

PROSPEKT C WORLDWIDE OBLIGASJON

1. OPPLYSNINGER OM FORVALTNINGSSELSKAPET

- 1.1. Firma: C WorldWide Asset Management AS
Postboks 1434 Vika, 0115 OSLO
Forretningskontor: Fjordalléen 16, Aker Brygge, 0250 OSLO
- 1.2. Foretaksnummer: 946 479 063
- 1.3. Stiftelsesdato: 24. november 1987
Konsesjon: 24. november 1987
Pre Invest a.s. fikk konsesjon til å drive verdipapirfondforvaltning i 1987.
Pre Invest a.s. skiftet navn til Carnegie Fondforvaltning AS 1. desember 1995.
Carnegie Fondforvaltning AS skiftet navn til Carnegie Kapitalforvaltning AS 31. mars 2004.
Carnegie Kapitalforvaltning AS skiftet navn til C WorldWide Asset Management 20. mars 2017.
- 1.4. Tegnet aksjekapital: 4,1 millioner kroner, fullt innbetalt
- 1.5. Aksjonærer: C WorldWide Holdning Norge AS eier 100 %

1.6. Styrets medlemmer

Porteføljeforvalter Mattias Kolm - styrets leder
C WorldWide Asset Management Fondsmæglerselskab A/S
Dampfærgevej 26, 2100 København Ø, Danmark

Økonomisjef Rolf Dolang - aksjonærvalgt
C WorldWide Asset Management Fondsmæglerselskab A/S
Dampfærgevej 26, 2100 København Ø, Danmark

Brita Eilertsen - aksjonærvalgt
Anne Mariesvei 20
0373 Oslo

Tor Bredo Gotfredsen - andelseiervalgt
Daglig leder Statnett SFs Pensjonskasse
Postboks 4904 Nydalen, 0423 Oslo

Controller Håkon O. Wister – andelseiervalgt
Oslo Pensjonsforsikring AS
Rosenkrantz' gate 22, Postboks 6623, St. Olavs pl.
0129 Oslo

Eksterne styremedlemmer honoreres med 60 000 kroner per år pluss møtegodtgjørelse.
Varamedlemmer mottar 5 000 kroner i årlig honorar pluss eventuell møtegodtgjørelse.
Interne styremedlemmer mottar ikke styrehonorar.

Administrerende direktør

Jon-Vegard Bjercknes
Ringveien 46B
1386 Asker

Lønn og godtgjørelse til administrerende direktør består av årslønn på 1 660 000 kroner og deltagelse i C WorldWide Asset Managements generelle velferdsordninger og bonusordning. I tillegg disponeres elbil.

Selskapets revisor

PricewaterhouseCoopers AS
Postboks 748 Sentrum
NO-0106 Oslo

Besøksadresse:
Dronning Eufemiasgt. 71
NO-0194 Oslo

1.7. **Konsulentavtaler**

Det er ikke inngått avtaler av vesentlig betydning for andelseierne utover det som følger av fondenes prospekt. Selskapet har i tillegg inngått avtale om utkontraktering av salg, markedsføring og formidling av fondsandeler til utvalgte fondsdistributører.

1.8. **Verdipapirfond forvaltet av C WorldWide Asset Management AS**

Rentefond

C WorldWide Obligasjon

Norske Aksjefond

C WorldWide Norge

C WorldWide Norge III

C WorldWide Norge IV

Internasjonale aksjefond

C WorldWide Norden

C WorldWide Globale Aksjer

C WorldWide Globale Aksjer II

C WorldWide Globale Aksjer Etisk

C WorldWide Globale Aksjer Etisk III

C WorldWide Stabile Aksjer

C WorldWide Emerging Markets

C WorldWide Asia

C WorldWide Healthcare Select

2. OPPLYSNINGER OM VERDIPAPIRFONDET

- 2.1. Betegnelse: C WorldWide Obligasjon
Stiftelsesdato: 24. november 1987
Fondet skiftet navn fra Pre Obligasjon til Carnegie Obligasjon 1.12.95
Fondet skiftet navn fra Carnegie Obligasjon til C WorldWide Obligasjon 20. mars 2017
- 2.2. Vedtekter: Se eget vedlegg
- 2.3. Revisor: PricewaterhouseCoopers
Postboks 748 Sentrum
NO-0106 Oslo

Besøksadresse:
Dronning Eufemiasgt. 71
NO-0194 Oslo
- 2.4. Regnskapsavslutning: Revidert årsregnskap avlegges per 31. desember hvert år

Årsregnskap for fondet offentliggjøres senest innen april, mens fondenes halvårsrapport offentliggjøres innen utgangen av august hvert år.

