



Årsrapport 2023

eika. Kapitalförvaltning

Innhold

LEDER	03
KOMMENTAR TORSTEIN BOSTAD OG STIG ERIK BREKKE	04
BÆREKRAFT I EIKA KAPITALFORVALTNING	05
ÅRSBERETNING	06
EIKA NORGE	08
EIKA AKSJER	10
EIKA EGENKAPITALBEVIS	12
EIKA NORDEN	14
EIKA ALPHA	17
EIKA SPAR	19
EIKA GLOBAL	27
EIKA BALANSERT	34
EIKA PENSJON	39
EIKA KREDITT	41
EIKA SPAREBANK	44
EIKA RENTE+	46
EIKA OMF	48
EIKA OBLIGASJON	50
NOTE 1 REGNSKAPSPrINSIPPER	52
NOTE 13 GODTGJØRELSESORDNINGEN	53
REVISJONSBERETNING	54
BÆREKRAFTSRAPPORTERING	55

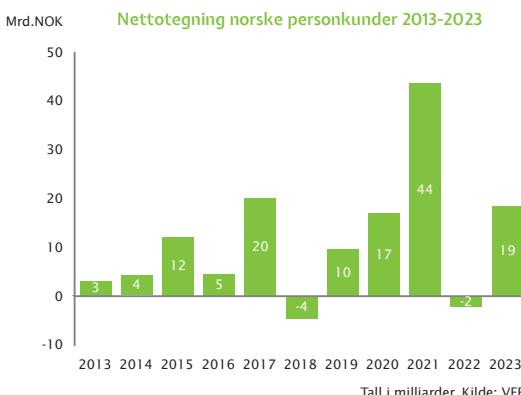




Renter, dyrtid og sparing

2023 ble et overraskende sterkt år med tanke på nettotegning i verdipapirfond i personmarkedet. Som vi husker ble 2022 ett av de svakeste årene på lang tid, etter at 2021 hadde knust alle tidligere rekorder med tanke på nettotegning.

En nettotegning på 19 milliarder i 2023, er det tredje beste året i historien. En pallplass der altså. Det skjedde på tross av at spådommene inn i 2023 var nokså dystre, både med tanke på personkunders privatøkonomi og aksjemarkedets utvikling. Dette er nok ett eksempel på at det er vanskelig å spå – særlig om fremtiden. Når nettotegningen ble så sterk som den ble under de rådende forhold, er det fristende å sitere sjefen for verdipapirfondenes forening når han sier at dette kan vi se på som et uttrykk for at «bruksanvisningen for langsiktig sparing er lest og forstått».



Selv og tegningstallene i verdipapirfond var oppløftende for 2023, er det alt annet enn skyfritt på den økonomiske himmelen for de fleste av oss. Gjennom 2022 og 2023 ble vi for alvor minnet på om at lånte penger er langt fra gratis. 2023 ble året da rentekostnadene for alvor gjorde comeback for både privatpersoner og bedrifter. Vi i Norge, og de fleste andre land vi liker å sammenligne oss med, opplevde den

bratteste renteoppgangen på mange tiår, ja kanskje noen gang. Rentene steg til et nivå som nesten var utenkelig for bare ett par å siden.

Effekten av det nye og høye rentenivået spiller seg svært ulikt ut i befolkningen. For privatpersoner ser det ut som at vi grovt sett kan dele disse inn i tre grupper. 1) De som har få eller ingen aktiva, samt de som makset ut belåningen og kjørte på stålet for å raskt kunne ta del i velstandsøkningen i samfunnet. 2) De som har høy belåning, men en del oppsparte midler som en buffer mot uforutsette hendelser, og 3) De med lav eller ingen belåning og godt med oppsparte midler.

Det er liten tvil om at den første gruppen nå går gjennom meget tøffe tider. Svært høy prisstigning og en helt annet rentebelastning enn det som var tatt høyde for, setter dype spor. For denne gruppen skal forbruket ned og aktiva realiseres for å redusere rentebelastningen og få bedre kontroll på hverdagsøkonomien.

For gruppe 2, kan det virke som at man er sterkt i troen på at rentetoppen er nådd, og at vi i nærmest framtid vil få (mange) rentekutt. Skjer dette slipper man å gjøre mange og store tilpasninger i sin privatøkonomi. Det kan virke som at denne gruppen, enn så lenge, langt på vei holder forbruket og levestandarden oppe ved å tære på oppsparte midler.

I den tredje gruppen er det mange som faktisk har fått romsligere økonomi ved at man for første gang på mange år faktisk får renteinntekter av betydning på sine bankinnskudd. I tillegg har

børsene fortsatt oppover og med det gi meget god avkastning på fondssparingen. Mange av disse er derfor bedre stilt nå enn for 2 år siden. Dette er selvsagt en grov forenkling av situasjonen i hverdagen til mange. Det vi likevel kan si med stor grad av sikkerhet, er at for de som har vært disciplinert og planlagt økonomien sin slik at den også er rustet og forberedt for tøffere tider, vil det vi nå står i, mest sannsynlig oppleves som mindre dramatisk enn om de ikke hadde planlagt for det.

Ta derfor kontakt med banken din. Der er det mange flinke rådgivere som er godt skolert og sertifisert for å hjelpe nettopp deg til å sette økonomisk mål og legge en plan for økonomien din. Det er ikke så vanskelig som det kan høres ut som. Det viktigste er å være i forkant av at ting skjer. Å rydde opp etterpå er alltid mye mer krevende. Det å ha reserver i bakhånd er aldri dumt.

Det er blant annet derfor vi sier at Sparing er Verdens Beste Ide!

Bjørn Slåtto,
Administrerende direktør
Oslo, februar 2024



2023: Høyere renter og høyere aksjeverdier

Også i 2023 ble inflasjonen et hovedfokus for aktørene i finansmarkedene, men i motsetning til årene før var oppmerksomheten nå rettet mot hvor raskt prisveksten i økonomiene kunne komme ned. Sentralbankenes hyppige rentehevinger gjennom de to siste årene har dempet prispresset i de fleste sektorer, noe både FED og ECB mener baner vei for at rentenivået nå har nådd sin topp.

Finansmarkedene tror at de første rentekuttene kan komme allerede tidlig i 2024, mens FED og ECB mener at markedsdataene indikerer at det vil drøye mot andre halvdel av 2024 før vi ser de første rentenedsettelsene fra sentralbankene. I Norge har rentehevingene gjennom de siste to årene resultert i lavere investeringstakt og svakere detaljhandelstall, men dette har ikke gitt et tilsvarende fall i kjerneinflasjonen som i Europa og USA. Siste måling fra desember viser at prisveksten ex. energi i Norge steg med 5,4 prosent i 2024, noe som er langt fra målet om en inflasjon på rundt 2 prosent. Årsakene til den sterke prisveksten i Norge gjennom fjoråret er mange, men lav arbeidsledighet og fortsatt mange ubesatte stillinger er med på å holde forbruket oppe, samtidig som det også legger press på lønnsveksten. Den svake norske kronen medfører også at prisene på varer vi importerer stiger raskere enn innenlandsk prisstigning.

Mange analyticikere så med pessimisme på aksjemarkedet ved inngangen til 2023, gitt pågående rentehevinger fra sentralbankene samt utsikter til lavere vekst og mulig resesjon i vestlige økonomier. Fasiten ble imidlertid et meget godt år for investorene i aksjemarkedet. Fallende inflasjon i USA og EU kombinert med sterkere økonomisk vekst enn forventet resulterte i at verdensindeksen for aksjer steg med hele 23 % målt i amerikanske dollar gjennom fjoråret. Forventinger om lavere renter var også

gunstig for prisingen av teknologiaksjer, og den teknologitunge aksjeindeksen NASDAQ steg med 44 % i samme periode. På Oslo Børs steg fondsindeksen med 11,2 prosent i 2023. Gjennomsnittlig pris på Brent olje var 17% lavere gjennom fjoråret enn året før, noe som dro ned avkastningen på aksjene innen energisektoren.

Fjoråret inneholdt også finansiell uro. I mars skapte kollapsen i Silicon Valley Bank tiltagende frykt for problemer for resten av banksektoren, med mulige videre følger for økonomien. SVB hadde vokst raskt gjennom høy innskuddsvekst fra teknologiselskaper og start-up selskaper i Silicon Valley, innskudd som i stor grad ble plassert videre i obligasjonsmarkedet. Utfordringen for banken startet da stigende lange renter utløste store potensielle tap på investeringsporteføljen. Dette førte igjen til veldig store uttak av innskudd fra kundene i løpet av få dager, noe som igjen førte til en utfordring for banken i å stille tilgjengelig likviditet til fremtidige uttrekk fra kundene. Løsningen på situasjonen ble at banken ble restrukturert, samt at den amerikanske sentralbanken lanserte nye likviditetstiltak for å sikre kort funding for andre amerikanske banker. I Europa utløste hendelsene at den allerede svekkede sveitsiske storbanken Credit Suisse opplevde kapitalflukt som følge av frykt for bankens soliditet, noe som endte med at banken ble tatt over av rivalen UBS. Turbulensen i Sveits fikk ikke konsekvenser for det øvrige

bankmarkedet i Europa eller Skandinavia, da hendelsen ble sett på som et selskapsspesifikt problem.

Norges Bank hevet sin styringsrente seks ganger gjennom 2022, og fulgte opp med ytterligere 6 nye hevinger gjennom 2023. Den siste rentehevingen kom i desember, og løftet styringsrenten til 4,5 prosent. Dette gjør at rentehevingsperioden som har vart siden 2021 er den kraftigste siden hevingene i perioden 1995 til 1998. Sentralbanken signaliserte på årets siste rentemøte at de anslo dette som siste renteheving i denne runden, og at bankens prognosenter tilsier at renten vil bli satt ned igjen i slutten av 3. kvartal. Norges Bank har i sine analyser også lagt til grunn at de vil holde en noe høyere rente de kommende årene enn våre viktigste handelspartner. Begrunnelsen for dette er at lav arbeidsledighet og tilhørende høy lønnsvekst vil holde den norske inflasjonen høyere enn for de fleste av våre handelspartner fremover.

*Torstein Bostad,
Senior Porteføljeforvalter
Stig Erik Brekke,
Investeringsdirektør
Oslo, februar 2024*

Valgmøte

Andelseiere i fond forvaltet av Eika Kapitalforvaltning AS innkalles med dette til valgmøte.

Møtetidspunkt: 7. mai 2024 kl 16:00

Sted: Lokalene til Eika Kapitalforvaltning AS i Parkveien 61, Oslo

Til behandling foreligger:

1. Valg av møteleder
2. Valg av et styremedlem
3. Eventuelt

Andelseiere som vil delta på møtet må senest innen 28. april ha meldt dette skriftlig til Eika Kapitalforvaltning AS. Spørsmål som ønskes tatt opp på møtet må være innsendt skriftlig til Eika Kapitalforvaltning AS innen 28. april 2024.

Styret i Eika Kapitalforvaltning AS
Steinar Simonsen, Styreleder

Påmelding bes sendt skriftlig pr. brev eller e-post til
Eika Kapitalforvaltning AS,
p.b. 2349 Solli,
0201 Oslo.
E-post: fond@eika.no

Oslo, 04. mars 2024

Bærekraft i Eika Kapitalforvaltning

Strategi for ansvarlige investeringer

Eika Kapitalforvaltning AS opererer under visjonen «Derfor investerer vi ikke i hva som helst». Det jobbes daglig med å fremme bærekraft i fondene og spareproduktene. Dette arbeidet reflekterer en langsiktig strategi og investeringsfilosofi forankret i FNs prinsipper om ansvarlige investeringer.

Hovedformålet med strategien er å redusere bærekrafts-relatert risiko i spareproduktene. I tillegg skal den sørge for at fondene investerer i selskaper som opererer ansvarlig, og som vi mener har det beste utgangspunktet for å gi en god langsiktig avkastning for våre kunder. Dette betyr samtidig at vi ikke bidrar til å finansiere selskaper som bryter med viktige og grunnleggende bærekrafts-prinsipper.

Som en del av ESG strategien, signerte Eika Kapitalforvaltning i juni 2021 FN sine prinsipper for ansvarlige investeringer (FN PRI). Dette forplikter selskapet til å etterleve en rekke prinsipper for ansvarlige investeringer. Sammen med Eika Kapitalforvaltning sine egne ESG retningslinjer gir dette en solid forankring og en tydelig ambisjon og retning på bærekraft-arbeidet i selskapet. Signeringen av FN sine prinsipper krever at selskapet integrerer ESG i alle ledd av forvaltningen og at vi rapporterer på våre aktiviteter og implementeringen av ESG i spare- og investeringsproduktene vi forvalter. Det stilles også krav til tilfredsstillende ESG rapportering fra selskapene vi investerer i, at vi er aktive eiere og at vi samarbeider med andre investorer for å fremme ansvarlige investeringer. I Eika Kapitalforvaltning sine egne ESG retningslinjer legges det ytterligere detaljerte krav til hvilke typer selskaper og industrier vi kan investere i. Dette sikrer konsistens i våre krav

til selskapene i forskjellige markeder og gjør at vi kan dokumentere at vi faktisk gjør det vi sier at vi skal gjøre. Selskapets ESG strategi gjør at kommunikasjonen rundt ESG i våre fond vil være tydelig og underbygge vår målsetning om at selskapets fond over tid skal være konkurransedyktige på ESG sammenlignet med tilsvarende fond, samt rene miljøfond.

Implementering av ESG i fondene

Eika Kapitalforvaltning sine ESG retningslinjer danner grunnlaget for hvilke selskaper fondene kan investere i og presiserer en rekke detaljerte kriterier. Alle selskaper i investeringsuniverset og porteføljene kontrolleres daglig mot disse kriteriene baserte på omfattende bærekrafts-data på selskapsnivå levert av vår dataleverandør (Sustainalytics). Selskaper som ikke oppfyller kriteriene, vil ekskluderes fra det globale investeringsuniverset og selges ut av porteføljene.

Det er helt sentralt for oss at selskapene vi investerer i etterlever internasjonale normer og standarder. Selskaper som bryter med FNs Global Compact prinsipper (UNGCI) og FNs prinsipper for ansvarlig selskapsstyring og menneskerettigheter (UNGP) ekskluderes. Videre ekskluderes selskaper basert på hvor stor andel av totale inntekter de har fra en rekke utvalgte produkt- og tjenestekategorier. Alle selskaper med inntekter knyttet til produksjon og distribusjon av palmeolje, produksjon av tobakk, kontroversielle våpen og salg av angrepståpen til private ekskluderes. Selskaper med mer enn 10% av sine inntekter fra energiproduksjon fra termisk kull, oljesand, pornografi og lotterivirksomhet, samt selskaper med mer enn 25% av sine inntekter fra produksjon og salg av tobakksrelaterte produkter, distribusjon og salg av tobakk ekskluderes.

Som følge av at det globale investeringsuniverset er svært stort, tar man i de globale mandatene også hensyn til selskapenes karbonavtrykk. Dette måles ved antall tonn CO₂ selskapene slipper ut i forhold til sine inntekter. Selskaper som Sustainalytics klassifiserer til å ha et høyt eller svært høyt karbonavtrykk ekskluderes fra det globale investeringsuniverset.

I de globale mandatene benytter man seg også av en overordnet score på ESG risikoen i selskapene som en integrert del av investeringsbeslutningene. Selskaper som ansees for å ha en for høy ESG risiko, til tross for at de passerer de andre ESG kriteriene i retningslinjene, vil tas ut av investeringsuniverset. I valget mellom flere selskaper som, fra et finansielt perspektiv, er like attraktive vil forvalterne vektlegge ESG risikoen i selskapene når den endelige investeringsbeslutningen tas.

I de norske og nordiske mandatene, hvor man har et mindre investeringsunivers enn i de globale mandatene, vil man i tillegg gjøre kvalitative vurderinger av selskapenes ESG posisjon basert på interne og eksterne analyser samt gjennom møter med selskapsledelsen. Potensielt positive og negative forretningsmessige effekter av selskapets ESG skal vurderes og inngå som en del av en eventuell investeringsbegrunnelse.

ÅRSBERETNING 2023 FOR

Eika Alpha, Eika Norden, Eika Norge, Eika Spar, Eika Egenkapitalbevis, Eika Global, Eika Aksjer, Eika Balansert, Eika Rente+, Eika Sparebank, Eika Pensjon, Eika Obligasjon, Eika OMF, Eika Kreditt

Forvaltet av Eika Kapitalforvaltning AS

Styrets beretning

Eika Kapitalforvaltning AS ble etablert i 1997 og forvaltet ved utgangen av 2023 NOK 36,8 milliarder i verdipapirfond på vegne av 155.097 andelseiere. Selskapet forvalter totalt 14 verdipapirfond. Selskapets distribusjons-samarbeid med Eika-bankene har vært meget godt også i 2023. Selskapet har 49 banker som tilknyttet agent. Bankenes AFR-rådgivere tilbyr investeringsrådgivning til sine kunder, ofte med privat pensjonssparing som utgangspunkt. Eika Kapitalforvaltning har per årsskiftet ca 190.000 spareavtaler i sine verdipapirfond, noe som er en økning på ca 11.000 avtaler fra foregående år. Samarbeidet med Storebrand om innskuddspensjon har fungert tilfredsstillende i 2023. Alle kunder er i løpet av året konvertert over til Storebrand sine systemer, etter at Storebrand kjøpte Danica i 2022. Sammen med Storebrand vil vi videreutvikle produktet Eika Innskuddspensjon de neste årene.

I 2023 har det i det norske markedet vært netto tegning av aksje- og kombinasjonsfond for ca 20 milliarder kroner, mens tilsvarende tall for rentefond var en netto tegning på 48 milliarder kroner. For Eika Kapitalforvaltning ga dette seg utslag i form av netto tegning innen aksje- og kombinasjonsfond på 0,9 milliarder og netto tegning på 1,2 milliarder i rentefond. Det var meget sterk børsutvikling på de fleste børsene hvor våre fond er investert. Kursendringene økte fondsverdiene med 4,6 milliarder kroner, slik at samlet forvaltningskapital i fondene økte med 6,7 milliarder, til 36,8 milliarder kroner per utgangen av 2023.

I fjerde kvartal etablerte vi andelsklasser i Eika Kreditt. Vi planlegger å etablere andelsklasser i flere av våre øvrige fond i løpet av første halvår 2024.

Administrative forhold

Forretningsfører for alle verdipapirfondene er Eika Kapitalforvaltning AS. Selskapet driver sin virksomhet fra Parkveien 61 i Oslo. Eika Kapitalforvaltning har profesjonsansvarsforsikring som følger av medlemskap i bransjeforeningen Verdipapirfondenes forening samt tilleggsdekning gjennom morselskapet Eika Gruppen. Fondenes depotmottakere er Danske Bank, Søndre Gate 1, Trondheim.

ÅRETS AVKASTNING: Tabellen nedenfor sammenstiller utvalgte nøkkeltall for Eika Kapitalforvaltning AS' verdipapirfond per 31.12.23

TALL PR. 31.12.2023	FORVATNINGS KAPITAL	AVKASTNING FOND	AVKASTNING REF.INDEKS	MER/MINDRE AVKASTNING	REFERANSEINDEKS
AKSJEFOND					
Eika Norden	4 194 753 591	19,59 %	20,69 %	-1,10 %	VINX Benchmark Cap NOK NI (VINXBCAPNOKNI)
Eika Spar	8 879 277 879	18,39 %	21,88 %	-3,49 %	Sammensatt Indeks (33,3 % OSEFX, 33,3 % VBCNKN, 33,3 % NDDUWI (NOK))*
Eika Global	4 974 982 685	24,24 %	27,49 %	-3,25 %	MSCI Daily TR Net World NOK (NDDUWI)
Eika Alpha	383 632 323	19,75 %	9,89 %	9,86 %	Oslo Børs Hovedindeks (OSEBX)
Eika Egenkapitalbevis	4 174 350 555	14,98 %	17,20 %	-2,22 %	Oslo Børs Egenkapitalbevisindeks (OSEEX)
Eika Norge	3 457 072 465	14,27 %	11,19 %	3,07 %	Oslo Børs Fondsindeks (OSEFX)
Eika Aksjer	2 366 329 461	21,67 %	22,06 %	-0,39 %	Sammensatt Indeks
KOMBINASJONSFOND					
Eika Pensjon	4 306 478 119	16,50 %	19,17 %	-2,67 %	Sammensatt Indeks
Eika Balansert	2 273 717 360	9,78 %	12,78 %	-3,00 %	Sammensatt Indeks (50% VINXCAPNOK NI og 50% NORM)
PENGEMARKEDSFOND					
Eika Rente+	476 925 660	5,31 %	4,71 %	0,60 %	NBP Norwegian Government Duration 3 Index NOK (NOGOVD3M)
Eika Sparebank	1 478 642 935	5,07 %	4,71 %	0,36 %	NBP Norwegian Government Duration 3 Index NOK (NOGOVD3M)
PENGEMARKEDSFOND					
Eika Rente+	476 925 660	5,31 %	4,71 %	0,60 %	NBP Norwegian Government Duration 3 Index NOK (NOGOVD3M)
Eika Sparebank	1 478 642 935	5,07 %	4,71 %	0,36 %	NBP Norwegian Government Duration 3 Index NOK (NOGOVD3M)
OBLIGASJONSFOND					
Eika OMF	803 447 200	4,63 %	4,54 %	0,09 %	NBP Liquidity Standard Index NOK (NOLIQSTD)
Eika Obligasjon	2 113 359 465	4,01 %	3,91 %	0,10 %	NBP Norwegian RM1-RM2 Duration 3 Index (NORM12D3)
Eika Kredit A	1 433 942 953	11,38 %	n.a.	n.a.	Måles ikke mot referanseindeks
Eika Kredit B **	793 268 306	0,35 %	n.a.	n.a.	Måles ikke mot referanseindeks
Eika Kredit I **	211 010 588	0,35 %	n.a.	n.a.	Måles ikke mot referanseindeks
Eika Kredit M **	470 413 809	0,35 %	n.a.	n.a.	Måles ikke mot referanseindeks
Eika Kredit N **	10 032	0,35 %	n.a.	n.a.	Måles ikke mot referanseindeks

* Eika Spar endret indeksen 01.10.2023. Den tidligere indeksen besto av 50 % OSEBX og 50 % NDDUWI. Den nye indeksen er kjedet.

** Eika Kreditt etablerte andelsklasser 12.10.2023, avkastningen i klassene B, I, M og N er fra oppstart.

Forvaltning av fondene

Også i 2023 ble inflasjonen et hovedfokus for aktørene i finansmarkedene, men i motsetning til årene før var oppmerksomheten nå rettet mot hvor raskt prisveksten kunne komme ned. Sentralbankenes hyppige rentehevinger gjennom de to siste årene har dempet prispresset i de fleste sektorer, noe både FED og ECB mener baner vei for at rentenivået nå har nådd sin topp. I Norge har den svake kronen derimot medført en høy importert inflasjon, og i et land hvor vi importerer en stor andel av varene vi handler har dette resultert i at kjerneinflasjonen var tilnærmet uendret ved utgangen av 2023 sammenlignet med året før.

Mange aktører så med pessimisme på aksjemarkedet ved inngangen til 2023, gitt pågående rentehevinger fra sentralbankene samt utsikter til lavere vekst og mulig resesjon i vestlige økonomier. Fasiten ble imidlertid et meget godt år for investorene i aksjemarkedet. Fallende inflasjon i USA og EU kombinert med sterkere økonomisk vekst enn forventet resulterte i at verdensindeksen for aksjer steg med hele 27% målt i norske kroner gjennom fjoråret.

I mars 2023 skapte kollapsen i Silicon Valley Bank tiltagende frykt for problemer for resten av banksektoren med mulige videre følger for økonomien. Banken ble sammen med noen andre mindre banker restrukturert, noe som sammen med nye likviditetstiltak fra den amerikanske sentralbanken stabiliserte finansmarkedene. I Europa opplevde samtidig den allerede svekkede sveitsiske storbanken Credit Suisse kapitalflukt som følge av frykt for bankens soliditet, noe som endte med at banken ble tatt over av rivalen UBS. Turbulensen i Sveits fikk ikke konsekvenser for det øvrige bankmarkedet i Europa eller Skandinavia, da dette ble sett på som et selskapsspesifikt problem.

