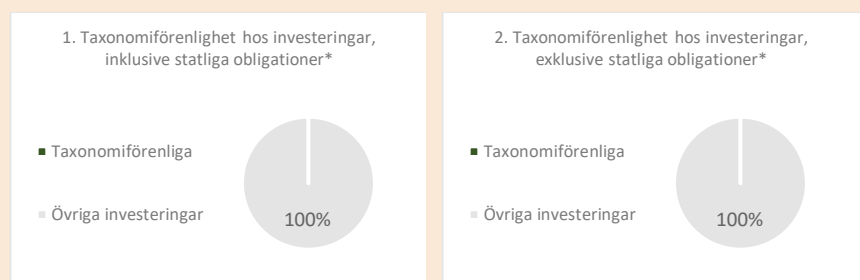
# Hållbarhetsinformation PriorNilsson Yield



## Till vilken lägsta nivå är de hållbara investeringarna med ett miljömål förenliga med kraven i EU-taxonomin?

Lägsta nivå för hållbara investeringar med ett miljömål förenliga med kraven i EU-taxonomin är 0%. Däremot betraktas investeringar vars verksamheter omfattas av EU-taxonomin och lever upp till taxonomin kriterier som hållbara investeringar enligt PriorNilsson Fonders bedömningskriterier för hållbara investeringar.

*De två diagrammen nedan visar i grönt minimiprocentandelen investeringar som är förenliga med EU-taxonomin. Eftersom det inte finns någon lämplig metodik för att avgöra hur taxonomianpassade statliga obligationer är\*, visar den första grafen taxonomianpassningen med avseende på alla den finansiella produktens investeringar, inklusive statliga obligationer, medan den andra grafen visar taxonomianpassningen endast med avseende på de investeringar för den finansiella produkten som inte är statliga obligationer.*



\* I dessa grafer avses med "statliga obligationer" samtliga exponeringar i statspapper

## • Vilken är minimiandelen investeringar i omställningsverksamheter och möjliggörande verksamheter?

Fonden har ingen sådan minimiandel.



## Vilken är minimiandelen hållbara investeringar med ett miljömål som inte är förenliga med EU-taxonomin?

Fonden har ingen sådan minimiandel.



## Vilken är minimiandelen socialt hållbara investeringar?

Fonden har ingen sådan minimiandel. Fondens metodik för att klassificera hållbara investeringar gör ingen åtskillnad mellan socialt och miljömässigt hållbara investeringar. Därför anges ingen separat minimiandel för socialt hållbara investeringar.



## Vilka investeringar är inkluderade i "Nr 2 Annat", vad är deras syfte och finns det några miljörelaterade eller sociala minimiskyddsåtgärder?

Likvida medel, företagscertifikat och andra tillgångar för att hantera fondens likviditet eller marknadsexponering och omfattas av samma minimiskyddsåtgärder som övriga investeringar. För mer information, läs fondbolagets "Principal Adverse Impact Statement" på hemsidan: <https://priornilsson.se/om-oss/ansvarsfulla-och-hallbara-investeringar/pai-statement/>.



## Var kan jag hitta mer produktspecifik information på nätet?

Mer produktspecifik information finns på webbplatsen: <https://priornilsson.se/vara-fonder/>

# Hållbarhetsinformation PriorNilsson Idea

Mall som avser upplysningar som lämnas innan avtal ingås för de finansiella produkter som avses i artikel 8.1, 8.2 och 8.2a i förordning (EU) 2019/2088 och artikel 6 första stycket i förordning (EU) 2020/852

Produktnamn: **PriorNilsson Idea**

Identifieringskod för juridisk person: **5493004OQRQNIIDR151**

## Hållbar investering:

en investering i ekonomisk verksamhet som bidrar till ett miljömål eller socialt mål, förutsatt att investeringen inte orsakar betydande skada för något annat miljömål eller socialt mål och att investeringsobjekten följer praxis för god styrning.

**EU-taxonomin** är ett klassificeringssystem som läggs fram i förordning (EU) 2020/852, där det fastställs en förteckning över **miljömässigt hållbara ekonomiska verksamheter**. Förordningen fastställer inte någon förteckning över socialt hållbara ekonomiska verksamheter. Hållbara investeringar med ett miljömål kan vara förenliga med kraven i taxonomin eller inte.

## Miljörelaterade och/eller sociala egenskaper

### Har denna finansiella produkt ett mål för hållbar investering?

Ja

Nej

Den kommer att göra ett minimum av **hållbara investeringar med ett miljömål**: \_\_\_%

i ekonomiska verksamheter som anses vara miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomin

i ekonomiska verksamheter som inte anses vara miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomin

Den kommer att göra ett minimum av **hållbara investeringar med ett socialt mål**: \_\_\_%

Den **främjar miljörelaterade och sociala egenskaper** och kommer, även om den inte har en hållbar investering som sitt mål, att ha en minimiandel på 50% hållbara investeringar

med ett miljömål i ekonomiska verksamheter som anses vara miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomin

med ett miljömål i ekonomiska verksamheter som inte anses vara miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomin

med ett socialt mål

Den främjar miljörelaterade och sociala egenskaper, men **kommer inte att göra några hållbara investeringar**



### Vilka miljörelaterade och/eller sociala egenskaper främjas av denna finansiella produkt?

Fonden främjar miljörelaterade egenskaper, framför allt sådana egenskaper som bidrar till minskade koldioxidutsläpp och klimatpåverkan. Fonden främjar sociala egenskaper, såsom goda arbetsförhållanden.

# Hållbarhetsinformation PriorNilsson Idea

**Hållbarhetsindikatorer** mäter uppnåendet av de miljörelaterade eller sociala egenskaperna som den finansiella produkten främjar.

- **Vilka hållbarhetsindikatorer används för att mäta uppnåendet av var och en av de miljörelaterade eller sociala egenskaper som främjas av denna finansiella produkt?**

Fonden mäter och följer koldioxidintensiteten som hållbarhetsindikator för att mäta uppnåendet av våra ambitioner att främja miljömässiga hållbara egenskaper. För att mäta uppnåendet av våra ambitioner att främja sociala hållbara egenskaper används personalomsättning som hållbarhetsindikator, där ett fallande mått i portföljen anses främjande. Metoden för att mäta portföljens koldioxidintensitet utgår från Task Force on Climate-related Financial Disclosures (TCFD) mått WACI, som är ett viktat genomsnittligt av koldioxidintensitet, där varje investerings koldioxidintensitet mäts som koldioxidekvivalent per omsatt krona.

Därutöver kontrollerar fonden andelen innehav i fonden som signerat mål eller initiativ att sänka sina klimatutsläpp i anpassning till Parisavtalet. Samt andelen investeringar i bolag som arbetar med att trygga arbetsförhållanden, motverka barnarbete och tvångsarbete hos sina underleverantörer genom att låta dem signera en uppförandekodex.

- **Vilka är målen med de hållbara investeringar som den finansiella produkten är tänkt att delvis göra, och hur bidrar den hållbara investeringen till dess mål?**

Målet med de hållbara investeringar som den finansiella produkten är tänkt att delvis göra är definierade i PriorNilsson Fonders interna riktlinjer för hållbara investeringar. Målet är definierat som att en hållbar investering ska ha en omsättning från en verksamhet som antingen bidrar positivt till ett eller flera av FN:s globala mål eller som omfattas och är i linje med EU-taxonomin. Vidare får en investering, för att kunna klassas som hållbar, orsaka betydande skada på något av de övriga globala målen.

För att kontrollera efterlevnaden av kriterierna för hållbara investeringar genomförs regelbundna hållbarhetsanalyser, samt uppdateringar i samband med att investeringsobjekten rapporterar in siffror. Det senare är särskilt aktuellt för EU-taxonomin som bygger på investeringsobjektens självrapporterade siffror.

- **På vilket sätt orsakar inte de hållbara investeringar som den finansiella produkten är tänkt att delvis göra någon betydande skada för några miljörelaterade eller sociala mål för hållbar investering?**

Fonden exkluderar bolag i branscher och med exponering som anses orsaka betydande skada, såsom fossila bränslen och kontroversiella vapen eller som bryter mot FN Global Compacts principer.

**Huvudsakliga negativa konsekvenser** är investeringsbesluts mest negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer som rör miljö, sociala frågor och personalfrågor, respekt för mänskliga rättigheter samt frågor rörande bekämpning av korruption och mutor.

**Beaktas i denna finansiella produkt huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer?**

- ✗ Ja, läs mer om vilka huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer vi



# Hållbarhetsinformation PriorNilsson Idea



**Investeringsstrategin** styr investeringsbeslut på grundval av faktorer som investeringsmål och risktolerans.

beaktar och på vilket sätt i vår "Principle Adverse Impact Statement" och i PriorNilsson Fonders årsberättelse. Samtliga huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer tas i beaktande inför investeringsbeslut.

Nej

## Vilken investeringsstrategi följer denna finansiella produkt?

Fondens investeringsstrategi följer PriorNilsson Fonders policy för ansvarsfulla investeringar och bygger på nedanstående arbetssätt.

### Väljer in

Det är en grundsten i fondens hållbarhetsarbete att låta hållbarhetsaspekter utgöra en naturligt integrerad del i den analys som föregår varje investeringsbeslut. Detta påverkar förvaltarens bedömning av den riskjusterade avkastningen men behöver inte vara avgörande för vilka bolag som väljs in i fonden eller ej. Genom att kombinera denna strategi med en screening som redan har uteslutit bolag vi bedömer har de allra största riskerna relaterade till hållbarhetsaspekter ur fondens investeringsuniversum kan förvaltaren fokusera på att investera i de bolag som ger störst riskjusterad avkastning för andelsägarna.

Fonden genomför löpande hållbarhetsanalyser utifrån hållbarhetsparametrar framtagna med utgångspunkt i FN Global Compact-principerna samt de globala målen (Sustainable Development Goals, SDG) i Agenda 2030. Här säkerställs och kontrolleras innehavens bidrag till SDGs men också innehavets linjering med EU-taxonomin.

### Väljer bort

Fonden placerar inte i bolag med en omsättning överstigande fem procent från distribution eller produktion av följande produkter och tjänster: krigsmateriel, pornografi, fossila bränslen (olja, gas, kol), tobak, kommersiell casinoverksamhet, alkohol, uran, utvinning av oljesant och/eller termiskt kol.

Fonden placerar inte i bolag som överhuvudtaget har omsättning från distribution eller produktion av följande produkter: klusterbomber, personminor, kemiska och biologiska vapen, kärnvapen.

Fonden placerar inte i bolag som inte vidtar åtgärder för att komma till rätta med identifierade problem med internationella normer såsom FN Global Compact eller OECD:s riktlinjer för multinationella företag som rör frågor om miljö, mänskliga rättigheter, arbetsvillkor och affärsetik. Eller där fondens förvaltare bedömer att bolagen inte kommer att komma till rätta med problemen under en tid som bedöms rimlig i det enskilda fallet.

### Påverkar

# Hållbarhetsinformation PriorNilsson Idea

Fondbolaget använder sitt inflytande för att påverka bolag i hållbarhetsrelaterade frågor. Fondbolaget har kontakt med bolag i syfte att påverka dem i en mer hållbar riktning. Detta arbete sker dels i egen regi. PriorNilsson har mandat att använda sina rättigheter som aktieägare i form av deltagande och rösträtt på stämma samt ingå i valberedningar i innehavda bolag. Dessutom kan PriorNilsson i egen regi inleda påverkansdialoger med bolagen. Fondbolaget har även mandat att utöva bolagspåverkan i samarbete med andra investerare. Detta kan vara nödvändigt i de fall där vi själva i kraft av egen ägarandel kan antas ha en relevant påverkan. Denna typ av bolagspåverkan kan ske både med egen personal såväl som genom konsulter eller externa leverantörer.

Vi har mandat att representera våra andelsägares gemensamma intressen genom att rösta på bolagsstämmor, liksom att använda andra rättigheter kopplade till innehavda aktier, såsom att delta i valberedningar för att påverka våra portföljbolags styrelsesammansättningar.

En fullständig beskrivning och redogörelse för fondbolagets mandat för aktieägarengagemang återfinns i vår ägarpolicy på <https://priornilsson.se/om-oss/legal-information/agarpolicy/>.

● ***Vilka är de bindande delarna i investeringsstrategin som används för att välja de investeringar som uppnår var och en av de miljörelaterade eller sociala egenskaper som främjas av denna finansiella produkt?***

Investeringsstrategin består av tre delar: väljer in, väljer bort och påverkar. Hållbarhetsansvarig ser till att exkluderingspolicy efterlevs såväl som att de huvudsakliga negativa konsekvenserna (PAI) för hållbarhetsfaktorer beaktas. Att PAI integreras som en del i investeringsprocessen dokumenteras och all insamlad hållbarhetsdata sparas och sammanställs av hållbarhetsansvarig tillsammans med riskfunktionen. Hållbarhetsdokumentationen och policyefterlevnaden är föremål för återkommande internrevision. Bolaget upprättar och uppdaterar löpande men minst årligen en lista över exkluderade bolag inom samtliga fonders respektive tillgångsslag.

Påverkansarbetet följer av vår av styrelsen antagen ägarpolicy. Redogörelser för hur fondbolaget har nyttjat sina rättigheter som aktieägare å andelsägarnas vägnar kommer att finnas tillgänglig på hemsidan under rubriken "Händelser" samt i årsberättelser. Dessutom kommer fondbolaget förklara sitt ställningstagande i de viktigaste omröstningarna jämte redovisa sitt röstningsförfarande i samtliga omröstningar som bedöms vara relevanta. Vidare redovisar fondbolaget på hemsidan om man använt sig av råd eller röstningsrekommendationer från externa rådgivare i sitt agerande som aktieägare.

● ***Vad är policyn för att bedöma praxis för god styrning i investeringsobjekten?***

För att bedöma praxis för god styrning i investeringsobjekten har PriorNilsson Fonder i sin ägarpolicy beslutat att utgå från "Svensk kod för bolagsstyrning".

# Hållbarhetsinformation PriorNilsson Idea

**Möjliggörande verksamheter** gör det direkt möjligt för andra verksamheter att bidra väsentligt till ett miljömål.

**Omställningsverksamheter** är verksamheter som det ännu inte finns koldioxidsnåla alternativ tillgängliga för och som bland annat har växthusgasutsläpp på nivåer som motsvarar bästa prestanda.

Målet för en god styrning är att uppnå goda förutsättningar för ägare att agera aktivt och ansvarstagande; att värna om en tydlig ansvarsfördelning mellan ägare, styrelse och ledning; värna om likabehandlingsprinciper m.m. Fonden använder externa dataleverantörer som regelbundet utvärderar portföljbolagens styrning kontrollerar regelefterlevnad i skattefrågor m.m. kombinerat med förvaltarens egen analysen, för att identifiera och agera på avvikelser. Ojusterade lönegap mellan könen tas hänsyn till i enlighet med PriorNilsson Fonders "Principle Adverse Impact Statement".

Som ett led i att hantera och agera på upplevd dålig praxis har fonden mandat att agera utifrån den av styrelsen antagna ägarpolicy, vilket gör det möjligt att exempelvis ingå i dialog med ledningen, rösta på bolagsstämma eller ingå i valberedningar för att försöka påverka styrelsens sammansättning.

Fonden placerar inte i bolag som inte vidtar åtgärder för att komma till rätta med identifierade problem med internationella normer såsom FN Global Compact eller OECD:s riktlinjer för multinationella företag som rör frågor om miljö, mänskliga rättigheter, arbetsvillkor och affärsetik. Eller där fondens förvaltare bedömer att bolagen inte kommer att komma till rätta med problemen under en tid som bedöms rimlig i det enskilda fallet.

Taxonomiförenliga verksamheter uttrycks som en andel av följande:

- **omsättning**, vilket återspeglar andelen av intäkterna från investeringsobjektens gröna verksamheter
- **kapitalutgifter**, som visar de gröna investeringar som gjorts av investeringsobjektet, t.ex. för en omställning till en grön ekonomi
- **driftsutgifter**, som återspeglar investeringsobjektens gröna operativa verksamheter



## Vilken tillgångsallokering är planerad för den finansiella produkten?



### ● Hur uppnår användningen av derivat de miljörelaterade eller sociala egenskaper som den finansiella produkten främjar?

Derivat används inte för att främja miljörelaterade eller sociala egenskaper utan endast i förekommande fall som redskap för att reglera fondens marknadsexponering.