Rapportene er tilgjengelig vederlagsfritt på selskapets hjemmeside www.cworldwide.no.
- 2.5. Andelseierregister: Verdipapirsentralen (VPS)
Fred Olsens gate 1
0152 Oslo

Føring av andelseierregister for fondet ivaretas av forvaltningsselskapet. Andeler i fondet tegnet gjennom godkjent forvalter (nominee) føres i forvalterens navn i andelseierregisteret. Forvalteren fører eget underregister over andeler for sine kunder.

2.6. **Verdipapirfondsandelens art og viktigste karakteristika**

Fondet er en selvstendig formuesmasse. Hver andelseier har en ideell part i fondet som svarer til vedkommendes andel av samlede utstedte fondsandeler. Utover andelsinnskuddet er andelseier

ikke ansvarlig for fondets forpliktelser. En andelseier har ikke rett til å forlange deling eller oppløsning av verdipapirfondet.

Andelene utstedes til nærmeste 4 desimaler og hver andel er pålydende kroner 1 000.

Hver andelseier må tegne seg for minst 25 000 kroner ved første gangs investering i fondet.

Andelene er registrert på navn og andelene registreres hos VPS. Det kan knyttes disposisjonsfullmakter til andelene. Det utstedes ikke omsettelige andelsbevis. Andelene er ikke underlagt bindingstid og kan fritt innløses. Andelseierne i C WorldWide Asset Managements fond velger på valgmøte 1/3 av medlemmene i forvaltningsselskapets styre.

Reglene i Angrerettloven gjelder ikke for ordre om tegning eller innløsning av andeler i verdipapirfond, og det er ingen angrerett for innmeldinger av elektroniske transaksjoner i VPS Investortjenester.

Dersom Finanstilsynet gjør vedtak om at fondet skal avvikles eller overføres til annet forvaltningsselskap, vil dette bli meddelt andelseierne i henhold til vpfl. § 4-13.

2.7. **Verdifastsettelse og andelsverdi**

Fondets andelsverdi kalkuleres daglig. Grunnlaget for beregning av andelen er markedsverdien av porteføljen av finansielle instrumenter tillagt verdien av fondets likvider/fordringer, påløpte ikke-forfalte inntekter og verdien av eventuelt fremførbart underskudd, samt fratrukket gjeld og påløpte ikke-forfalte kostnader, herunder latent skatteansvar. Summen av fondets netto eiendeler deles på antall utstedte andeler for å komme frem til andelsverdien.

Kunngjøring av andelsverdi

Fondets andelsverdi/fondskursene rapporteres daglig til Oslo Børs ASA som videreformidler kursene til et utvalg større aviser. Kursene er også tilgjengelige blant annet gjennom VPS Investortjenester og C WorldWide Asset Managements hjemmesider på internett, www.cworldwide.no.

Tegning og innløsning

All handel i andeler i verdipapirfond skjer til ukjente, fremtidige kurser.

Rutiner for tegning og innløsning av andeler følger av Verdipapirfondenes forenings bransjestandard.

Ved tegning utstedes andeler når et tegningsbeløp er valutert fondets bankkonto, eller bekreftet tegningsordre er mottatt, og tar fra den dato del i fondets avkastning. Tegningen må være bekreftet senest kl. 14.00 for å ta del i samme dags verdifastsettelse.

Innløsning foretas normalt med kursmessig virkning den børsdag forvaltningsselskapet mottar melding om innløsning. Innløsningsanmodninger mottatt etter kl. 12.00 gis kursmessig virkning fra neste børsdag. Utbetaling skjer normalt etter 2 børsdager.

Suspensjon av innløsningsretten:

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

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

2.8. **Fondets investeringsmål og risikoprofil**

Investeringsmålet til C WorldWide Obligasjon er å skape en langsiktig og stabil formuesvekst for andelseierne ved å maksimere risikojustert avkastning innenfor rammen av fondets plasseringsregler.

Fondet skal gi investorer med en lang tidshorison en høyere avkastning enn hva pengemarkedet og den kortsiktige delen av obligasjonsmarkedet kan gi. Fondets meravkastning oppnås i hovedsak ved å aktivere renterisiko fremfor kredittrisiko.

C WorldWide Obligasjon har moderat renterisiko og ble målt mot en referanseindeks på 3 års durasjon (ST4X) fra fondets oppstart til 31.12.2020. Fra 1.1.2021 måles fondet mot NBP Norwegian RM1-RM2 Duration 3 Index. Maksimal tillatt durasjon er på 4 år, og fondets nedre durasjonsgrense er på 2 år.