Aksjemarkedene gav som tidligere nevnt en meget god avkastning gjennom 2023, og aksjefond forvaltet av Eika Kapitalforvaltning leverte en avkastning til investorene på mellom 14,3 prosent og 24,2 prosent i fjor. Det internasjonale fondet Eika Global var det fondet som steg mest i perioden. Verdistigningen på amerikanske börser kombinert med en svak

krone bidro til den gode avkastningen til fondet. Den brede aksjeindeksen S&P500 steg med hele 26 prosent gjennom året, noe som var mer enn det dobbelte av det Oslo Børs fondsindeks leverte med sine 11,2 prosent. Selskapets kombinasjonsfond Eika Balansert, steg med 9,8 prosent i samme periode. Dette fondet er investert i nordiske aksjer og rentepapirer. To av selskapets aksje- og kombinasjonsfond leverte avkastning som var høyere enn sine referanseindeks gjennom 2023, mens seks av fondene leverte lavere avkastning som var lavere enn referanseindeksen i perioden.

Norges Bank hevet sin styringsrente seks ganger gjennom 2022, og fulgte opp med ytterligere 6 nye hevinger gjennom 2023. Den siste rentehevingen kom i desember, og løftet styringsrenten til 4,5 prosent. Sentralbanken signaliserte på dette rentemøtet at de anslo dette som siste renteheving i denne omgang, og at dagens prognosenter tilsier at renten vil bli satt ned igjen i slutten av 3. kvartal. Norges Bank har sine analyser også lagt til grunn at de vil holde en noe høyere rente de kommende årene enn våre handelspartnerne. Begrunnelsen for dette er at lav arbeidsledighet og tilhørende høy lønnsvekst vil holde den norske inflasjonen høyere enn for de fleste av våre handelspartnerne fremover.

Eika Kredit var det rentefondet som gav høyest avkastning gjennom fjoråret med hele 11,4 prosent, mens Eika Kapitalforvaltnings tre pengemarkedsfond leverte en avkastning på mellom 4,6 prosent og 5,3 prosent. Eika Obligasjon leverte en avkastning på 4 prosent i 2023. Fondet investerer i mellomlange obligasjoner, det vil si rentepapirer med fastrente. Sentralbankenes signaler om at rentetoppen mest sannsynlig er passert senket fastrentene gjennom årets siste kvartal, og løftet dermed avkastningen. Alle av selskapets fire rentefond leverte en høyere avkastning enn sine respektive referanseindeks gjennom året.

Finansiell risiko og risikostyring

Eika Kapitalforvaltning er en aktiv og indeksuavhengig forvalter. Med våre forvalteres kunnskap, erfaring og modeller søker vi å gjøre gode investeringsbeslutninger for våre fond. Den potensielle risikoen i finansmarkedene er større enn hva statistiske modeller klarer å fange opp. En helt vesentlig forutsetning for håndtering av risiko vil derfor alltid være å forstå hva man investerer i, enten man investerer i et marked gjennom et godt diversifisert fond, eller direkte i finansielle instrumenter.

I Eika Kapitalforvaltning er bærebjelken i selskapets investeringsprosess- og metodikk å ha inngående kjennskap til selskapene og markedene det investeres i, enten det er gjennom egenkapitalinstrumenter eller fremmedkapitalinstrumenter. Fondene skal dertil være forsvarlig diversifisert, hvilket vil si at enkeltstående hendelser i selskaper ikke skal påvirke porteføljene i materiell grad. For Eika Global og den globale delen av Eika Spar, benytter selskapet kvantitative modeller som støtte i seleksjon av selskaper vi investerer i.

Risikoen i Eika Kapitalforvaltning sine ulike verdipapirfond er i første rekke bestemt av investeringsmandatet fondet har. Aksjefondene er eksponert først og fremst mot markeds- og selskapsrisiko, mens obligasjons- og pengemarkedsfondene er eksponert overfor kredit- og renterisiko. Alle fond investerer uavhengig av verdipapirenes størrelse og vekt i referanseindeksen, såkalt aktiv forvaltning. Dette gir fondene i tillegg en selskapsspesifikk risiko i forhold til indekssammensetningen. Der hvor fondene har mulighet til å bruke derivater blir disse fortrinnsvis brukt til risikoreduserende formål, eller for å effektivisere forvaltningen. For de fondene som investerer i utenlandske markeder, vil det også være valutarisiko. For de fondene som har vedtektsfestet mulighet til å benytte derivater vil forvalter kunne benytte derivater for å redusere valutarisikoen.

Alle investeringer foretas innenfor de rammer som følger av vedtekter, godkjennelse fra tilsynsmyndigheter og lovverk. Sentralt står verdipapirfondlovens bestemmelser om risikoberegning og risikospredning. Fondene vil normalt ikke påta seg gjeld.

Alle fondene er eksponert overfor likviditetsrisiko ved omsetteligheten i de enkelte fondenes verdipapirer. Fond som har en andel av sin portefølje eksponert mot et lite likvid segment av et marked, er i tillegg eksponert

overfor en risiko som følge av usikker verdsettelse av virkelig verdi av porteføljens finansielle instrumenter.

Store tegninger og innløsninger

Store tegninger og innløsninger i perioden har ikke hatt innvirkninger på andelenes verdiutvikling. Se tabell under med oversikt over de største tegninger og innløsninger i 2023.

FOND	STØRSTE TEGNING	ANDEL (%)	STØRSTE INNLØSNING	ANDEL (%)	GJ.SNITTIG FORV.KAP.
Eika Aksjer	1 903 778,00	0,11 %	2 176 314,64	0,12 %	1 758 410 266,71
Eika Alpha	5 000 000,00	1,49 %	3 128 404,40	0,93 %	336 399 932,81
Eika Balansert	22 509 900,00	0,89 %	135 093 409,01	5,33 %	2 532 304 887,22
Eika Egenkapitalbevis	30 861 895,00	0,78 %	29 983 785,66	0,76 %	3 939 236 666,08
Eika Global	18 798 276,14	0,43 %	28 000 000,00	0,64 %	4 404 954 185,14
Eika Kredit A	30 000 000,00	1,40 %	23 046 398,14	1,07 %	2 148 845 274,04
Eika Kredit B	5 000 000,00	1,78 %	5 400 000,00	1,92 %	281 010 693,49
Eika Kredit I	9 000,00	0,01 %	0	0,00 %	71 663 609,53
Eika Kredit M	199 999 400,00	71,99 %	3 384 822,00	1,22 %	277 817 280,34
Eika Kredit N	9 000,00	93,17 %	0	0,00 %	9 660,13
Eika Norden	20 000 000,00	0,53 %	12 000 000,00	0,32 %	3 760 206 332,03
Eika Norge	42 937 695,81	1,43 %	31 600 847,02	1,05 %	3 000 911 603,45
Eika Obligasjon	59 000 000,00	3,24 %	55 000 000,00	3,02 %	1 820 040 336,50
Eika OMF	0	0,00 %	23 769 530,62	2,85 %	834 392 059,20
Eika Pensjon	125 000 000,00	3,23 %	50 972 649,71	1,32 %	3 866 005 068,56
Eika Rente+	30 000 000,00	6,52 %	20 000 000,00	4,34 %	460 345 471,52
Eika Spar	2 500 000,00	0,03 %	8 487 644,22	0,10 %	8 139 521 728,91
Eika Sparebank	70 000 000,00	4,60 %	60 000 000,00	3,94 %	1 522 952 004,43

* Andel av fondets gjennomsnittlig forvaltningskapital gjennom året

I år som tidligere år er de store tegninger og innløsninger hovedsakelig i våre rentefond. Eika Rente+, Eika Obligasjon, Eika OMF, Eika Sparebank og Eika Kredit brukes som en likviditetsplassering av banker. I tillegg har vi sett store tegninger og innløsninger i Eika Global, Eika Egenkapitalbevis og Eika Norge. Eika Pensjon brukes av Storebrand, vår samarbeidspartner på Eika Innskuddspensjon. Den store innløsningen i Eika Balansert skyldes endring i pensjonsprofiler i forbindelse med overgangen fra Danica til Storebrand for Eika Innskuddspensjon.

Rutiner i Eika Kapitalforvaltning for tegning og innløsning reduserer risikoen for at det skjer forskjellsbehandling av andelseiere ved gjennomføring av transaksjonene. Rutinene sikrer likebehandling av andelseierne ved blant annet fair priser på nedsalg og gjenværende portefølje, samt opprettholdelse av en balansert portefølje i henhold til fondets mandat og strategi.

Internkontroll

Selskapets internkontroll er en kontinuerlig prosess som omfatter alle enheter og prosesser i selskapet. Internkontrollen blir årlig gjennomgått av internrevisor, og rapporten fremlegges for styret i Eika Kapitalforvaltning. Dette er i henhold til forskrift om risikostyring og internkontroll fastsatt av Finanstilsynet.

Det gjennomføres daglig kontroll av at fondenes investeringer ligger innenfor de enkelte fonds vedtekter og investeringsmandat, og at forvaltningen skjer i henhold til gjeldende lovgivning.

Disponering av årets resultat

Styrets forslag til anvendelse av overskudd eller dekning av tap fremkommer under det enkelte verdipapirfonds resultatregnskap.

Fortsatt drift

I henhold til regnskapsloven skal årsberetningen inneholde opplysninger om forutsetningen for fortsatt drift. Styret bekrefter at forutsetningen for fortsatt drift er lagt til grunn ved avleggelsen av fondenes årsregnskap. Verdiene tilhører i sin helhet andelseierne i de enkelte fond. Styret bekrefter også at forutsetningen om fortsatt drift legges til grunn ved avleggelsen av årsregnskapet til forvaltingsselskapet.

Styret for fondene er bevisst på de samfunnsmessige forventingene om tiltak for å fremme likestilling i virksomheten og styret. Fondene har ingen ansatte og forurensar ikke det ytre miljø.

Oslo, den 04. mars 2024

Styret i Eika Kapitalforvaltning AS

EIKA NORGE

FONDSFAKTA PR	31.12.23	31.12.22
Forvaltningskapital (i mill. NOK)	3 457	2 685
Kurs pr. andel	7 402,75	6 478,41
Kjøpskurs pr. andel	7 402,75	6 478,41
Salgskurs pr. andel	7 402,75	6 478,41
Antall andeler	466 998	414 424
Aktiv andel *)	30,00 %	39,00 %
Tacking error	3,60 %	4,40 %
Minste tegningsbeløp (NOK)	100	
Tegningsprovisjon	0,00 %	
Innløsningsprovisjon	0,00 %	
Forvaltningsprovisjon	1,50 %	
Mulighet for spareavtale?	Ja	
Minste tegningsbeløp spareavtale	100	
Fondets stiftelsesdato	24.04.2003	
Fondets referanseindeks	Oslo Børs Fondsindeks (OSEFX)	

*NB! Avkastning og annualisert avkastning vises kun for hele år, og er pr. 31.12.23.
Ikke en del av årsregnskapet med noter. Ikke revidert.

*)Aktiv andel måler i hvor stor grad en portefølje avviker fra referanseindeks.



GEOGRAFISK FORDELING BRANSJEFORDELING TI STØRSTE POSTER AVKASTNING ANNUALISERT AVKASTNING*

RESULTATREGNSKAP	NOTE	2023	2022	BALANSE	NOTE	2023	2022
PORTEFØLJEINNTAKTER OG -KOSTNADER							
Renteinntekter		-1 882 130	-428 117				
Mottatt aksjeutbytte		158 119 411	117 636 430				
Gevinst/tap ved realisasjon		265 819 132	54 124 643				
Netto endringer urealiserte kursgevinster/kurstap		36 194 311	-352 538 334				
Andre porteføljeinntekter		25 101	41 196				
Porteføljeresultat		458 275 825	-181 164 182				
FORVALTNINGSINNTAKTER OG FORVALTNINGSKOSTNADER MV.							
Andre forvaltningsinntekter	8	0	0				
Forvaltningsprovisjon	9	-45 015 508	-41 391 815				
Andre kostnader	11	-40 886	-50 400				
Forvaltningsresultat		-45 056 394	-41 442 215				
Resultat før skatt		413 219 431	-222 606 397				
Skattekostnad	14	0	0				
Årsresultat		413 219 431	-222 606 397				
DISPONERING AV ÅRSRESULTATET							
Netto utdelt til andelseiere i året		0	0				
Avsatt til utdeling til andelseiere		0	0				
Overført til/fra opptjent egenkapital		413 219 431	-222 606 397				
Sum disponert		413 219 431	-222 606 397				

NOTE 1 REGNSKAPSPrINSIPPER

Se fellesnote.

NOTE 2 FINANSIELL RISIKO

Eika Norge er et aktivt forvaltet aksjefond med et fleksibelt investeringsmandat. Fondet investerer hovedsakelig i selskap notert på norsk børs eller tilsvarende markedspllass, men har anledning til å investere inntil 20 % av forvaltningskapitalet utenfor Norge. Porteføljens sammensetning av aksjer samt sektorfokus, søkes tilpasset den økonomiske sykelen og utsikt for den enkelte sektor. Fondet forvaltes etter et aktivt mandat, og avkastningen kan derfor avvike fra referanseindeksens avkastning. Inntil 10 % av fondets forvaltningskapital kan investeres i unoterte verdipapirer. Fondet er et aksjefond og kjennetegnes ved relativt høy svingsningsrisiko. Fondet er i første rekke eksponert mot markeds- og selskapsrisiko, samt eventuell kredittrisiko i forbindelse med utlån av aksjer. Selskapet foretar en vurdering av kredittrisikoene forbundet med valg av motpart.

NOTE 3 VERDIPAPIRPORTEFØLJE

Se neste side.

NOTE 4 OMLØPSHASTIGHET

Omløphastigheten er et mål på gjennomsnittlig varighet på fondets investeringer. Omløphastigheten er beregnet som det minste av henholdsvis samlet kjøp og samlet salg av verdipapirer i porteføljen i løpet av året, delt på gjennomsnittlig forvaltningskapital. Fondets omløphastighet for 2023 er 126,3 %

NOTE 5 EGENKAPITAL

Verdipapirfondets egenkapital pr. 31.12.2023 fremkommer slik:

Eika Norge	2023	2022
Egenkapital 1.1	2 684 808 254	2 842 753 043
Tegning	753 416 594	461 001 921
Innløsning	-394 371 814	-396 340 313
Årets resultat	413 219 431	-222 606 397
Egenkapital 31.12	3 457 072 464	2 684 808 254

NOTE 6 ANDELER I FONDET

Eika Norge	2023	2022
Antall andeler	466 998,64	414 424,02
Verdi pr. andel	7 402,75	6 478,41

Innløsning av andeler i aksjefond skjer til andelens totale verdi uten fradrag for kostnader.

NOTE 7 TEGNINGS- OG INNLØSNINGSPROVISJONER

Fondet belaster ingen tegnings- eller innløsningsprovisjoner.

NOTE 8 ANDRE INNTAKTER

Andre inntekter viser bl.a. gebyrer som følge av forsinket oppgjør av verdipapirhandel hos motpart.

NOTE 9 FORVALTNINGSPROVISJON

Forvaltningsgodtgjørelsen beregnes i % av den daglige forvaltningskapitalen. Fondets forvaltningsprovisjon utgjør 1,5 % p.a.

NOTE 10 TRANSAKSJONSKOSTNADER

Årets transaksjonskostnader i form av kurtsje utgjør kr 4 548 876,-.

NOTE 11 ANDRE KOSTNADER

Andre kostnader viser bl.a. oppgjørskostnader for verdipapirer faktureret av depotbank.

NOTE 12 HANDLER MELLOM VERDIPAPIRFOND FORVALTET AV SELSKAPET

Det er gjennom året foretatt handler mellom verdipapirfondene selskapet har til forvaltning. Handlene skjer til markedskurs via meglér.

NOTE 13 GODTGJØRELSESORDNINGEN

Se fellesnoten.

NOTE 14 SKATT

Årets skattekostnad fremkommer slik:	2023	2022
Betalbar inntektskatt		
Resultat før skattekostnad	413 219 431	-222 606 397
Netto ikke skattepliktige kostnader/inntekter	35 920	46 400
Tilbakeført utbytte		
Mottatt utbytte	-158 119 411	-117 636 430
Skattepliktig utbytte	17 016 756	10 727 716
Tilbakeføring ureal nedskrivning		
Netto urealisert gevinst/tap verdipapir	-36 194 311	352 538 334
Tilbakeføring av realiserte gevinst/tap		
Netto realiserte gevinst/tap aksjer	-273 727 671	-54 124 643
Netto realiserte gevinst/tap rentepapir	0	0
3 % av netto skattefrie inntekter innerfor EØS	4 234 678	3 213 901
Netto inntekt	-33 534 609	-27 841 118
Årets skattekostnad:	0	0
Sum skattekostnad	0	0

Spesifik. av skatteeffekten av midl. forskjeller:

	2023	2022
Fordel		
Underskudd til fremføring	-434 858 895	-401 324 286
Utsatt skattekortelse	-95 668 957	-88 291 343

VERDIPAPIRPORTEFØLJE 31.12.23 (NOTE 3)

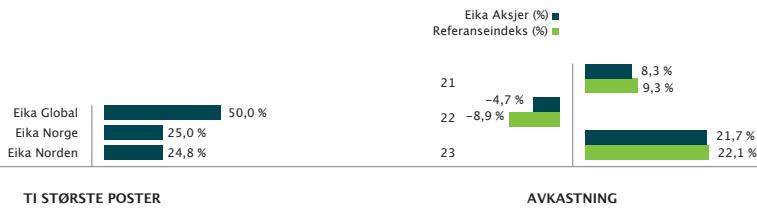
VERDIPAPIR	ANTALL	VALUTA	KOST PRIS	MARKEDS VERDI	UREALISERT GEVINST/TAP	ANDEL AV FONDET (%)	ANDEL AV SELSKAPET (%)	BØRS
BANKER								
DnB ASA	765 341	NOK	163 105 051	165 313 656	2 208 605	4,78	0,50	Oslo Stock Exchange
Sparebank 1 SR-Bank ASA	929 895	NOK	103 011 282	119 863 466	16 852 183	3,47	3,52	Oslo Stock Exchange
Sparebanken Vest	288 421	NOK	27 567 923	31 553 257	3 985 334	0,91	2,63	Oslo Stock Exchange
Svenska Handelsbanken - A	314 598	SEK	34 640 580	34 685 474	44 894	1,00	0,16	NASDAQ OMX Stockholm
Swedbank AB	339 940	SEK	67 116 503	69 580 340	2 463 837	2,01	0,30	NASDAQ OMX Stockholm
SUM	395 441 340		420 996 193	25 554 853	12,18			
DIVERSIFISERT FINANS								
Aker ASA - A	45 230	NOK	35 338 275	30 123 180	-5 215 095	0,87	0,61	Oslo Stock Exchange
EIENDOM								
Entra ASA	384 891	NOK	39 422 105	44 416 421	4 994 317	1,29	2,11	Oslo Stock Exchange
ENERGI								
Aker BP ASA	739 069	NOK	211 924 078	218 394 890	6 470 812	6,32	1,17	Oslo Stock Exchange
Aker Horizons AS	415 100	NOK	6 353 548	1 808 176	-4 545 372	0,05	0,60	Oslo Stock Exchange
Aker Solutions ASA	428 603	NOK	17 828 545	18 009 898	181 353	0,52	0,87	Oslo Stock Exchange
Bonheur	51 305	NOK	10 688 909	12 415 810	1 726 901	0,36	1,21	Oslo Stock Exchange
Borr Drilling	279 016	NOK	20 800 996	21 163 364	362 368	0,61	1,06	Oslo Stock Exchange
BW LPG Ltd	154 396	NOK	12 017 071	23 360 115	11 343 043	0,68	1,10	Oslo Stock Exchange
Equinor ASA	585 686	NOK	185 086 191	188 678 745	3 592 554	5,46	0,20	Oslo Stock Exchange
Frontline Ltd.	271 571	NOK	52 244 011	55 101 756	2 857 745	1,59	1,22	Oslo Stock Exchange
Hafnia Ltd	616 599	NOK	35 744 602	43 285 250	7 540 648	1,25	1,21	Oslo Stock Exchange
Petroleum Geo Services	649 682	NOK	6 236 947	5 565 176	-671 771	0,16	0,68	Oslo Stock Exchange
Subsea 7 S.A.	727 270	NOK	98 218 919	107 781 414	9 562 495	3,12	2,39	Oslo Stock Exchange
TGS Nopec Geophysical Co.	324 753	NOK	50 215 777	42 932 347	-7 283 431	1,24	2,48	Oslo Stock Exchange
VAR Energi ASA	693 528	NOK	20 142 480	22 303 860	2 161 380	0,65	0,28	Oslo Stock Exchange
Ørsted AS	63 050	DKK	35 303 499	35 519 781	216 281	1,03	0,15	NASDAQ OMX Copenhagen
SUM	762 805 573		796 320 580	33 515 006	23,04			
FORSIKRING								
Gjensidige Forsikring ASA	177 519	NOK	28 866 925	33 284 813	4 417 887	0,96	0,36	Oslo Stock Exchange
Storebrand	1 642 163	NOK	137 216 069	147 860 357	10 644 287	4,28	3,53	Oslo Stock Exchange
SUM	166 082 994		181 145 169	15 062 175	5,24			
HALVLEDERE & UTSTYR								
Nordic Semiconductor	1 628 000	NOK	224 242 115	205 128 000	-19 114 115	5,93	8,44	Oslo Stock Exchange
REC Silicon ASA	519 293	NOK	10 233 357	7 270 102	-2 963 255	0,21	1,23	Oslo Stock Exchange
Scatec ASA	274 357,00	NOK	18 301 921	22 538 428	4 236 507	0,65	1,73	Oslo Stock Exchange
SUM	252 777 393		234 936 530	-17 840 864	6,80			
KAPITALVARER								
Hexagon Composites	128 383	NOK	3 638 683	3 707 701	69 018	0,11	0,64	Oslo Stock Exchange
Kongsberg Gruppen	345 422	NOK	159 047 719	160 759 399	1 711 680	4,65	1,96	Oslo Stock Exchange
NEL ASA	2 894 279	NOK	30 783 681	19 941 582	-10 842 098	0,58	1,73	Oslo Stock Exchange
Veidekke	30 809	NOK	2 672 330	3 148 680	476 350	0,09	0,23	Oslo Stock Exchange
SUM	196 142 412		187 557 362	-8 585 051	5,43			
KOMERSIELLE & PROFESJONELLE TJENESTER								
Tomra Systems	518 593	NOK	71 051 029	64 020 306	-7 030 724	1,85	1,75	Oslo Stock Exchange
MASKINVARE OG UTSTYR								
Apple Inc	8 030	USD	16 342 765	15 698 555	-644 210	0,45	-	NASDAQ Global Select
Autostore Holding AS	2 288 610	NOK	40 246 731	45 726 428	5 479 697	1,32	0,67	Oslo Stock Exchange
Kitron ASA	366 149	NOK	7 797 372	12 265 992	4 468 619	0,35	1,85	Oslo Stock Exchange
SUM	64 386 868		73 690 974	9 304 106	2,13			
MAT, DRIKKEVARER OG TOBAKK								
Arctic Fish Holding AS	121 659	NOK	7 880 415	7 725 347	-155 068	0,22	3,82	Oslo Stock Exchange
Bakkafrost P/F	65 442	NOK	36 100 763	34 815 144	-1 285 619	1,01	1,10	Oslo Stock Exchange
Lerøy Seafood Group	427 941	NOK	18 814 725	17 905 051	-909 674	0,52	0,72	Oslo Stock Exchange
Mowi ASA	930 942	NOK	170 789 962	169 431 444	-1 358 518	4,90	1,80	Oslo Stock Exchange
NYKODE THERAPEUTICS ASA	752 129	NOK	16 905 531	16 095 561	-809 971	0,47	2,30	Oslo Stock Exchange
Orkla A	566 584	NOK	45 850 725	44 669 483	-1 181 242	1,29	0,57	Oslo Stock Exchange
Salmar ASA	181 071	NOK	85 852 398	103 065 613	17 213 215	2,98	1,37	Oslo Stock Exchange
SUM	382 194 520		393 707 642	11 513 123	11,39			
MATERIALE								
Borregaard ASA	166 170	NOK	26 640 659	28 481 538	1 840 879	0,82	1,66	Oslo Stock Exchange
Elkem AS	391 042	NOK	7 868 916	8 274 449	405 532	0,24	0,61	Oslo Stock Exchange
Norsk Hydro ASA	3 115 624	NOK	219 692 310	213 108 682	-6 583 628	6,17	1,53	Oslo Stock Exchange
Yara International	235 229	NOK	92 574 327	84 964 715	-7 609 612	2,46	0,92	Oslo Stock Exchange
SUM	346 776 213		334 829 383	-11 946 830	9,69			
MEDIA OG UNDERHOLDNING								
Alphabet Inc	23 275	USD	33 680 794	33 311 983	-368 811	0,96	-	NASDAQ Global Select
Schibsted ASA - B	782 915	NOK	159 082 735	216 554 289	57 471 554	6,27	6,12	Oslo Stock Exchange
SUM	192 763 528		249 866 272	57 102 743	7,23			
PROGRAMVARE OG TJENESTER								
Atea ASA	361 656	NOK	45 874 820	46 725 955	851 135	1,35	3,22	Oslo Stock Exchange
Crayon Group Holding AS	141 202	NOK	26 714 470	11 959 809	-14 754 661	0,35	1,58	Oslo Stock Exchange
Microsoft Corp	8 226	USD	33 045 446	31 407 532	-1 637 914	0,91	-	NASDAQ Global Select
SUM	105 634 736		90 093 297	-15 541 439	2,61			
TELEKOM								
Telenor	426 422,00	NOK	46 365 940	49 720 805	3 354 865	1,44	0,30	Oslo Stock Exchange
TRANSPORT								
Golden Ocean Group Ltd.	397 523	NOK	38 697 101	39 124 214	427 113	1,13	1,98	Oslo Stock Exchange
Hoegh Autoliners ASA	620 214	NOK	56 047 801	57 214 742	1 166 941	1,66	3,25	Oslo Stock Exchange
Norwegian Air Shuttle ASA	1 657 559	NOK	16 652 238	17 769 032	1 116 794	0,51	1,72	Oslo Stock Exchange
Stolt-Nielsen Ltd.	48 689	NOK	12 186 342	15 166 624	2 980 281	0,44	0,83	Oslo Stock Exchange
WALLENIUS WILHELMSEN ASA	226 133	NOK	14 992 504	20 125 837	5 133 333	0,58	0,53	Oslo Stock Exchange
SUM	138 575 985		149 400 448	10 824 463	4,32			
VAREHANDEL								
Europis ASA	418 641	NOK	11 384 897	32 130 697	20 745 800	0,93	2,51	Oslo Stock Exchange
Kid ASA	461 834	NOK	31 136 499	54 126 945	22 990 446	1,57	11,36	Oslo Stock Exchange
SUM	42 521 396		86 257 642	43 736 246	2,50			
SUM VERDIPAPIR	3 238 280 307		3 387 082 204	148 801 894	98			
BANKINNSKUDD	81 721 922		82 405 000	-	2			
ANDRE TILGANGER	-12 414 740		-12 414 740	-	-0			
TOTAL PORTFOLIO	3 307 587 489		3 457 072 466	148 801 894	100			