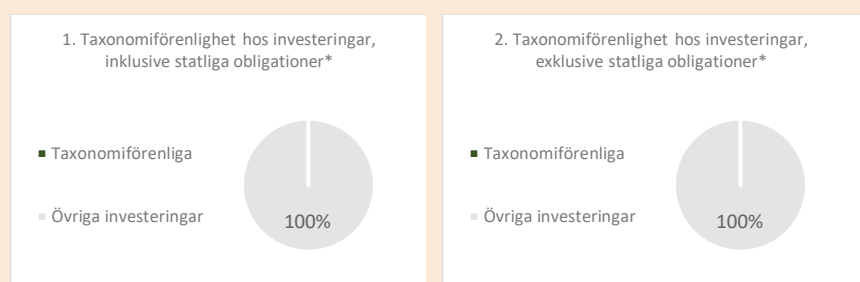
# Hållbarhetsinformation PriorNilsson Idea



## Till vilken lägsta nivå är de hållbara investeringarna med ett miljömål förenliga med kraven i EU-taxonomin?

Lägsta nivå för hållbara investeringar med ett miljömål förenliga med kraven i EU-taxonomin är 0%. Däremot betraktas investeringar vars verksamheter omfattas av EU-taxonomin och lever upp till taxonomin kriterier som hållbara investeringar enligt PriorNilsson Fonders bedömningskriterier för hållbara investeringar.

*De två diagrammen nedan visar i grönt minimiprocentandelen investeringar som är förenliga med EU-taxonomin. Eftersom det inte finns någon lämplig metodik för att avgöra hur taxonomianpassade statliga obligationer är\*, visar den första grafen taxonomianpassningen med avseende på alla den finansiella produktens investeringar, inklusive statliga obligationer, medan den andra grafen visar taxonomianpassningen endast med avseende på de investeringar för den finansiella produkten som inte är statliga obligationer.*



\* I dessa grafer avses med "statliga obligationer" samtliga exponeringar i statspapper

## ● Vilken är minimiandelen investeringar i omställningsverksamheter och möjliggörande verksamheter?

Fonden har ingen sådan minimiandel.



## Vilken är minimiandelen hållbara investeringar med ett miljömål som inte är förenliga med EU-taxonomin?

Fonden har ingen sådan minimiandel.



## Vilken är minimiandelen socialt hållbara investeringar?

Fonden har ingen sådan minimiandel. Fondens metodik för att klassificera hållbara investeringar gör ingen åtskillnad mellan socialt och miljömässigt hållbara investeringar. Därför anges ingen separat minimiandel för socialt hållbara investeringar.



## Vilka investeringar är inkluderade i "Nr 2 Annat", vad är deras syfte och finns det några miljörelaterade eller sociala minimiskyddsåtgärder?

Likvida medel, företagscertifikat och andra tillgångar för att hantera fondens likviditet eller marknadsexponering och omfattas av samma minimiskyddsåtgärder som övriga investeringar. För mer information, läs fondbolagets "Principal Adverse Impact Statement" på hemsidan: <https://priornilsson.se/om-oss/ansvarsfulla-och-hallbara-investeringar/pai-statement/>.



## Var kan jag hitta mer produktspecifik information på nätet?

Mer produktspecifik information finns på webbplatsen: <https://priornilsson.se/vara-fonder/>

# Hållbarhetsinformation PriorNilsson Sverige Aktiv

Mall som avser upplysningar som lämnas innan avtal ingås för de finansiella produkter som avses i artikel 8.1, 8.2 och 8.2a i förordning (EU) 2019/2088 och artikel 6 första stycket i förordning (EU) 2020/852

Produktnamn: PriorNilsson Sverige Aktiv

Identifieringskod för juridisk person: 549300QH2KKWVWVKO39

## Hållbar investering:

en investering i ekonomisk verksamhet som bidrar till ett miljömål eller socialt mål, förutsatt att investeringen inte orsakar betydande skada för något annat miljömål eller socialt mål och att investeringsobjekten följer praxis för god styrning.

**EU-taxonomin** är ett klassificeringssystem som läggs fram i förordning (EU) 2020/852, där det fastställs en förteckning över **miljömässigt hållbara ekonomiska verksamheter**. Förordningen fastställer inte någon förteckning över socialt hållbara ekonomiska verksamheter. Hållbara investeringar med ett miljömål kan vara förenliga med kraven i taxonomin eller inte.

## Miljörelaterade och/eller sociala egenskaper

### Har denna finansiella produkt ett mål för hållbar investering?

Ja

Nej

Den kommer att göra ett minimum av **hållbara investeringar med ett miljömål**: \_\_\_%

i ekonomiska verksamheter som anses vara miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomin

i ekonomiska verksamheter som inte anses vara miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomin

Den kommer att göra ett minimum av **hållbara investeringar med ett socialt mål**: \_\_\_%

Den **främjar miljörelaterade och sociala egenskaper** och kommer, även om den inte har en hållbar investering som sitt mål, att ha en minimiandel på 50% hållbara investeringar

med ett miljömål i ekonomiska verksamheter som anses vara miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomin

med ett miljömål i ekonomiska verksamheter som inte anses vara miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomin

med ett socialt mål

Den främjar miljörelaterade och sociala egenskaper, men **kommer inte att göra några hållbara investeringar**



### Vilka miljörelaterade och/eller sociala egenskaper främjas av denna finansiella produkt?

Fonden främjar miljörelaterade egenskaper, framför allt sådana egenskaper som bidrar till minskade koldioxidutsläpp och klimatpåverkan. Fonden främjar sociala egenskaper, såsom goda arbetsförhållanden.

# Hållbarhetsinformation PriorNilsson Sverige Aktiv

**Hållbarhetsindikatorer** mäter uppnåendet av de miljörelaterade eller sociala egenskaperna som den finansiella produkten främjar.

- **Vilka hållbarhetsindikatorer används för att mäta uppnåendet av var och en av de miljörelaterade eller sociala egenskaper som främjas av denna finansiella produkt?**

Fonden mäter och följer koldioxidintensiteten som hållbarhetsindikator för att mäta uppnåendet av våra ambitioner att främja miljömässiga hållbara egenskaper. För att mäta uppnåendet av våra ambitioner att främja sociala hållbara egenskaper används personalomsättning som hållbarhetsindikator, där ett fallande mått i portföljen anses främjande. Metoden för att mäta portföljens koldioxidintensitet utgår från Task Force on Climate-related Financial Disclosures (TCFD) mått WACI, som är ett viktat genomsnittligt av koldioxidintensitet, där varje investerings koldioxidintensitet mäts som koldioxidekvivalent per omsatt krona.

Därutöver kontrollerar fonden andelen innehav i fonden som signerat mål eller initiativ att sänka sina klimatutsläpp i anpassning till Parisavtalet. Samt andelen investeringar i bolag som arbetar med att trygga arbetsförhållanden, motverka barnarbete och tvångsarbete hos sina underleverantörer genom att låta dem signera en uppförandekodex.

- **Vilka är målen med de hållbara investeringar som den finansiella produkten är tänkt att delvis göra, och hur bidrar den hållbara investeringen till dess mål?**

Målet med de hållbara investeringar som den finansiella produkten är tänkt att delvis göra är definierade i PriorNilsson Fonders interna riktlinjer för hållbara investeringar. Målet är definierat som att en hållbar investering ska ha en omsättning från en verksamhet som antingen bidrar positivt till ett eller flera av FN:s globala mål eller som omfattas och är i linje med EU-taxonomi. Vidare får en investering, för att kunna klassas som hållbar, orsaka betydande skada på något av de övriga globala målen.

För att kontrollera efterlevnaden av kriterierna för hållbara investeringar genomförs regelbundna hållbarhetsanalyser, samt uppdateringar i samband med att investeringsobjekten rapporterar in siffror. Det senare är särskilt aktuellt för EU-taxonomi som bygger på investeringsobjektens självrapporterade siffror.

- **På vilket sätt orsakar inte de hållbara investeringar som den finansiella produkten är tänkt att delvis göra någon betydande skada för några miljörelaterade eller sociala mål för hållbar investering?**

Fonden exkluderar bolag i branscher och med exponering som anses orsaka betydande skada, såsom fossila bränslen och kontroversiella vapen eller som bryter mot FN Global Compacts principer.

**Huvudsakliga negativa konsekvenser** är investeringsbesluts mest negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer som rör miljö, sociala frågor och personalfrågor, respekt för mänskliga rättigheter samt frågor rörande bekämpning av korruption och mutor.

**Beaktas i denna finansiella produkt huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer?**

- ✗ Ja, läs mer om vilka huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer vi



# Hållbarhetsinformation PriorNilsson Sverige Aktiv



**Investeringsstrategin** styr investeringsbeslut på grundval av faktorer som investeringsmål och risktolerans.

beaktar och på vilket sätt i vår "Principle Adverse Impact Statement" och i PriorNilsson Fonders årsberättelse. Samtliga huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer tas i beaktande inför investeringsbeslut.

Nej

## Vilken investeringsstrategi följer denna finansiella produkt?

Fondens investeringsstrategi följer PriorNilsson Fonders policy för ansvarsfulla investeringar och bygger på nedanstående arbetssätt.

Väljer in

Det är en grundsten i fondens hållbarhetsarbete att låta hållbarhetsaspekter utgöra en naturligt integrerad del i den analys som föregår varje investeringsbeslut. Detta påverkar förvaltarens bedömning av den riskjusterade avkastningen men behöver inte vara avgörande för vilka bolag som väljs in i fonden eller ej. Genom att kombinera denna strategi med en screening som redan har uteslutit bolag vi bedömer har de allra största riskerna relaterade till hållbarhetsaspekter ur fondens investeringsuniversum kan förvaltaren fokusera på att investera i de bolag som ger störst riskjusterad avkastning för andelsägarna.

Fonden genomför löpande hållbarhetsanalyser utifrån hållbarhetsparametrar framtagna med utgångspunkt i FN Global Compact-principerna samt de globala målen (Sustainable Development Goals, SDG) i Agenda 2030. Här säkerställs och kontrolleras innehavens bidrag till SDGs men också innehavets linjering med EU-taxonomin.

Väljer bort

Fonden placerar inte i bolag med en omsättning överstigande fem procent från distribution eller produktion av följande produkter och tjänster: krigsmateriel, pornografi, fossila bränslen (olja, gas, kol), tobak, kommersiell casinoverksamhet, alkohol, uran, utvinning av oljesant och/eller termiskt kol.

Fonden placerar inte i bolag som överhuvudtaget har omsättning från distribution eller produktion av följande produkter: klusterbomber, personminor, kemiska och biologiska vapen, kärnvapen.

Fonden placerar inte i bolag som inte vidtar åtgärder för att komma till rätta med identifierade problem med internationella normer såsom FN Global Compact eller OECD:s riktlinjer för multinationella företag som rör frågor om miljö, mänskliga rättigheter, arbetsvillkor och affärsetik. Eller där fondens förvaltare bedömer att bolagen inte kommer att komma till rätta med problemen under en tid som bedöms rimlig i det enskilda fallet.

Påverkar

# Hållbarhetsinformation PriorNilsson Sverige Aktiv

Fondbolaget använder sitt inflytande för att påverka bolag i hållbarhetsrelaterade frågor. Fondbolaget har kontakt med bolag i syfte att påverka dem i en mer hållbar riktning. Detta arbete sker dels i egen regi. PriorNilsson har mandat att använda sina rättigheter som aktieägare i form av deltagande och rösträtt på stämma samt ingå i valberedningar i innehavda bolag. Dessutom kan PriorNilsson i egen regi inleda påverkansdialoger med bolagen. Fondbolaget har även mandat att utöva bolagspåverkan i samarbete med andra investerare. Detta kan vara nödvändigt i de fall där vi själva i kraft av egen ägarandel kan antas ha en relevant påverkan. Denna typ av bolagspåverkan kan ske både med egen personal såväl som genom konsulter eller externa leverantörer.

Vi har mandat att representera våra andelsägares gemensamma intressen genom att rösta på bolagsstämmor, liksom att använda andra rättigheter kopplade till innehavda aktier, såsom att delta i valberedningar för att påverka våra portföljbolags styrelsesammansättningar.

En fullständig beskrivning och redogörelse för fondbolagets mandat för aktieägarengagemang återfinns i vår ägarpolicy på <https://priornilsson.se/om-oss/legal-information/agarpolicy/>.

● ***Vilka är de bindande delarna i investeringsstrategin som används för att välja de investeringar som uppnår var och en av de miljörelaterade eller sociala egenskaper som främjas av denna finansiella produkt?***

Investeringsstrategin består av tre delar: väljer in, väljer bort och påverkar. Hållbarhetsansvarig ser till att exkluderingspolicy efterlevs såväl som att de huvudsakliga negativa konsekvenserna (PAI) för hållbarhetsfaktorer beaktas. Att PAI integreras som en del i investeringsprocessen dokumenteras och all insamlad hållbarhetsdata sparas och sammanställs av hållbarhetsansvarig tillsammans med riskfunktionen. Hållbarhetsdokumentationen och policyefterlevnaden är föremål för återkommande internrevision. Bolaget upprättar och uppdaterar löpande men minst årligen en lista över exkluderade bolag inom samtliga fonders respektive tillgångsslag.

Påverkansarbetet följer av vår av styrelsen antagen ägarpolicy. Redogörelser för hur fondbolaget har nyttjat sina rättigheter som aktieägare å andelsägarnas vägnar kommer att finnas tillgänglig på hemsidan under rubriken "Händelser" samt i årsberättelser. Dessutom kommer fondbolaget förklara sitt ställningstagande i de viktigaste omröstningarna jämte redovisa sitt röstningsförfarande i samtliga omröstningar som bedöms vara relevanta. Vidare redovisar fondbolaget på hemsidan om man använt sig av råd eller röstningsrekommendationer från externa rådgivare i sitt agerande som aktieägare.

● ***Vad är policyn för att bedöma praxis för god styrning i investeringsobjekten?***

För att bedöma praxis för god styrning i investeringsobjekten har PriorNilsson Fonder i sin ägarpolicy beslutat att utgå från "Svensk kod för bolagsstyrning".

# Hållbarhetsinformation PriorNilsson Sverige Aktiv

**Möjliggörande verksamheter** gör det direkt möjligt för andra verksamheter att bidra väsentligt till ett miljömål.

**Omställningsverksamheter är** verksamheter som det ännu inte finns koldioxidsnåla alternativ tillgängliga för och som bland annat har växthusgasutsläpp på nivåer som motsvarar bästa prestanda.

Målet för en god styrning är att uppnå goda förutsättningar för ägare att agera aktivt och ansvarstagande; att värna om en tydlig ansvarsfördelning mellan ägare, styrelse och ledning; värna om likabehandlingsprinciper m.m. Fonden använder externa dataleverantörer som regelbundet utvärderar portföljbolagens styrning kontrollerar regelefterlevnad i skattefrågor m.m. kombinerat med förvaltarens egen analysen, för att identifiera och agera på avvikelser. Ojusterade lönegap mellan könen tas hänsyn till i enlighet med PriorNilsson Fonders "Principle Adverse Impact Statement".

Som ett led i att hantera och agera på upplevd dålig praxis har fonden mandat att agera utifrån den av styrelsen antagna ägarpolicy, vilket gör det möjligt att exempelvis ingå i dialog med ledningen, rösta på bolagsstämma eller ingå i valberedningar för att försöka påverka styrelsens sammansättning.

Fonden placerar inte i bolag som inte vidtar åtgärder för att komma till rätta med identifierade problem med internationella normer såsom FN Global Compact eller OECD:s riktlinjer för multinationella företag som rör frågor om miljö, mänskliga rättigheter, arbetsvillkor och affärsetik. Eller där fondens förvaltare bedömer att bolagen inte kommer att komma till rätta med problemen under en tid som bedöms rimlig i det enskilda fallet.

Taxonomiförenliga verksamheter uttrycks som en andel av följande:

- **omsättning**, vilket återspeglar andelen av intäkterna från investeringsobjektens gröna verksamheter
- **kapitalutgifter**, som visar de gröna investeringar som gjorts av investeringsobjekten, t.ex. för en omställning till en grön ekonomi
- **driftsutgifter**, som återspeglar investeringsobjektens gröna operativa verksamheter



## Vilken tillgångsallokering är planerad för den finansiella produkten?



## ● Hur uppnår användningen av derivat de miljörelaterade eller sociala egenskaper som den finansiella produkten främjar?

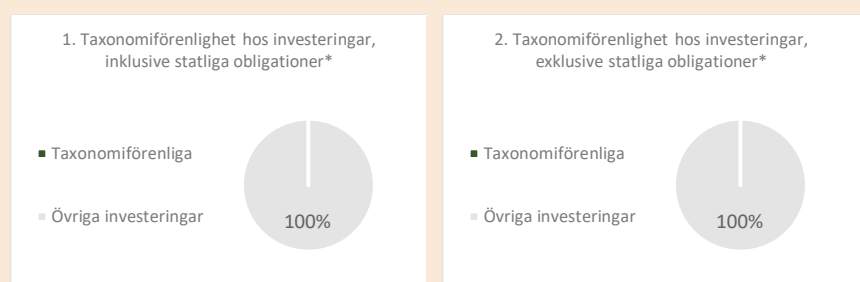
Derivat används inte för att främja miljörelaterade eller sociala egenskaper utan endast i förekommande fall som redskap för att reglera fondens marknadsexponering.