Fondets referanseindeks har frem til 1.1.2021 bestått bare av norske statspapirer. Det betyr at indeksen ikke har reflektert fondets kreditt- og likviditetsrisiko. Fondets avkastning påvirkes både av utvikling i rentenivå og av at kredittspredene (risikopåslaget) endres. Kredittspredene er prisen en utsteder må betale utover markedsrenten og varierer også med varigheten av lånet. Norske statspapirer har ikke kredittspreader. Hvilke faktorer som bidrar til mer- eller mindreavkastning i fondet ift indeks blir forklart gjennom forvalters kommentar og øvrig dokumentasjon til andelseierne. Indeksen fra Nordic Bond Pricing vil reflektere både rente- og kredittrisiko. Den vil derfor over tid gi bedre målinger av fondets resultater målt mot en indeks som har en sammensetning som samsvarer med fondets plasseringsreglement som er nedfelt i fondets vedtekter.

Fondet er ihht. VFFs bransjestandard klassifisert som et norsk obligasjonsfond med rentefølsomhet lik 3 og med kredittriskokategori 2. Dvs. at fondets investeringsmandat også er utformet i tråd med dette.

Fondet har svært strenge plasseringsrammer og kan bare investere i norske sertifikater og obligasjoner med fast rente der utsteder har minimum BBB-rating fra Moodys, Standard & Poors, Fitch eller credit score bedre enn bbb fra anerkjente norske analysemiljøer. Investeringene er begrenset til verdipapirer som vektet 0-50 % ved beregning av finansinstitusjoners og pensjonskassers kapitaldekning. Det investeres i de mest omsettelige sertifikater og obligasjoner utstedt eller garantert av den norske stat, norske fylkeskommuner og kommuner, norske finansinstitusjoner samt bankinnskudd. Fondet kan ikke foreta plasseringer i derivater. Fondets KID angir at fondets risiko er lav.

2.9. **Vederlag**

Vedtektene hjemler belastning av provisjoner ved tegning og innløsning av andeler på inntil 0,5 %. Slike provisjoner belastes for tiden ikke.

Forvaltningsselskapet kan belaste fondet et forvaltningshonorar på inntil 1,0 % p.a. av fondets netto formue til enhver tid. For tiden belastes 0,25 % forvaltningshonorar som beregnes daglig og belastes fondets bankkonto månedlig.

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

Med transaksjonsdrevne kostnader menes kurtasjekostnader, samt bankgebyrer og depotkostnader som påløper ved utføring av transaksjoner for fondet. Gebyrer og provisjoner til depotmottaker avtales særskilt hvert år.

Med ekstraordinære kostnader menes kostnader som er nødvendig for å ivareta andelseiernes interesser og kan være, men begrenser seg ikke, til kostnader i forbindelse med; inndrivelse av kildeavgift som fondet har krav på, og deltagelse i gruppesøksmål eller på egne vegne iverksette rettslig prosess for å ivareta andelseiernes interesser. Ekstraordinære kostnader skal vedtas av forvaltningsselskapets styre før de kan belastes fondet.

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

2.10. **Årlig avkastning**

Daglige kurser og avkastningstall blir publisert på www.cworldwide.no under menyen Fond.

Historisk avkastning er ingen garanti for framtidig avkastning. Framtidig avkastning vil blant annet avhenge av markedsutviklingen, forvalters dyktighet, fondets risiko og kostnader. Avkastningen kan bli negativ som følge av kurstap. Fondets avkastning kan variere innenfor et

år. Den enkelte andelseieres tap eller gevinst vil derfor avhenge av de eksakte tidspunkter for kjøp og salg av andelene.

For oppdatert informasjon knyttet til fondets historiske avkastning og risiko henvises de til informasjon om fondet på forvaltningsselskapets hjemmeside www.cworldwide.no. Informasjon om avkastning og risiko er også tilgjengelig gjennom offisielle informasjonsleverandører slik som Oslo Børs, Morningstar, Finansportalen og Fondsdata hos Verdipapirfondenes forening.