EIKA AKSJER

FONDSFAKTA PR	31.12.23	31.12.22
Forvaltningskapital (i mill. NOK)	2 366	1 220
Kurs pr. andel	1 232,42	1 012,89
Kjøpskurs pr. andel	1 232,42	1 012,89
Salgskurs pr. andel	1 232,42	1 012,89
Antall andeler	1 920 059	1 204 629
Minste tegningsbeløp (NOK)	n/a	n/a
Tegningsprovisjon	0	0
Innløsningsprovisjon	0	0
Forvaltningsprovisjon		
Mulighet for spareavtale?	Nei	
Minste tegningsbeløp spareavtale	-	
Fondets stiftelsesdato	19.02.2021	
Fondets referanseindeks		Sammensatt indeks*

*50% MSCI Daily TR Net World NOK (NDDUWI), 25 % VINX Benchmark Cap NOK Net Index,
25 % Oslo Børs Fondsindex

*NB! Avkastning og annualisert avkastning vises kun for hele år, og er pr. 31.12.23.
Annualisert avkastning er derfor ikke tilgjengelig for Eika Aksjer.
Ikke en del av årsregnskapet med noter. Ikke revidert.



TI STØRSTE POSTER

AVKASTNING

RESULTATREGNSKAP	NOTE	2023	2022	BALANSE	NOTE	2023	2022
PORTEFØLJEINNTAKTER OG -KOSTNADER							
Renteinntakter		106 642	23 226				
Utbytte		0	0				
Gevinst/tap ved realisasjon		17 163 952	534 311				
Urealisert kursevinst/kurstap		292 273 405	-47 006 683				
Andre porteføljeinntakter		0	0				
Porteføljeresultat		309 543 999	-46 449 146				
FORVALTNINGSSINNTAKTER OG FORVALTNINGSKOSTNADER MV.							
Andre forvaltningsinntakter	8	0	0				
Forvaltningsprovisjon	9	14 026 041	7 126 282				
Andre kostnader	11	0	-1				
Forvaltningsresultat		14 026 041	7 126 281				
Resultat før skattekostnad		323 570 039	-39 322 866				
Skattekostnad	14	-3 112 363	-1 573 084				
Arsresultat		320 457 676	-40 895 950				
DISPONERING AV ÅRSRESULTATET							
Netto utdelt til andelseiere i året		0	0				
Avsatt til utdeling til andelseiere		0	0				
Overført til/fra opptjent egenkapital		320 457 676	-40 895 950				
Sum disponert		320 457 676	-40 895 950				

NOTE 1 REGNSKAPSPrINSIPPER

Se fellesnote.

NOTE 2 FINANSIELL RISIKO

Eika Aksjer er et aktivt forvaltet aksjefond med globalt-, norsk og nordisk investeringsmandat. Fondet er strukturert som et fond i fond der man får følgende geografisk eksponering: Globalt 50 %, Norge 25 % og Norden 25 %. Fondet rebalanseres løpende mot overnevnte vekter for at kunden skal få en korrett eksponering. Fondet forvaltes etter et aktivt mandat, og avkastningen kan derfor avvike fra referanseindeksens avkastning. Fondet er et aksjefond og kjenneregnes ved relativt høy svingsningsrisiko. Fondet er i første rekke eksponert mot markedsrisiko og andre systematiske risikofaktorer. Fondet er ikke valutasikret.

NOTE 3 VERDIPAPIRPORTEFØLJE

Se neste side.

NOTE 4 OMLØPSHASTIGHET

Omløphastighet er et mål på gjennomsnittlig varighet på fondets investeringer. Omløphastigheten er beregnet som det minste av henholdsvis samlet kjøp og samlet salg av verdipapirer i porteføljen i løpet av året, delt på gjennomsnittlig forvaltningskapital. Fondets omløphastighet for 2023 er 14,97 %.

NOTE 5 EGENKAPITAL

Verdipapirfondets egenkapital pr. 31.12.2023 fremkommer slik:

Eika Aksjer	2023	2022
Egenkapital 1.1	1 220 157 113	662 677 657
Tegning	914 356 382	636 178 451
Innløsning	-88 641 710	-37 803 045
Årets resultat	320 457 676	-40 895 950
Egenkapital 31.12	2 366 329 461	1 220 157 113

NOTE 6 ANDELER I FONDET

Eika Aksjer	2023	2022
Antall andeler	1 920 059,28	1 204 629,09
Verdi pr. andel	1 232,43	1 012,89

Innløsning av andeler i aksjefond skjer til andelens totale verdi uten fradrag for kostnader.

NOTE 7 TEGNINGS- OG INNLØSNINGSPROVISJONER

Fondet belaster ingen tegnings- eller innløsningsprovisjoner.

NOTE 8 FORVALTNINGSPROVISJON

Forvaltningsgodtgjørelsen beregnes i % av den daglige forvaltningskapitalen. Fondets forvaltningsprovisjon utgjør 0,7% p.a. inklusiv forvaltningsprovisjon i underfond forvaltet av Eika Kapitalforvaltning AS.

NOTE 9 TRANSAKSJONSKOSTNADER

Det påløper ingen kurtasje i fondet.

NOTE 10 ANDRE KOSTNADER

Andre kostnader viser bl.a. oppgjørskostnader for verdipapirer faktureret av depotbank.

NOTE 12 HANDLER MELLOM VERDIPAPIRFOND FORVALTET AV SELSKAPET

Det er gjennom året foretatt handler mellom verdipapirfondene selskapet har til forvaltning. Handlene skjer til markedsksr via megler.

NOTE 13 GODTGJØRELSESORDNINGEN

Se fellesnoten.

NOTE 14 SKATT

Årets skattekostnad fremkommer slik:	2023	2022
Betalbar inntektskatt		
Resultat før skattekostnad	323 570 039	-39 321 995
Netto ikke skattepliktige kostnader/inntekter	14 425	1
Tilbakeført utbytte		
Mottatt utbytte	0	0
Skattepliktig utbytte	0	0
Tilbakeføring unreal.nedskrivning		
Netto unrealisert gevinst/tap verdipapir	-292 273 405	47 006 683
Tilbakeføring av realiserte gevinst/tap		
Netto realiserte gevinst/tap aksjer	-17 163 952	-534 311
Netto realiserte gevinst/tap rentepapir	0	0
3 % av netto skattefrie inntekter innenfor EØS	0	0
Netto inntekt	14 147 107	7 150 378
Fremførbar underskudd	0	0
Årets skattekostnad:	14 147 107	7 150 378
Betalbar skatt	3 112 364	1 573 083
Endring utsatt skatt	0	0
Benyttet kreditfradrag	0	0
Sum skattekostnad	3 112 364	1 573 083
Spesifik. av skatteeffekten av midl. forskjeller:		
Forpliktelse		
Betalbar skatt	3 112 364	1 573 083
Urealiserte gevinst - skattepliktig	0	0
Utsatt skatteforpliktelse	0	0

VERDIPAPIRPORTEFØLJE 31.12.23 (NOTE 3)

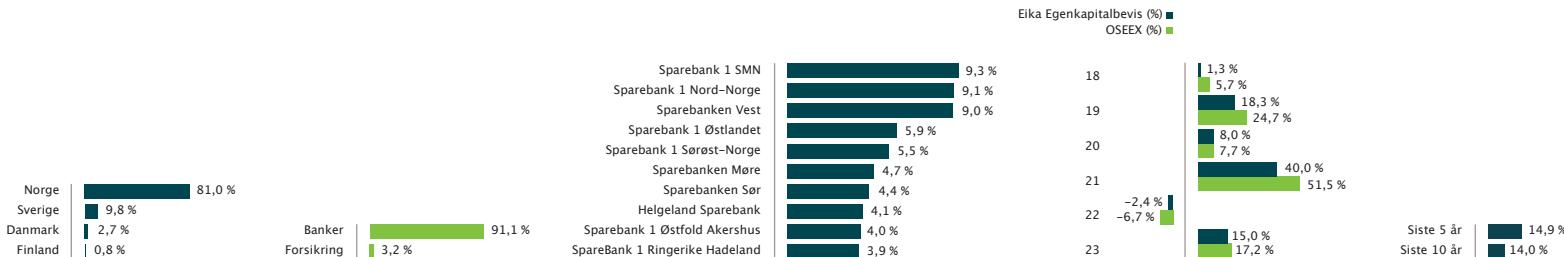
VERDIPAPIR	ANTALL	VALUTA	KOST PRIS	MARKEDS VERDI	UREALISERT GEVINST/TAP	ANDEL AV FONDET (%)
EGENKAPITAL						
Eika Norden	59 368	NOK	514 116 491	587 311 098	73 194 607	24,82
Eika Norge	79 996	NOK	535 314 791	592 187 027	56 872 236	25,03
Eika Global	426 800	NOK	1 038 212 397	1 183 217 324	145 004 927	50,00
SUM AKSJEFOND			2 087 643 679	2 362 715 449	275 071 770	99,85
LIKVIDITET						
BANKINSKUDD			2 438 858	2 475 725	-36 867	0,10
ANDRE TILGANGER			1 115 438	1 115 438	-	0,05
SUM LIKVIDITET			3 554 296	3 591 163		0,15
SUM FORVALTNINGSKAPITAL			2 091 197 975	2 366 306 612	275 034 903	100

EIKA EGENKAPITALBEVIS

FONDSFAKTA PR	31.12.23	31.12.22
Forvaltningskapital (i mill. NOK)	4 174	3 728
Kurs pr. andel	426,39	370,85
Kjøpskurs pr. andel	426,39	370,85
Salgskurs pr. andel	426,39	370,85
Antall andeler	9 789 784	10 053 174
Aktiv andel *)	41,00 %	40,00 %
Tracking error	4,50 %	5,80 %
Minste tegningsbeløp (NOK)	100	
Tegningsprovisjon	0,00 %	
Innløsningsprovisjon	0,00 %	
Forvaltningsprovisjon	1,50 %	
Mulighet for spareavtale?	Ja	
Minste tegningsbeløp spareavtale	100	
Fondets stiftelsesdato	07.08.2001	
Fondets referanseindeks	Egenkapitalbevis indeks OSEEX	

*NB! Avkastning og annualisert avkastning vises kun for hele år, og er pr. 31.12.23.
Ikke en del av årsregnskapet med noter. Ikke revidert.

*Aktiv andel mäter i hvor stor grad en portefølje avviker fra referanseindeks.



GEORGISK FORDELING

BRANSJEFORDELING

TI STØRSTE POSTER

AVKASTNING

ANNUALISERT AVKASTNING*

RESULTATREGNSKAP

NOTE

2023

2022

BALANSE

NOTE

2023

2022

PORTEFØLJEINNTAKTER OG -KOSTNADER

Renteinntekter	9 931 954	3 328 920
Mottatt aksjeutbytte	233 546 670	203 771 242
Gevinst/tap ved realisasjon	198 692 774	230 139 158
Netto endringer urealiserte kursgevinster/kurstap	163 409 215	-545 009 074
Andre porteføljeinntekter	68 658	406 831
Porteføljeresultat	605 649 271	-107 362 922

EIENDELER

Fondets verdipapirportefølje	3,4	3 936 304 742
Oppkjøpte, ikke mottatte inntekter	0	0
Andre fordringer	6 791 541	1 764 817
Bankinnskudd	246 225 243	197 361 422
Sum eiendeler	4 189 321 526	3 741 627 311

EGENKAPITAL

Andelskapital til pålydende	5,6	978 978 356
Over/underkurs	1 270 340 428	1 344 490 570
Sum innskutt egenkapital	2 249 318 784	2 349 808 019
Oppkjøpt egenkapital	1 925 031 772	1 378 501 824
Sum egenkapital	4 174 350 556	3 728 309 843

GJELD

Avsatt til utdeling til andelseiere	0	0
Annen gjeld	14 970 971	13 317 470
Sum gjeld	14 970 971	13 317 470
Sum gjeld og egenkapital	4 189 321 526	3 741 627 311

DISPONERING AV ÅRSRESULTATET

Netto utdelt til andelseiere i året	0	0
Avsatt til utdeling til andelseiere	0	0
Overført til/fra oppkjøpt egenkapital	546 529 948	-166 929 893

Sum disponert

546 529 948

-166 929 893

NOTE 1 REGNSKAPSPrINSIPPER

Se fellesnote.

NOTE 2 FINANSIELL RISIKO

Eika Egenkapitalbevis er et aktivt forvaltet bransjfond som hovedsakelig investerer i nordiske selskaper innen bank, finans og forsikring. Majoriteten av fondet er investert i egenkapitalbevis i norske sparebanker. Fondet forvaltes etter et aktivt mandat, og avkastningen kan derfor avvike fra referanseindeksens avkastning. Fondet har anledning til å investere i andre markeder innen OECD. Fondet er et aksjefond og kjenneregnes typisk av relativt høy svingskarsisiko. Fondet er i første rekke eksponert mot markeds- og selskapsrisiko, samt valutarisiko for den delen av porteføljen som er investert utenfor Norge.

NOTE 3 VERDIPAPIRPORTEFØLJE

Se neste side.

NOTE 4 OMLØPSHASTIGHET

Omløphastigheten er et mål på gjennomsnittlig varighet på fondets investeringer. Omløphastigheten er beregnet som det minste av henholdsvis samlet kjøp og samlet salg av verdipapirer i porteføljen i løpet av året, delt på gjennomsnittlig forvaltningskapital. Fondets omløphastighet for 2023 er 15,5 %.

NOTE 5 EGENKAPITAL

Verdipapirfondets egenkapital pr. 31.12.2023 fremkommer slik:

Eika Egenkapitalbevis	2023	2022
Egenkapital 1.1	3 728 309 843	4 085 510 668
Tegning	847 577 469	1 364 764 710
Innløsning	-948 066 704	-1 555 035 642
Årets resultat	546 529 948	-166 929 893
Egenkapital 31.12	4 174 350 556	3 728 309 843

NOTE 6 ANDELER I FONDET

Eika Egenkapitalbevis	2023	2022
Antall andeler	9 789 783,56	10 053 174,49
Verdi pr. andel	426,40	370,86

Innløsning av andeler i aksjefond skjer til andelens totale verdi uten fradrag for kostnader.

NOTE 7 TEGNINGS- OG INNLØSNINGSPROVISJONER

Fondet belaster ingen tegnings- eller innløsningsprovisjoner.

NOTE 8 ANDRE INNTAKTER

Andre inntakter viser bl.a. gebyrer som følge av forsikret oppgjør av verdipapirhandel hos motpart.

NOTE 9 FORVALTNINGSPROVISJON

Forvaltningsgodtgjørelsen beregnes i % av den daglige forvaltningskapitalen. Fondets forvaltningsprovisjon utgjør 1,5 % p.a.

NOTE 10 TRANSAKSJONSKOSTNADER

Årets transaksjonskostnader i form av kurtsje utgjør kr 720 064,-.

NOTE 11 ANDRE KOSTNADER

Andre kostnader viser bl.a. oppgjørskostnader for verdipapirer faktureret av depotbank.

NOTE 12 HANDLER MELLOM VERDIPAPIRFOND FORVALTET AV SELSKAPET

Det er gjennom året foretatt handler mellom verdipapirfondene selskapet har til forvaltning. Handlene skjer til markedskurs via meglær.

NOTE 13 GODTGJØRELSESORDNINGEN

Se fellesnote.

NOTE 14 SKATT

Årets skattekostnad fremkommer slik:	2023	2022
Betalbar inntektskatt		
Resultat for skattekostnad	546 529 948	-166 929 893
Netto ikke skattepliktige kostnader/inntekter	20 400	25 950
Tilbakeført utbytte		
Mottatt utbytte	-233 546 670	-203 771 242
Skattepliktig utbytte	4 216 677	9 154 233
Tilbakeføring ureal nedskrivning		
Netto urealisert gevinst/tap verdipapir	-163 409 215	545 009 074
Tilbakeføring av realiserte gevinst/tap		
Netto realiserte gevinst/tap aksjer	-195 976 968	-230 139 158
Netto realiserte gevinst/tap rentepapir	0	0
3 % av netto skattefrie inntekter innenfor EØS	6 785 609	6 028 674
Netto inntekt	-35 380 219	-40 622 362
Fremforbart underskudd	0	0
Årets skattekostnad:	0	0
Betalbar skatt	0	0
Benyttet kreditfradrag	0	0
Sum skattekostnad	0	0
Spesifik. av skatteeffekten av midl. forskjeller:		
Fodel		
Underskudd til fremføring	-215 641 727	-180 261 508
Utsatt skattekortført	-47 441 180	-39 657 532

VERDIPAPIRPORTEFØLJE 31.12.23 (NOTE 3)

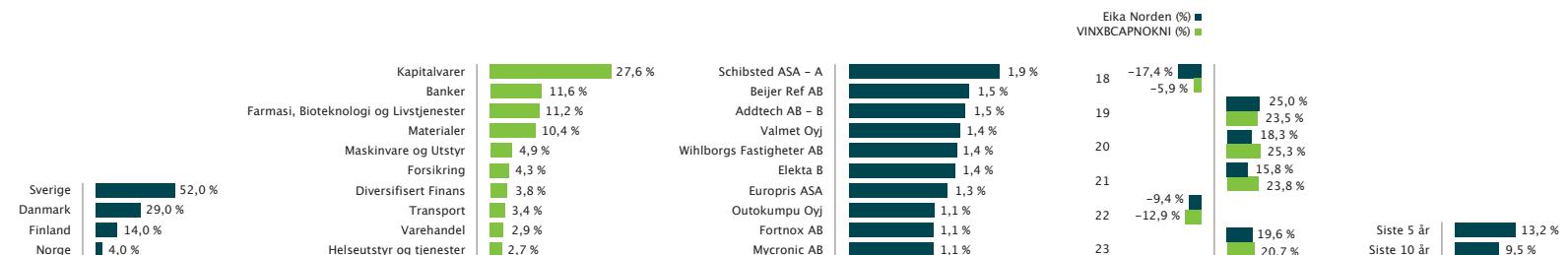
VERDIPAPIR	ANTALL	VALUTA	KOST PRIS	MARKEDS VERDI	UREALISERT GEVINST/TAP	ANDEL AV FONDET (%)	ANDEL AV SELSKAPET (%)	BØRS
BANKER								
Aurskog Sparebank	7 567	NOK	1 440 158	1 679 874	239 716	0,04	1,64	Oslo Stock Exchange
Bien Sparebank ASA	90 194	NOK	8 256 937	7 828 839	-428 097	0,19	15,88	Oslo Stock Exchange
Danske Bank	348 348	DKK	61 726 599	94 504 818	32 778 219	2,27	0,40	NASDAQ OMX Copenhagen
DnB ASA	701 760	NOK	139 019 813	151 580 160	12 560 347	3,63	0,45	Oslo Stock Exchange
Gronn Sparebank	192 585	NOK	21 651 177	28 502 580	6 851 403	0,68	48,49	NO: Euronext Growth
Helgeland Sparebank	1 317 521	NOK	115 018 048	171 277 730	56 259 682	4,11	48,80	Oslo Stock Exchange
Høland og Setskog Sparebank	12 037	NOK	1 672 274	1 564 810	-107 464	0,04	17,50	Oslo Stock Exchange
JYSK_DC	24 000	DKK	17 965 293	17 450 731	-514 562	0,42	0,37	NASDAQ OMX Copenhagen
Jæren Sparebank	239 869	NOK	28 423 667	63 325 416	34 901 749	1,52	48,63	Oslo Stock Exchange
Melhus Sparebank	121 948	NOK	14 592 383	19 633 628	5 041 245	0,47	43,93	Oslo Stock Exchange
Nordea Bank Abp	1 157 800	SEK	123 181 203	145 503 806	22 322 603	3,49	0,33	NASDAQ OMX Stockholm
Romerike Sparebank	123 090	NOK	13 460 936	14 647 710	1 186 774	0,35	43,40	NO: Euronext Growth
Romsdals Sparebank	28 492	NOK	3 369 179	3 390 548	21 369	0,08	14,50	Oslo Stock Exchange
Romsdals Sparebank tegningsrett 23/24	11 938	NOK		143 256	143 256	0,00	14,52	Oslo Stock Exchange
Sandnes Sparebank	1 138 909	NOK	50 671 390	104 096 283	53 424 892	2,50	49,49	Oslo Stock Exchange
Skue Sparebank	174 393	NOK	18 451 040	40 110 390	21 659 350	0,96	83,36	Oslo Stock Exchange
Sogn Sparebank	38 786	NOK	4 489 581	6 050 616	1 561 035	0,15	61,27	Oslo Stock Exchange
Sparebank 1 Nord-Norge	3 669 193	NOK	305 373 367	378 660 718	73 287 350	9,08	36,55	Oslo Stock Exchange
Sparebank 1 Nordmøre	330 601	NOK	39 502 824	41 325 125	1 822 301	0,99	36,48	Oslo Stock Exchange
SpareBank 1 Ringerike Hadeland	532 631	NOK	125 191 646	161 919 824	36 728 178	3,88	34,03	Oslo Stock Exchange
Sparebank 1 SMN	2 743 094	NOK	318 345 233	388 970 729	70 625 497	9,32	19,02	Oslo Stock Exchange
Sparebank 1 SR-Bank ASA	1 091 779	NOK	132 595 652	140 730 313	8 134 661	3,37	4,13	Oslo Stock Exchange
Sparebank 1 Sørøst-Norge	3 595 308	NOK	144 555 444	230 099 712	85 544 268	5,52	25,66	Oslo Stock Exchange
Sparebank 1 Østfold Akershus	520 755	NOK	121 577 834	166 641 600	45 063 766	3,99	42,03	Oslo Stock Exchange
Sparebank 1 Østlandet	1 867 811	NOK	207 697 081	247 671 739	39 974 658	5,94	16,13	Oslo Stock Exchange
Sparebank 68 Grader Nord	38 444	NOK	6 269 066	6 342 491	73 425	0,15	12,84	Oslo Stock Exchange
Sparebanken Møre	2 334 387	NOK	157 489 916	196 088 508	38 598 592	4,70	47,22	Oslo Stock Exchange
Sparebanken Sør	1 277 637	NOK	134 818 754	183 979 728	49 160 974	4,41	30,64	Oslo Stock Exchange
Sparebanken Vest	3 437 214	NOK	268 300 489	376 031 212	107 730 723	9,01	31,33	Oslo Stock Exchange
Sparebanken Øst	988 314	NOK	51 242 236	49 613 363	-1 628 873	1,19	47,67	Oslo Stock Exchange
Sundnal Sparebank	116 210	NOK	12 942 990	13 247 940	304 950	0,32	42,09	NO: Euronext Growth
Svenska Handelsbanken - A	1 378 350	SEK	127 981 752	151 967 664	23 985 911	3,64	0,71	NASDAQ OMX Stockholm
Swedbank AB	547 000	SEK	99 255 687	111 962 246	12 706 560	2,68	0,48	NASDAQ OMX Stockholm
Totens Sparebank	304 569	NOK	20 898 057	62 741 214	41 843 157	1,50	49,73	Oslo Stock Exchange
Tynsnes Sparebank	71 665	NOK	7 679 541	8 313 140	633 599	0,20	37,98	NO: Euronext Growth
Voss Veksel-og Landmandsbank ASA	55 101	NOK	8 801 237	13 334 442	4 533 205	0,32	24,81	Oslo Stock Exchange
SUM	2 913 908 486		3 800 932 902	887 024 416	91,12			
FORSIKRING								
Gjensidige Forsikring ASA	192 301	NOK	36 631 092	36 056 438	-574 655	0,86	0,38	Oslo Stock Exchange
Protector Forsikring ASA	41 301	NOK	1 256 606	7 434 180	6 177 574	0,18	0,50	Oslo Stock Exchange
Sampo Oyj	71 700	EUR	28 850 466	31 813 827	2 963 362	0,76	0,14	NASDAQ OMX Helsinki
Storebrand	667 119	NOK	57 329 058	60 067 395	2 738 337	1,44	1,43	Oslo Stock Exchange
SUM	124 067 221		135 371 840	11 304 618	3,25			
SUM EGENKAPITALBEVIS	3 037 975 708		3 936 304 742	898 329 034	94,37			
BANKINNSKUDD	246 225 243		249 299 167	3 073 924	5,90			
ANDRE TILGANGER	-11 253 354		-11 253 354	0	-0,27			
TOTAL PORTFOLIO	3 272 947 596		4 174 350 556	898 329 034	100			