## Till vilken lägsta nivå är de hållbara investeringarna med ett miljömål förenliga med kraven i EU-taxonomin?

Lägsta nivå för hållbara investeringar med ett miljömål förenliga med kraven i EU-taxonomin är 0%. Däremot betraktas investeringar vars verksamheter omfattas av EU-taxonomin och lever upp till taxonomin kriterier som hållbara investeringar enligt PriorNilsson Fonders bedömningskriterier för hållbara investeringar.

*De två diagrammen nedan visar i grönt minimiprocentandelen investeringar som är förenliga med EU-taxonomin. Eftersom det inte finns någon lämplig metodik för att avgöra hur taxonomianpassade statliga obligationer är\*, visar den första grafen taxonomianpassningen med avseende på alla den finansiella produktens investeringar, inklusive statliga obligationer, medan den andra grafen visar taxonomianpassningen endast med avseende på de investeringar för den finansiella produkten som inte är statliga obligationer.*



\* I dessa grafer avses med "statliga obligationer" samtliga exponeringar i statspapper

- Vilken är minimiandelen investeringar i omställningsverksamheter och möjliggörande verksamheter?

Fonden har ingen sådan minimiandel.



## Vilken är minimiandelen hållbara investeringar med ett miljömål som inte är förenliga med EU-taxonomin?

Fonden har ingen sådan minimiandel.



## Vilken är minimiandelen socialt hållbara investeringar?

Fonden har ingen sådan minimiandel. Fondens metodik för att klassificera hållbara investeringar gör ingen åtskillnad mellan socialt och miljömässigt hållbara investeringar. Därför anges ingen separat minimiandel för socialt hållbara investeringar.



## Vilka investeringar är inkluderade i "Nr 2 Annat", vad är deras syfte och finns det några miljörelaterade eller sociala minimiskyddsåtgärder?

Likvida medel, företagscertifikat och andra tillgångar för att hantera fondens likviditet eller marknadsexponering och omfattas av samma minimiskyddsåtgärder som övriga investeringar. För mer information, läs fondbolagets "Principal Adverse Impact Statement" på hemsidan: <https://priornilsson.se/om-oss/ansvarsfulla-och-hallbara-investeringar/pai-statement/>.



## Var kan jag hitta mer produktspecifik information på nätet?

Mer produktspecifik information finns på webbplatsen: <https://priornilsson.se/vara-fonder/>

# Hållbarhetsinformation PriorNilsson Realinvest

Mall som avser upplysningar som lämnas innan avtal ingås för de finansiella produkter som avses i artikel 8.1, 8.2 och 8.2a i förordning (EU) 2019/2088 och artikel 6 första stycket i förordning (EU) 2020/852

Produktnamn: **PriorNilsson Realinvest**

Identifieringskod för juridisk person: **5493000ISFV2Q8Q5F659**

## Hållbar investering:

en investering i ekonomisk verksamhet som bidrar till ett miljömål eller socialt mål, förutsatt att investeringen inte orsakar betydande skada för något annat miljömål eller socialt mål och att investeringsobjekten följer praxis för god styrning.

**EU-taxonomin** är ett klassificeringssystem som läggs fram i förordning (EU) 2020/852, där det fastställs en förteckning över **miljömässigt hållbara ekonomiska verksamheter**. Förordningen fastställer inte någon förteckning över socialt hållbara ekonomiska verksamheter. Hållbara investeringar med ett miljömål kan vara förenliga med kraven i taxonomin eller inte.

## Miljörelaterade och/eller sociala egenskaper

### Har denna finansiella produkt ett mål för hållbar investering?

Ja

Nej

Den kommer att göra ett minimum av **hållbara investeringar med ett miljömål**: \_\_\_%

i ekonomiska verksamheter som anses vara miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomin

i ekonomiska verksamheter som inte anses vara miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomin

Den kommer att göra ett minimum av **hållbara investeringar med ett socialt mål**: \_\_\_%

Den **främjar miljörelaterade och sociala egenskaper** och kommer, även om den inte har en hållbar investering som sitt mål, att ha en minimiandel på 50% hållbara investeringar

med ett miljömål i ekonomiska verksamheter som anses vara miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomin

med ett miljömål i ekonomiska verksamheter som inte anses vara miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomin

med ett socialt mål

Den främjar miljörelaterade och sociala egenskaper, men **kommer inte att göra några hållbara investeringar**



### Vilka miljörelaterade och/eller sociala egenskaper främjas av denna finansiella produkt?

Fonden främjar miljörelaterade egenskaper, framför allt sådana egenskaper som bidrar till minskade koldioxidutsläpp och klimatpåverkan. Fonden främjar sociala egenskaper, såsom goda arbetsförhållanden.

# Hållbarhetsinformation PriorNilsson Realinvest

**Hållbarhetsindikatorer** mäter uppnåendet av de miljörelaterade eller sociala egenskaperna som den finansiella produkten främjar.

**Huvudsakliga negativa konsekvenser** är investeringsbesluts mest negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer som rör miljö, sociala frågor och personalfrågor, respekt för mänskliga rättigheter samt frågor rörande bekämpning av korruption och mutor.

- **Vilka hållbarhetsindikatorer används för att mäta uppnåendet av var och en av de miljörelaterade eller sociala egenskaper som främjas av denna finansiella produkt?**

Fonden mäter och följer koldioxidintensiteten som hållbarhetsindikator för att mäta uppnåendet av våra ambitioner att främja miljömässiga hållbara egenskaper. För att mäta uppnåendet av våra ambitioner att främja sociala hållbara egenskaper används personalomsättning som hållbarhetsindikator, där ett fallande mått i portföljen anses främjande. Metoden för att mäta portföljens koldioxidintensitet utgår från Task Force on Climate-related Financial Disclosures (TCFD) mått WACI, som är ett viktat genomsnittligt av koldioxidintensitet, där varje investerings koldioxidintensitet mäts som koldioxidekvivalent per omsatt krona.

Därutöver kontrollerar fonden andelen innehav i fonden som signerat mål eller initiativ att sänka sina klimatutsläpp i anpassning till Parisavtalet. Samt andelen investeringar i bolag som arbetar med att trygga arbetsförhållanden, motverka barnarbete och tvångsarbete hos sina underleverantörer genom att låta dem signera en uppförandekodex.

- **Vilka är målen med de hållbara investeringar som den finansiella produkten är tänkt att delvis göra, och hur bidrar den hållbara investeringen till dess mål?**

Målet med de hållbara investeringar som den finansiella produkten är tänkt att delvis göra är definierade i PriorNilsson Fonders interna riktlinjer för hållbara investeringar. Målet är definierat som att en hållbar investering ska ha en omsättning från en verksamhet som antingen bidrar positivt till ett eller flera av FN:s globala mål eller som omfattas och är i linje med EU-taxonomi. Vidare får en investering, för att kunna klassas som hållbar, orsaka betydande skada på något av de övriga globala målen.

För att kontrollera efterlevnaden av kriterierna för hållbara investeringar genomförs regelbundna hållbarhetsanalyser, samt uppdateringar i samband med att investeringsobjekten rapporterar in siffror. Det senare är särskilt aktuellt för EU-taxonomi som bygger på investeringsobjektens självrapporterade siffror.

- **På vilket sätt orsakar inte de hållbara investeringar som den finansiella produkten är tänkt att delvis göra någon betydande skada för några miljörelaterade eller sociala mål för hållbar investering?**

Fonden exkluderar bolag i branscher och med exponering som anses orsaka betydande skada, såsom fossila bränslen och kontroversiella vapen eller som bryter mot FN Global Compacts principer.

**Beaktas i denna finansiella produkt huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer?**

- ✗ Ja, läs mer om vilka huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer vi



# Hållbarhetsinformation PriorNilsson Realinvest



**Investeringsstrategin** styr investeringsbeslut på grundval av faktorer som investeringsmål och risktolerans.

beaktar och på vilket sätt i vår "Principle Adverse Impact Statement" och i PriorNilsson Fonders årsberättelse. Samtliga huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer tas i beaktande inför investeringsbeslut.

Nej

## Vilken investeringsstrategi följer denna finansiella produkt?

Fondens investeringsstrategi följer PriorNilsson Fonders policy för ansvarsfulla investeringar och bygger på nedanstående arbetssätt.

### Väljer in

Det är en grundsten i fondens hållbarhetsarbete att låta hållbarhetsaspekter utgöra en naturligt integrerad del i den analys som föregår varje investeringsbeslut. Detta påverkar förvaltarens bedömning av den riskjusterade avkastningen men behöver inte vara avgörande för vilka bolag som väljs in i fonden eller ej. Genom att kombinera denna strategi med en screening som redan har uteslutit bolag vi bedömer har de allra största riskerna relaterade till hållbarhetsaspekter ur fondens investeringsuniversum kan förvaltaren fokusera på att investera i de bolag som ger störst riskjusterad avkastning för andelsägarna.

Fonden genomför löpande hållbarhetsanalyser utifrån hållbarhetsparametrar framtagna med utgångspunkt i FN Global Compact-principerna samt de globala målen (Sustainable Development Goals, SDG) i Agenda 2030. Här säkerställs och kontrolleras innehavens bidrag till SDGs men också innehavets linjering med EU-taxonomin.

### Väljer bort

Fonden placerar inte i bolag med en omsättning överstigande fem procent från distribution eller produktion av följande produkter och tjänster: krigsmateriel, pornografi, fossila bränslen (olja, gas, kol), tobak, kommersiell casinoverksamhet, alkohol, uran, utvinning av oljesant och/eller termiskt kol.

Fonden placerar inte i bolag som överhuvudtaget har omsättning från distribution eller produktion av följande produkter: klusterbomber, personminor, kemiska och biologiska vapen, kärnvapen.

Fonden placerar inte i bolag som inte vidtar åtgärder för att komma till rätta med identifierade problem med internationella normer såsom FN Global Compact eller OECD:s riktlinjer för multinationella företag som rör frågor om miljö, mänskliga rättigheter, arbetsvillkor och affärsetik. Eller där fondens förvaltare bedömer att bolagen inte kommer att komma till rätta med problemen under en tid som bedöms rimlig i det enskilda fallet.

### Påverkar

# Hållbarhetsinformation PriorNilsson Realinvest

Fondbolaget använder sitt inflytande för att påverka bolag i hållbarhetsrelaterade frågor. Fondbolaget har kontakt med bolag i syfte att påverka dem i en mer hållbar riktning. Detta arbete sker dels i egen regi. PriorNilsson har mandat att använda sina rättigheter som aktieägare i form av deltagande och rösträtt på stämma samt ingå i valberedningar i innehavda bolag. Dessutom kan PriorNilsson i egen regi inleda påverkansdialoger med bolagen. Fondbolaget har även mandat att utöva bolagspåverkan i samarbete med andra investerare. Detta kan vara nödvändigt i de fall där vi själva i kraft av egen ägarandel kan antas ha en relevant påverkan. Denna typ av bolagspåverkan kan ske både med egen personal såväl som genom konsulter eller externa leverantörer.

Vi har mandat att representera våra andelsägares gemensamma intressen genom att rösta på bolagsstämmor, liksom att använda andra rättigheter kopplade till innehavda aktier, såsom att delta i valberedningar för att påverka våra portföljbolags styrelsesammansättningar.

En fullständig beskrivning och redogörelse för fondbolagets mandat för aktieägarengagemang återfinns i vår ägarpolicy på <https://priornilsson.se/om-oss/legal-information/agarpolicy/>.

- ***Vilka är de bindande delarna i investeringsstrategin som används för att välja de investeringar som uppnår var och en av de miljörelaterade eller sociala egenskaper som främjas av denna finansiella produkt?***

Investeringsstrategin består av tre delar: väljer in, väljer bort och påverkar. Hållbarhetsansvarig ser till att exkluderingspolicy efterlevs såväl som att de huvudsakliga negativa konsekvenserna (PAI) för hållbarhetsfaktorer beaktas. Att PAI integreras som en del i investeringsprocessen dokumenteras och all insamlad hållbarhetsdata sparas och sammanställs av hållbarhetsansvarig tillsammans med riskfunktionen. Hållbarhetsdokumentationen och policyefterlevnaden är föremål för återkommande internrevision. Bolaget upprättar och uppdaterar löpande men minst årligen en lista över exkluderade bolag inom samtliga fonders respektive tillgångsslag.

Påverkansarbetet följer av vår av styrelsen antagen ägarpolicy. Redogörelser för hur fondbolaget har nyttjat sina rättigheter som aktieägare å andelsägarnas vägnar kommer att finnas tillgänglig på hemsidan under rubriken "Händelser" samt i årsberättelser. Dessutom kommer fondbolaget förklara sitt ställningstagande i de viktigaste omröstningarna jämte redovisa sitt röstningsförfarande i samtliga omröstningar som bedöms vara relevanta. Vidare redovisar fondbolaget på hemsidan om man använt sig av råd eller röstningsrekommendationer från externa rådgivare i sitt agerande som aktieägare.

- ***Vad är policyn för att bedöma praxis för god styrning i investeringsobjekten?***

För att bedöma praxis för god styrning i investeringsobjekten har PriorNilsson Fonder i sin ägarpolicy beslutat att utgå från "Svensk kod för bolagsstyrning".

# Hållbarhetsinformation PriorNilsson Realinvest

**Möjliggörande verksamheter** gör det direkt möjligt för andra verksamheter att bidra väsentligt till ett miljömål.

**Omställningsverksamheter är** verksamheter som det ännu inte finns koldioxidsnåla alternativ tillgängliga för och som bland annat har växthusgasutsläpp på nivåer som motsvarar bästa prestanda.

Målet för en god styrning är att uppnå goda förutsättningar för ägare att agera aktivt och ansvarstagande; att värna om en tydlig ansvarsfördelning mellan ägare, styrelse och ledning; värna om likabehandlingsprinciper m.m. Fonden använder externa dataleverantörer som regelbundet utvärderar portföljbolagens styrning kontrollerar regelefterlevnad i skattefrågor m.m. kombinerat med förvaltarens egen analysen, för att identifiera och agera på avvikelser. Ojusterade lönegap mellan könen tas hänsyn till i enlighet med PriorNilsson Fonders "Principle Adverse Impact Statement".

Som ett led i att hantera och agera på upplevd dålig praxis har fonden mandat att agera utifrån den av styrelsen antagna ägarpolicy, vilket gör det möjligt att exempelvis ingå i dialog med ledningen, rösta på bolagsstämma eller ingå i valberedningar för att försöka påverka styrelsens sammansättning.

Fonden placerar inte i bolag som inte vidtar åtgärder för att komma till rätta med identifierade problem med internationella normer såsom FN Global Compact eller OECD:s riktlinjer för multinationella företag som rör frågor om miljö, mänskliga rättigheter, arbetsvillkor och affärsetik. Eller där fondens förvaltare bedömer att bolagen inte kommer att komma till rätta med problemen under en tid som bedöms rimlig i det enskilda fallet.

Taxonomiförenliga verksamheter uttrycks som en andel av följande:

- **omsättning**, vilket återspeglar andelen av intäkterna från investeringsobjektens gröna verksamheter
- **kapitalutgifter**, som visar de gröna investeringar som gjorts av investeringsobjektet, t.ex. för en omställning till en grön ekonomi
- **driftsutgifter**, som återspeglar investeringsobjektens gröna operativa verksamheter



## Vilken tillgångsallokering är planerad för den finansiella produkten?



## ● Hur uppnår användningen av derivat de miljörelaterade eller sociala egenskaper som den finansiella produkten främjar?

Derivat används inte för att främja miljörelaterade eller sociala egenskaper utan endast i förekommande fall som redskap för att reglera fondens marknadsexponering.

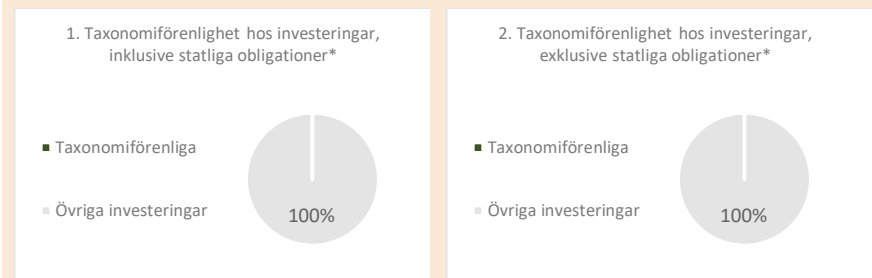
# Hållbarhetsinformation PriorNilsson Realinvest



## Till vilken lägsta nivå är de hållbara investeringarna med ett miljömål förenliga med kraven i EU-taxonomin?

Lägsta nivå för hållbara investeringar med ett miljömål förenliga med kraven i EU-taxonomin är 0%. Däremot betraktas investeringar vars verksamheter omfattas av EU-taxonomin och lever upp till taxonomin kriterier som hållbara investeringar enligt PriorNilsson Fonders bedömningskriterier för hållbara investeringar.