3. OPPLYSNINGER OM FONDETS DEPOTMOTTAKER

- 3.1. Firma: Danske Bank, filial av Danske Bank A/S
Søndre gate 15
NO-7011 Trondheim
- Besøksadresse: Bryggetorget 4
0107 Oslo
- 3.2. Selskapsform: Norskregistrert utenlandsk foretak
- 3.3. Organisasjonsnummer: 977 074 010
Hovedvirksomhet: Bank

4. ANDRE OPPLYSNINGER

4.1. Skattemessige forhold

Informasjonen nedenfor innebærer ingen skatterådgivning, og gjengir kun de generelle og grunnleggende skattereglene for fondet og de andelseiere som er skattepliktige til Norge i henhold til dagens skatteregler.

Skatteregler for fondet:

Fondet er i utgangspunktet skattepliktig, men fondets skattepliktige resultat deles ut til andelseierne og blir dermed skattepliktig på andelseierens hånd. Skattepliktig resultat består av netto kursgevinster på rentebærende verdipapirer, samt opptjente renteinntekter minus fradragsberettigede kostnader som forvaltningshonorar, rentekostnader og andre omkostninger.

Verdipapirfond er fritatt for formuesskatt.

Skatteregler for andelseiere:

Utdeling og realisasjon beskattes skattelegges som renteinntekt. Flytting mellom fond anses som realisasjon. Gevinster eller tap skal føres etter «først inn – først ut» -prinsippet (FIFO), som innebærer at de først tegnede andelene innløses først.

Skatteregler for andelseiere med skatteplikt til utlandet:

Utenlandske andelseiere svarer kildeskatt på utbytte fra Norge etter den sats som følger av det enkelt lands skatteavtale. Investorer som er skattepliktige til andre land enn Norge bør undersøke gjeldende skatteregler for det respektive land.

Skatteregler – endring:

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

Innberetning av skatteopplysninger:

Verdipapirfond og forvaltningsselskap er pålagt å innberette opplysninger til Skattedirektoratet om finansielle forhold for andelseiere og reelle rettighetshavere. Hvis disse er skattemessig bosatt eller hjemmehørende i andre stater enn Norge, vil Skattedirektoratet videreformidle

opplysningene til de respektive stater etter reglene i FATCA (Foreign Account Tax Compliance Act), CRS (Common Reporting Standard) og bilaterale skatteavtaler. Andelseierne får gjenpart av det som innberettes via realisasjonsoppgaver og beholdningsoppgaver ved årsslutt.

4.2. **Andelseiere fra andre land**

Utenlandske andelseiere kan kun investere i andeler i fondet gjennom å henvende seg til C WorldWide Asset Management AS eller andre med særskilt tillatelse til å videreformidle andeler. Det foretas ingen markedsføring av fondet utover Norges grenser.

Verdipapirfondene som forvaltes av selskapet er ikke registrert i henhold til United States Securities Act av 1933 og vil heller ikke bli det. Fondsandelene kan derfor ikke tilbys, selges, overføres eller leveres direkte eller indirekte til, eller på vegne av eller fordel for, en amerikansk person som definert i Regulation S under 1933-loven.

4.3 **Styret**

Krav til sammensetning og valg av forvaltningsselskapets styre er regulert i vpfl. § 2-6. Forvaltningsselskapets styre skal ha minst fem medlemmer. Andelseierne i de verdipapirfond selskapet forvalter velger minst en tredjedel av styrets medlemmer. Valgene skjer på valgmøter som innkalles og gjennomføres etter regler som fastsettes i forvaltningsselskapets vedtekter. De styremedlemmene som ikke velges av andelseierne, velges av forvaltningsselskapets generalforsamling. For begge gruppene styremedlemmer velges minst halvparten så mange varamedlemmer.

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


4.4 **Endring av verdipapirfonds vedtekter**


Regler for vedtektsendringer følger av vpfl. § 4-14. Fondets vedtekter kan bare endres dersom flertallet av de andelseiervalgte styremedlemmene i forvaltningsselskapet har stemt for endringene. Beslutning om endring må ha samtykke fra andelseiermøte og Finanstilsynet. Finanstilsynet skal godkjenne vedtektsendringene dersom lovens krav til innhold i vedtekter og prosedyrene for vedtektsendringer er oppfylt.

Styrets erklæring

Styret i forvaltningsselskapet bekrefter at opplysningene som fremkommer i prospektet, så langt det kjenner til, er i samsvar med de faktiske forhold, og at det ikke fremkommer utelatelser som er av en slik art at de kan endre prospektets betydningsinnhold.

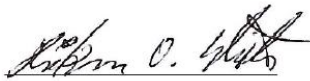
Godkjent av styret i C WorldWide Asset Management AS 2. desember 2020


Mattias Kolm


Rolf Dolang


Brita Eilertsen


Tor Bredo Gotfredsen


Håkon O. Wister