EIKA NORDEN

FONDSFAKTA PR	31.12.23	31.12.22
Forvaltningskapital (i mill. NOK)	4 195	3 273
Kurs pr. andel	9 892,76	8 272,05
Kjøpskurs pr. andel	9 892,76	8 272,05
Salgskurs pr. andel	9 892,76	8 272,05
Antall andeler	424 022	395 704
Aktiv andel *)	45,00 %	45,00 %
Tacking error	3,10 %	3,90 %
Tegningsprovisjon	0,00 %	
Innløsningsprovisjon	0,00 %	
Forvaltningsprovisjon	1,50 %	
Minste tegningsbeløp (NOK)	100	
Mulighet for spareavtale?	Ja	
Minste tegningsbeløp spareavtale	100	
Fondets stiftelsesdato	28.06.1998	
Fondets referanseindeks	VINX Benchmark Cap NOK NI (VINXBCAPNOKNI)	

*NB! Avkastning og annualisert avkastning vises kun for hele år, og er pr. 31.12.23.
Ikke en del av årsregnskapet med noter. Ikke revidert.

*)Aktiv andel mäter i hvor stor grad en portefølje avviker fra referanseindeks.



GEOGRAFISK FORDELING

BRANSJEFORDELING

TI STØRSTE POSTER

AVKASTNING

ANNUALISERT AVKASTNING*

RESULTATREGNSKAP	NOTE	2023	2022	BALANSE	NOTE	2023	2022
PORTEFØLJEINNTAKTER OG -KOSTNADER							
Renteinntakter		883 238	-249 413				
Mottatt aksjeutbytte		128 956 036	83 428 687				
Gevinst/tap ved realisasjon		317 861 745	157 384 176				
Netto endringer urealiserte kursgevinster/kurstap		269 413 082	-516 401 822				
Andre porteføljeinntakter		29 402	32 876				
Porteføljeresultat		717 143 502	-275 805 495				
FORVALTNINGSINNTAKTER OG FORVALTNINGSKOSTNADER MV.							
Andre forvaltningsinntakter	8	0	-27 315				
Forvaltningsprovisjon	9	-56 402 851	-46 718 313				
Andre kostnader	11	-79 887	-54 144				
Forvaltningsresultat		-56 482 738	-46 799 772				
Resultat før skatt		660 660 764	-322 605 267				
Skattekostnad	14	0	0				
Årsresultat		660 660 764	-322 605 267				
DISPONERING AV ÅRSRESULTATET							
Netto utdelt til andelseiere i året		0	0				
Avsatt til utdeling til andelseiere		0	0				
Overført til/fra opptjent egenkapital		660 660 764	-322 605 267				
Sum disponert		660 660 764	-322 605 267				

NOTE 1 REGNSKAPSPrINSIPPER

Se fellesnote.

NOTE 2 FINANSIELL RISIKO

Eika Norden er et aktivt forvaltet aksjefond som hovedsakelig investerer i store og mellomstore selskap notert på de nordiske børser eller tilsvarende markedsplass. Porteføljens sammensetning av aksjer søkes tilpasset den økonomiske sykelen og utsikter for den enkelte region. Fondet forvaltes etter et aktivt mandat og avkastningen kan derfor avvike fra referanseindeksens avkastning. Inntil 10 % av fondets forvaltningskapital kan investeres i unoterte verdipapirer. Fondet er et aksjefond og kjenneregnes ved relativt høy svingsningsrisiko. Fondet er i første rekke eksponert mot markeds- og selskapsrisiko. Via sine investeringer utenfor Norge, er fondet eksponert mot valutarisiko.

NOTE 3 VERDIPAPIRPORTEFØLJE

Se neste side

NOTE 4 OMLØPSHASTIGHET

Omløphastigheten er et mål på gjennomsnittlig varighet på fondets investeringer. Omløphastigheten er beregnet som det minste av henholdsvis samlet kjøp og samlet salg av verdipapirer i porteføljen i løpet av året, delt på gjennomsnittlig forvaltningskapital. Fondets omløphastighet for 2023 er 137,0 %

NOTE 5 EGENKAPITAL

Verdipapirfondets egenkapital pr. 31.12.2023 fremkommer slik:

Eika Norden	2023	2022
Egenkapital 1.1	3 273 280 119	3 448 847 327
Tegning	628 452 185	545 309 196
Innløsning	-367 639 477	-398 271 137
Årets resultat	660 660 764	-322 605 267
Egenkapital 31.12	4 194 753 592	3 273 280 119

NOTE 6 ANDELER I FONDET

Eika Norden	2023	2022
Antall andeler	424 022,50	395 703,671
Verdi pr. andel	9 892,76	8 272,05

Innløsning av andeler i aksjefond skjer til andelens totale verdi uten fradrag for kostnader.

NOTE 7 TEGNINGS- OG INNLØSNINGSPROVISJONER

Fondet belaster ingen tegnings- eller innløsningsprovisjoner.

NOTE 8 ANDRE INNTAKTER

Andre inntakter viser bl.a. gebyrer som følge av forsikret oppgjør av verdipapirhandel hos motpart.

NOTE 9 FORVALTNINGSPROVISJON

Forvaltningsgodtgjørelsen beregnes i % av den daglige forvaltningskapitalen. Fondets forvaltningsprovisjon utgjør 1,5 % p.a. av Eika Kapitalforvaltning AS.

NOTE 10 TRANSAKSJONSKOSTNADER

Årets transaksjonskostnader i form av kurtsje utgjør kr 5 801 596,-.

NOTE 11 ANDRE KOSTNADER

Andre kostnader viser bl.a. oppgjørskostnader for verdipapirer fakturert av depotbank.

NOTE 12 HANDLER MELLOM VERDIPAPIRFOND FORVALTET AV SELSKAPET

Det er gjennom året foretatt handler mellom verdipapirfondene selskapet har til forvaltning. Handlene skjer til markedskurs via meglér.

NOTE 13 GODETGJØRELSESORDNINGEN

Se fellesnoten.

NOTE 14 SKATT

Årets skattekostnad fremkommer slik:	2023	2022
Betalbar inntektskatt		
Resultat før skattekostnad	660 660 764	-322 605 267
Netto ikke skattepliktige kostnader/inntekter	66 400	37 800
Tilbakeført utbytte		
Mottatt utbytte	-128 956 036	-83 428 687
Skattepliktig utbytte	3 439 672	3 189 577
Tilbakeføring ureal.nedskrivning		
Netto urealisert gevinst/tap verdipapir	-269 413 082	516 401 822
Tilbakeføring av realiserte gevinst/tap		
Netto realiserte gevinst/tap aksjer	-309 354 141	-157 384 176
Netto realiserte gevinst/tap rentepapir	0	0
3 % av netto skattefrie inntekter innenfor EØS	3 859 858	2 516 891
Netto inntekt	-39 696 565	-41 272 041
Fremførbart underskudd	0	0
Årets skattekostnad:	0	0
Betalbar skatt	0	0
Benyttet kreditfradrag	0	0
Sum skattekostnad	0	0

Spesifik. av skatteeffekten av midl. forskjeller:

	2023	2022
Fordel		
Underskudd til fremføring	-343 814 168	-304 117 603
Utsatt skatteforpliktelse	-75 639 117	-66 905 873

VERDIPAPIRPORTEFØLJE 31.12.23 (NOTE 3)

VERDIPAPIR	ANTALL	VALUTA	KOST PRIS	MARKEDS VERDI	UREALISERT GEVINST/TAP	ANDEL AV FONDET (%)	ANDEL AV SELSKAPET (%)	BØRS
BANKER								
Danske Bank	356 702	DKK	72 600 127	96 771 210	24 171 083	2,31	0,41	NASDAQ OMX Copenhagen
Nordea Bank Abp	1 586 308	SEK	176 515 642	199 355 546	22 839 904	4,75	0,45	NASDAQ OMX Stockholm
Svenska Handelsbanken - A	464 709	SEK	50 547 245	51 235 710	688 465	1,22	0,24	NASDAQ OMX Stockholm
Swedbank AB	682 347	SEK	133 183 004	139 665 636	6 482 632	3,33	0,60	NASDAQ OMX Stockholm
SUM	432 846 019		487 028 103	54 182 084	11,61	1,70		
BILER OG KOMPONENTER								
Dometic Group AB	191 956	SEK	16 966 354	17 426 269	459 916	0,42	0,60	NASDAQ OMX Stockholm
DIVERSIFISERT FINANS								
EQT AB	207 726	SEK	46 794 982	59 517 143	12 722 161	1,42	0,17	NASDAQ OMX Stockholm
Investor AB	386 672	SEK	80 036 904	90 894 736	10 857 832	2,17	0,21	NASDAQ OMX Stockholm
Kinnevik Investment AB-B	75 186	SEK	8 613 905	8 183 425	-430 481	0,20	0,31	NASDAQ OMX Stockholm
SUM	135 445 791		158 595 303	23 149 512	3,78	0,69		
EIENDOMSADMINISTRASJON OG UTVIKLING								
Fastighets AB Balder	214 737	SEK	10 951 064	15 434 500	4 483 436	0,37	0,20	NASDAQ OMX Stockholm
Sagax AB	64 629	SEK	14 071 284	18 009 304	3 938 019	0,43	0,21	NASDAQ OMX Stockholm
SUM	25 022 348		33 443 804	8 421 456	0,80	0,41		
Eiendomsinvesteringer								
Castellum AB	228 932	SEK	21 056 938	32 923 411	11 866 474	0,79	0,46	NASDAQ OMX Stockholm
Wihlborgs Fastigheter AB	422 786	SEK	31 714 364	40 073 175	8 358 811	0,96	1,38	NASDAQ OMX Stockholm
SUM	52 771 302		72 996 586	20 225 285	1,74	1,84		
Energi								
Frontline Ltd.	100 453	NOK	21 428 736	20 381 914	-1 046 823	0,49	0,45	Oslo Stock Exchange
Neste Oil Corp	45 344	EUR	18 959 879	16 421 152	-2 538 727	0,39	0,06	NASDAQ OMX Helsinki
Ørsted AS	75 008	DKK	42 108 856	42 256 427	147 571	1,01	0,18	NASDAQ OMX Copenhagen
SUM	82 497 472		79 059 493	-3 437 979	1,89	0,69		
FARMASI, BIOTEKNOLOGI OG LIVSTJENESTER								
Genmab A/S	19 516	DKK	63 152 010	63 035 599	-116 411	1,50	0,30	NASDAQ OMX Copenhagen
H Lundbeck A/S	193 903	DKK	11 155 762	9 560 790	-1 594 972	0,23	0,24	NASDAQ OMX Copenhagen
Novo Nordisk B-aksjer	343 734	DKK	170 948 904	360 544 033	189 595 129	8,60	0,10	NASDAQ OMX Copenhagen
Orion Oyj	35 150	EUR	15 537 298	15 466 185	-71 113	0,37	0,33	NASDAQ OMX Helsinki
Zealand Pharma AS	39 769	DKK	17 288 573	22 338 379	5 049 806	0,53	0,64	NASDAQ OMX Copenhagen
SUM	278 082 547		470 944 986	192 862 439	11,23	1,61		
FORSIKRING								
Sampo Oyj	227 200	EUR	93 622 164	100 810 343	7 188 179	2,40	0,45	NASDAQ OMX Helsinki
Storebrand	448 672	NOK	39 546 794	40 398 427	851 633	0,96	0,96	Oslo Stock Exchange
Tryg AS	176 350	DKK	42 039 450	38 990 842	-3 048 607	0,93	0,28	NASDAQ OMX Copenhagen
SUM	175 208 407		180 199 612	4 991 205	4,30	1,69		
HELSEUTSTYR OG TJENESTER								
Coloplast AS - B	62 697	DKK	76 794 296	72 868 850	-3 925 447	1,74	0,30	NASDAQ OMX Copenhagen
Elekta B	497 677	SEK	38 192 736	41 288 327	3 095 591	0,98	1,35	NASDAQ OMX Stockholm
SUM	114 987 032		114 157 177	-829 855	2,72	1,65		
HUSHOLDNINGSVARER								
Svenska Cellulosa B	317 796	SEK	50 541 147	48 233 386	-2 307 761	1,15	0,50	NASDAQ OMX Stockholm
KAPITALVARER								
ADDTECH AB - B	384 840	SEK	66 756 951	85 713 027	18 956 076	2,04	1,48	NASDAQ OMX Stockholm
Alfa Laval AB	193 876	SEK	72 895 947	78 604 686	5 708 739	1,87	0,47	NASDAQ OMX Stockholm
Assa Abloy - B	146 886	SEK	35 137 344	42 914 393	7 777 049	1,02	0,14	NASDAQ OMX Stockholm
Atlas Copco AB - A	845 212	SEK	116 089 406	147 617 746	31 528 340	3,52	0,25	NASDAQ OMX Stockholm
Atlas Copco AB - B	944 796	SEK	121 621 541	141 920 254	20 298 713	3,38	0,61	NASDAQ OMX Stockholm
BEIJER REF AB	733 461	SEK	86 341 964	99 419 978	13 078 014	2,37	1,52	NASDAQ OMX Stockholm
Kone Oyj - B aksje	96 803	EUR	47 792 089	49 120 828	1 328 740	1,17	0,21	NASDAQ OMX Helsinki
LIFCO AB-B SHS	63 872	SEK	14 065 552	15 867 255	1 801 702	0,38	0,15	NASDAQ OMX Stockholm
Metso Oyj	600 581	EUR	64 194 442	61 799 635	-2 394 807	1,47	0,72	NASDAQ OMX Helsinki
NIBE Industrier AB - B	118 338	SEK	9 062 457	8 434 140	-628 317	0,20	0,07	NASDAQ OMX Stockholm
Skanska AB - B	326 477	SEK	54 105 706	60 013 890	5 908 184	1,43	0,82	NASDAQ OMX Stockholm
SKF AB	299 974	SEK	55 826 623	60 855 767	5 029 144	1,45	0,70	NASDAQ OMX Stockholm
Valmet Oyj	260 688	EUR	72 325 525	76 186 679	3 861 154	1,82	1,41	NASDAQ OMX Helsinki
Vestas Wind Systems	131 950	DKK	33 205 724	42 539 680	9 333 955	1,01	0,13	NASDAQ OMX Copenhagen
Volvo AB	706 351	SEK	142 112 763	185 937 972	43 825 210	4,43	0,44	NASDAQ OMX Stockholm
SUM	991 534 035		1 156 945 933	165 411 898	27,59	9,12		
KOMERSIELLE & PROFESJONELLE TJENESTER								
Securitas B	518 157	SEK	46 829 052	51 467 896	4 638 844	1,23	0,95	NASDAQ OMX Stockholm
KRAFTFORSYNING								
Fortum Oyj	163 905	EUR	25 064 532	24 033 558	-1 030 974	0,57	0,18	NASDAQ OMX Helsinki
MASKINVARE OG UTSTYR								
Hexagon AB	1 054 473	SEK	113 780 876	128 214 500	14 433 625	3,06	0,41	NASDAQ OMX Stockholm
Mycronic AB	105 497	SEK	25 083 035	30 577 597	5 494 561	0,73	1,08	NASDAQ OMX Stockholm
Telefonaktiebolaget LM Ericsson	726 139	SEK	44 703 383	46 147 490	1 444 107	1,10	0,24	NASDAQ OMX Stockholm
SUM	183 567 294		204 939 587	21 372 292	4,89	1,73		
MAT, DRIKKEVARER OG TOBAKK								
Carlsberg AS	73 146	DKK	101 137 307	93 093 833	-8 043 474	2,22	0,71	NASDAQ OMX Copenhagen
Salmar ASA	35 051	NOK	20 525 731	19 951 029	-574 702	0,48	0,27	Oslo Stock Exchange
SUM	121 663 038		113 044 862	-8 618 176	2,70	0,98		
MATERIALER								
Christian Hansen Holding AS	77 168	DKK	53 677 689	65 645 469	11 967 779	1,57	0,59	NASDAQ OMX Copenhagen
Epiroc AB - A	331 998	SEK	67 505 554	67 586 692	81 138	1,61	0,40	NASDAQ OMX Stockholm
Huhtamaki OYJ	30 382	EUR	12 778 661	12 516 108	-262 553	0,30	0,28	NASDAQ OMX Helsinki
Norsk Hydro ASA	254 419	NOK	17 063 667	17 402 260	338 593	0,41	0,12	Oslo Stock Exchange
Novozymes A/S B-aksjer	144 464	DKK	75 723 730	80 558 840	4 835 110	1,92	0,64	NASDAQ OMX Copenhagen
Outokumpu Oyj	496 900	EUR	25 454 453	24 996 827	-457 626	0,60	1,09	NASDAQ OMX Helsinki
SSAB AB	193 678	SEK	11 912 402	15 037 337	3 124 935	0,36	0,27	NASDAQ OMX Stockholm
UPM Kymmene OYJ	399 824	EUR	136 762 713	152 779 041	16 016 328	3,64	0,75	NASDAQ OMX Helsinki
SUM	400 878 869		436 522 573	35 643 704	10,41	4,14		
MEDIA OG UNDERHOLDNING								
Schibsted ASA - A	197 125	NOK	39 590 200	57 678 775	18 088 575	1,38	1,91	Oslo Stock Exchange
PROGRAMVARE OG TJENESTER								
FORTNOX AB	656 214	SEK	34 603 877	39 891 575	5 287 697	0,95	1,08	NASDAQ OMX Stockholm
Qt Group Oyj	22 350	EUR	16 237 157	16 197 960	-39 197	0,39	0,88	NASDAQ OMX Helsinki
SUM	50 841 034		56 089 535	5 248 501	1,34	1,96		

VERDIPAPIRPORTEFØLJE 31.12.23 (NOTE 3)

VERDIPAPIR	ANTALL	VALUTA	KOST PRIS	MARKEDS VERDI	UREALISERT GEVINST/TAP	ANDEL AV FONDET (%)	ANDEL AV SELSKAPET (%)	BØRS
TELEKOM								
Elisa OYJ	47 326	EUR	23 870 194	22 214 766	-1 655 428	0,53	0,28	NASDAQ OMX Helsinki
TRANSPORT								
DSV Panalpina A/S	80 563	DKK	131 238 262	143 626 987	12 388 725	3,42	0,37	NASDAQ OMX Copenhagen
VAREHANDEL								
Europris ASA	208 066	NOK	13 071 044	15 969 066	2 898 021	0,38	1,25	Oslo Stock Exchange
H & M Hennes & Mauritz AB	601 065	SEK	100 201 090	106 866 998	6 665 908	2,55	0,42	NASDAQ OMX Stockholm
SUM			113 272 135	122 836 064	9 563 929	2,93	1,67	
VARIGE FORBRUKSVARER OG KLÆR								
Pandora AS	71 138	DKK	79 985 096	99 681 987	19 696 892	2,38	0,80	NASDAQ OMX Copenhagen
Thule Group AB	36 950	SEK	10 009 532	10 218 165	208 633	0,24	0,35	NASDAQ OMX Stockholm
SUM			89 994 628	109 900 152	19 905 524	2,62	1,15	
SUM VERDIPAPIR			3 582 711 692	4 161 385 407	578 673 716,00	99,25		
BANKINNSKUDD			35 430 031	36 119 998	-	0,84		
ANDRE TILGANGER			-2 751 815	-2 751 815	-	-		
TOTAL PORTFOLIO			3 615 389 908	4 194 753 590	578 673 716	100		

EIKA ALPHA

FONDSFAKTA PR	31.12.23	31.12.22
Forvaltningskapital (i mill. NOK)	384	305
Kurs pr. andel	5 309,78	4 433,87
Kjøpskurs pr. andel	5 309,78	4 433,87
Salgskurs pr. andel	5 309,78	4 433,87
Antall andeler	72 250	68 853
Aktiv andel *)	55,00 %	
Tracking error	6,90 %	
Minste tegningsbeløp (NOK)	100	
Tegningsprovisjon	0,00 %	
Innløsningsprovisjon	0,00 %	
Forvaltningsprovisjon	1,00 % - 4,00 %	
Mulighet for spareavtale?	Ja	
Minste tegningsbeløp spareavtale	100	
Fondets stiftelsesdato	10.12.2003	
Fondets referanseindeks	Oslo Børs Hovedaksjeindeks (OSEBX)	

*Aktiv andel mäter i hvor stor grad en portefølje avviker fra referanseindeks.