*De två diagrammen nedan visar i grönt minimiprocentandelen investeringar som är förenliga med EU-taxonomin. Eftersom det inte finns någon lämplig metodik för att avgöra hur taxonomianpassade statliga obligationer är\*, visar den första grafen taxonomianpassningen med avseende på alla den finansiella produktens investeringar, inklusive statliga obligationer, medan den andra grafen visar taxonomianpassningen endast med avseende på de investeringar för den finansiella produkten som inte är statliga obligationer.*



\* I dessa grafer avses med "statliga obligationer" samtliga exponeringar i statspapper

## • Vilken är minimiandelen investeringar i omställningsverksamheter och möjliggörande verksamheter?

Fonden har ingen sådan minimiandel.



## Vilken är minimiandelen hållbara investeringar med ett miljömål som inte är förenliga med EU-taxonomin?

Fonden har ingen sådan minimiandel.



## Vilken är minimiandelen socialt hållbara investeringar?

Fonden har ingen sådan minimiandel. Fondens metodik för att klassificera hållbara investeringar gör ingen åtskillnad mellan socialt och miljömässigt hållbara investeringar. Därför anges ingen separat minimiandel för socialt hållbara investeringar.



## Vilka investeringar är inkluderade i "Nr 2 Annat", vad är deras syfte och finns det några miljörelaterade eller sociala minimiskyddsåtgärder?

Likvida medel, företagscertifikat och andra tillgångar för att hantera fondens likviditet eller marknadsexponering och omfattas av samma minimiskyddsåtgärder som övriga investeringar. För mer information, läs fondbolagets "Principal Adverse Impact Statement" på hemsidan: <https://priornilsson.se/om-oss/ansvarsfulla-och-hallbara-investeringar/pai-statement/>.



## Var kan jag hitta mer produktspecifik information på nätet?

Mer produktspecifik information finns på webbplatsen: <https://priornilsson.se/vara-fonder/>

# Hållbarhetsinformation PriorNilsson Globala Utdelare

Mall som avser upplysningar som lämnas innan avtal ingås för de finansiella produkter som avses i artikel 8.1, 8.2 och 8.2a i förordning (EU) 2019/2088 och artikel 6 första stycket i förordning (EU) 2020/852

Produktnamn: **PriorNilsson Globala Utdelare**

Identifieringskod för juridisk person: **549300PB3UN05QA5UT32**

## Hållbar investering:

en investering i ekonomisk verksamhet som bidrar till ett miljömål eller socialt mål, förutsatt att investeringen inte orsakar betydande skada för något annat miljömål eller socialt mål och att investeringsobjekten följer praxis för god styrning.

**EU-taxonomin** är ett klassificeringssystem som läggs fram i förordning (EU) 2020/852, där det fastställs en förteckning över **miljömässigt hållbara ekonomiska verksamheter**. Förordningen fastställer inte någon förteckning över socialt hållbara ekonomiska verksamheter. Hållbara investeringar med ett miljömål kan vara förenliga med kraven i taxonomin eller inte.

## Miljörelaterade och/eller sociala egenskaper

### Har denna finansiella produkt ett mål för hållbar investering?

Ja

Nej

Den kommer att göra ett minimum av **hållbara investeringar med ett miljömål**: \_\_\_%

i ekonomiska verksamheter som anses vara miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomin

i ekonomiska verksamheter som inte anses vara miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomin

Den kommer att göra ett minimum av **hållbara investeringar med ett socialt mål**: \_\_\_%

Den **främjar miljörelaterade och sociala egenskaper** och kommer, även om den inte har en hållbar investering som sitt mål, att ha en minimiandel på 50% hållbara investeringar

med ett miljömål i ekonomiska verksamheter som anses vara miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomin

med ett miljömål i ekonomiska verksamheter som inte anses vara miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomin

med ett socialt mål

Den främjar miljörelaterade och sociala egenskaper, men **kommer inte att göra några hållbara investeringar**



### Vilka miljörelaterade och/eller sociala egenskaper främjas av denna finansiella produkt?

Fonden främjar miljörelaterade egenskaper, framför allt sådana egenskaper som bidrar till minskade koldioxidutsläpp och klimatpåverkan. Fonden främjar sociala egenskaper, såsom goda arbetsförhållanden.

# Hållbarhetsinformation PriorNilsson Globala Utdelare

**Hållbarhetsindikatorer** mäter uppnåendet av de miljörelaterade eller sociala egenskaperna som den finansiella produkten främjar.

- **Vilka hållbarhetsindikatorer används för att mäta uppnåendet av var och en av de miljörelaterade eller sociala egenskaper som främjas av denna finansiella produkt?**

Fonden mäter och följer koldioxidintensiteten som hållbarhetsindikator för att mäta uppnåendet av våra ambitioner att främja miljömässiga hållbara egenskaper. För att mäta uppnåendet av våra ambitioner att främja sociala hållbara egenskaper används personalomsättning som hållbarhetsindikator, där ett fallande mått i portföljen anses främjande. Metoden för att mäta portföljens koldioxidintensitet utgår från Task Force on Climate-related Financial Disclosures (TCFD) mått WACI, som är ett viktat genomsnittligt av koldioxidintensitet, där varje investerings koldioxidintensitet mäts som koldioxidekvivalent per omsatt krona.

Därutöver kontrollerar fonden andelen innehav i fonden som signerat mål eller initiativ att sänka sina klimatutsläpp i anpassning till Parisavtalet. Samt andelen investeringar i bolag som arbetar med att trygga arbetsförhållanden, motverka barnarbete och tvångsarbete hos sina underleverantörer genom att låta dem signera en uppförandekodex.

- **Vilka är målen med de hållbara investeringar som den finansiella produkten är tänkt att delvis göra, och hur bidrar den hållbara investeringen till dess mål?**

Målet med de hållbara investeringar som den finansiella produkten är tänkt att delvis göra är definierade i PriorNilsson Fonders interna riktlinjer för hållbara investeringar. Målet är definierat som att en hållbar investering ska ha en omsättning från en verksamhet som antingen bidrar positivt till ett eller flera av FN:s globala mål eller som omfattas och är i linje med EU-taxonomin. Vidare får en investering, för att kunna klassas som hållbar, orsaka betydande skada på något av de övriga globala målen.

För att kontrollera efterlevnaden av kriterierna för hållbara investeringar genomförs regelbundna hållbarhetsanalyser, samt uppdateringar i samband med att investeringsobjekten rapporterar in siffror. Det senare är särskilt aktuellt för EU-taxonomin som bygger på investeringsobjektens självrapporterade siffror.

- **På vilket sätt orsakar inte de hållbara investeringar som den finansiella produkten är tänkt att delvis göra någon betydande skada för några miljörelaterade eller sociala mål för hållbar investering?**

Fonden exkluderar bolag i branscher och med exponering som anses orsaka betydande skada, såsom fossila bränslen och kontroversiella vapen eller som bryter mot FN Global Compacts principer.

**Huvudsakliga negativa konsekvenser** är investeringsbesluts mest negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer som rör miljö, sociala frågor och personalfrågor, respekt för mänskliga rättigheter samt frågor rörande bekämpning av korruption och mutor.

**Beaktas i denna finansiella produkt huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer?**

- ✘ Ja, läs mer om vilka huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer vi



# Hållbarhetsinformation PriorNilsson Globala Utdelare



**Investeringsstrategin** styr investeringsbeslut på grundval av faktorer som investeringsmål och risktolerans.

beaktar och på vilket sätt i vår "Principle Adverse Impact Statement" och i PriorNilsson Fonders årsberättelse. Samtliga huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer tas i beaktande inför investeringsbeslut.

Nej

## Vilken investeringsstrategi följer denna finansiella produkt?

Fondens investeringsstrategi följer PriorNilsson Fonders policy för ansvarsfulla investeringar och bygger på nedanstående arbetssätt.

### Väljer in

Det är en grundsten i fondens hållbarhetsarbete att låta hållbarhetsaspekter utgöra en naturligt integrerad del i den analys som föregår varje investeringsbeslut. Detta påverkar förvaltarens bedömning av den riskjusterade avkastningen men behöver inte vara avgörande för vilka bolag som väljs in i fonden eller ej. Genom att kombinera denna strategi med en screening som redan har uteslutit bolag vi bedömer har de allra största riskerna relaterade till hållbarhetsaspekter ur fondens investeringsunivers kan förvaltaren fokusera på att investera i de bolag som ger störst riskjusterad avkastning för andelsägarna.

Fonden genomför löpande hållbarhetsanalyser utifrån hållbarhetsparametrar framtagna med utgångspunkt i FN Global Compact-principerna samt de globala målen (Sustainable Development Goals, SDG) i Agenda 2030. Här säkerställs och kontrolleras innehavens bidrag till SDGs men också innehavets linjering med EU-taxonomin.

### Väljer bort

Fonden placerar inte i bolag med en omsättning överstigande fem procent från distribution eller produktion av följande produkter och tjänster: krigsmateriel, pornografi, fossila bränslen (olja, gas, kol), tobak, kommersiell casinoverksamhet, alkohol, uran, utvinning av oljesant och/eller termiskt kol.

Fonden placerar inte i bolag som överhuvudtaget har omsättning från distribution eller produktion av följande produkter: klusterbomber, personminor, kemiska och biologiska vapen, kärnvapen.

Fonden placerar inte i bolag som inte vidtar åtgärder för att komma till rätta med identifierade problem med internationella normer såsom FN Global Compact eller OECD:s riktlinjer för multinationella företag som rör frågor om miljö, mänskliga rättigheter, arbetsvillkor och affärsetik. Eller där fondens förvaltare bedömer att bolagen inte kommer att komma till rätta med problemen under en tid som bedöms rimlig i det enskilda fallet.

### Påverkar

# Hållbarhetsinformation PriorNilsson Globala Utdelare

Fondbolaget använder sitt inflytande för att påverka bolag i hållbarhetsrelaterade frågor. Fondbolaget har kontakt med bolag i syfte att påverka dem i en mer hållbar riktning. Detta arbete sker dels i egen regi. PriorNilsson har mandat att använda sina rättigheter som aktieägare i form av deltagande och rösträtt på stämma samt ingå i valberedningar i innehavda bolag. Dessutom kan PriorNilsson i egen regi inleda påverkansdialoger med bolagen. Fondbolaget har även mandat att utöva bolagspåverkan i samarbete med andra investerare. Detta kan vara nödvändigt i de fall där vi själva i kraft av egen ägarandel kan antas ha en relevant påverkan. Denna typ av bolagspåverkan kan ske både med egen personal såväl som genom konsulter eller externa leverantörer.

Vi har mandat att representera våra andelsägares gemensamma intressen genom att rösta på bolagsstämmor, liksom att använda andra rättigheter kopplade till innehavda aktier, såsom att delta i valberedningar för att påverka våra portföljbolags styrelsesammansättningar.

En fullständig beskrivning och redogörelse för fondbolagets mandat för aktieägarengagemang återfinns i vår ägarpolicy på <https://priornilsson.se/om-oss/legal-information/agarpolicy/>.

- ***Vilka är de bindande delarna i investeringsstrategin som används för att välja de investeringar som uppnår var och en av de miljörelaterade eller sociala egenskaper som främjas av denna finansiella produkt?***

Investeringsstrategin består av tre delar: väljer in, väljer bort och påverkar. Hållbarhetsansvarig ser till att exkluderingspolicy efterlevs såväl som att de huvudsakliga negativa konsekvenserna (PAI) för hållbarhetsfaktorer beaktas. Att PAI integreras som en del i investeringsprocessen dokumenteras och all insamlad hållbarhetsdata sparas och sammanställs av hållbarhetsansvarig tillsammans med riskfunktionen. Hållbarhetsdokumentationen och policyefterlevnaden är föremål för återkommande internrevision. Bolaget upprättar och uppdaterar löpande men minst årligen en lista över exkluderade bolag inom samtliga fonders respektive tillgångsslag.

Påverkansarbetet följer av vår av styrelsen antagen ägarpolicy. Redogörelser för hur fondbolaget har nyttjat sina rättigheter som aktieägare å andelsägarnas vägnar kommer att finnas tillgänglig på hemsidan under rubriken "Händelser" samt i årsberättelser. Dessutom kommer fondbolaget förklara sitt ställningstagande i de viktigaste omröstningarna jämte redovisa sitt röstningsförfarande i samtliga omröstningar som bedöms vara relevanta. Vidare redovisar fondbolaget på hemsidan om man använt sig av råd eller röstningsrekommendationer från externa rådgivare i sitt agerande som aktieägare.

- ***Vad är policyn för att bedöma praxis för god styrning i investeringsobjekten?***

För att bedöma praxis för god styrning i investeringsobjekten har PriorNilsson Fonder i sin ägarpolicy beslutat att utgå från "Svensk kod för bolagsstyrning".

# Hållbarhetsinformation PriorNilsson Globala Utdelare

**Möjliggörande verksamheter** gör det direkt möjligt för andra verksamheter att bidra väsentligt till ett miljömål.

**Omställningsverksamheter** är verksamheter som det ännu inte finns koldioxidsnåla alternativ tillgängliga för och som bland annat har växthusgasutsläpp på nivåer som motsvarar bästa prestanda.

Målet för en god styrning är att uppnå goda förutsättningar för ägare att agera aktivt och ansvarstagande; att värna om en tydlig ansvarsfördelning mellan ägare, styrelse och ledning; värna om likabehandlingsprinciper m.m. Fonden använder externa dataleverantörer som regelbundet utvärderar portföljbolagens styrning kontrollerar regelefterlevnad i skattefrågor m.m. kombinerat med förvaltarens egen analysen, för att identifiera och agera på avvikelser. Ojusterade lönegap mellan könen tas hänsyn till i enlighet med PriorNilsson Fonders "Principle Adverse Impact Statement".

Som ett led i att hantera och agera på upplevd dålig praxis har fonden mandat att agera utifrån den av styrelsen antagna ägarpolicy, vilket gör det möjligt att exempelvis ingå i dialog med ledningen, rösta på bolagsstämma eller ingå i valberedningar för att försöka påverka styrelsens sammansättning.

Fonden placerar inte i bolag som inte vidtar åtgärder för att komma till rätta med identifierade problem med internationella normer såsom FN Global Compact eller OECD:s riktlinjer för multinationella företag som rör frågor om miljö, mänskliga rättigheter, arbetsvillkor och affärsetik. Eller där fondens förvaltare bedömer att bolagen inte kommer att komma till rätta med problemen under en tid som bedöms rimlig i det enskilda fallet.

Taxonomiförenliga verksamheter uttrycks som en andel av följande:

- **omsättning**, vilket återspeglar andelen av intäkterna från investeringsobjektens gröna verksamheter
- **kapitalutgifter**, som visar de gröna investeringar som gjorts av investeringsobjekten, t.ex. för en omställning till en grön ekonomi
- **driftsutgifter**, som återspeglar investeringsobjektens gröna operativa verksamheter



## Vilken tillgångsallokering är planerad för den finansiella produkten?



## ● Hur uppnår användningen av derivat de miljörelaterade eller sociala egenskaper som den finansiella produkten främjar?

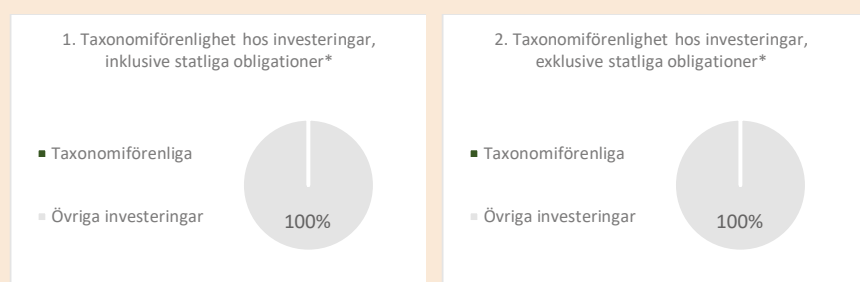
Derivat används inte för att främja miljörelaterade eller sociala egenskaper utan endast i förekommande fall som redskap för att reglera fondens marknadsexponering.



## Till vilken lägsta nivå är de hållbara investeringarna med ett miljömål förenliga med kraven i EU-taxonomin?

Lägsta nivå för hållbara investeringar med ett miljömål förenliga med kraven i EU-taxonomin är 0%. Däremot betraktas investeringar vars verksamheter omfattas av EU-taxonomin och lever upp till taxonomin kriterier som hållbara investeringar enligt PriorNilsson Fonders bedömningskriterier för hållbara investeringar.