GEOGRAFISK FORDELING

BRANSJEFORDELING

TI STØRSTE POSTER

AVKASTNING

ANNUALISERT AVKASTNING*

RESULTATREGNSKAP	NOTE	2023	2022
PORTEFØLJEINNTAKTER OG -KOSTNADER			
Renteinntekter		-419 398	-365 599
Mottatt aksjeutbytte		14 240 001	12 851 442
Gevinst/tap ved realisasjon		48 226 068	3 209 822
Netto endringer urealiserte kursgevinster/kurstap		12 544 937	-23 033 860
Andre porteføljeinntekter		6 142	4 697
Porteføljeresultat		74 597 751	-7 333 498

NOTES

FORVALTNINGSINNTAKTER OG FORVALTNINGSKOSTNADER MV.

Andre forvaltningsinntekter	8	0	14 697
Forvaltningsprovisjon	9	-13 464 730	-6 163 702
Andre kostnader	11	-32 995	-37 182
Forvaltningsresultat		-13 497 725	-6 186 187
Resultat før skatt		61 100 026	-13 519 686
Skattekostnad	14	0	0
Årsresultat		61 100 026	-13 519 686

DISPONERING AV ÅRSRESULTATET

Netto utdelt til andelseiere i året	0	0
Avsatt til utdeling til andelseiere	0	0
Overført til/fra oppkjøpt egenkapital	61 100 026	-13 519 686

Sum disponert

61 100 026 **-13 519 686**

NOTE 1 REGNSKAPSPrINSIPPER

Se fellesnote.

NOTE 2 FINANSIELL RISIKO

Eika Alpha er et aktivt forvaltet aksjefond med et fleksibelt investeringsmandat. Fondet investerer hovedsakelig i selskaper notert på Oslo Børs, samt de øvrige nordiske børsene. Porteføljens sammensetning av aksjer søkes tilpasset den økonomiske sykelen og utsikter for de enkelte regioner. Fondets avkastning kan derfor avvike til dels betydelig i forhold til avkastningen til fondets referanseindeks (OSEBX). Inntil 10 % av fondets forvaltningskapital kan investeres i unoterte verdipapirer. Eika Alpha har godkjennning fra Finanstilsynet til å investere inntil 15 % av forvaltningskapitalen i ett enkelt selskap. Fondet er et aksjefond og kjennetegnes typisk av relativt høy svigningsrisiko. Eika Alpha er i første rekke eksponert mot markeds- og selskapsrisiko. Fondet er via sine investeringer i utlandet eksponert mot valutarisiko.

NOTE 3 VERDIPAPIRPORTEFØLJE

Se neste side.

NOTE 4 OMLØPSHASTIGHET

Omløphastigheten er et mål på gjennomsnittlig varighet på fondets investeringer. Omløphastigheten er beregnet som det minste av henholdsvis samlet kjøp og samlet salg av verdipapirer i porteføljen i løpet av året, delt på gjennomsnittlig forvaltningskapital. Fondets omløphastighet for 2023 er 243,52 %

NOTE 5 EGENKAPITAL

Verdipapirfondets egenkapital pr. 31.12.2023 fremkommer slik:

Eika Alpha	2023	2022
Egenkapital 1.1	305 284 907	322 766 430
Tegning	66 481 384	65 423 364
Innlønsning	-49 233 996	-69 385 202
Årets resultat	61 100 026	-13 519 686
Egenkapital 31.12	383 632 321	305 284 907

NOTE 6 ANDELER I FONDET

Eika Alpha	2023	2022
Antall andeler	72 250,20	68 852,89
Verdi pr. andel	5 309,77	4 433,87

Innlønsning av andeler i aksjefond skjer til andelens totale verdi uten fradrag for kostnader.

NOTE 7 TEGNINGS- OG INNLØSNINGSPROVISJONER

Fondet belaster ingen tegnings- eller innløsningsprovisjoner.

NOTE 8 ANDRE INNTAKTER

Andre inntakter viser bl.a. gebyrer som følge av forsiktig oppgjør av verdipapirhandel hos motpart.

NOTE 9 FORVALTNINGSPROSJON

Forvaltningsgodtgjørelsen beregnes i % av den daglige forvaltningskapitalen. Fondets forvaltningsprovisjon utgjør 2,5 % p.a. I tillegg godskrives/belastes en symmetrisk variabel forvaltningsprovisjon på mellom -1,5 % til +1,5 % p.a. avhengig av fondets relative avkastning mot OSEBX.

NOTE 10 TRANSAKSJONSKOSTNADER

Årets transaksjonskostnader i form av kurtsje utgjør kr 1 018 515,-.

NOTE 11 ANDRE KOSTNADER

Andre kostnader viser bl.a. oppgjørskostnader for verdipapirer faktureret av depotbank.

NOTE 12 HANDLER MELLOM VERDIPAPIRFOND FORVALTET AV SELSKAPET

Det er gjennom året foretatt handler mellom verdipapirfondene selskapet har til forvaltning. Handlene skjer til markedskurs via meglér.

NOTE 13 GODETGJØRELSESORDNINGEN

Se fellesnote.

NOTE 14 SKATT

Årets skattekostnad fremkommer slik:	2023	2022
Betalbar inntektskatt		
Resultat for skattekostnad	61 100 026	-13 519 686
Netto ikke skattepliktige kostnader/inntekter	20 820	31 450
Tilbakeført utbytte		
Mottatt utbytte	-14 240 001,35	-12 851 442
Skattepliktig utbytte	1 803 615,24	1 050 595
Tilbakeføring unreal.nedskrivning		
Netto urealisert gevinst/tap verdipapir	-12 544 937	23 033 860
Tilbakeføring av realiserte gevinst/tap		
Netto realiserte gevinst/tap aksjer	-48 226 068	-3 209 822
Netto realiserte gevinst/tap rentepapir	0	0
3 % av netto skattefrie inntekter innenfor EØS	379 955	356 718
Netto inntekt	-11 706 590	-5 108 327
Fremførbart underskudd	0	0
Årets skattekostnad:	0	0
Betalbar skatt	0	0
Benyttet kreditfradrag	0	0
Sum skattekostnad	0	0

Spesifik. av skatteeffekten av midl. forskjeller:	2023	2022
Fordel		
Underskudd til fremføring	-77 530 650	-65 824 060
Utsatt skatteforpliktelse	-17 056 743	-14 481 293

VERDIPAPIRPORTEFØLJE 31.12.23 (NOTE 3)

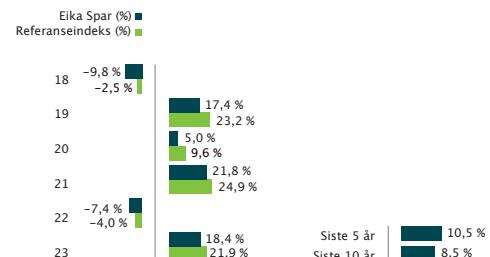
VERDIPAPIR	ANTALL	VALUTA	KOST PRIS	MARKEDS VERDI	UREALISERT GEVINST/TAP	ANDEL AV FONDET (%)	ANDEL AV SELSKAPET (%)	BØRS		
BANKER										
DnB ASA	131 451	NOK	27 162 866	28 393 416	1 230 550	7,4	0,09	Oslo Stock Exchange		
Sparebank 1 SMN	51 242	NOK	7 295 229	7 266 116	-29 113	1,89	0,36	Oslo Stock Exchange		
Sparebank 1 SR-Bank ASA	86 051	NOK	10 369 217	1 1091 974	722 757	2,89	0,33	Oslo Stock Exchange		
Sparebanken Vest	68 164	NOK	6 993 626	7 457 142	463 515	1,94	0,62	Oslo Stock Exchange		
Swedbank AB	56 496	SEK	10 746 483	11 563 837	817 354	3,02	0,05	NASDAQ OMX Stockholm		
SUM			62 567 421	65 772 485	237 814	17,15				
EIENDOM										
Entra ASA	197 076	NOK	19 654 670	22 742 570	3 087 900	5,93	1,08	Oslo Stock Exchange		
ENERGI										
Aker BP ASA	50 876	NOK	12 495 726	15 033 858	25 381 32	3,92	0,08	Oslo Stock Exchange		
Equinor ASA	83 581	NOK	27 111 067	26 925 619	-185 448	7,02	0,03	Oslo Stock Exchange		
Subsea 7 S.A.	48 550	NOK	5 900 657	7 195 110	1 294 453	1,88	0,16	Oslo Stock Exchange		
SUM			45 507 450	49 154 587	3 647 137	12,82				
FARMASI, BIOTEKNOLOGI OG LIVSTJENESTER										
Novo Nordisk B-aksjer	44	DKK	45 364	46 152	788	0,01	0	NASDAQ OMX Copenhagen		
FORSIKRING										
Storebrand	186 727	NOK	15 673 171	16 812 899	1 139 728	4,38	0,4	Oslo Stock Exchange		
HALVLEDERE & UTSTYR										
Nordic Semiconductor	268 277	NOK	35 350 699	33 802 902	-1 547 797	8,81	1,39	Oslo Stock Exchange		
Scatec ASA	24 986	NOK	1 470 996	2 052 600	581 604	0,54	0,16	Oslo Stock Exchange		
SUM			36 821 695	35 855 502	-966 193	9,35				
KAPITALVARER										
Kongsberg Gruppen	26 632	NOK	11 973 808	12 394 533	420 725	3,23	0,15	Oslo Stock Exchange		
NEL ASA	304 455	NOK	2 556 416	2 097 695	-458 721	0,55	0,18	Oslo Stock Exchange		
SUM			14 530 224	14 492 228	-37 996	3,78				
KOMERSIELLE & PROFESJONELLE TJENESTER										
Tomra Systems	44 099	NOK	6 379 179	5 444 022	-935 157	1,42	0,15	Oslo Stock Exchange		
MASKINVARE OG UTSTYR										
Apple Inc	3 409	USD	6 866 977	6 664 555	-202 422	1,74	0	NASDAQ Global Select		
Autostore Holding AS	571 456	NOK	10 088 198	11 417 691	1 329 493	2,98	0,17	Oslo Stock Exchange		
SUM			16 955 175	18 082 245	1 127 071	4,72				
MAT, DRIKKEVARER OG TOBAKK										
Arctic Fish Holding AS	33 705	NOK	2 698 557	2 140 268	-558 290	0,56	1,06	Oslo Stock Exchange		
Lerøy Seafood Group	38 665	NOK	1 698 819	1 617 744	-81 075	0,42	0,06	Oslo Stock Exchange		
Mowi ASA	20 853	NOK	3 959 380	3 795 246	-164 134	0,99	0,04	Oslo Stock Exchange		
NYKODE THERAPEUTICS ASA	370 178	NOK	6 780 440	7 921 809	1 141 369	2,07	1,13	Oslo Stock Exchange		
Salmar ASA	11 051	NOK	5 500 604	6 290 229	789 625	1,64	0,08	Oslo Stock Exchange		
SUM			20 637 799	21 765 296	1 127 496	5,68				
MATERIALER										
Elkem AS	193 366	NOK	3 891 093	4 091 625	200 531	1,07	0,3	Oslo Stock Exchange		
Norsk Hydro ASA	262 721	NOK	16 844 484	17 970 116	1 125 632	4,69	0,13	Oslo Stock Exchange		
SUM			20 735 578	22 061 741	1 326 163	5,75				
MEDIA OG UNDERHOLDNING										
Alphabet Inc	4 722	USD	6 913 655	6 758 289	-155 365	1,76	0	NASDAQ Global Select		
Meta Platforms Inc	1 933	USD	7 000 817	6 947 551	-53 266	1,81	0	NASDAQ Global Select		
Schibsted ASA - A	68 176	NOK	15 093 737	19 948 298	4 854 561	5,2	0,66	Oslo Stock Exchange		
Schibsted ASA - B	32 261	NOK	7 820 005	8 923 393	1 103 388	2,33	0,25	Oslo Stock Exchange		
SUM			36 828 214	42 577 531	5 749 317	11,1				
PROGRAMVARE OG TJENESTER										
Atea ASA	70842	NOK	9 801 976	9 152 786	-649 189	2,39	0,63	Oslo Stock Exchange		
Crayon Group Holding AS	140000	NOK	12 062 352	11 858 000	-204 352	3,09	1,56	Oslo Stock Exchange		
Microsoft Corp	1749	USD	6 962 636	6 677 823	-284 813	1,74	0	NASDAQ Global Select		
SUM			28 826 964	27 688 610	-1 138 355	7,22				
TRANSPORT										
Golden Ocean Group Ltd.	97 649	NOK	9 926 835	9 610 615	-316 220	2,51	0,49	Oslo Stock Exchange		
HIMALAYA SHIPPING LTD	64 516	NOK	3 999 992	4 387 088	387 096	1,14	1,47	Oslo Stock Exchange		
Norwegian Air Shuttle ASA	1 073 170	NOK	11 504 083	11 504 382	352 299	3	1,12	Oslo Stock Exchange		
Stolt-Nielsen Ltd.	4 722	NOK	1 118 124	1 470 903	352 779	0,38	0,08	Oslo Stock Exchange		
WALLENIUS WILHELMSEN ASA	21 741	NOK	2 009 207	1 934 949	-74 258	0,5	0,05	Oslo Stock Exchange		
SUM			28 206 242	28 907 937	701 695	7,54				
SUM AKSJER			353 369 146	371 403 805	15 067 408	96,85				
VERDIPAPIR	FORFALLS DATO	PÅLYDENDE	KOST PRIS	MARKEDS PRIS	PÅLØPT RENTE*	MARKEDS VERDI	MARKEDS VERDI INKL PÅL. RENTE	UREALISERT. GEVINST/TAP	ANDEL AV FONDET (%)	RISIKO KL.**
OBLIGASJONER										
TransEuro Energy Corp	22.05.2099	2 000 000	100 000	-	n/a	2	2	-99 998	0	3
SUM RENTEPAPIRER			100 000		n/a	2	2	-99 998	0	
SUM VERDIPAPIRER			353 369 146			371 403 807	371 403 807	5 389 722	97	
BANKINNSKUDD			22 910 155			23 057 837	23 057 837	147 682,3	6	
ANDRE TILGANGER			-10 829 320			-10 829 320	-10 829 320			-3
SUM FORVALTNINGSKAPITAL			365 549 981			383 632 324	383 632 324	17 934 660	100	

EIKA SPAR

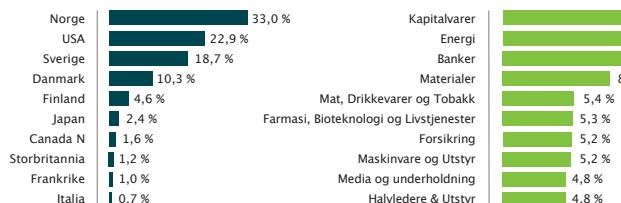
FONDSFAKTA PR	31.12.23	31.12.22
Forvaltningskapital (i mill. NOK)	8 879	7 273
Kurs pr. andel	9 395,58	7 936,16
Kjøpskurs pr. andel	9 395,58	7 936,16
Salgskurs pr. andel	9 395,58	7 936,16
Antall andeler	945 051	916 373
Aktiv andel *)	63,00 %	58,00 %
Tacking error	3,60 %	4,20 %
Minste tegningsbeløp (NOK)	100	
Tegningsprovisjon	0,00 %	
Innløsningsprovisjon	0,00 %	
Forvaltningsprovisjon	1,50 %	
Mulighet for spareavtale?	Ja	
Minste tegningsbeløp spareavtale	100	
Fondets stiftelsesdato	22.12.1998	
Fondets referanseindeks	Sammensatt indeks**	

*)Aktiv andel måler i hvor stor grad en portefølje avviker fra referanseindeks.

**33,3 % Oslo Børs Fondsindeks (OSEFX), 33,3 % VINX Benchmark Cap Index NOK (VBCNKN) og 33,3 % MSCI Daily TR Net World USD(NDDUWI) omregnet til norske kroner



GEORGISK FORDELING



BRANSJEFORDELING



TI STØRSTE POSTER



AVKASTNING

ANNUALISERT AVKASTNING*

RESULTATREGNSKAP

NOTE	2023	2022
PORTEFØLJEINNTAKTER OG -KOSTNADER		
Renteinntakter	-3 627 376	1 292 865
Mottatt aksjeutbytte	348 177 177	264 028 130
Gevinst/tap ved realisasjon	650 334 056	186 668 467
Netto endringer urealiserte kursgevinster/kurstap	484 134 136	-920 204 479
Andre porteføljeinntakter	36 360	114 258
Porteføljeresultat	1 479 054 352	-468 100 759

FORVALTNINGSINNTAKTER OG FORVALTNINGSKOSTNADER MV.

	8	9	11	12	13	14	15
Andre forvaltningsinntakter	4 000	-122 097 808	-425 912	-110 145 981	-122 519 720	-110 500 658	-113 993
Forvaltningsprovisjon							
Andre kostnader							-340 684
Forvaltningsresultat	1 356 534 632	-578 601 417					

DISPONERING AV ÅRSRESULTATET

	0	0	0	0
Netto utdelt til andelseiere i året	0	0	0	0
Avsatt til utdeling til andelseiere				
Overført til/fra oppkjøpt egenkapital	1 356 534 632	-578 601 417		

Sum disponert

	1 356 534 632	-578 601 417
Årsresultat	1 356 534 632	-578 601 417

NOTE 1 REGNSKAPSPrINSIPPER

Se fellesnote.

NOTE 2 FINANSIELL RISIKO

Eika Spar er et aktivt forvaltet aksjefond med et norsk/internasjonalt investeringsmandat. Fondets aksjebeholdning investeres i Norge, Norden og utviklede globale markeder. Den internasjonale delen av fondet forvaltes identisk med Eika Global. Den norske/nordiske delen av porteføljen velges ut fra forvalters makrobaserte vurderinger av attraktive sektorer og investeringstemaer sammen med grundige analyser av det enkelte selskap. Inntil 10% av fondets forvaltningskapital kan investeres i unoterte verdipapirer. Fondet er et aksjefond og kjennetegnes typisk av relativt høy svingsrisiko. Fondet forvaltes etter et aktivt mandat og avkastningen kan derfor avvike fra referanseindeksens avkastning. Fondet er i første rekke eksponert mot markeds- og selskapsrisiko. Fondet er via sine investeringer i utlandet eksponert mot valutarisiko og andre systematiske risikofaktorer.

NOTE 3 VERDIPAPIRPORTEFØLJE

Se neste side.

NOTE 4 OMLØPSHASTIGHET

Omløphastigheten er et mål på gjennomsnittlig varighet på fondets investeringer. Omløphastigheten beregnes som det minste av henholdsvis samlet kjøp og samlet salg av verdipapirer i porteføljen i løpet av året, delt på gjennomsnittlig forvaltningskapital. Fondets omløphastighet for 2023 er 117,48 %.

NOTE 5 EGENKAPITAL

Eika Spar	2023	2022
Egenkapital 1.1	7 272 486 767	7 613 763 607
Tegning	1 055 925 559	1 107 922 520
Innlønsning	-805 669 080	-870 597 944
Årets resultat	1 356 534 632	-578 601 417
Utdeling til andelseiere	0	0
Egenkapital 31.12	8 879 277 878	7 272 486 767

NOTE 6 ANDELER I FONDET

Eika Spar	2023	2022
Antall andeler	945 051,33	916 373,26
Verdi pr. andel	9 395,58	7 936,16
Innlønsning av andeler i aksjefond skjer til andelens totale verdi uten fradrag for kostnader.		

NOTE 7 TEGNINGS- OG INNLØSNINGSPROVISJONER

Fondet belaster ingen tegnings- eller innløsningsprovisjoner.

NOTE 8 ANDRE INNTEKTER

Andre inntekter viser bl.a. gebyrer som følge av forsikret oppgjør av verdipapirhandel hos motpart.

NOTE 9 FORVALTNINGSPROVISJON

Forvaltningsgodtgjørelsen beregnes i % av den daglige forvaltningskapitalen. Fondets forvaltningsprovisjon utgjør 1,5 % p.a.

NOTE 10 TRANSAKSJONSKOSTNADER

Årets transaksjonskostnader i form av kurtasje utgjør kr 10 276 349,-.

NOTE 11 ANDRE KOSTNADER

Andre kostnader viser bl.a. oppgjørskostnader for verdipapirer faktureret av depotbank.

NOTE 12 HANDLER MELLOM VERDIPAPIRFOND FORVALTET AV SELSKAPET

Det er gjennom året foretatt handler mellom verdipapirfondene selskapet har til forvaltning. Handlene skjer til markedskurs via meglær.

NOTE 13 GODTGJØRELSESORDNINGEN

Se fellesnote.

NOTE 14 SKATT

Årets skattekostnad fremkommer slik:	2023	2022
Betalbar inntektsskatt		
Resultat for skattekostnad	1 356 534 632	-578 601 417
Netto ikke skattepliktige kostnader/inntekter	386 540	290 980
Tilbakeført utbytte		
Mottatt utbytte	-348 176 118	-264 028 130
Skattepliktig utbytte	85 944 743	89 267 847
Tilbakeføring ureal.nedskrivning		
Netto urealisert gevinst/tap verdipapir	-484 134 136	920 204 479
Tilbakeføring av realiserte gevinst/tap		
Netto realiserte gevinst/tap aksjer	-674 733 059	-191 882 707
Netto realiserte gevinst/tap rentepapir	0	0
3 % av netto skattefrie inntekter innenfor EØS	8 195 992	5 576 364
Netto inntekt	-55 981 406	-19 172 561
Fremforbart underskudd	0	0
Årets skattekostnad:	0	0
Betalbar skatt	0	0
Benyttet kreditfradrag	0	0
Sum skattekostnad	0	0
Spesifik. av skatteeffekten av midl. forskjeller:	2023	2022
Fordel	Fordel	Fordel
Underskudd til fremføring	-404 211 514	-348 230 108
Utsatt skattekortførtelse	-88 926 533	-76 610 624

VERDIPAPIRPORTEFØLJE 31.12.23 (NOTE 3)

VERDIPAPIR	ANTALL	VALUTA	KOST PRIS	MARKEDS VERDI	UREALISERT GEVINST/TAP	ANDEL AV FONDET (%)	ANDEL AV SELSKAPET (%)	BØRS
BANKER								
77 Bank Ltd/The	6 319	JPY	1 534 969	1 583 048	48 079	0,02	0,08	Tokyo Stock Exchange
ABN AMRO Bank NV	17 826	EUR	2 923 281	2 717 838	-205 443	0,03	0,02	Euronext Amsterdam
Associated Banc-Corp	16 197	USD	3 076 691	3 517 961	441 270	0,04	0,11	New York Stock Exchange
Banco Bilbao Vizcaya Argentari	75 927	EUR	5 150 255	7 007 050	1 856 795	0,08	0,01	BOLSA DE MADRID
Banco BPM SpA	30 886	EUR	1 624 466	1 656 650	32 184	0,02	0,02	BRSA ITALIANA
Banco Comercial Portugues SA	823 187	EUR	2 491 119	2 534 153	43 035	0,03	0,05	Euronext Lisbon
Banco Santander SA	36 712	EUR	1 584 643	1 556 656	-27 987	0,02	-	BOLSA DE MADRID
Bank of Montreal	8 771	CAD	8 320 062	8 866 264	546 202	0,10	0,01	TSX Toronto Stock Exchange
Bank of NT Butterfield & Son L	5 017	USD	1 450 886	1 630 705	179 820	0,02	0,10	New York Stock Exchange
Bank of Queensland Ltd	21 377	AUD	851 739	900 211	48 472	0,01	0,03	ASX - All Markets
Bendigo & Adelaide Bank Ltd	23 599	AUD	1 444 378	1 580 570	136 193	0,02	0,04	ASX - All Markets
BNP Paribas SA	10 735	EUR	6 802 303	7 538 020	735 717	0,08	0,01	Euronext Paris
BOC Hong Kong Holdings Ltd	71 614	HKD	2 090 270	1 974 137	-116 132	0,02	0,01	Hong Kong Exchange (
BPER Banca	128 874	EUR	2 975 584	4 375 065	1 399 481	0,05	0,09	BRSA ITALIANA
Canadian Western Bank	16 049	CAD	3 287 705	3 815 723	528 018	0,04	0,17	TSX Toronto Stock Exchange
Cathay General Bancorp	2 651	USD	917 400	1 199 770	282 371	0,01	0,04	NASDAQ Global Select
Comerica Inc	3 236	USD	1 456 860	1 833 860	377 000	0,02	0,02	New York Stock Exchange
Commerzbank AG	5 948	EUR	707 742	717 014	9 272	0,01	-	XETRA Deutsche Borse
Credicorp Ltd	2 874	USD	4 204 490	4 366 970	162 480	0,05	0,04	New York Stock Exchange
Credit Agricole SA	49 318	EUR	6 076 536	7 110 931	1 034 395	0,08	0,02	Euronext Paris
Danske Bank	249 249	DKK	61 447 007	67 619 827	6 172 820	0,76	0,29	NASDAQ OMX Copenhagen
DnB ASA	680 148	NOK	144 244 790	146 911 968	2 667 178	1,65	0,44	Oslo Stock Exchange
EQB Inc	1 334	CAD	906 637	896 219	-10 418	0,01	0,04	TSX Toronto Stock Exchange
Erste Group Bank AG	16 841	EUR	5 557 501	6 939 674	1 382 174	0,08	0,04	Wiener Boerse AG
First Citizens BancShares Inc/	377	USD	5 374 069	5 432 006	57 938	0,06	0,03	NASDAQ Global Select
First Financial Bancorp	8 239	USD	1 781 835	1 986 936	205 101	0,02	0,09	NASDAQ Global Select
Heartland Financial USA Inc	6 949	USD	2 251 665	2 654 525	402 860	0,03	0,16	NASDAQ Global Select
HSBC Holdings PLC	87 839	GBP	7 401 666	7 223 326	-178 340	0,08	-	London Stock Exchange
Mitsubishi UFJ Financial Group	15 368	JPY	1 452 688	1 340 316	-112 372	0,02	-	Tokyo Stock Exchange
Mizuho Financial Group Inc	53 036	JPY	8 401 825	9 210 953	809 128	0,10	0,02	Tokyo Stock Exchange
New York Community Bancorp Inc	26 664	USD	2 898 780	2 769 789	-128 991	0,03	0,04	New York Stock Exchange
Nordea Bank Abp	1 117 176	SEK	133 124 664	140 398 480	7 273 815	1,58	0,32	NASDAQ OMX Stockholm
OGF Bancorp	9 485	USD	2 758 877	3 609 796	850 919	0,04	0,20	New York Stock Exchange
Old National Bancorp/IN	13 879	USD	2 263 353	2 380 310	116 957	0,03	0,05	NASDAQ Global Select
Oversea-Chinese Banking Corp L	40 908	SGD	4 049 126	4 100 581	51 455	0,05	0,01	Singapore Stock Exchange
Popular Inc	5 682	USD	3 966 531	4 735 124	768 593	0,05	0,08	NASDAQ Global Select
Senshu Ikeda Holdings Inc	58 346	JPY	1 390 875	1 356 688	-34 186	0,02	0,21	Tokyo Stock Exchange
Sparebank 1 SR-Bank ASA	834 922	NOK	101 489 453	107 621 446	6 131 993	1,21	3,16	Oslo Stock Exchange
Sparebanken Vest	250 808	NOK	26 768 007	27 438 395	670 388	0,31	2,29	Oslo Stock Exchange
Sumitomo Mitsui Financial Group	3 179	JPY	1 763 479	1 574 510	-188 969	0,02	-	Tokyo Stock Exchange
Svenska Handelsbanken - A	600 247	SEK	65 649 247	66 179 225	529 978	0,75	0,31	NASDAQ OMX Stockholm
Swedbank AB	808 987	SEK	158 268 159	165 586 841	7 318 681	1,87	0,71	NASDAQ OMX Stockholm
Tokyo Kiraboshi Financial Group	4 525	JPY	912 951	1 294 858	381 907	0,01	0,15	Tokyo Stock Exchange
Toronto-Dominion Bank/The	5 925	CAD	3 672 864	3 907 112	234 248	0,04	-	TSX Toronto Stock Exchange
United Overseas Bank Ltd	10 382	SGD	2 328 229	2 277 493	-50 736	0,03	0,01	Singapore Stock Exchange
Valley National Bancorp	31 347	USD	2 839 901	3 459 961	620 060	0,04	0,06	NASDAQ Global Select
Washington Federal Inc	10 673	USD	3 041 127	3 572 066	530 939	0,04	0,17	NASDAQ Global Select
Westpac Banking Corp	12 909	AUD	1 880 267	2 047 490	167 223	0,02	-	ASX - All Markets
SUM			816 856 950	861 008 512	44 151 562	9,70		
BILER OG KOMPONENTER								
Bayerische Motoren Werke AG	7 497	EUR	5 806 500	8 484 824	2 678 324	0,10	0,01	XETRA Deutsche Borse
Bridgestone Corp	10 273	JPY	3 766 522	4 318 935	552 412	0,05	0,01	Tokyo Stock Exchange
Cie Generale des Etablissement	1 967	EUR	720 387	716 314	-4 073	0,01	-	Euronext Paris
Dometic Group AB	132 108	SEK	11 676 590	11 993 111	316 521	0,14	0,41	NASDAQ OMX Stockholm
Honda Motor Co Ltd	35 631	JPY	4 514 945	3 760 352	-754 593	0,04	0,01	Tokyo Stock Exchange
Isuzu Motors Ltd	32 675	JPY	3 768 307	4 271 672	503 365	0,05	0,04	Tokyo Stock Exchange
KYB Corp	3 201	JPY	1 156 705	1 130 293	-26 411	0,01	0,12	Tokyo Stock Exchange
Mazda Motor Corp	13 567	JPY	1 266 669	1 487 965	221 296	0,02	0,02	Tokyo Stock Exchange
Mercedes-Benz Group AG	6 742	EUR	4 017 747	4 731 146	713 399	0,05	0,01	XETRA Deutsche Borse
Niterra Co Ltd	5 666	JPY	1 246 062	1 366 024	119 962	0,02	0,03	Tokyo Stock Exchange
Schaeffler AG	47 852	EUR	2 989 272	3 003 658	14 386	0,03	0,29	XETRA Deutsche Borse
Stellantis NV	28 221	EUR	6 031 230	6 696 271	665 041	0,08	0,01	BRSA ITALIANA
Subaru Corp	20 698	JPY	3 668 352	3 853 216	184 865	0,04	0,03	Tokyo Stock Exchange
Thor Industries Inc	2 987	USD	2 649 298	3 586 593	937 295	0,04	0,06	New York Stock Exchange
Toyota Boshoku Corp	9 306	JPY	1 636 789	1 498 969	-137 821	0,02	0,05	Tokyo Stock Exchange
SUM			54 915 376	60 899 343	5 983 967	0,69		
DETALJHANDEL, MAT OG FORBRUKSVARER								
Albertsons Cos Inc	54 225	USD	12 959 681	12 664 064	-295 617	0,14	0,09	New York Stock Exchange
Alimentation Couche-Tard Inc	19 845	CAD	8 078 967	11 926 279	3 847 312	0,13	0,02	TSX Toronto Stock Exchange
Andersons Inc/The	4 544	USD	1 891 842	2 654 935	763 093	0,03	0,13	NASDAQ Global Select
Carrefour SA	21 956	EUR	3 573 636	4 080 327	506 691	0,05	0,03	Euronext Paris
Coles Group Ltd	16 955	AUD	2 113 572	1 891 852	-221 720	0,02	0,01	ASX - All Markets
Empire Co Ltd	39 495	CAD	11 240 334	10 682 893	-557 441	0,12	0,27	TSX Toronto Stock Exchange
George Weston Ltd	9 822	CAD	10 682 024	12 443 945	1 761 921	0,14	0,07	TSX Toronto Stock Exchange
J Sainsbury PLC	93 731	GBP	3 444 251	3 670 172	225 921	0,04	0,04	London Stock Exchange
Jeronimo Martins SGPS SA	24 647	EUR	5 430 887	6 370 842	939 955	0,07	0,04	Euronext Lisbon
Kesko Oyj	17 115	EUR	3 363 015	3 441 806	78 790	0,04	0,06	NASDAQ OMX Helsinki
Koninklijke Ahold Delhaize NV	30 388	EUR	6 689 425	8 869 032	2 179 607	0,10	0,03	Euronext Amsterdam
Kroger Co/The	26 647	USD	8 703 831	12 368 165	3 664 334	0,14	0,04	New York Stock Exchange
Lawson Inc	4 510	JPY	1 963 772	2 364 576	400 804	0,03	0,04	Tokyo Stock Exchange
Loblaw Cos Ltd	16 180	CAD	8 130 460	15 985 628	7 855 168	0,18	0,05	TSX Toronto Stock Exchange
Marks & Spencer Group PLC	252 768	GBP	5 054 481	8 909 708	3 855 227	0,10	0,13	London Stock Exchange
North West Co Inc/The	10 348	CAD	2 650 531	3 129 749	479 219	0,04	0,22	TSX Toronto Stock Exchange
Seven & i Holdings Co Ltd	6 851	JPY	2 293 672	2 759 437	465 765	0,03	0,01	Tokyo Stock Exchange
Sprouts Farmers Market Inc	18 446	USD	5 856 336	9 011 213	3 154 877	0,10	0,18	NASDAQ Global Select
Sundrug Co Ltd	4 490	JPY	1 304 538	1 464 882	160 344	0,02	0,04	Tokyo Stock Exchange
Target Corp	3 697	USD	5 459 014	5 346 458	-112 556	0,06	0,01	New York Stock Exchange
Tesco PLC	90 540	GBP	3 401 685	3 403 462	1 777	0,04	0,01	London Stock Exchange
Weis Markets Inc	9 725	USD	7 091 192	6 316 024	-775 168	0,07	0,36	New York Stock Exchange
Woolworths Group Ltd	9 417	AUD	2 451 273	2 426 327	-24 946	0,03	0,01	ASX - All Markets
SUM			123 828 419	152 181 775	28 353 356	1,71		

VERDIPAPIRPORTEFØLJE 31.12.23 (NOTE 3)

VERDIPAPIR	ANTALL	VALUTA	KOST PRIS	MARKEDS VERDI	UREALISERT GEVINST/TAP	ANDEL AV FONDET (%)	ANDEL AV SELSKAPET (%)	BØRS
DIVERSIFISERT FINANS								
Aker ASA - A	40 001	NOK	29 062 230	26 640 666	-2 421 564	0,30	0,54	Oslo Stock Exchange
Ally Financial Inc	21 989	USD	9 358 862	7 796 962	-1 561 900	0,09	0,07	New York Stock Excha
Apollo Commercial Real Estate	32 038	USD	3 061 048	3 816 007	754 959	0,04	0,23	New York Stock Excha
Ares Capital Corp	29 297	USD	5 679 065	5 958 677	279 612	0,07	0,05	NASDAQ Global Select
Blue Owl Capital Corp	28 818	USD	4 284 943	4 319 126	34 183	0,05	0,07	New York Stock Excha
Capital One Financial Corp	8 199	USD	9 344 898	10 916 302	1 571 404	0,12	0,02	New York Stock Excha
CME Group Inc	1 498	USD	3 553 419	3 203 587	-349 832	0,04	-	NASDAQ Global Select
Corebridge Financial Inc	19 794	USD	4 551 752	4 353 492	-198 260	0,05	0,03	New York Stock Excha
Credit Saison Co Ltd	26 759	JPY	2 836 861	5 007 560	2 170 700	0,06	0,14	Tokyo Stock Exchange
Enova International Inc	2 864	USD	1 539 765	1 609 959	70 194	0,02	0,10	New York Stock Excha
EQT AB	147 161	SEK	32 900 875	42 164 208	9 263 333	0,47	0,12	NASDAQ OMX Stockholm
Federal Agricultural Mortgage	1 596	USD	1 916 084	3 099 417	1 183 333	0,03	0,17	New York Stock Excha
Fuyo General Lease Co Ltd	1 751	JPY	1 396 366	1 543 517	147 151	0,02	0,06	Tokyo Stock Exchange
Investec PLC	11 094	GBP	689 875	763 433	73 558	0,01	0,02	London Stock Exchang
Investor AB	275 328	SEK	56 979 708	64 721 174	7 741 466	0,73	0,15	NASDAQ OMX Stockholm
Jacobs Co Ltd	4 425	JPY	1 638 989	1 653 283	14 293	0,02	0,13	Tokyo Stock Exchange
Jefferies Financial Group Inc	17 053	USD	5 577 872	6 997 378	1 419 506	0,08	0,07	New York Stock Excha
Kinnevik Investment AB-B	53 174	SEK	6 092 037	5 787 586	-304 451	0,07	0,22	NASDAQ OMX Stockholm
MGIC Investment Corp	20 254	USD	2 570 276	3 967 242	1 396 967	0,04	0,07	New York Stock Excha
Navient Corp	19 776	USD	3 195 535	3 739 072	543 537	0,04	0,17	NASDAQ Global Select
OneMain Holdings Inc	14 560	USD	5 013 696	7 273 981	2 260 286	0,08	0,12	New York Stock Excha
Paragon Banking Group PLC	14 179	GBP	969 591	1 279 747	310 156	0,01	0,07	London Stock Exchang
Radian Group Inc	16 642	USD	3 357 679	4 824 556	1 466 876	0,05	0,11	New York Stock Excha
Ready Capital Corp	26 946	USD	3 148 392	2 804 555	-343 837	0,03	0,16	New York Stock Excha
Rithm Capital Corp	28 253	USD	3 065 836	3 063 949	-1 887	0,03	0,06	New York Stock Excha
Runway Growth Finance Corp	10 923	USD	1 458 511	1 399 739	-58 773	0,02	0,27	NASDAQ Global Select
Synchrony Financial	29 097	USD	9 087 985	11 283 494	2 195 508	0,13	0,07	New York Stock Excha
UBS Group AG	13 693	CHF	3 818 753	4 311 838	493 085	0,05	-	SIX Swiss Exchange
SUM			216 150 903	244 300 506	28 149 603	2,75		
EIENDOM								
Entra ASA	328 621	NOK	33 633 165	37 922 863	4 289 699	0,43	1,80	Oslo Stock Exchange
EIENDOMSADMINISTRASJON OG UTVIKLING								
CBRE Group Inc	7 215	USD	3 895 591	6 822 209	2 926 618	0,08	0,02	New York Stock Excha
China Overseas Property Holdin	115 564	HKD	1 388 351	880 570	-507 781	0,01	0,04	Hong Kong Exchange (
Daiwa House Industry Co Ltd	9 405	JPY	2 437 896	2 892 388	454 491	0,03	0,01	Tokyo Stock Exchange
Fastighets AB Balder	167 954	SEK	8 488 923	12 071 911	3 582 988	0,14	0,15	NASDAQ OMX Stockholm
Forestar Group Inc	2 282	USD	798 265	766 294	-31 971	0,01	0,05	New York Stock Excha
PSP Swiss Property AG	875	CHF	1 052 254	1 241 715	189 460	0,01	0,02	SIX Swiss Exchange
Sagax AB	47 944	SEK	10 438 559	13 359 917	2 921 357	0,15	0,15	NASDAQ OMX Stockholm
Sun Hung Kai Properties Ltd	27 241	HKD	3 920 711	2 991 343	-929 368	0,03	0,01	Hong Kong Exchange (
SUM			32 420 552	41 026 347	8 605 795	0,46		
EIENDOMSINVESTERINGER								
Apple Hospitality REIT Inc	8 953	USD	1 451 456	1 510 024	58 569	0,02	0,04	New York Stock Excha
Castellum AB	158 677	SEK	17 662 767	22 819 825	5 157 057	0,26	0,32	NASDAQ OMX Stockholm
COPT Defense Properties	5 870	USD	1 583 657	1 527 680	-55 977	0,02	0,05	New York Stock Excha
Daito Trust Construction Co Lt	1 584	JPY	1 701 023	1 864 401	163 379	0,02	0,02	Tokyo Stock Exchange
EPR Properties	3 916	USD	1 846 345	1 926 558	80 213	0,02	0,05	New York Stock Excha
Getty Realty Corp	4 909	USD	1 577 603	1 457 027	-120 577	0,02	0,09	New York Stock Excha
Host Hotels & Resorts Inc	24 154	USD	3 979 176	4 777 753	798 577	0,05	0,03	NASDAQ Global Select
Iron Mountain Inc	8 207	USD	2 593 380	5 832 653	3 239 273	0,07	0,03	New York Stock Excha
Klepierre SA	3 944	EUR	1 010 906	1 092 024	81 119	0,01	0,01	Euronext Paris
Land Securities Group PLC	14 357	GBP	1 162 074	1 309 374	147 301	0,01	0,02	London Stock Exchang
NNN REIT Inc	5 926	USD	2 640 858	2 593 490	-47 368	0,03	0,03	New York Stock Excha
Omega Healthcare Investors Inc	8 263	USD	2 381 072	2 572 501	191 429	0,03	0,03	New York Stock Excha
Sabre Health Care REIT Inc	12 889	USD	1 868 746	1 867 622	-1 125	0,02	0,06	NASDAQ Global Select
Simon Property Group Inc	7 173	USD	7 898 915	10 389 338	2 490 423	0,12	0,02	New York Stock Excha
Spirit Realty Capital Inc	3 266	USD	1 404 701	1 449 250	44 549	0,02	0,02	Unotert
Stockland	68 373	AUD	1 227 583	2 107 358	879 776	0,02	0,03	ASX - All Markets
Tanger Factory Outlet Centers	6 490	USD	1 420 831	1 826 769	405 938	0,02	0,06	New York Stock Excha
Vicinity Ltd	109 210	AUD	1 243 689	1 543 073	299 383	0,02	0,02	ASX - All Markets
Weyerhaeuser Co	19 186	USD	6 160 633	6 773 839	613 205	0,08	0,03	New York Stock Excha
Wihlborgs Fastigheter AB	299 518	SEK	22 541 057	28 389 391	5 848 334	0,32	0,97	NASDAQ OMX Stockholm
SUM			83 356 472	103 629 953	20 273 481	1,17		
ENERGI								
Aker BP ASA	657 147	NOK	182 055 585	194 186 939	12 131 354	2,19	1,04	Oslo Stock Exchange
Aker Horizons AS	367 116	NOK	5 619 266	1 599 157	-4 020 109	0,02	0,53	Oslo Stock Exchange
Aker Solutions ASA	369 413	NOK	14 590 995	15 522 734	931 739	0,17	0,75	Oslo Stock Exchange
Bonheur	44 167	NOK	9 201 797	10 688 414	1 486 617	0,12	1,04	Oslo Stock Exchange
Borr Drilling	235 006	NOK	18 496 390	17 825 205	-671 185	0,20	0,89	Oslo Stock Exchange
BW LPG Ltd	133 721	NOK	10 481 251	20 231 987	9 750 737	0,23	0,96	Oslo Stock Exchange
ChampionX Corp	5 959	USD	1 645 632	1 767 464	121 833	0,02	0,03	NASDAQ Global Select
Cheniere Energy Inc	10 469	USD	17 357 689	18 148 273	790 585	0,20	0,04	New York Stock Excha
Chord Energy Corp	4 096	USD	5 966 642	6 913 772	947 130	0,08	0,10	NASDAQ Global Select
Civitas Resources Inc	5 446	USD	3 344 256	3 778 634	434 378	0,04	0,05	New York Stock Excha
COSCO SHIPPING Energy Transpor	99 268	HKD	1 186 241	951 306	-234 935	0,01	0,08	Hong Kong Exchange (
Equinor ASA	521 613	NOK	160 163 609	168 037 628	7 874 018	1,89	0,17	Oslo Stock Exchange
Frontline Ltd.	305 083	NOK	60 022 039	61 901 341	1 879 302	0,70	1,37	Oslo Stock Exchange
Hafnia Ltd	576 599	NOK	33 708 272	40 477 250	6 768 978	0,46	1,13	Oslo Stock Exchange
Helmerich & Payne Inc	6 165	USD	3 051 482	2 267 395	-784 086	0,03	0,06	New York Stock Excha
Iwatani Corp	5 890	JPY	2 911 431	2 727 692	-183 739	0,03	0,10	Tokyo Stock Exchange
Kinder Morgan Inc	17 016	USD	3 149 008	3 047 907	-101 101	0,03	0,01	New York Stock Excha
Liberty Energy Inc	73 333	USD	10 005 568	13 500 286	3 494 718	0,15	0,43	New York Stock Excha
Neste Oil Corp	32 855	EUR	13 543 800	11 898 310	-1 645 490	0,13	0,04	NASDAQ OMX Helsinki
OMV AG	22 615	EUR	8 974 713	10 090 262	1 115 549	0,11	0,07	Wiener Boers AG
ONEOK Inc	27 787	USD	16 849 421	19 810 085	2 960 665	0,22	0,05	New York Stock Excha
Patterson-UTI Energy Inc	70 860	USD	8 397 085	7 770 887	-626 198	0,09	0,17	NASDAQ Global Select
Petroleum Geo Services	571 191	NOK	5 483 434	4 892 822	-590 611	0,06	0,60	Oslo Stock Exchange
Repsol SA	20 130	EUR	2 606 939	3 037 500	430 561	0,03	0,02	BOLSA DE MADRID
Saras SpA	193 581	EUR	2 762 756	3 509 574	746 817	0,04	0,20	BRSAITALIANA
Secure Energy Services Inc	46 238	CAD	2 949 077	3 358 172	409 095	0,04	0,16	TSX Toronto Stock Ex
Select Water Solutions Inc	11 270	USD	875 748	868 583	-7 165	0,01	0,11	New York Stock Excha
Subsea 7 S.A.	626 997	NOK	83 850 717	92 920 955	9 070 238	1,05	2,06	Oslo Stock Exchange
Teekay Tankers Ltd	7 274	USD	3 016 984	3 690 867	673 883	0,04	0,25	New York Stock Excha
Tenaris SA	44 139	EUR	6 209 251	7 796 783	1 587 532	0,09	0,04	BRSAITALIANA

VERDIPAPIRPORTEFØLJE 31.12.23 (NOTE 3)