*De två diagrammen nedan visar i grönt minimiprocentandelen investeringar som är förenliga med EU-taxonomin. Eftersom det inte finns någon lämplig metodik för att avgöra hur taxonomianpassade statliga obligationer är\*, visar den första grafen taxonomianpassningen med avseende på alla den finansiella produktens investeringar, inklusive statliga obligationer, medan den andra grafen visar taxonomianpassningen endast med avseende på de investeringar för den finansiella produkten som inte är statliga obligationer.*



\* I dessa grafer avses med "statliga obligationer" samtliga exponeringar i statspapper

## • Vilken är minimiandelen investeringar i omställningsverksamheter och möjliggörande verksamheter?

Fonden har ingen sådan minimiandel.



## Vilken är minimiandelen hållbara investeringar med ett miljömål som inte är förenliga med EU-taxonomin?

Fonden har ingen sådan minimiandel.



## Vilken är minimiandelen socialt hållbara investeringar?

Fonden har ingen sådan minimiandel. Fondens metodik för att klassificera hållbara investeringar gör ingen åtskillnad mellan socialt och miljömässigt hållbara investeringar. Därför anges ingen separat minimiandel för socialt hållbara investeringar.



## Vilka investeringar är inkluderade i "Nr 2 Annat", vad är deras syfte och finns det några miljörelaterade eller sociala minimiskyddsåtgärder?

Likvida medel, företagscertifikat och andra tillgångar för att hantera fondens likviditet eller marknadsexponering och omfattas av samma minimiskyddsåtgärder som övriga investeringar. För mer information, läs fondbolagets "Principal Adverse Impact Statement" på hemsidan: <https://priornilsson.se/om-oss/ansvarsfulla-och-hallbara-investeringar/pai-statement/>.



## Var kan jag hitta mer produktspecifik information på nätet?

Mer produktspecifik information finns på webbplatsen: <https://priornilsson.se/vara-fonder/>

# Hållbarhetsinformation PriorNilsson Balans

Mall som avser upplysningar som lämnas innan avtal ingås för de finansiella produkter som avses i artikel 8.1, 8.2 och 8.2a i förordning (EU) 2019/2088 och artikel 6 första stycket i förordning (EU) 2020/852

Produktnamn: **PriorNilsson Balans**

Identifieringskod för juridisk person:

## Hållbar investering:

en investering i ekonomisk verksamhet som bidrar till ett miljömål eller socialt mål, förutsatt att investeringen inte orsakar betydande skada för något annat miljömål eller socialt mål och att investeringsobjekten följer praxis för god styrning.

**EU-taxonomin** är ett klassificeringssystem som läggs fram i förordning (EU) 2020/852, där det fastställs en förteckning över **miljömässigt hållbara ekonomiska verksamheter**. Förordningen fastställer inte någon förteckning över socialt hållbara ekonomiska verksamheter. Hållbara investeringar med ett miljömål kan vara förenliga med kraven i taxonomin eller inte.

## Miljörelaterade och/eller sociala egenskaper

### Har denna finansiella produkt ett mål för hållbar investering?

Ja

Nej

Den kommer att göra ett minimum av **hållbara investeringar med ett miljömål**: \_\_\_%

i ekonomiska verksamheter som anses vara miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomin

i ekonomiska verksamheter som inte anses vara miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomin

Den kommer att göra ett minimum av **hållbara investeringar med ett socialt mål**: \_\_\_%

Den **främjar miljörelaterade och sociala egenskaper** och kommer, även om den inte har en hållbar investering som sitt mål, att ha en minimiandel på 50% hållbara investeringar

med ett miljömål i ekonomiska verksamheter som anses vara miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomin

med ett miljömål i ekonomiska verksamheter som inte anses vara miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomin

med ett socialt mål

Den främjar miljörelaterade och sociala egenskaper, men **kommer inte att göra några hållbara investeringar**



### Vilka miljörelaterade och/eller sociala egenskaper främjas av denna finansiella produkt?

Fonden främjar miljörelaterade egenskaper, framför allt sådana egenskaper som bidrar till minskade koldioxidutsläpp och klimatpåverkan. Fonden främjar sociala egenskaper, såsom goda arbetsförhållanden.

# Hållbarhetsinformation PriorNilsson Balans

**Hållbarhetsindikatorer** mäter uppnåendet av de miljörelaterade eller sociala egenskaperna som den finansiella produkten främjar.

- **Vilka hållbarhetsindikatorer används för att mäta uppnåendet av var och en av de miljörelaterade eller sociala egenskaper som främjas av denna finansiella produkt?**

Fonden mäter och följer koldioxidintensiteten som hållbarhetsindikator för att mäta uppnåendet av våra ambitioner att främja miljömässiga hållbara egenskaper. För att mäta uppnåendet av våra ambitioner att främja sociala hållbara egenskaper används personalomsättning som hållbarhetsindikator, där ett fallande mått i portföljen anses främjande. Metoden för att mäta portföljens koldioxidintensitet utgår från Task Force on Climate-related Financial Disclosures (TCFD) mått WACI, som är ett viktat genomsnittligt av koldioxidintensitet, där varje investerings koldioxidintensitet mäts som koldioxidekvivalent per omsatt krona.

Därutöver kontrollerar fonden andelen innehav i fonden som signerat mål eller initiativ att sänka sina klimatutsläpp i anpassning till Parisavtalet. Samt andelen investeringar i bolag som arbetar med att trygga arbetsförhållanden, motverka barnarbete och tvångsarbete hos sina underleverantörer genom att låta dem signera en uppförandekodex.

- **Vilka är målen med de hållbara investeringar som den finansiella produkten är tänkt att delvis göra, och hur bidrar den hållbara investeringen till dess mål?**

Målet med de hållbara investeringar som den finansiella produkten är tänkt att delvis göra är definierade i PriorNilsson Fonders interna riktlinjer för hållbara investeringar. Målet är definierat som att en hållbar investering ska ha en omsättning från en verksamhet som antingen bidrar positivt till ett eller flera av FN:s globala mål eller som omfattas och är i linje med EU-taxonomi. Vidare får en investering, för att kunna klassas som hållbar, orsaka betydande skada på något av de övriga globala målen.

För att kontrollera efterlevnaden av kriterierna för hållbara investeringar genomförs regelbundna hållbarhetsanalyser, samt uppdateringar i samband med att investeringsobjekten rapporterar in siffror. Det senare är särskilt aktuellt för EU-taxonomi som bygger på investeringsobjektens självrapporterade siffror.

- **På vilket sätt orsakar inte de hållbara investeringar som den finansiella produkten är tänkt att delvis göra någon betydande skada för några miljörelaterade eller sociala mål för hållbar investering?**

Fonden exkluderar bolag i branscher och med exponering som anses orsaka betydande skada, såsom fossila bränslen och kontroversiella vapen eller som bryter mot FN Global Compacts principer.

**Huvudsakliga negativa konsekvenser** är investeringsbesluts mest negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer som rör miljö, sociala frågor och personalfrågor, respekt för mänskliga rättigheter samt frågor rörande bekämpning av korruption och mutor.

**Beaktas i denna finansiella produkt huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer?**

- ✘ Ja, läs mer om vilka huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer vi



# Hållbarhetsinformation PriorNilsson Balans



**Investeringsstrategin** styr investeringsbeslut på grundval av faktorer som investeringsmål och risktolerans.

beaktar och på vilket sätt i vår "Principle Adverse Impact Statement" och i PriorNilsson Fonders årsberättelse. Samtliga huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer tas i beaktande inför investeringsbeslut.

Nej

## Vilken investeringsstrategi följer denna finansiella produkt?

Fondens investeringsstrategi följer PriorNilsson Fonders policy för ansvarsfulla investeringar och bygger på nedanstående arbetssätt.

### Väljer in

Det är en grundsten i fondens hållbarhetsarbete att låta hållbarhetsaspekter utgöra en naturligt integrerad del i den analys som föregår varje investeringsbeslut. Detta påverkar förvaltarens bedömning av den riskjusterade avkastningen men behöver inte vara avgörande för vilka bolag som väljs in i fonden eller ej. Genom att kombinera denna strategi med en screening som redan har uteslutit bolag vi bedömer har de allra största riskerna relaterade till hållbarhetsaspekter ur fondens investeringsuniversum kan förvaltaren fokusera på att investera i de bolag som ger störst riskjusterad avkastning för andelsägarna.

Fonden genomför löpande hållbarhetsanalyser utifrån hållbarhetsparametrar framtagna med utgångspunkt i FN Global Compact-principerna samt de globala målen (Sustainable Development Goals, SDG) i Agenda 2030. Här säkerställs och kontrolleras innehavens bidrag till SDGs men också innehavets linjering med EU-taxonomin.

### Väljer bort

Fonden placerar inte i bolag med en omsättning överstigande fem procent från distribution eller produktion av följande produkter och tjänster: krigsmateriel, pornografi, fossila bränslen (olja, gas, kol), tobak, kommersiell casinoverksamhet, alkohol, uran, utvinning av oljesant och/eller termiskt kol.

Fonden placerar inte i bolag som överhuvudtaget har omsättning från distribution eller produktion av följande produkter: klusterbomber, personminor, kemiska och biologiska vapen, kärnvapen.

Fonden placerar inte i bolag som inte vidtar åtgärder för att komma till rätta med identifierade problem med internationella normer såsom FN Global Compact eller OECD:s riktlinjer för multinationella företag som rör frågor om miljö, mänskliga rättigheter, arbetsvillkor och affärsetik. Eller där fondens förvaltare bedömer att bolagen inte kommer att komma till rätta med problemen under en tid som bedöms rimlig i det enskilda fallet.

### Påverkar

# Hållbarhetsinformation PriorNilsson Balans

Fondbolaget använder sitt inflytande för att påverka bolag i hållbarhetsrelaterade frågor. Fondbolaget har kontakt med bolag i syfte att påverka dem i en mer hållbar riktning. Detta arbete sker dels i egen regi. PriorNilsson har mandat att använda sina rättigheter som aktieägare i form av deltagande och rösträtt på stämma samt ingå i valberedningar i innehavda bolag. Dessutom kan PriorNilsson i egen regi inleda påverkansdialoger med bolagen. Fondbolaget har även mandat att utöva bolagspåverkan i samarbete med andra investerare. Detta kan vara nödvändigt i de fall där vi själva i kraft av egen ägarandel kan antas ha en relevant påverkan. Denna typ av bolagspåverkan kan ske både med egen personal såväl som genom konsulter eller externa leverantörer.

Vi har mandat att representera våra andelsägares gemensamma intressen genom att rösta på bolagsstämmor, liksom att använda andra rättigheter kopplade till innehavda aktier, såsom att delta i valberedningar för att påverka våra portföljbolags styrelsesammansättningar.

En fullständig beskrivning och redogörelse för fondbolagets mandat för aktieägarengagemang återfinns i vår ägarpolicy på <https://priornilsson.se/om-oss/legal-information/agarpolicy/>.

● ***Vilka är de bindande delarna i investeringsstrategin som används för att välja de investeringar som uppnår var och en av de miljörelaterade eller sociala egenskaper som främjas av denna finansiella produkt?***

Investeringsstrategin består av tre delar: väljer in, väljer bort och påverkar. Hållbarhetsansvarig ser till att exkluderingspolicy efterlevs såväl som att de huvudsakliga negativa konsekvenserna (PAI) för hållbarhetsfaktorer beaktas. Att PAI integreras som en del i investeringsprocessen dokumenteras och all insamlad hållbarhetsdata sparas och sammanställs av hållbarhetsansvarig tillsammans med riskfunktionen. Hållbarhetsdokumentationen och policyefterlevnaden är föremål för återkommande internrevision. Bolaget upprättar och uppdaterar löpande men minst årligen en lista över exkluderade bolag inom samtliga fonders respektive tillgångsslag.

Påverkansarbetet följer av vår av styrelsen antagen ägarpolicy. Redogörelser för hur fondbolaget har nyttjat sina rättigheter som aktieägare å andelsägarnas vägnar kommer att finnas tillgänglig på hemsidan under rubriken "Händelser" samt i årsberättelser. Dessutom kommer fondbolaget förklara sitt ställningstagande i de viktigaste omröstningarna jämte redovisa sitt röstningsförfarande i samtliga omröstningar som bedöms vara relevanta. Vidare redovisar fondbolaget på hemsidan om man använt sig av råd eller röstningsrekommendationer från externa rådgivare i sitt agerande som aktieägare.

● ***Vad är policyn för att bedöma praxis för god styrning i investeringsobjekten?***

För att bedöma praxis för god styrning i investeringsobjekten har PriorNilsson Fonder i sin ägarpolicy beslutat att utgå från "Svensk kod för bolagsstyrning".

# Hållbarhetsinformation PriorNilsson Balans

**Möjliggörande verksamheter** gör det direkt möjligt för andra verksamheter att bidra väsentligt till ett miljömål.

**Omställningsverksamheter** är verksamheter som det ännu inte finns koldioxidsnåla alternativ tillgängliga för och som bland annat har växthusgasutsläpp på nivåer som motsvarar bästa prestanda.

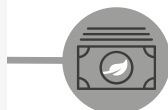
Målet för en god styrning är att uppnå goda förutsättningar för ägare att agera aktivt och ansvarstagande; att värna om en tydlig ansvarsfördelning mellan ägare, styrelse och ledning; värna om likabehandlingsprinciper m.m. Fonden använder externa dataleverantörer som regelbundet utvärderar portföljbolagens styrning kontrollerar regelefterlevnad i skattefrågor m.m. kombinerat med förvaltarens egen analysen, för att identifiera och agera på avvikelser. Ojusterade lönegap mellan könen tas hänsyn till i enlighet med PriorNilsson Fonders "Principle Adverse Impact Statement".

Som ett led i att hantera och agera på upplevd dålig praxis har fonden mandat att agera utifrån den av styrelsen antagna ägarpolicy, vilket gör det möjligt att exempelvis ingå i dialog med ledningen, rösta på bolagsstämma eller ingå i valberedningar för att försöka påverka styrelsens sammansättning.

Fonden placerar inte i bolag som inte vidtar åtgärder för att komma till rätta med identifierade problem med internationella normer såsom FN Global Compact eller OECD:s riktlinjer för multinationella företag som rör frågor om miljö, mänskliga rättigheter, arbetsvillkor och affärsetik. Eller där fondens förvaltare bedömer att bolagen inte kommer att komma till rätta med problemen under en tid som bedöms rimlig i det enskilda fallet.

Taxonomiförenliga verksamheter uttrycks som en andel av följande:

- **omsättning**, vilket återspeglar andelen av intäkterna från investeringsobjektens gröna verksamheter
- **kapitalutgifter**, som visar de gröna investeringar som gjorts av investeringsobjektet, t.ex. för en omställning till en grön ekonomi
- **driftsutgifter**, som återspeglar investeringsobjektens gröna operativa verksamheter



## Vilken tillgångsallokering är planerad för den finansiella produkten?



## ● Hur uppnår användningen av derivat de miljörelaterade eller sociala egenskaper som den finansiella produkten främjar?

Derivat används inte för att främja miljörelaterade eller sociala egenskaper utan endast i förekommande fall som redskap för att reglera fondens marknadsexponering.

# Hållbarhetsinformation PriorNilsson Balans



## Till vilken lägsta nivå är de hållbara investeringarna med ett miljömål förenliga med kraven i EU-taxonomin?

Lägsta nivå för hållbara investeringar med ett miljömål förenliga med kraven i EU-taxonomin är 0%. Däremot betraktas investeringar vars verksamheter omfattas av EU-taxonomin och lever upp till taxonomin kriterier som hållbara investeringar enligt PriorNilsson Fonders bedömningskriterier för hållbara investeringar.

*De två diagrammen nedan visar i grönt minimiprocentandelen investeringar som är förenliga med EU-taxonomin. Eftersom det inte finns någon lämplig metodik för att avgöra hur taxonomianpassade statliga obligationer är\*, visar den första grafen taxonomianpassningen med avseende på alla den finansiella produktens investeringar, inklusive statliga obligationer, medan den andra grafen visar taxonomianpassningen endast med avseende på de investeringar för den finansiella produkten som inte är statliga obligationer.*



\* I dessa grafer avses med "statliga obligationer" samtliga exponeringar i statspapper

## ● Vilken är minimiandelen investeringar i omställningsverksamheter och möjliggörande verksamheter?

Fonden har ingen sådan minimiandel.



## Vilken är minimiandelen hållbara investeringar med ett miljömål som inte är förenliga med EU-taxonomin?

Fonden har ingen sådan minimiandel.



## Vilken är minimiandelen socialt hållbara investeringar?

Fonden har ingen sådan minimiandel. Fondens metodik för att klassificera hållbara investeringar gör ingen åtskillnad mellan socialt och miljömässigt hållbara investeringar. Därför anges ingen separat minimiandel för socialt hållbara investeringar.