VERDIPAPIR	ANTALL	VALUTA	KOST PRIS	MARKEDS VERDI	UREALISERT GEVINST/TAP	ANDEL AV FONDET (%)	ANDEL AV SELSKAPET (%)	BØRS
FARMASI, BIOTEKNOLOGI OG LIVSTJENESTER								
Astellas Pharma Inc	33 545	JPY	4 716 032	4 071 476	-644 556	0,05	0,02	Tokyo Stock Exchange
Bristol-Myers Squibb Co	24 751	USD	17 945 361	12 893 055	-5 052 307	0,15	0,01	New York Stock Exchange
Collegium Pharmaceutical Inc	14 683	USD	3 622 110	4 593 590	971 480	0,05	0,45	NASDAQ Global Select
Corcept Therapeutics Inc	8 109	USD	2 540 212	2 674 416	134 204	0,03	0,08	Nasdaq CM
Genmab A/S	13 825	DKK	52 216 825	44 653 984	-7 562 841	0,50	0,21	NASDAQ OMX Copenhagen
GSK PLC	54 371	GBP	9 726 403	10 203 038	476 635	0,11	0,01	London Stock Exchange
H Lundbeck A/S	184 324	DKK	10 698 273	9 088 477	-1 609 795	0,10	0,23	NASDAQ OMX Copenhagen
H Lundbeck A/S Aksjer	62 346	DKK	3 436 032	2 693 121	-742 911	0,03	0,31	NASDAQ OMX Copenhagen
Hikma Pharmaceuticals PLC	30 780	GBP	6 804 718	7 125 465	320 747	0,08	0,14	London Stock Exchange
Ipsen SA	8 563	EUR	8 257 522	10 365 677	2 108 155	0,12	0,10	Euronext Paris
Johnson & Johnson	10 430	USD	17 217 083	16 600 068	-617 015	0,19	-	New York Stock Exchange
Kenvue Inc	16 233	USD	4 108 606	3 548 857	-559 749	0,04	0,01	New York Stock Exchange
Laboratorios Farmaceuticos Rov	5 522	EUR	3 115 187	3 729 436	614 249	0,04	0,10	BOLSA DE MADRID
Merck & Co Inc	9 911	USD	7 000 607	10 971 585	3 970 978	0,12	-	New York Stock Exchange
Novartis AG	8 707	CHF	7 826 964	8 876 449	1 049 485	0,10	-	SIX Swiss Exchange
Novo Nordisk B-aksjer	242 361	DKK	219 770 893	254 213 468	34 442 575	2,86	0,07	NASDAQ OMX Copenhagen
Ono Pharmaceutical Co Ltd	18 184	JPY	3 924 738	3 293 567	-631 170	0,04	0,04	Tokyo Stock Exchange
Orion Oyj	25 141	EUR	10 905 066	11 062 172	157 107	0,12	0,23	NASDAQ OMX Helsinki
Roche Holding AG	3 721	CHF	10 644 628	10 951 835	307 207	0,12	0,01	SIX Swiss Exchange
Sandoz Group AG	671	CHF	540 346	218 605	-321 740	-	-	SIX Swiss Exchange
Sanofi	10 588	EUR	9 845 178	10 662 206	817 028	0,12	0,01	Euronext Paris
Shionogi & Co Ltd	10 328	JPY	5 239 182	5 054 333	-184 848	0,06	0,03	Tokyo Stock Exchange
Supernus Pharmaceuticals Inc	7 834	USD	2 439 724	2 302 119	-137 605	0,03	0,14	NASDAQ GM
Takeda Pharmaceutical Co Ltd	15 014	JPY	5 158 523	4 381 740	-776 782	0,05	0,01	Tokyo Stock Exchange
United Laboratories Internatio	139 643	HKD	1 410 519	1 272 860	-137 658	0,01	0,08	Hong Kong Exchange (
Zealand Pharma AS	27 634	DKK	12 601 084	15 522 110	2 921 026	0,17	0,44	NASDAQ OMX Copenhagen
SUM			441 711 814	471 023 710	29 311 896	5,31		
FORBRUKSTJENESTER								
Pearson PLC	16 860	GBP	1 872 273	2 103 580	231 306	0,02	0,02	London Stock Exchange
Perdoceo Education Corp	25 284	USD	2 558 291	4 508 333	1 950 042	0,05	0,38	NASDAQ Global Select
SUM			4 430 565	6 611 913	2 181 348	0,07		
FORSIKRING								
Aflac Inc	13 861	USD	8 342 275	11 611 658	3 269 383	0,13	0,02	New York Stock Exchange
Ageas SA/NV	2 750	EUR	1 262 095	1 212 791	-49 304	0,01	0,01	Euronext Brussels
American International Group I	19 094	USD	10 400 027	13 135 661	2 735 634	0,15	0,03	New York Stock Exchange
Arch Capital Group Ltd	1 416	USD	1 333 874	1 067 880	-265 994	0,01	-	NASDAQ Global Select
Assicurazioni Generali SpA	29 134	EUR	4 376 774	6 244 497	1 867 723	0,07	0,02	BRAITALIANA
AXA SA	17 455	EUR	4 983 621	5 774 906	791 285	0,07	0,01	Euronext Paris
CNA Financial Corp	1 389	USD	599 503	596 748	-2 755	0,01	0,01	New York Stock Exchange
CNO Financial Group Inc	8 671	USD	2 107 295	2 456 513	349 218	0,03	0,08	New York Stock Exchange
Coface SA	6 220	EUR	972 854	826 214	-146 640	0,01	0,04	Euronext Paris
Everest Group Ltd	1 869	USD	7 062 506	6 710 312	-352 194	0,08	0,04	New York Stock Exchange
Fairfax Financial Holdings Ltd	1 601	CAD	13 271 752	15 074 260	1 802 507	0,17	0,07	TSX Toronto Stock Exchange
Genworth Financial Inc	48 757	USD	2 997 979	3 307 190	309 211	0,04	0,11	New York Stock Exchange
Gjensidige Forsikring ASA	152 524	NOK	25 272 504	28 598 250	3 325 746	0,32	0,31	Oslo Stock Exchange
Globe Life Inc	7 869	USD	9 173 674	9 729 837	556 163	0,11	0,08	New York Stock Exchange
Great-West Lifeco Inc	17 213	CAD	5 510 110	5 817 219	307 109	0,07	0,02	TSX Toronto Stock Exchange
Hartford Financial Services Gr	12 447	USD	8 359 430	10 157 910	1 798 480	0,11	0,04	New York Stock Exchange
Japan Post Holdings Co Ltd	63 405	JPY	4 712 390	5 748 945	1 036 555	0,06	0,02	Tokyo Stock Exchange
Japan Post Insurance Co Ltd	21 916	JPY	3 519 216	3 950 591	431 376	0,04	0,06	Tokyo Stock Exchange
Manulife Financial Corp	48 605	CAD	7 399 689	10 960 851	3 561 162	0,12	0,03	TSX Toronto Stock Exchange
Mapfre SA	251 218	EUR	4 684 505	5 476 131	791 626	0,06	0,08	BOLSA DE MADRID
Medibank Pvt Ltd	35 422	AUD	847 915	873 407	25 492	0,01	0,01	ASX - All Markets
MS&AD Insurance Group Holdings	10 130	JPY	3 344 145	4 044 416	700 270	0,05	0,02	Tokyo Stock Exchange
Old Republic International Cor	23 524	USD	4 809 450	7 022 702	2 213 252	0,08	0,08	New York Stock Exchange
Power Corp of Canada	36 025	CAD	8 701 992	10 512 859	1 810 867	0,12	0,06	TSX Toronto Stock Exchange
Sampo Oyj	160 620	EUR	68 815 891	71 268 298	2 452 407	0,80	0,32	NASDAQ OMX Helsinki
Stewart Information Services C	5 476	USD	2 684 442	3 270 651	586 209	0,04	0,20	New York Stock Exchange
Storebrand	1 782 363	NOK	151 283 607	160 483 965	9 200 358	1,81	3,83	Oslo Stock Exchange
Talanx AG	3 561	EUR	1 363 930	2 574 810	1 210 880	0,03	0,01	XETRA Deutsche Borse
Travelers Cos Inc/The	3 752	USD	6 052 100	7 257 775	1 205 675	0,08	0,02	New York Stock Exchange
Tryg AS	123 235	DKK	29 377 554	27 247 159	-2 130 395	0,31	0,19	NASDAQ OMX Copenhagen
Unipol Gruppo SpA	133 090	EUR	6 133 456	7 707 503	1 574 047	0,09	0,19	BRAITALIANA
Unum Group	21 704	USD	8 929 133	9 965 889	1 036 757	0,11	0,11	New York Stock Exchange
SUM			418 685 687	460 687 796	42 002 108	5,19		
HALVLEDERE & UTSTYR								
Amkor Technology Inc	24 628	USD	5 309 022	8 320 083	3 011 061	0,09	0,10	NASDAQ Global Select
Applied Materials Inc	9 743	USD	14 761 230	16 033 969	1 272 739	0,18	0,01	NASDAQ Global Select
Axcelis Technologies Inc	5 266	USD	3 352 020	6 934 786	3 582 766	0,08	0,16	NASDAQ Global Select
Broadcom Inc	1 823	USD	16 256 602	20 665 429	4 408 828	0,23	-	NASDAQ Global Select
Cirrus Logic Inc	16 320	USD	12 422 172	13 785 959	1 363 787	0,16	0,30	NASDAQ Global Select
Cohu Inc	16 621	USD	4 738 540	5 972 875	1 234 335	0,07	0,35	NASDAQ Global Select
Diodes Inc	4 366	USD	3 612 113	3 569 712	-42 401	0,04	0,10	NASDAQ Global Select
Disco Corp	953	JPY	1 111 602	2 399 823	1 288 220	0,03	0,01	Tokyo Stock Exchange
KLA Corp	591	USD	2 529 559	3 488 458	958 899	0,04	-	NASDAQ Global Select
Kulicke & Soffa Industries Inc	17 710	USD	8 185 852	9 840 346	1 654 494	0,11	0,31	NASDAQ Global Select
Lam Research Corp	694	USD	3 372 044	5 519 645	2 147 601	0,06	0,01	NASDAQ Global Select
Microchip Technology Inc	13 278	USD	10 298 846	12 158 741	1 859 895	0,14	0,02	NASDAQ Global Select
Nordic Semiconductor	1 453 490	NOK	194 758 414	183 139 740	-11 618 674	2,06	7,54	Oslo Stock Exchange
NVIDIA Corp	9 071	USD	47 716 035	45 614 094	-2 101 941	0,51	-	NASDAQ Global Select
Photronics Inc	56 415	USD	7 273 089	17 970 279	10 697 190	0,20	0,90	NASDAQ Global Select
QUALCOMM Inc	10 885	USD	12 421 373	15 985 732	3 564 359	0,18	0,01	NASDAQ Global Select
REC Silicon ASA	459 265	NOK	9 244 785	6 429 710	-2 815 075	0,07	1,09	Oslo Stock Exchange
Renesas Electronics Corp	19 487	JPY	2 730 881	3 575 867	844 986	0,04	0,01	Tokyo Stock Exchange
Scatec ASA	245 050	NOK	17 436 884	20 130 858	2 693 974	0,23	1,54	Oslo Stock Exchange
SCREEN Holdings Co Ltd	2 870	JPY	1 350 288	2 464 841	1 114 552	0,03	0,03	Tokyo Stock Exchange
Shibaura Mechatronics Corp	2 595	JPY	563 928	1 109 661	545 733	0,01	0,19	Tokyo Stock Exchange
Skyworks Solutions Inc	5 874	USD	6 200 538	6 704 781	504 243	0,08	0,04	NASDAQ Global Select
STMicroelectronics NV	19 873	EUR	6 622 955	10 079 714	3 456 759	0,11	0,02	BRAITALIANA
Synaptics Inc	2 298	USD	2 291 100	2 661 983	370 883	0,03	0,06	NASDAQ Global Select
SUM			394 559 872	424 557 086	29 997 214	4,78		

VERDIPAPIRPORTEFØLJE 31.12.23 (NOTE 3)

VERDIPAPIR	ANTALL	VALUTA	KOST PRIS	MARKEDS VERDI	UREALISERT GEVINST/TAP	ANDEL AV FONDET (%)	ANDEL AV SELSKAPET (%)	BØRS
HELSEUTSTYR OG TJENESTER								
Addus HomeCare Corp	5 811	USD	6 080 453	5 478 712	-601 740	0,06	0,36	NASDAQ Global Select
Ambea AB	13 779	SEK	709 593	730 429	20 836	0,01	0,15	NASDAQ OMX Stockholm
Amedisys Inc	4 324	USD	5 014 044	4 173 777	-840 267	0,05	0,13	NASDAQ Global Select
AMN Healthcare Services Inc	5 175	USD	4 844 933	3 934 793	-910 140	0,04	0,14	New York Stock Excha
Arjo AB	24 454	SEK	1 704 348	971 003	-733 345	0,01	0,10	NASDAQ OMX Stockholm
Cardinal Health Inc	6 454	USD	6 092 473	6 605 293	512 820	0,07	0,03	New York Stock Excha
Cencora Inc	3 827	USD	8 077 428	7 979 926	-97 501	0,09	0,02	New York Stock Excha
Centene Corp	8 305	USD	6 337 151	6 255 646	-81 505	0,07	0,02	New York Stock Excha
Chemed Corp	815	USD	3 521 903	4 839 200	1 317 297	0,05	0,05	New York Stock Excha
Cigna Group/The	5 375	USD	11 247 134	16 346 904	5 099 770	0,18	0,02	New York Stock Excha
Coloplast AS - B	44 256	DKK	51 520 389	51 436 015	-84 374	0,58	0,21	NASDAQ OMX Copenhagen
Cross Country Healthcare Inc	34 876	USD	9 508 845	8 017 682	-1 491 163	0,09	0,99	NASDAQ Global Select
DaVita Inc	4 663	USD	4 956 941	4 960 285	3 344	0,06	0,05	New York Stock Excha
DENTSPLY SIRONA Inc	15 611	USD	4 982 293	5 641 628	659 334	0,06	0,07	NASDAQ Global Select
Elekta B	354 723	SEK	27 088 711	29 428 564	2 339 853	0,33	0,96	NASDAQ OMX Stockholm
Elevance Health Inc	3 078	USD	9 380 197	14 738 432	5 358 235	0,17	0,01	New York Stock Excha
Encompass Health Corp	9 870	USD	4 960 771	6 686 809	1 726 038	0,08	0,10	New York Stock Excha
Fresenius Medical Care AG & Co	3 331	EUR	1 599 252	1 417 450	-181 802	0,02	0,01	XETRA Deutsche Borse
Fresenius SE & Co KGaA	10 127	EUR	3 274 875	3 191 412	-83 464	0,04	0,02	XETRA Deutsche Borse
Getinge AB	7 183	SEK	1 601 416	1 621 542	20 126	0,02	0,03	NASDAQ OMX Stockholm
Haemonetics Corp	2 209	USD	2 090 360	1 919 389	-170 971	0,02	0,04	New York Stock Excha
Henry Schein Inc	5 632	USD	4 420 610	4 329 738	-90 872	0,05	0,04	NASDAQ Global Select
Humana Inc	3 065	USD	16 135 045	14 247 937	-1 887 108	0,16	0,03	New York Stock Excha
Integra LifeSciences Holdings	8 627	USD	4 197 152	3 814 992	-382 160	0,04	0,11	NASDAQ Global Select
Laboratory Corp of America Hol	1 389	USD	3 025 369	3 205 740	180 371	0,04	0,02	New York Stock Excha
McKesson Corp	2 937	USD	11 073 695	13 806 803	2 733 108	0,16	0,02	New York Stock Excha
Molina Healthcare Inc	194	USD	758 706	711 770	-46 936	0,01	-	New York Stock Excha
Owens & Minor Inc	9 653	USD	2 295 989	1 890 777	-405 212	0,02	0,13	New York Stock Excha
Patterson Cos Inc	13 903	USD	4 241 068	4 016 396	-224 672	0,05	0,15	NASDAQ Global Select
PetIQ Inc	7 222	USD	1 361 119	1 449 073	87 954	0,02	0,25	NASDAQ Global Select
Premier Inc	20 204	USD	7 016 457	4 587 276	-2 429 181	0,05	0,17	NASDAQ Global Select
Quest Diagnostics Inc	11 336	USD	14 923 157	15 871 093	947 936	0,18	0,10	New York Stock Excha
Sonic Healthcare Ltd	7 000	AUD	1 699 017	1 555 343	-143 674	0,02	0,01	ASX - All Markets
UnitedHealth Group Inc	4 211	USD	21 763 766	22 514 501	750 735	0,25	-	New York Stock Excha
Zynex Inc	17 121	USD	2 285 846	1 893 227	-392 619	0,02	0,51	NASDAQ Global Select
SUM			269 790 506	280 269 554	10 479 047	3,16		
HUSHOLDNINGSVARER								
Svenska Cellulosa B	222 898	SEK	35 392 952	33 830 273	-1 562 679	0,38	0,35	NASDAQ OMX Stockholm
KAPITALVARER								
ADDTECH AB - B	265 476	SEK	45 226 784	59 127 824	13 901 039	0,67	1,02	NASDAQ OMX Stockholm
Alfa Laval AB	137 349	SEK	50 395 297	55 686 496	5 291 198	0,63	0,33	NASDAQ OMX Stockholm
Allison Transmission Holdings	6 525	USD	2 644 477	3 852 795	1 208 318	0,04	0,07	New York Stock Excha
American Woodmark Corp	2 979	USD	2 453 476	2 808 653	355 178	0,03	0,19	NASDAQ Global Select
ANDRITZ AG	4 845	EUR	2 168 889	3 065 654	896 765	0,03	0,05	Wiener Boerse AG
Apogee Enterprises Inc	1 669	USD	903 417	905 158	1 742	0,01	0,08	NASDAQ Global Select
Assa Abloy - B	104 209	SEK	24 167 021	30 445 829	6 278 808	0,34	0,10	NASDAQ OMX Stockholm
Atkore Inc	1 043	USD	1 219 005	1 694 533	475 528	0,02	0,03	New York Stock Excha
Atlas Copco AB - A	591 949	SEK	84 753 894	103 384 923	18 631 029	1,16	0,18	NASDAQ OMX Stockholm
Atlas Copco AB - B	666 331	SEK	84 572 927	100 091 305	15 518 379	1,13	0,43	NASDAQ OMX Stockholm
Balfour Beatty PLC	34 677	GBP	1 567 683	1 486 162	-81 521	0,02	0,06	London Stock Exchang
BEIJER REF AB	519 613	SEK	57 441 738	70 433 074	12 991 336	0,79	1,08	NASDAQ OMX Stockholm
BlueLinx Holdings Inc	1 377	USD	1 269 565	1 584 338	314 773	0,02	0,16	New York Stock Excha
Boise Cascade Co	6 299	USD	3 626 790	8 281 070	4 654 280	0,09	0,16	New York Stock Excha
Brenntag SE	7 262	EUR	6 357 664	6 762 147	404 483	0,08	0,05	XETRA Deutsche Borse
Builders FirstSource Inc	10 279	USD	5 960 369	17 435 847	11 475 478	0,20	0,08	New York Stock Excha
Carlisle Cos Inc	1 237	USD	3 969 956	3 924 354	-45 602	0,04	0,03	New York Stock Excha
Cie de Saint-Gobain SA	13 868	EUR	5 196 554	10 371 210	5 174 656	0,12	0,03	Euronext Paris
Cummins Inc	1 657	USD	3 510 253	4 030 887	520 634	0,05	0,01	New York Stock Excha
DCC PLC	1 544	GBP	1 162 798	1 154 407	-8 390	0,01	0,02	London Stock Exchang
DMG Mori Co Ltd	10 253	JPY	1 737 293	1 993 249	255 956	0,02	0,08	Tokyo Stock Exchange
Encore Wire Corp	3 673	USD	4 501 614	7 967 252	3 465 638	0,09	0,23	NASDAQ Global Select
Ferguson PLC	6 462	USD	10 353 145	12 668 566	2 315 421	0,14	0,03	New York Stock Excha
Fuji Corp/Aichi	4 864	JPY	845 008	849 125	4 117	0,01	0,05	Tokyo Stock Exchange
Fujikura Ltd	17 152	JPY	1 253 691	1 339 093	85 403	0,02	0,06	Tokyo Stock Exchange
GMS Inc	3 932	USD	2 512 966	3 291 126	778 160	0,04	0,10	New York Stock Excha
Hanwa Co Ltd	2 375	JPY	852 112	854 015	1 903	0,01	0,06	Tokyo Stock Exchange
Hexagon Composites	113 542	NOK	3 225 037	3 279 093	54 056	0,04	0,56	Oslo Stock Exchange
Hudson Technologies Inc	15 785	USD	1 288 166	2 162 232	874 066	0,02	0,35	Nasdaq CM
iTOUCH Corp	16 742	JPY	3 611 823	6 950 624	3 338 800	0,08	0,01	Tokyo Stock Exchange
Karat Packaging Inc	2 726	USD	646 808	687 857	41 049	0,01	0,14	NASDAQ Global Select
Kone Oyj - B aksje	67 381	EUR	33 293 509	34 191 198	897 689	0,39	0,15	NASDAQ OMX Helsinki
Konecranes Oyj	3 939	EUR	1 553 387	1 802 119	248 732	0,02	0,05	NASDAQ OMX Helsinki
Kongsberg Gruppen	296 794	NOK	135 295 762	138 127 928	2 832 165	1,56	1,69	Oslo Stock Exchange
LIFCO AB-B SHS	40 857	SEK	9 010 493	10 149 806	1 139 313	0,11	0,10	NASDAQ OMX Stockholm
Marubeni Corp	76 699	JPY	3 513 781	12 304 638	8 790 856	0,14	0,05	Tokyo Stock Exchange
Masco Corp	619	USD	389 408	420 999	31 591	-	-	New York Stock Excha
Metso Oyj	423 253	EUR	46 298 149	43 552 628	-2 745 521	0,49	0,51	NASDAQ OMX Helsinki
MSC Industrial Direct Co Inc	2 600	USD	2 512 078	2 673 357	161 279	0,03	0,05	New York Stock Excha
Mueller Industries Inc	6 525	USD	2 825 201	3 123 315	298 114	0,04	0,06	New York Stock Excha
NCC AB	6 043	SEK	737 234	764 921	27 687	0,01	0,07	NASDAQ OMX Stockholm
NEL ASA	2 495 319	NOK	27 505 584	17 192 748	-10 312 836	0,19	1,49	Oslo Stock Exchange
NGK Insulators Ltd	8 512	JPY	1 178 416	1 032 825	-145 591	0,01	0,03	Tokyo Stock Exchange
NIBE Industrier AB - B	87 945	SEK	6 734 927	6 267 982	-466 945	0,07	0,05	NASDAQ OMX Stockholm
Owens Corning	9 893	USD	8 633 665	14 890 519	6 256 854	0,17	0,11	New York Stock Excha
PACCAR Inc	2 945	USD	2 707 163	2 920 137	212 974	0,03	0,01	NASDAQ Global Select
Parker-Hannifin Corp	489	USD	2 252 603	2 287 760	35 157	0,03	-	New York Stock Excha
Pentair PLC	5 111	USD	3 844 298	3 773 512	-70 786	0,04	0,03	New York Stock Excha
Powell Industries Inc	2 391	USD	2 281 265	2 146 236	-135 029	0,02	0,20	NASDAQ Global Select
Quanex Building Products Corp	8 250	USD	2 149 699	2 560 915	411 216	0,03	0,25	New York Stock Excha
Rexel SA	37 582	EUR	4 929 520	10 443 743	5 514 223	0,12	0,12	Euronext Paris
Russel Metals Inc	8 269	CAD	2 345 366	2 867 789	522 422	0,03	0,14	TSX Toronto Stock Ex
Signify NV	17 142	EUR	5 512 326	5 830 972	318 646	0,07	0,13	Euronext Amsterdam
Skanska AB - B	232 753	SEK	39 433 078	42 785 290	3 352 212	0,48	0,58	NASDAQ OMX Stockholm
SKF AB	215 323	SEK	40 078 423	43 682 607	3 604 184	0,49	0,51	NASDAQ OMX Stockholm
Snap-on Inc	3 677	USD	7 187 455					

VERDIPAPIRPORTEFØLJE 31.12.23 (NOTE 3)