## Vilka investeringar är inkluderade i "Nr 2 Annat", vad är deras syfte och finns det några miljörelaterade eller sociala minimiskyddsåtgärder?

Likvida medel, företagscertifikat och andra tillgångar för att hantera fondens likviditet eller marknadsexponering och omfattas av samma minimiskyddsåtgärder som övriga investeringar. För mer information, läs fondbolagets "Principal Adverse Impact Statement" på hemsidan: <https://priornilsson.se/om-oss/ansvarsfulla-och-hallbara-investeringar/pai-statement/>.



## Var kan jag hitta mer produktspecifik information på nätet?

Mer produktspecifik information finns på webbplatsen: <https://priornilsson.se/vara-fonder/>

# Hållbarhetsinformation PriorNilsson Småbolag

Mall som avser upplysningar som lämnas innan avtal ingås för de finansiella produkter som avses i artikel 8.1, 8.2 och 8.2a i förordning (EU) 2019/2088 och artikel 6 första stycket i förordning (EU) 2020/852

Produktnamn: **PriorNilsson Småbolag**

Identifieringskod för juridisk person: 549300GBFOCF3M84KV29

## Hållbar investering:

en investering i ekonomisk verksamhet som bidrar till ett miljömål eller socialt mål, förutsatt att investeringen inte orsakar betydande skada för något annat miljömål eller socialt mål och att investeringsobjekten följer praxis för god styrning.

**EU-taxonomin** är ett klassificeringssystem som läggs fram i förordning (EU) 2020/852, där det fastställs en förteckning över **miljömässigt hållbara ekonomiska verksamheter**. Förordningen fastställer inte någon förteckning över socialt hållbara ekonomiska verksamheter. Hållbara investeringar med ett miljömål kan vara förenliga med kraven i taxonomin eller inte.

## Miljörelaterade och/eller sociala egenskaper

### Har denna finansiella produkt ett mål för hållbar investering?

Ja

Nej

Den kommer att göra ett minimum av **hållbara investeringar med ett miljömål**: \_\_\_%

i ekonomiska verksamheter som anses vara miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomin

i ekonomiska verksamheter som inte anses vara miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomin

Den kommer att göra ett minimum av **hållbara investeringar med ett socialt mål**: \_\_\_%

Den **främjar miljörelaterade och sociala egenskaper** och kommer, även om den inte har en hållbar investering som sitt mål, att ha en minimiandel på 30% hållbara investeringar

med ett miljömål i ekonomiska verksamheter som anses vara miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomin

med ett miljömål i ekonomiska verksamheter som inte anses vara miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomin

med ett socialt mål

Den främjar miljörelaterade och sociala egenskaper, men **kommer inte att göra några hållbara investeringar**



### Vilka miljörelaterade och/eller sociala egenskaper främjas av denna finansiella produkt?

Fonden främjar miljörelaterade egenskaper, framför allt sådana egenskaper som bidrar till minskade koldioxidutsläpp och klimatpåverkan. Fonden främjar sociala egenskaper, såsom goda arbetsförhållanden.

# Hållbarhetsinformation PriorNilsson Småbolag

**Hållbarhetsindikatorer** mäter uppnåendet av de miljörelaterade eller sociala egenskaperna som den finansiella produkten främjar.

- **Vilka hållbarhetsindikatorer används för att mäta uppnåendet av var och en av de miljörelaterade eller sociala egenskaper som främjas av denna finansiella produkt?**

Fonden mäter och följer koldioxidintensiteten som hållbarhetsindikator för att mäta uppnåendet av våra ambitioner att främja miljömässiga hållbara egenskaper. För att mäta uppnåendet av våra ambitioner att främja sociala hållbara egenskaper används personalomsättning som hållbarhetsindikator, där ett fallande mått i portföljen anses främjande. Metoden för att mäta portföljens koldioxidintensitet utgår från Task Force on Climate-related Financial Disclosures (TCFD) mått WACI, som är ett viktat genomsnittligt av koloxidintensitet, där varje investerings koldioxidintensitet mäts som koldioxidekvivalent per omsatt krona.

Därutöver kontrollerar fonden andelen innehav i fonden som signerat mål eller initiativ att sänka sina klimatutsläpp i anpassning till Parisavtalet. Samt andelen investeringar i bolag som arbetar med att trygga arbetsförhållanden, motverka barnarbete och tvångsarbete hos sina underleverantörer genom att låta dem signera en uppförandekodex.

- **Vilka är målen med de hållbara investeringar som den finansiella produkten är tänkt att delvis göra, och hur bidrar den hållbara investeringen till dess mål?**

Målet med de hållbara investeringar som den finansiella produkten är tänkt att delvis göra är definierade i PriorNilsson Fonders interna riktlinjer för hållbara investeringar. Målet är definierat som att en hållbar investering ska ha en omsättning från en verksamhet som antingen bidrar positivt till ett eller flera av FN:s globala mål eller som omfattas av och är i linje med EU-taxomin. Vidare får en investering, för att kunna klassas som hållbar, orsaka betydande skada på något av de övriga globala målen.

För att kontrollera efterlevnaden av kriterierna för hållbara investeringar genomförs regelbundna hållbarhetsanalyser, samt uppdateringar i samband med att investeringsobjekten rapporterar in siffror. Det senare är särskilt aktuellt för EU-taxomin som bygger på investeringsobjektens självrapporterade siffror.

- **På vilket sätt orsakar inte de hållbara investeringar som den finansiella produkten är tänkt att delvis göra någon betydande skada för några miljörelaterade eller sociala mål för hållbar investering?**

Fonden exkluderar bolag i branscher och med exponering som anses orsaka betydande skada, såsom fossila bränslen och kontroversiella vapen eller som bryter mot FN Global Compacts principer.

**Huvudsakliga negativa konsekvenser** är investeringsbesluts mest negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer som rör miljö, sociala frågor och personalfrågor, respekt för mänskliga rättigheter samt frågor rörande bekämpning av korruption och mutor.

**Beaktas i denna finansiella produkt huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer?**

- ✗ Ja, läs mer om vilka huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer vi



# Hållbarhetsinformation PriorNilsson Småbolag



**Investeringsstrategin** styr investeringsbeslut på grundval av faktorer som investeringsmål och risktolerans.

beaktar och på vilket sätt i vår "Principle Adverse Impact Statement" och i PriorNilsson Fonders årsberättelse. Samtliga huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer tas i beaktande inför investeringsbeslut.

Nej

## Vilken investeringsstrategi följer denna finansiella produkt?

Fondens investeringsstrategi följer PriorNilsson Fonders policy för ansvarsfulla investeringar och bygger på nedanstående arbetssätt.

### Väljer in

Det är en grundsten i fondens hållbarhetsarbete att låta hållbarhetsaspekter utgöra en naturligt integrerad del i den analys som föregår varje investeringsbeslut. Detta påverkar förvaltarens bedömning av den riskjusterade avkastningen men behöver inte vara avgörande för vilka bolag som väljs in i fonden eller ej. Genom att kombinera denna strategi med en screening som redan har uteslutit bolag vi bedömer har de allra största riskerna relaterade till hållbarhetsaspekter ur fondens investeringsuniversum kan förvaltaren fokusera på att investera i de bolag som ger störst riskjusterad avkastning för andelsägarna.

Fonden genomför löpande hållbarhetsanalyser utifrån hållbarhetsparametrar framtagna med utgångspunkt i FN Global Compact-principerna samt de globala målen (Sustainable Development Goals, SDG) i Agenda 2030. Här säkerställs och kontrolleras innehavets bidrag till SDGs men också innehavets linjering med EU-taxonomin.

### Väljer bort

Fonden placerar inte i bolag med en omsättning överstigande fem procent från distribution eller produktion av följande produkter och tjänster: krigsmateriel, pornografi, fossila bränslen (olja, gas, kol), tobak, kommersiell casinoverksamhet, alkohol, uran, utvinning av oljesant och/eller termiskt kol.

Fonden placerar inte i bolag som överhuvudtaget har omsättning från distribution eller produktion av följande produkter: klusterbomber, personminor, kemiska och biologiska vapen, kärnvapen.

Fonden placerar inte i bolag som inte vidtar åtgärder för att komma till rätta med identifierade problem med internationella normer såsom FN Global Compact eller OECD:s riktlinjer för multinationella företag som rör frågor om miljö, mänskliga rättigheter, arbetsvillkor och affärsetik. Eller där fondens förvaltare bedömer att bolagen inte kommer att komma till rätta med problemen under en tid som bedöms rimlig i det enskilda fallet.

### Påverkar

# Hållbarhetsinformation PriorNilsson Småbolag

Fondbolaget använder sitt inflytande för att påverka bolag i hållbarhetsrelaterade frågor. Fondbolaget har kontakt med bolag i syfte att påverka dem i en mer hållbar riktning. Detta arbete sker dels i egen regi. PriorNilsson har mandat att använda sina rättigheter som aktieägare i form av deltagande och rösträtt på stämma samt ingå i valberedningar i innehavda bolag. Dessutom kan PriorNilsson i egen regi inleda påverkansdialoger med bolagen. Fondbolaget har även mandat att utöva bolagspåverkan i samarbete med andra investerare. Detta kan vara nödvändigt i de fall där vi själva i kraft av egen ägarandel kan antas ha en relevant påverkan. Denna typ av bolagspåverkan kan ske både med egen personal såväl som genom konsulter eller externa leverantörer.

Vi har mandat att representera våra andelsägares gemensamma intressen genom att rösta på bolagsstämmor, liksom att använda andra rättigheter kopplade till innehavda aktier, såsom att delta i valberedningar för att påverka våra portföljbolags styrelsesammansättningar.

En fullständig beskrivning och redogörelse för fondbolagets mandat för aktieägarengagemang återfinns i vår ägarpolicy på <https://priornilsson.se/om-oss/legal-information/agarpolicy/>.

- ***Vilka är de bindande delarna i investeringsstrategin som används för att välja de investeringar som uppnår var och en av de miljörelaterade eller sociala egenskaper som främjas av denna finansiella produkt?***

Investeringsstrategin består av tre delar: väljer in, väljer bort och påverkar. Hållbarhetsansvarig ser till att exkluderingspolicy efterlevs såväl som att de huvudsakliga negativa konsekvenserna (PAI) för hållbarhetsfaktorer beaktas. Att PAI integreras som en del i investeringsprocessen dokumenteras och all insamlad hållbarhetsdata sparas och sammanställs av hållbarhetsansvarig tillsammans med riskfunktionen. Hållbarhetsdokumentationen och policyefterlevnaden är föremål för återkommande internrevision. Bolaget upprättar och uppdaterar löpande men minst årligen en lista över exkluderade bolag inom samtliga fonders respektive tillgångsslag.

Påverkansarbetet följer av vår av styrelsen antagen ägarpolicy. Redogörelser för hur fondbolaget har nyttjat sina rättigheter som aktieägare å andelsägarnas vägnar kommer att finnas tillgänglig på hemsidan under rubriken "Händelser" samt i årsberättelser. Dessutom kommer fondbolaget förklara sitt ställningstagande i de viktigaste omröstningarna jämte redovisa sitt röstningsförfarande i samtliga omröstningar som bedöms vara relevanta. Vidare redovisar fondbolaget på hemsidan om man använt sig av råd eller röstningsrekommendationer från externa rådgivare i sitt agerande som aktieägare.

- ***Vad är policyn för att bedöma praxis för god styrning i investeringsobjekten?***

För att bedöma praxis för god styrning i investeringsobjekten har PriorNilsson Fonder i sin ägarpolicy beslutat att utgå från "Svensk kod för bolagsstyrning".

# Hållbarhetsinformation PriorNilsson Småbolag

**Möjliggörande verksamheter** gör det direkt möjligt för andra verksamheter att bidra väsentligt till ett miljömål.

**Omställningsverksamheter** är verksamheter som det ännu inte finns koldioxidsnåla alternativ tillgängliga för och som bland annat har växthusgasutsläpp på nivåer som motsvarar bästa prestanda.

Målet för en god styrning är att uppnå goda förutsättningar för ägare att agera aktivt och ansvarstagande; att värna om en tydlig ansvarsfördelning mellan ägare, styrelse och ledning; värna om likabehandlingsprinciper m.m. Fonden använder externa dataleverantörer som regelbundet utvärderar portföljbolagens styrning kontrollerar regelefterlevnad i skattefrågor m.m. kombinerat med förvaltarens egen analysen, för att identifiera och agera på avvikelser. Ojusterade lönegap mellan könen tas hänsyn till i enlighet med PriorNilsson Fonders "Principle Adverse Impact Statement".

Som ett led i att hantera och agera på upplevd dålig praxis har fonden mandat att agera utifrån den av styrelsen antagna ägarpolicy, vilket gör det möjligt att exempelvis ingå i dialog med ledningen, rösta på bolagsstämma eller ingå i valberedningar för att försöka påverka styrelsens sammansättning.

Fonden placerar inte i bolag som inte vidtar åtgärder för att komma till rätta med identifierade problem med internationella normer såsom FN Global Compact eller OECD:s riktlinjer för multinationella företag som rör frågor om miljö, mänskliga rättigheter, arbetsvillkor och affärsetik. Eller där fondens förvaltare bedömer att bolagen inte kommer att komma till rätta med problemen under en tid som bedöms rimlig i det enskilda fallet.

Taxonomiförenliga verksamheter uttrycks som en andel av följande:

- **omsättning**, vilket återspeglar andelen av intäkterna från investeringsobjektens gröna verksamheter
- **kapitalutgifter**, som visar de gröna investeringar som gjorts av investeringsobjektet, t.ex. för en omställning till en grön ekonomi
- **driftsutgifter**, som återspeglar investeringsobjektens gröna operativa verksamheter



## Vilken tillgångsallokering är planerad för den finansiella produkten?



## ● Hur uppnår användningen av derivat de miljörelaterade eller sociala egenskaper som den finansiella produkten främjar?

Derivat används inte för att främja miljörelaterade eller sociala egenskaper utan endast i förekommande fall som redskap för att reglera fondens marknadsexponering.

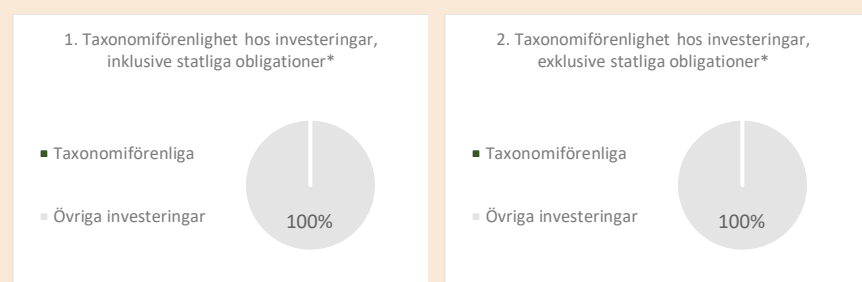
# Hållbarhetsinformation PriorNilsson Småbolag



## Till vilken lägsta nivå är de hållbara investeringarna med ett miljömål förenliga med kraven i EU-taxonomin?

Lägsta nivå för hållbara investeringar med ett miljömål förenliga med kraven i EU-taxonomin är 0%. Däremot betraktas investeringar vars verksamheter omfattas av EU-taxonomin och lever upp till taxonomin kriterier som hållbara investeringar enligt PriorNilsson Fonders bedömningskriterier för hållbara investeringar.

*De två diagrammen nedan visar i grönt minimiprocentandelen investeringar som är förenliga med EU-taxonomin. Eftersom det inte finns någon lämplig metodik för att avgöra hur taxonomianpassade statliga obligationer är\*, visar den första grafen taxonomianpassningen med avseende på alla den finansiella produktens investeringar, inklusive statliga obligationer, medan den andra grafen visar taxonomianpassningen endast med avseende på de investeringar för den finansiella produkten som inte är statliga obligationer.*



\* I dessa grafer avses med "statliga obligationer" samtliga exponeringar i statspapper

## ● Vilken är minimiandelen investeringar i omställningsverksamheter och möjliggörande verksamheter?

Fonden har ingen sådan minimiandel.



## Vilken är minimiandelen hållbara investeringar med ett miljömål som inte är förenliga med EU-taxonomin?

Fonden har ingen sådan minimiandel.



## Vilken är minimiandelen socialt hållbara investeringar?

Fonden har ingen sådan minimiandel. Fondens metodik för att klassificera hållbara investeringar gör ingen åtskillnad mellan socialt och miljömässigt hållbara investeringar. Därför anges ingen separat minimiandel för socialt hållbara investeringar.



## Vilka investeringar är inkluderade i "Nr 2 Annat", vad är deras syfte och finns det några miljörelaterade eller sociala minimiskyddsåtgärder?

Likvida medel, företagscertifikat och andra tillgångar för att hantera fondens likviditet eller marknadsexponering och omfattas av samma minimiskyddsåtgärder som övriga investeringar. För mer information, läs fondbolagets "Principal Adverse Impact Statement" på hemsidan: <https://priornilsson.se/om-oss/ansvarsfulla-och-hallbara-investeringar/pai-statement/>.



## Var kan jag hitta mer produktspecifik information på nätet?

Mer produktspecifik information finns på webbplatsen: <https://priornilsson.se/vara-fonder/>

# Hållbarhetsinformation PriorNilsson Evolve Global

Mall som avser upplysningar som lämnas innan avtal ingås för de finansiella produkter som avses i artikel 8.1, 8.2 och 8.2a i förordning (EU) 2019/2088 och artikel 6 första stycket i förordning (EU) 2020/852

Produktnamn: **PriorNilsson Evolve Global**

Identifieringskod för juridisk person: 636700X126N3ZAXD4539

## Hållbar investering:

en investering i ekonomisk verksamhet som bidrar till ett miljömål eller socialt mål, förutsatt att investeringen inte orsakar betydande skada för något annat miljömål eller socialt mål och att investeringsobjekten följer praxis för god styrning.

**EU-taxonomin** är ett klassificeringssystem som läggs fram i förordning (EU) 2020/852, där det fastställs en förteckning över **miljömässigt hållbara ekonomiska verksamheter**. Förordningen fastställer inte någon förteckning över socialt hållbara ekonomiska verksamheter. Hållbara investeringar med ett miljömål kan vara förenliga med kraven i taxonomin eller inte.

## Miljörelaterade och/eller sociala egenskaper

### Har denna finansiella produkt ett mål för hållbar investering?

Ja

Nej

Den kommer att göra ett minimum av **hållbara investeringar med ett miljömål**: \_\_\_%

i ekonomiska verksamheter som anses vara miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomin

i ekonomiska verksamheter som inte anses vara miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomin

Den kommer att göra ett minimum av **hållbara investeringar med ett socialt mål**: \_\_\_%

Den **främjar miljörelaterade och sociala egenskaper** och kommer, även om den inte har en hållbar investering som sitt mål, att ha en minimiandel på 30% hållbara investeringar

med ett miljömål i ekonomiska verksamheter som anses vara miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomin

med ett miljömål i ekonomiska verksamheter som inte anses vara miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomin

med ett socialt mål

Den främjar miljörelaterade och sociala egenskaper, men **kommer inte att göra några hållbara investeringar**



### Vilka miljörelaterade och/eller sociala egenskaper främjas av denna finansiella produkt?

Fonden främjar miljörelaterade egenskaper, framför allt sådana egenskaper som bidrar till minskade koldioxidutsläpp och klimatpåverkan. Fonden främjar sociala egenskaper, såsom goda arbetsförhållanden.

# Hållbarhetsinformation PriorNilsson Evolve Global

**Hållbarhetsindikatorer** mäter uppnåendet av de miljörelaterade eller sociala egenskaperna som den finansiella produkten främjar.

- **Vilka hållbarhetsindikatorer används för att mäta uppnåendet av var och en av de miljörelaterade eller sociala egenskaper som främjas av denna finansiella produkt?**

Fonden mäter och följer koldioxidintensiteten som hållbarhetsindikator för att mäta uppnåendet av våra ambitioner att främja miljömässiga hållbara egenskaper. För att mäta uppnåendet av våra ambitioner att främja sociala hållbara egenskaper används personalomsättning som hållbarhetsindikator, där ett fallande mått i portföljen anses främjande. Metoden för att mäta portföljens koldioxidintensitet utgår från Task Force on Climate-related Financial Disclosures (TCFD) mått WACI, som är ett viktat genomsnittligt av koldioxidintensitet, där varje investerings koldioxidintensitet mäts som koldioxidekvivalent per omsatt krona.

Därutöver kontrollerar fonden andelen innehav i fonden som signerat mål eller initiativ att sänka sina klimatutsläpp i anpassning till Parisavtalet. Samt andelen investeringar i bolag som arbetar med att trygga arbetsförhållanden, motverka barnarbete och tvångsarbete hos sina underleverantörer genom att låta dem signera en uppförandekodex.

- **Vilka är målen med de hållbara investeringar som den finansiella produkten är tänkt att delvis göra, och hur bidrar den hållbara investeringen till dess mål?**

Målet med de hållbara investeringar som den finansiella produkten är tänkt att delvis göra är definierade i PriorNilsson Fonders interna riktlinjer för hållbara investeringar. Målet är definierat som att en hållbar investering ska ha en omsättning från en verksamhet som antingen bidrar positivt till ett eller flera av FN:s globala mål eller som omfattas av och är i linje med EU-taxonomin. Vidare får en investering, för att kunna klassas som hållbar, orsaka betydande skada på något av de övriga globala målen.

För att kontrollera efterlevnaden av kriterierna för hållbara investeringar genomförs regelbundna hållbarhetsanalyser, samt uppdateringar i samband med att investeringsobjekten rapporterar in siffror. Det senare är särskilt aktuellt för EU-taxonomin som bygger på investeringsobjektens självrapporterade siffror.

- **På vilket sätt orsakar inte de hållbara investeringar som den finansiella produkten är tänkt att delvis göra någon betydande skada för några miljörelaterade eller sociala mål för hållbar investering?**

Fonden exkluderar bolag i branscher och med exponering som anses orsaka betydande skada, såsom fossila bränslen och kontroversiella vapen eller som bryter mot FN Global Compacts principer.

**Huvudsakliga negativa konsekvenser** är investeringsbesluts mest negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer som rör miljö, sociala frågor och personalfrågor, respekt för mänskliga rättigheter samt frågor rörande bekämpning av korruption och mutor.

**Beaktas i denna finansiella produkt huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer?**

- ✗ Ja, läs mer om vilka huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer vi



# Hållbarhetsinformation PriorNilsson Evolve Global



**Investeringsstrategin** styr investeringsbeslut på grundval av faktorer som investeringsmål och risktolerans.

beaktar och på vilket sätt i vår "Principle Adverse Impact Statement" och i PriorNilsson Fonders årsberättelse. Samtliga huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer tas i beaktande inför investeringsbeslut.

Nej

## Vilken investeringsstrategi följer denna finansiella produkt?

Fondens investeringsstrategi följer PriorNilsson Fonders policy för ansvarsfulla investeringar och bygger på nedanstående arbetssätt.

### Väljer in

Det är en grundsten i fondens hållbarhetsarbete att låta hållbarhetsaspekter utgöra en naturligt integrerad del i den analys som föregår varje investeringsbeslut. Detta påverkar förvaltarens bedömning av den riskjusterade avkastningen men behöver inte vara avgörande för vilka bolag som väljs in i fonden eller ej. Genom att kombinera denna strategi med en screening som redan har uteslutit bolag vi bedömer har de allra största riskerna relaterade till hållbarhetsaspekter ur fondens investeringsunivers kan förvaltaren fokusera på att investera i de bolag som ger störst riskjusterad avkastning för andelsägarna.

Fonden genomför löpande hållbarhetsanalyser utifrån hållbarhetsparametrar framtagna med utgångspunkt i FN Global Compact-principerna samt de globala målen (Sustainable Development Goals, SDG) i Agenda 2030. Här säkerställs och kontrolleras innehavens bidrag till SDGs men också innehavets linjering med EU-taxonomin.

### Väljer bort

Fonden placerar inte i bolag med en omsättning överstigande fem procent från distribution eller produktion av följande produkter och tjänster: krigsmateriel, pornografi, fossila bränslen (olja, gas, kol), tobak, kommersiell casinoverksamhet, alkohol, uran, utvinning av oljesant och/eller termiskt kol.

Fonden placerar inte i bolag som överhuvudtaget har omsättning från distribution eller produktion av följande produkter: klusterbomber, personminor, kemiska och biologiska vapen, kärnvapen.

Fonden placerar inte i bolag som inte vidtar åtgärder för att komma till rätta med identifierade problem med internationella normer såsom FN Global Compact eller OECD:s riktlinjer för multinationella företag som rör frågor om miljö, mänskliga rättigheter, arbetsvillkor och affärsetik. Eller där fondens förvaltare bedömer att bolagen inte kommer att komma till rätta med problemen under en tid som bedöms rimlig i det enskilda fallet.

### Påverkar

# Hållbarhetsinformation PriorNilsson Evolve Global

Fondbolaget använder sitt inflytande för att påverka bolag i hållbarhetsrelaterade frågor. Fondbolaget har kontakt med bolag i syfte att påverka dem i en mer hållbar riktning. Detta arbete sker dels i egen regi. PriorNilsson har mandat att använda sina rättigheter som aktieägare i form av deltagande och rösträtt på stämma samt ingå i valberedningar i innehavda bolag. Dessutom kan PriorNilsson i egen regi inleda påverkansdialoger med bolagen. Fondbolaget har även mandat att utöva bolagspåverkan i samarbete med andra investerare. Detta kan vara nödvändigt i de fall där vi själva i kraft av egen ägarandel kan antas ha en relevant påverkan. Denna typ av bolagspåverkan kan ske både med egen personal såväl som genom konsulter eller externa leverantörer.

Vi har mandat att representera våra andelsägares gemensamma intressen genom att rösta på bolagsstämmor, liksom att använda andra rättigheter kopplade till innehavda aktier, såsom att delta i valberedningar för att påverka våra portföljbolags styrelsesammansättningar.

En fullständig beskrivning och redogörelse för fondbolagets mandat för aktieägarengagemang återfinns i vår ägarpolicy på <https://priornilsson.se/om-oss/legal-information/agarpolicy/>.

● ***Vilka är de bindande delarna i investeringsstrategin som används för att välja de investeringar som uppnår var och en av de miljörelaterade eller sociala egenskaper som främjas av denna finansiella produkt?***

Investeringsstrategin består av tre delar: väljer in, väljer bort och påverkar. Hållbarhetsansvarig ser till att exkluderingspolicy efterlevs såväl som att de huvudsakliga negativa konsekvenserna (PAI) för hållbarhetsfaktorer beaktas. Att PAI integreras som en del i investeringsprocessen dokumenteras och all insamlad hållbarhetsdata sparas och sammanställs av hållbarhetsansvarig tillsammans med riskfunktionen. Hållbarhetsdokumentationen och policyefterlevnaden är föremål för återkommande internrevision. Bolaget upprättar och uppdaterar löpande men minst årligen en lista över exkluderade bolag inom samtliga fonders respektive tillgångsslag.

Påverkansarbetet följer av vår av styrelsen antagen ägarpolicy. Redogörelser för hur fondbolaget har nyttjat sina rättigheter som aktieägare å andelsägarnas vägnar kommer att finnas tillgänglig på hemsidan under rubriken "Händelser" samt i årsberättelser. Dessutom kommer fondbolaget förklara sitt ställningstagande i de viktigaste omröstningarna jämte redovisa sitt röstningsförfarande i samtliga omröstningar som bedöms vara relevanta. Vidare redovisar fondbolaget på hemsidan om man använt sig av råd eller röstningsrekommendationer från externa rådgivare i sitt agerande som aktieägare.

● ***Vad är policyn för att bedöma praxis för god styrning i investeringsobjekten?***

För att bedöma praxis för god styrning i investeringsobjekten har PriorNilsson Fonder i sin ägarpolicy beslutat att utgå från "Svensk kod för bolagsstyrning".

# Hållbarhetsinformation PriorNilsson Evolve Global

**Möjliggörande verksamheter** gör det direkt möjligt för andra verksamheter att bidra väsentligt till ett miljömål.

**Omställningsverksamheter** är verksamheter som det ännu inte finns koldioxidsnåla alternativ tillgängliga för och som bland annat har växthusgasutsläpp på nivåer som motsvarar bästa prestanda.

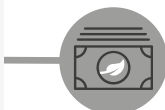
Målet för en god styrning är att uppnå goda förutsättningar för ägare att agera aktivt och ansvarstagande; att värna om en tydlig ansvarsfördelning mellan ägare, styrelse och ledning; värna om likabehandlingsprinciper m.m. Fonden använder externa dataleverantörer som regelbundet utvärderar portföljbolagens styrning kontrollerar regelefterlevnad i skattefrågor m.m. kombinerat med förvaltarens egen analysen, för att identifiera och agera på avvikelser. Ojusterade lönegap mellan könen tas hänsyn till i enlighet med PriorNilsson Fonders "Principle Adverse Impact Statement".

Som ett led i att hantera och agera på upplevd dålig praxis har fonden mandat att agera utifrån den av styrelsen antagna ägarpolicy, vilket gör det möjligt att exempelvis ingå i dialog med ledningen, rösta på bolagsstämma eller ingå i valberedningar för att försöka påverka styrelsens sammansättning.

Fonden placerar inte i bolag som inte vidtar åtgärder för att komma till rätta med identifierade problem med internationella normer såsom FN Global Compact eller OECD:s riktlinjer för multinationella företag som rör frågor om miljö, mänskliga rättigheter, arbetsvillkor och affärsetik. Eller där fondens förvaltare bedömer att bolagen inte kommer att komma till rätta med problemen under en tid som bedöms rimlig i det enskilda fallet.

Taxonomiförenliga verksamheter uttrycks som en andel av följande:

- **omsättning**, vilket återspeglar andelen av intäkterna från investeringsobjektens gröna verksamheter
- **kapitalutgifter**, som visar de gröna investeringar som gjorts av investeringsobjektet, t.ex. för en omställning till en grön ekonomi
- **driftsutgifter**, som återspeglar investeringsobjektens gröna operativa verksamheter



## Vilken tillgångsallokering är planerad för den finansiella produkten?



### ● Hur uppnår användningen av derivat de miljörelaterade eller sociala egenskaper som den finansiella produkten främjar?

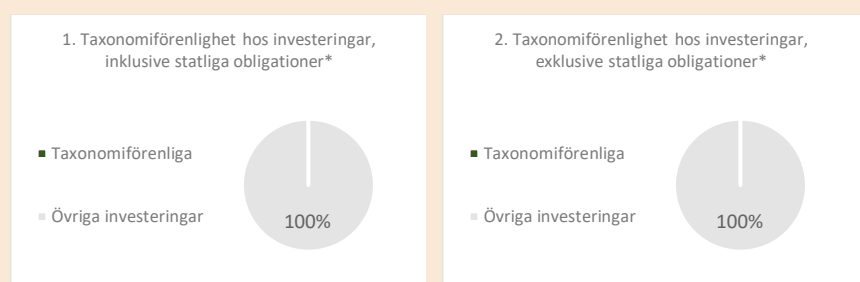
Derivat används inte för att främja miljörelaterade eller sociala egenskaper utan endast i förekommande fall som redskap för att reglera fondens marknadsexponering.



## Till vilken lägsta nivå är de hållbara investeringarna med ett miljömål förenliga med kraven i EU-taxonomin?

Lägsta nivå för hållbara investeringar med ett miljömål förenliga med kraven i EU-taxonomin är 0%. Däremot betraktas investeringar vars verksamheter omfattas av EU-taxonomin och lever upp till taxonomin kriterier som hållbara investeringar enligt PriorNilsson Fonders bedömningskriterier för hållbara investeringar.

*De två diagrammen nedan visar i grönt minimiprocentandelen investeringar som är förenliga med EU-taxonomin. Eftersom det inte finns någon lämplig metodik för att avgöra hur taxonomianpassade statliga obligationer är\*, visar den första grafen taxonomianpassningen med avseende på alla den finansiella produktens investeringar, inklusive statliga obligationer, medan den andra grafen visar taxonomianpassningen endast med avseende på de investeringar för den finansiella produkten som inte är statliga obligationer.*



\* I dessa grafer avses med "statliga obligationer" samtliga exponeringar i statspapper

## ● Vilken är minimiandelen investeringar i omställningsverksamheter och möjliggörande verksamheter?

Fonden har ingen sådan minimiandel.



## Vilken är minimiandelen hållbara investeringar med ett miljömål som inte är förenliga med EU-taxonomin?

Fonden har ingen sådan minimiandel.



## Vilken är minimiandelen socialt hållbara investeringar?

Fonden har ingen sådan minimiandel. Fondens metodik för att klassificera hållbara investeringar gör ingen åtskillnad mellan socialt och miljömässigt hållbara investeringar. Därför anges ingen separat minimiandel för socialt hållbara investeringar.



## Vilka investeringar är inkluderade i "Nr 2 Annat", vad är deras syfte och finns det några miljörelaterade eller sociala minimiskyddsåtgärder?

Likvida medel, företagscertifikat och andra tillgångar för att hantera fondens likviditet eller marknadsexponering och omfattas av samma minimiskyddsåtgärder som övriga investeringar. För mer information, läs fondbolagets "Principal Adverse Impact Statement" på hemsidan: <https://priornilsson.se/om-oss/ansvarsfulla-och-hallbara-investeringar/pai-statement/>.



## Var kan jag hitta mer produktspecifik information på nätet?

Mer produktspecifik information finns på webbplatsen: <https://priornilsson.se/vara-fonder/>

# Hållbarhetsinformation PriorNilsson Fastighet

Mall som avser upplysningar som lämnas innan avtal ingås för de finansiella produkter som avses i artikel 8.1, 8.2 och 8.2a i förordning (EU) 2019/2088 och artikel 6 första stycket i förordning (EU) 2020/852

Produktnamn: PriorNilsson Fastighet

Identifieringskod för juridisk person: 63670073G9U315PQ8527

## Hållbar investering:

en investering i ekonomisk verksamhet som bidrar till ett miljömål eller socialt mål, förutsatt att investeringen inte orsakar betydande skada för något annat miljömål eller socialt mål och att investeringsobjekten följer praxis för god styrning.

**EU-taxonomin** är ett klassificeringssystem som läggs fram i förordning (EU) 2020/852, där det fastställs en förteckning över **miljömässigt hållbara ekonomiska verksamheter**. Förordningen fastställer inte någon förteckning över socialt hållbara ekonomiska verksamheter. Hållbara investeringar med ett miljömål kan vara förenliga med kraven i taxonomin eller inte.

## Miljörelaterade och/eller sociala egenskaper

### Har denna finansiella produkt ett mål för hållbar investering?

Ja

Nej

Den kommer att göra ett minimum av **hållbara investeringar med ett miljömål**: \_\_\_%

i ekonomiska verksamheter som anses vara miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomin

i ekonomiska verksamheter som inte anses vara miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomin

Den kommer att göra ett minimum av **hållbara investeringar med ett socialt mål**: \_\_\_%

Den **främjar miljörelaterade och sociala egenskaper** och kommer, även om den inte har en hållbar investering som sitt mål, att ha en minimiandel på 50% hållbara investeringar

med ett miljömål i ekonomiska verksamheter som anses vara miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomin

med ett miljömål i ekonomiska verksamheter som inte anses vara miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomin

med ett socialt mål

Den främjar miljörelaterade och sociala egenskaper, men **kommer inte att göra några hållbara investeringar**



### Vilka miljörelaterade och/eller sociala egenskaper främjas av denna finansiella produkt?

Fonden främjar miljörelaterade egenskaper, framför allt sådana egenskaper som bidrar till minskade koldioxidutsläpp och klimatpåverkan. Fonden främjar sociala egenskaper, såsom goda arbetsförhållanden.

# Hållbarhetsinformation PriorNilsson Fastighet

**Hållbarhetsindikatorer** mäter uppnåendet av de miljörelaterade eller sociala egenskaperna som den finansiella produkten främjar.

- **Vilka hållbarhetsindikatorer används för att mäta uppnåendet av var och en av de miljörelaterade eller sociala egenskaper som främjas av denna finansiella produkt?**

Fonden mäter och följer koldioxidintensiteten som hållbarhetsindikator för att mäta uppnåendet av våra ambitioner att främja miljömässiga hållbara egenskaper. För att mäta uppnåendet av våra ambitioner att främja sociala hållbara egenskaper används personalomsättning som hållbarhetsindikator, där ett fallande mått i portföljen anses främjande. Metoden för att mäta portföljens koldioxidintensitet utgår från Task Force on Climate-related Financial Disclosures (TCFD) mått WACI, som är ett viktat genomsnittligt av koldioxidintensitet, där varje investerings koldioxidintensitet mäts som koldioxidekvivalent per omsatt krona.

Därutöver kontrollerar fonden andelen innehav i fonden som signerat mål eller initiativ att sänka sina klimatutsläpp i anpassning till Parisavtalet. Samt andelen investeringar i bolag som arbetar med att trygga arbetsförhållanden, motverka barnarbete och tvångsarbete hos sina underleverantörer genom att låta dem signera en uppförandekodex.

- **Vilka är målen med de hållbara investeringar som den finansiella produkten är tänkt att delvis göra, och hur bidrar den hållbara investeringen till dess mål?**

**Huvudsakliga negativa konsekvenser** är investeringsbesluts mest negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer som rör miljö, sociala frågor och personalfrågor, respekt för mänskliga rättigheter samt frågor rörande bekämpning av korruption och mutor.

Målet med de hållbara investeringar som den finansiella produkten är tänkt att delvis göra är definierade i PriorNilsson Fonders interna riktlinjer för hållbara investeringar. Målet är definierat som att en hållbar investering ska ha en omsättning från en verksamhet som antingen bidrar positivt till ett eller flera av FN:s globala mål eller som omfattas och är i linje med EU-taxonomin. Vidare får en investering, för att kunna klassas som hållbar, orsaka betydande skada på något av de övriga globala målen.

För att kontrollera efterlevnaden av kriterierna för hållbara investeringar genomförs regelbundna hållbarhetsanalyser, samt uppdateringar i samband med att investeringsobjekten rapporterar in siffror. Det senare är särskilt aktuellt för EU-taxonomin som bygger på investeringsobjektens självrapporterade siffror.

- **På vilket sätt orsakar inte de hållbara investeringar som den finansiella produkten är tänkt att delvis göra någon betydande skada för några miljörelaterade eller sociala mål för hållbar investering?**

Fonden exkluderar bolag i branscher och med exponering som anses orsaka betydande skada, såsom fossila bränslen och kontroversiella vapen eller som bryter mot FN Global Compacts principer.

**Beaktas i denna finansiella produkt huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer?**



- ✗ Ja, läs mer om vilka huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer vi

# Hållbarhetsinformation PriorNilsson Fastighet



**Investeringsstrategin** styr investeringsbeslut på grundval av faktorer som investeringsmål och risktolerans.

beaktar och på vilket sätt i vår "Principle Adverse Impact Statement" och i PriorNilsson Fonders årsberättelse. Samtliga huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer tas i beaktande inför investeringsbeslut.

Nej

## Vilken investeringsstrategi följer denna finansiella produkt?

Fondens investeringsstrategi följer PriorNilsson Fonders policy för ansvarsfulla investeringar och bygger på nedanstående arbetssätt.

Väljer in

Det är en grundsten i fondens hållbarhetsarbete att låta hållbarhetsaspekter utgöra en naturligt integrerad del i den analys som föregår varje investeringsbeslut. Detta påverkar förvaltarens bedömning av den riskjusterade avkastningen men behöver inte vara avgörande för vilka bolag som väljs in i fonden eller ej. Genom att kombinera denna strategi med en screening som redan har uteslutit bolag vi bedömer har de allra största riskerna relaterade till hållbarhetsaspekter ur fondens investeringsunivers kan förvaltaren fokusera på att investera i de bolag som ger störst riskjusterad avkastning för andelsägarna.

Fonden genomför löpande hållbarhetsanalyser utifrån hållbarhetsparametrar framtagna med utgångspunkt i FN Global Compact-principerna samt de globala målen (Sustainable Development Goals, SDG) i Agenda 2030. Här säkerställs och kontrolleras innehavens bidrag till SDGs men också innehavets linjering med EU-taxonomin.

Väljer bort

Fonden placerar inte i bolag med en omsättning överstigande fem procent från distribution eller produktion av följande produkter och tjänster: krigsmateriel, pornografi, fossila bränslen (olja, gas, kol), tobak, kommersiell casinoverksamhet, alkohol, uran, utvinning av oljesant och/eller termiskt kol.

Fonden placerar inte i bolag som överhuvudtaget har omsättning från distribution eller produktion av följande produkter: klusterbomber, personminor, kemiska och biologiska vapen, kärnvapen.

Fonden placerar inte i bolag som inte vidtar åtgärder för att komma till rätta med identifierade problem med internationella normer såsom FN Global Compact eller OECD:s riktlinjer för multinationella företag som rör frågor om miljö, mänskliga rättigheter, arbetsvillkor och affärsetik. Eller där fondens förvaltare bedömer att bolagen inte kommer att komma till rätta med problemen under en tid som bedöms rimlig i det enskilda fallet.

Påverkar

# Hållbarhetsinformation PriorNilsson Fastighet

Fondbolaget använder sitt inflytande för att påverka bolag i hållbarhetsrelaterade frågor. Fondbolaget har kontakt med bolag i syfte att påverka dem i en mer hållbar riktning. Detta arbete sker dels i egen regi. PriorNilsson har mandat att använda sina rättigheter som aktieägare i form av deltagande och rösträtt på stämma samt ingå i valberedningar i innehavda bolag. Dessutom kan PriorNilsson i egen regi inleda påverkansdialoger med bolagen. Fondbolaget har även mandat att utöva bolagspåverkan i samarbete med andra investerare. Detta kan vara nödvändigt i de fall där vi själva i kraft av egen ägarandel kan antas ha en relevant påverkan. Denna typ av bolagspåverkan kan ske både med egen personal såväl som genom konsulter eller externa leverantörer.

Vi har mandat att representera våra andelsägares gemensamma intressen genom att rösta på bolagsstämmor, liksom att använda andra rättigheter kopplade till innehavda aktier, såsom att delta i valberedningar för att påverka våra portföljbolags styrelsesammansättningar.

En fullständig beskrivning och redogörelse för fondbolagets mandat för aktieägarengagemang återfinns i vår ägarpolicy på <https://priornilsson.se/om-oss/legal-information/agarpolicy/>.

● ***Vilka är de bindande delarna i investeringsstrategin som används för att välja de investeringar som uppnår var och en av de miljörelaterade eller sociala egenskaper som främjas av denna finansiella produkt?***

Investeringsstrategin består av tre delar: väljer in, väljer bort och påverkar. Hållbarhetsansvarig ser till att exkluderingspolicy efterlevs såväl som att de huvudsakliga negativa konsekvenserna (PAI) för hållbarhetsfaktorer beaktas. Att PAI integreras som en del i investeringsprocessen dokumenteras och all insamlad hållbarhetsdata sparas och sammanställs av hållbarhetsansvarig tillsammans med riskfunktionen. Hållbarhetsdokumentationen och policyefterlevnaden är föremål för återkommande internrevision. Bolaget upprättar och uppdaterar löpande men minst årligen en lista över exkluderade bolag inom samtliga fonders respektive tillgångsslag.

Påverkansarbetet följer av vår av styrelsen antagen ägarpolicy. Redogörelser för hur fondbolaget har nyttjat sina rättigheter som aktieägare å andelsägarnas vägnar kommer att finnas tillgänglig på hemsidan under rubriken "Händelser" samt i årsberättelser. Dessutom kommer fondbolaget förklara sitt ställningstagande i de viktigaste omröstningarna jämte redovisa sitt röstningsförfarande i samtliga omröstningar som bedöms vara relevanta. Vidare redovisar fondbolaget på hemsidan om man använt sig av råd eller röstningsrekommendationer från externa rådgivare i sitt agerande som aktieägare.

● ***Vad är policyn för att bedöma praxis för god styrning i investeringsobjekten?***

För att bedöma praxis för god styrning i investeringsobjekten har PriorNilsson Fonder i sin ägarpolicy beslutat att utgå från "Svensk kod för bolagsstyrning".

# Hållbarhetsinformation PriorNilsson Fastighet

**Möjliggörande verksamheter** gör det direkt möjligt för andra verksamheter att bidra väsentligt till ett miljömål.

**Omställningsverksamheter** är verksamheter som det ännu inte finns koldioxidsnåla alternativ tillgängliga för och som bland annat har växthusgasutsläpp på nivåer som motsvarar bästa prestanda.

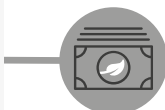
Målet för en god styrning är att uppnå goda förutsättningar för ägare att agera aktivt och ansvarstagande; att värna om en tydlig ansvarsfördelning mellan ägare, styrelse och ledning; värna om likabehandlingsprinciper m.m. Fonden använder externa dataleverantörer som regelbundet utvärderar portföljbolagens styrning kontrollerar regelefterlevnad i skattefrågor m.m. kombinerat med förvaltarens egen analysen, för att identifiera och agera på avvikelser. Ojusterade lönegap mellan könen tas hänsyn till i enlighet med PriorNilsson Fonders "Principle Adverse Impact Statement".

Som ett led i att hantera och agera på upplevd dålig praxis har fonden mandat att agera utifrån den av styrelsen antagna ägarpolicy, vilket gör det möjligt att exempelvis ingå i dialog med ledningen, rösta på bolagsstämma eller ingå i valberedningar för att försöka påverka styrelsens sammansättning.

Fonden placerar inte i bolag som inte vidtar åtgärder för att komma till rätta med identifierade problem med internationella normer såsom FN Global Compact eller OECD:s riktlinjer för multinationella företag som rör frågor om miljö, mänskliga rättigheter, arbetsvillkor och affärsetik. Eller där fondens förvaltare bedömer att bolagen inte kommer att komma till rätta med problemen under en tid som bedöms rimlig i det enskilda fallet.

Taxonomiförenliga verksamheter uttrycks som en andel av följande:

- **omsättning**, vilket återspeglar andelen av intäkterna från investeringsobjektens gröna verksamheter
- **kapitalutgifter**, som visar de gröna investeringar som gjorts av investeringsobjektet, t.ex. för en omställning till en grön ekonomi
- **driftsutgifter**, som återspeglar investeringsobjektens gröna operativa verksamheter



## Vilken tillgångsallokering är planerad för den finansiella produkten?



## ● Hur uppnår användningen av derivat de miljörelaterade eller sociala egenskaper som den finansiella produkten främjar?

Derivat används inte för att främja miljörelaterade eller sociala egenskaper utan endast i förekommande fall som redskap för att reglera fondens marknadsexponering.

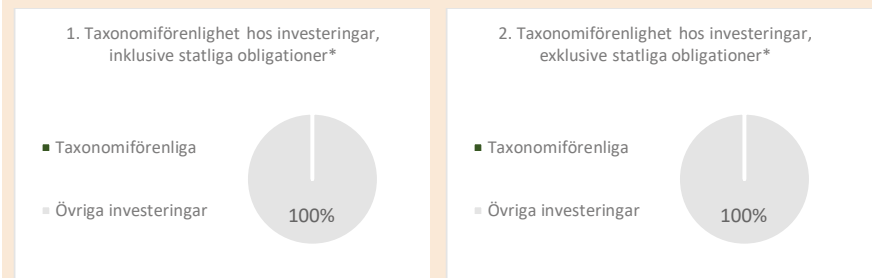
# Hållbarhetsinformation PriorNilsson Fastighet



## Till vilken lägsta nivå är de hållbara investeringarna med ett miljömål förenliga med kraven i EU-taxonomin?

Lägsta nivå för hållbara investeringar med ett miljömål förenliga med kraven i EU-taxonomin är 0%. Däremot betraktas investeringar vars verksamheter omfattas av EU-taxonomin och lever upp till taxonomin kriterier som hållbara investeringar enligt PriorNilsson Fonders bedömningskriterier för hållbara investeringar.

*De två diagrammen nedan visar i grönt minimiprocentandelen investeringar som är förenliga med EU-taxonomin. Eftersom det inte finns någon lämplig metodik för att avgöra hur taxonomianpassade statliga obligationer är\*, visar den första grafen taxonomianpassningen med avseende på alla den finansiella produktens investeringar, inklusive statliga obligationer, medan den andra grafen visar taxonomianpassningen endast med avseende på de investeringar för den finansiella produkten som inte är statliga obligationer.*



\* I dessa grafer avses med "statliga obligationer" samtliga exponeringar i statspapper

## ● Vilken är minimiandelen investeringar i omställningsverksamheter och möjliggörande verksamheter?

Fonden har ingen sådan minimiandel.



## Vilken är minimiandelen hållbara investeringar med ett miljömål som inte är förenliga med EU-taxonomin?

Fonden har ingen sådan minimiandel.



## Vilken är minimiandelen socialt hållbara investeringar?

Fonden har ingen sådan minimiandel. Fondens metodik för att klassificera hållbara investeringar gör ingen åtskillnad mellan socialt och miljömässigt hållbara investeringar. Därför anges ingen separat minimiandel för socialt hållbara investeringar.



## Vilka investeringar är inkluderade i "Nr 2 Annat", vad är deras syfte och finns det några miljörelaterade eller sociala minimiskyddsåtgärder?

Likvida medel, företagscertifikat och andra tillgångar för att hantera fondens likviditet eller marknadsexponering och omfattas av samma minimiskyddsåtgärder som övriga investeringar. För mer information, läs fondbolagets "Principal Adverse Impact Statement" på hemsidan: <https://priornilsson.se/om-oss/ansvarsfulla-och-hallbara-investeringar/pai-statement/>.



## Var kan jag hitta mer produktspecifik information på nätet?

Mer produktspecifik information finns på webbplatsen: <https://priornilsson.se/vara-fonder/>

Prior Nilsson

---

FONDER