VERDIPAPIR	ANTALL	VALUTA	KOST PRIS	MARKEDS VERDI	UREALISERT GEVINST/TAP	ANDEL AV FONDET (%)	ANDEL AV SELSKAPET (%)	BØRS
Wabash National Corp	11 131	USD	2 858 915	2 895 736	36 821	0,03	0,24	New York Stock Excha
Watsco Inc	2 332	USD	6 348 527	10 161 388	3 812 860	0,11	0,07	New York Stock Excha
SUM			1 020 950 615	1 196 076 186	175 125 571	13,47		
KOMERCIELLE & PROFESJONELLE TJENESTER								
Brady Corp	1 444	USD	882 813	860 552	-22 261	0,01	0,03	New York Stock Excha
Loomis AB	5 265	SEK	1 652 018	1 422 026	-229 992	0,02	0,07	NASDAQ OMX Stockholm
Mitie Group PLC	52 777	GBP	694 331	678 154	-16 177	0,01	0,04	London Stock Exchang
Okamura Corp	8 311	JPY	953 782	1 304 296	350 514	0,01	0,08	Tokyo Stock Exchange
Randstad NV	11 593	EUR	7 036 354	7 377 043	340 690	0,08	0,06	Euronext Amsterdam
Securitas B	367 033	SEK	32 627 011	36 456 936	3 829 925	0,41	0,67	NASDAQ OMX Stockholm
Societe BIC SA	4 242	EUR	3 440 596	2 991 068	-449 529	0,03	0,10	Euronext Paris
Steelcase Inc	6 582	USD	864 577	903 608	39 032	0,01	0,07	New York Stock Excha
Tomra Systems	468 081	NOK	65 698 836	57 784 599	-7 914 236	0,65	1,58	Oslo Stock Exchange
SUM			113 850 318	109 778 282	-4 072 035	1,24		
KRAFTFORSYNING								
A2A SpA	147 646	EUR	2 016 282	3 079 295	1 063 014	0,03	0,05	BRSAITALIANA
Atco Ltd/Canada	10 063	CAD	3 176 652	2 997 049	-179 602	0,03	0,10	TSX Toronto Stock Ex
Canadian Utilities Ltd	8 916	CAD	2 449 698	2 189 862	-259 836	0,02	0,04	TSX Toronto Stock Ex
Centrica PLC	77 326	GBP	1 264 916	1 407 342	142 426	0,02	0,01	London Stock Exchang
Consolidated Edison Inc	12 600	USD	8 573 873	11 638 967	3 065 094	0,13	0,04	New York Stock Excha
Drax Group PLC	35 828	GBP	2 358 648	2 270 319	-88 329	0,03	0,09	London Stock Exchang
E.ON SE	28 506	EUR	3 846 729	3 890 440	43 711	0,04	0,01	XETRA Deutsche Borse
Endesa SA	19 179	EUR	4 144 166	3 971 988	-172 178	0,04	0,02	BOLSA DE MADRID
Enel SpA	57 113	EUR	4 084 321	4 312 214	227 893	0,05	0,01	BRSAITALIANA
Entergy Corp	6 274	USD	6 692 300	6 446 557	-245 743	0,07	0,03	New York Stock Excha
Fortis Inc/Canada	14 437	CAD	6 214 914	6 059 903	-155 010	0,07	0,03	TSX Toronto Stock Ex
Fortum Oyj	116 093	EUR	17 745 333	17 022 835	-722 498	0,19	0,13	NASDAQ OMX Helsinki
Hera SpA	20 751	EUR	706 837	691 892	-14 946	0,01	0,01	BRSAITALIANA
Hydro One Ltd	25 990	CAD	5 636 968	7 946 740	2 309 772	0,09	0,04	TSX Toronto Stock Ex
Iren SpA	29 705	EUR	693 564	657 517	-36 047	0,01	0,02	BRSAITALIANA
Kunlun Energy Co Ltd	90 267	HKD	840 059	826 314	-13 744	0,01	0,01	Hong Kong Exchange (
Northland Power Inc	17 245	CAD	4 097 618	3 196 918	-900 700	0,04	0,07	TSX Toronto Stock Ex
ONE Gas Inc	6 083	USD	4 766 909	3 935 857	-831 052	0,04	0,11	New York Stock Excha
Public Service Enterprise Grou	2 182	USD	1 445 277	1 354 646	-90 630	0,02	-	New York Stock Excha
Tokyo Gas Co Ltd	17 360	JPY	3 779 085	4 046 626	267 541	0,05	0,04	Tokyo Stock Exchange
Verbund AG	3 496	EUR	3 392 203	3 296 548	-95 655	0,04	0,02	Wiener Boerse AG
SUM			87 926 351	91 239 831	3 313 480	1,03		
MASKINVARE OG UTSTYR								
Amano Corp	6 114	JPY	1 326 843	1 470 952	144 108	0,02	0,08	Tokyo Stock Exchange
Apple Inc	73 765	USD	104 895 385	144 209 699	39 314 314	1,62	-	NASDAQ Global Select
Autostore Holding AS	1 973 621	NOK	34 730 881	39 432 948	4 702 066	0,44	0,58	Oslo Stock Exchange
Bel Fuse Inc	2 600	USD	1 283 649	1 763 581	479 932	0,02	0,24	NASDAQ Global Select
Belden Inc	4 497	USD	2 866 345	3 528 870	660 525	0,04	0,11	New York Stock Excha
Canon Inc	11 851	JPY	2 525 547	3 088 375	562 828	0,03	0,01	Tokyo Stock Exchange
Canon Marketing Japan Inc	11 679	JPY	2 427 088	3 595 091	1 168 003	0,04	0,09	Tokyo Stock Exchange
Cisco Systems Inc	32 245	USD	15 199 414	16 541 368	1 341 955	0,19	0,01	NASDAQ Global Select
CTS Corp	11 311	USD	3 959 937	5 023 721	1 063 784	0,06	0,36	New York Stock Excha
Daktronics Inc	6 292	USD	614 332	541 789	-72 543	0,01	0,14	NASDAQ Global Select
ePlus Inc	2 363	USD	1 586 227	1 916 671	330 444	0,02	0,09	NASDAQ Global Select
Extreme Networks Inc	11 616	USD	2 355 398	2 081 838	-273 559	0,02	0,09	NASDAQ Global Select
F5 Inc	1 004	USD	1 440 542	1 824 668	384 126	0,02	0,02	NASDAQ Global Select
Hexagon AB	742 453	SEK	75 503 546	90 275 655	14 772 109	1,02	0,29	NASDAQ OMX Stockholm
Horiba Ltd	1 999	JPY	1 168 010	1 587 285	419 275	0,02	0,05	Tokyo Stock Exchange
Insight Enterprises Inc	3 248	USD	4 792 732	5 843 875	1 051 144	0,07	0,10	NASDAQ Global Select
Jabil Inc	8 050	USD	5 499 738	10 415 478	4 915 740	0,12	0,06	New York Stock Excha
Juniper Networks Inc	6 481	USD	2 005 889	1 940 060	-65 829	0,02	0,02	New York Stock Excha
Kaga Electronics Co Ltd	1 802	JPY	855 586	795 210	-60 376	0,01	0,06	Tokyo Stock Exchange
Kitron ASA	323 824	NOK	7 788 234	10 848 104	3 059 870	0,12	1,63	Oslo Stock Exchange
Littelfuse Inc	1 645	USD	3 703 828	4 469 231	765 403	0,05	0,07	NASDAQ Global Select
Logitech International SA	5 968	CHF	4 258 415	5 744 080	1 485 665	0,06	0,03	SIX Swiss Exchange
Macnica Holdings Inc	1 691	JPY	869 245	905 332	36 087	0,01	0,03	Tokyo Stock Exchange
Mycronic AB	77 524	SEK	18 275 241	22 469 810	4 194 569	0,25	0,79	NASDAQ OMX Stockholm
NetApp Inc	15 477	USD	10 504 523	13 854 922	3 350 399	0,16	0,08	NASDAQ Global Select
NetScout Systems Inc	13 066	USD	4 362 447	2 912 211	-1 450 236	0,03	0,18	NASDAQ Global Select
OSI Systems Inc	1 403	USD	1 129 073	1 838 491	709 417	0,02	0,08	NASDAQ Global Select
Sanmina Corp	5 519	USD	2 625 050	2 878 828	253 778	0,03	0,10	NASDAQ Global Select
Seiko Epson Corp	11 059	JPY	1 665 857	1 680 226	14 369	0,02	0,03	Tokyo Stock Exchange
Spectris PLC	3 990	GBP	1 908 758	1 951 120	42 362	0,02	0,04	London Stock Exchang
Spirient Communications PLC	75 800	GBP	2 135 338	1 209 391	-925 948	0,01	0,13	London Stock Exchang
Super Micro Computer Inc	1 322	USD	1 911 744	3 815 864	1 904 120	0,04	0,02	NASDAQ Global Select
Telefonaktiebolaget LM Ericsson	604 493	SEK	36 464 291	38 416 659	1 952 368	0,43	0,20	NASDAQ OMX Stockholm
Vishay Intertechnology Inc	23 134	USD	4 332 342	5 630 727	1 298 385	0,06	0,18	New York Stock Excha
Vontier Corp	7 121	USD	2 612 396	2 498 243	-114 152	0,03	0,05	New York Stock Excha
SUM			369 585 868	457 000 374	87 414 506	5,15		
MAT, DRIKKEVARER OG TOBAKK								
Arctic Fish Holding AS	167 406	NOK	10 869 790	10 630 281	-239 509	0,12	5,25	Oslo Stock Exchange
Asahi Group Holdings Ltd	5 861	JPY	2 447 446	2 218 497	-228 950	0,02	0,01	Tokyo Stock Exchange
Bakkafrost P/F	57 904	NOK	32 149 721	30 804 928	-1 344 793	0,35	0,98	Oslo Stock Exchange
Britvic PLC	2 990	GBP	338 394	325 194	-13 199	-	0,01	London Stock Exchang
Campbell Soup Co	10 891	USD	5 446 933	4 780 779	-666 154	0,05	0,04	New York Stock Excha
Carlsberg AS	55 007	DKK	74 687 060	70 008 100	-4 678 961	0,79	0,53	NASDAQ OMX Copenhagen
Coca-Cola HBC AG	29 566	GBP	5 582 658	8 818 562	3 235 904	0,10	0,08	London Stock Exchang
Cranwick PLC	15 031	GBP	6 363 772	7 406 603	1 042 831	0,08	0,28	London Stock Exchang
Lerøy Seafood Group	367 180	NOK	16 145 005	15 362 811	-782 194	0,17	0,62	Oslo Stock Exchange
Molson Coors Beverage Co	9 113	USD	4 958 969	5 663 156	704 187	0,06	0,05	New York Stock Excha
Mowi ASA	840 804	NOK	158 967 035	153 026 328	-5 940 707	1,72	1,63	Oslo Stock Exchange
NYKODE THERAPEUTICS ASA	638 353	NOK	14 439 908	13 660 754	-779 154	0,15	1,95	Oslo Stock Exchange
Orkla A	485 874	NOK	39 075 762	38 306 306	-769 456	0,43	0,49	Oslo Stock Exchange
Salmar ASA	186 646	NOK	94 254 610	106 238 903	11 984 293	1,20	1,41	Oslo Stock Exchange
Takara Holdings Inc	15 267	JPY	1 342 049	1 361 732	19 683	0,02	0,08	Tokyo Stock Exchange
SUM			475 657 445	480 090 993	4 433 548	5,41		
MATERIALER								
Acerinox SA	16 091	EUR	1 865 568	1 923 476	57 908	0,02	0,06	BOLSA DE MADRID
ASAHI YUKIZAI CORP	2 445	JPY	669 164	667 970	-1 193	0,01	0,12	Tokyo Stock Exchange
Atalaya Mining PLC	116 903	GBP	5 296 526	5 460 937	164 411	0,06	0,84	London Stock Exchang
B2Gold Corp	181 476	USD	7 640 71					

VERDIPAPIRPORTEFØLJE 31.12.23 (NOTE 3)

VERDIPAPIR	ANTALL	VALUTA	KOST PRIS	MARKEDS VERDI	UREALISERT GEVINST/TAP	ANDEL AV FONDET (%)	ANDEL AV SELSKAPET (%)	BØRS
Cabot Corp	1 039	USD	889 897	880 943	-8 954	0,01	0,02	New York Stock Excha
CF Industries Holdings Inc	5 906	USD	5 093 953	4 767 671	-326 282	0,05	0,03	New York Stock Excha
Christian Hansen Holding AS	54 771	DKK	38 009 516	46 592 732	8 583 217	0,52	0,42	NASDAQ OMX Copenhagen
Commercial Metals Co	4 534	USD	2 379 947	2 303 799	-76 149	0,03	0,04	New York Stock Excha
CRH PLC	13 798	GBP	7 968 597	9 659 345	1 690 748	0,11	0,02	London Stock Exchang
Dow Inc	10 531	USD	6 321 114	5 864 254	-456 860	0,07	0,02	New York Stock Excha
Elkem ASA	321 330	NOK	6 466 106	6 799 343	333 237	0,08	0,50	Oslo Stock Exchange
Epiroc AB - A	223 972	SEK	45 573 164	45 595 234	22 070	0,51	0,27	NASDAQ OMX Stockholm
Fortescue Metals Group Ltd	29 017	AUD	4 037 618	5 832 352	1 794 733	0,07	0,01	ASX - All Markets
Graphic Packaging Holding Co	9 758	USD	2 696 776	2 442 437	-254 338	0,03	0,03	New York Stock Excha
Greif Inc	3 388	USD	2 307 619	2 256 455	-51 163	0,03	0,13	New York Stock Excha
Hawkins Inc	1 236	USD	918 929	883 813	-35 117	0,01	0,06	NASDAQ Global Select
Holcim AG	9 176	CHF	4 543 618	7 299 010	2 755 392	0,08	0,02	SIX Swiss Exchange
Huhtamaki OYJ	21 274	EUR	8 947 833	8 763 995	-183 839	0,10	0,20	NASDAQ OMX Helsinki
Kaneka Corp	4 322	JPY	1 158 160	1 114 492	-43 668	0,01	0,06	Tokyo Stock Exchange
Kureha Corp	5 169	JPY	1 143 288	1 071 681	-71 607	0,01	0,09	Tokyo Stock Exchange
LyondellBasell Industries NV	8 704	USD	7 895 275	8 403 375	508 100	0,09	0,03	New York Stock Excha
Myers Industries Inc	4 392	USD	900 494	871 876	-28 617	0,01	0,12	New York Stock Excha
Navigator Co SA/The	26 512	EUR	971 193	1 055 301	84 108	0,01	0,04	Euronext Lisbon
Nippon Pillar Packing Co Ltd	4 005	JPY	1 134 703	1 284 449	149 745	0,01	0,16	Tokyo Stock Exchange
Nippon Soda Co Ltd	3 195	JPY	1 174 831	1 248 927	74 097	0,01	0,11	Tokyo Stock Exchange
Nitto Denko Corp	13 240	JPY	9 307 435	10 055 575	748 140	0,11	0,09	Tokyo Stock Exchange
Norsk Hydro ASA	2 913 259	NOK	203 694 776	199 266 916	-4 427 861	2,24	1,43	Oslo Stock Exchange
Novozymes A/S B-aksjer	102 344	DKK	53 862 321	57 071 062	3 208 741	0,64	0,45	NASDAQ OMX Copenhagen
Nucor Corp	2 882	USD	4 267 133	5 094 055	826 922	0,06	0,01	New York Stock Excha
Orion SA	10 310	USD	2 489 507	2 908 283	418 776	0,03	0,18	New York Stock Excha
Outokumpu Oyj	351 492	EUR	18 724 241	17 681 998	-1 042 243	0,20	0,77	NASDAQ OMX Helsinki
Packaging Corp of America	276	USD	482 388	456 957	-25 431	0,01	-	New York Stock Excha
Reliance Steel & Aluminum Co	4 030	USD	7 527 917	11 444 904	3 916 987	0,13	0,07	New York Stock Excha
Ryerson Holding Corp	2 714	USD	920 138	955 729	35 591	0,01	0,08	New York Stock Excha
Shinagawa Refractories Co Ltd	4 440	JPY	524 071	549 446	25 375	0,01	0,09	Tokyo Stock Exchange
Smurfit Kappa Group PLC	2 830	EUR	1 185 657	1 139 172	-46 486	0,01	0,01	Irish Stock Exchange
SSAB AB	200 831	SEK	11 647 828	15 592 702	3 944 874	0,18	0,28	NASDAQ OMX Stockholm
Sylvamo Corp	1 651	USD	850 656	823 309	-27 347	0,01	0,04	New York Stock Excha
Tokuyama Corp	9 003	JPY	1 583 759	1 549 649	-34 110	0,02	0,12	Tokyo Stock Exchange
UPM Kymmene OYJ	282 017	EUR	103 008 445	107 763 133	4 754 688	1,21	0,53	NASDAQ OMX Helsinki
voestalpine AG	4 407	EUR	1 440 067	1 412 055	-28 012	0,02	0,02	Wiener Boerse AG
Westlake Corp	1 799	USD	2 452 657	2 556 706	104 049	0,03	0,01	New York Stock Excha
Yara International	211 000	NOK	82 656 371	76 213 200	-6 443 171	0,86	0,83	Oslo Stock Exchange
SUM			702 436 920	721 623 952	19 187 031		8,13	
MEDIA OG UNDERHOLDNING								
Alphabet Inc	63 576	USD	74 422 442	90 992 164	16 569 722	1,02	0,01	NASDAQ Global Select
Comcast Corp	37 684	USD	13 932 975	16 786 894	2 853 919	0,19	0,01	NASDAQ Global Select
Dentsu Group Inc	3 736	JPY	1 216 844	973 065	-243 779	0,01	0,01	Tokyo Stock Exchange
Electronic Arts Inc	1 250	USD	1 663 516	1 736 368	72 852	0,02	-	NASDAQ Global Select
Fox Corp	10 219	USD	3 673 521	3 078 730	-594 791	0,03	0,04	NASDAQ Global Select
Fuji Media Holdings Inc	11 317	JPY	1 323 130	1 277 857	-45 272	0,01	0,05	Tokyo Stock Exchange
GungHo Online Entertainment In	11 991	JPY	2 325 803	2 029 864	-295 940	0,02	0,14	Tokyo Stock Exchange
Interpublic Group of Cos Inc/T	7 167	USD	2 744 614	2 375 381	-369 233	0,03	0,02	New York Stock Excha
John Wiley & Sons Inc	21 012	USD	8 654 991	6 772 048	-1 882 943	0,08	0,46	New York Stock Excha
Meta Platforms Inc	9 714	USD	17 813 541	34 913 871	17 100 330	0,39	-	NASDAQ Global Select
Mixi Inc	7 600	JPY	1 722 165	1 291 743	-430 422	0,01	0,10	Tokyo Stock Exchange
Nexstar Media Group Inc	4 760	USD	7 475 366	7 576 353	100 987	0,09	0,14	NASDAQ Global Select
Nine Entertainment Co Holdings	37 788	AUD	538 632	528 688	-9 944	0,01	0,02	ASX - All Markets
Omnicon Group Inc	1 582	USD	1 542 549	1 389 692	-152 857	0,02	0,01	New York Stock Excha
Perion Network Ltd	15 452	USD	4 281 033	4 843 586	562 554	0,05	0,33	NASDAQ Global Select
Publicis Groupe SA	4 461	EUR	2 946 246	4 203 991	1 257 745	0,05	0,02	Euronext Paris
Schibsted ASA - A	138 393	NOK	31 367 538	40 493 792	9 126 254	0,46	1,34	Oslo Stock Exchange
Schibsted ASA - B	697 424	NOK	141 436 958	192 907 478	51 470 521	2,17	5,45	Oslo Stock Exchange
Scholastic Corp	4 948	USD	2 072 832	1 893 658	-179 174	0,02	0,18	NASDAQ Global Select
SKY Perfect JSAT Holdings Inc	16 086	JPY	835 192	808 295	-26 897	0,01	0,05	Tokyo Stock Exchange
TECNA Inc	18 860	USD	4 214 015	2 930 076	-1 283 940	0,03	0,10	New York Stock Excha
Television Francaise 1	26 597	EUR	1 704 082	2 129 006	424 924	0,02	0,13	Euronext Paris
Thryv Holdings Inc	10 981	USD	2 571 422	2 269 092	-302 330	0,03	0,31	Nasdaq CM
Ziff Davis Inc	3 997	USD	3 077 578	2 726 996	-350 582	0,03	0,09	NASDAQ Global Select
SUM			333 556 985	426 928 687	93 371 703		4,81	
PROGRAMVARE OG TJENESTER								
A10 Networks Inc	19 955	USD	2 796 770	2 668 598	-128 172	0,03	0,27	New York Stock Excha
Accenture PLC	2 752	USD	6 579 229	9 811 264	3 232 035	0,11	-	New York Stock Excha
Adeia Inc	23 204	USD	2 479 638	2 919 308	439 670	0,03	0,22	NASDAQ Global Select
Amdocs Ltd	3 743	USD	3 090 860	3 340 450	249 590	0,04	0,03	NASDAQ Global Select
Atéa ASA	311 520	NOK	42 726 240	40 248 384	-2 477 856	0,45	2,77	Oslo Stock Exchange
Bechtle AG	1 432	EUR	724 811	729 211	4 400	0,01	0,01	XETRA Deutsche Borse
Check Point Software Technolog	8 520	USD	10 047 883	13 218 441	3 170 558	0,15	0,07	NASDAQ Global Select
Cognizant Technology Solutions	6 869	USD	4 115 104	5 268 157	1 153 053	0,06	0,01	NASDAQ Global Select
Computacenter PLC	11 456	GBP	2 334 218	4 138 879	1 804 661	0,05	0,10	London Stock Exchang
Crayon Group Holding AS	124 879	NOK	23 727 010	10 577 251	-13 149 759	0,12	1,39	Oslo Stock Exchange
Dolby Laboratories Inc	3 729	USD	2 852 108	3 263 207	411 098	0,04	0,06	New York Stock Excha
FORTNOX AB	464 192	SEK	24 469 254	28 218 462	3 749 208	0,32	0,76	NASDAQ OMX Stockholm
Fujitsu Ltd	2 895	JPY	3 821 072	4 433 887	612 815	0,05	0,01	Tokyo Stock Exchange
Hackett Group Inc/The	8 959	USD	1 902 046	2 072 330	170 285	0,02	0,33	NASDAQ Global Select
Indra Sistemas SA	16 475	EUR	2 271 692	2 587 639	315 947	0,03	0,09	BOLSA DE MADRID
InterDigital Inc	4 080	USD	3 622 269	4 496 718	874 450	0,05	0,16	NASDAQ Global Select
International Business Machine	4 479	USD	6 149 402	7 439 727	1 290 325	0,08	-	New York Stock Excha
Kontron AG	2 987	EUR	734 066	720 483	-13 583	0,01	0,05	XETRA Deutsche Borse
Microsoft Corp	39 711	USD	120 012 624	151 619 804	31 607 180	1,71	0,01	NASDAQ Global Select
Mitek Systems Inc	13 617	USD	1 687 452	1 803 037	115 586	0,02	0,30	Nasdaq CM
Progress Software Corp	10 208	USD	3 931 445	5 628 416	1 696 971	0,06	0,23	NASDAQ Global Select
Qt Group Oyj	15 810	EUR	11 457 266	11 458 154	888	0,13	0,62	NASDAQ OMX Helsinki
Sopra Steria Group SACA	865	EUR	1 883 132	1 919 520	36 388	0,02	0,04	Euronext Paris
Western Union Co/The	9 922	USD	1 411 674	1 200 940	-210 734	0,01	0,03	New York Stock Excha
SUM			284 827 266	319 782 270	34 955 004		3,60	
TELEKOM								
Airtel Africa PLC	189 102	GBP	1 968 529	3 185 968	1 217 439	0,04	0,05	London Stock Exchang
AT&T Inc	47 175	USD	7 938 621	8 047 610	108 988	0,09	0,01	New York Stock Excha
Deutsche Telekom AG	13 517	EUR	3 366 069	3 290 715	-75 353	0,04	-	XETRA Deutsche Borse
Elisa OYJ	34 230	EUR	17 275 540	16 067 520	-1 208 020	0,18</		

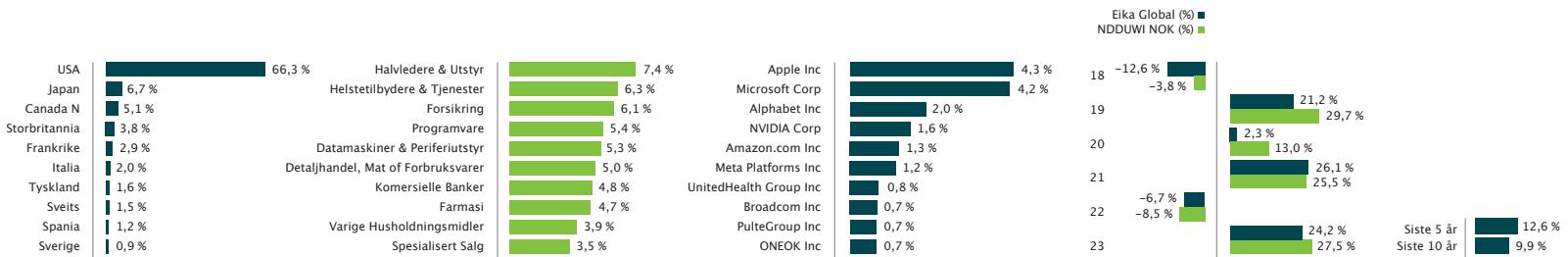
VERDIPAPIRPORTEFØLJE 31.12.23 (NOTE 3)

VERDIPAPIR	ANTALL	VALUTA	KOST PRIS	MARKEDS VERDI	UREALISERT GEVINST/TAP	ANDEL AV FONDET (%)	ANDEL AV SELSKAPET (%)	BØRS
TRANSPORT								
AP Moller - Maersk A/S	217	DKK	6 067 938	3 963 372	-2 104 565	0,04	0,03	NASDAQ OMX Copenhagen
ArcBest Corp	5 820	USD	3 521 789	7 104 104	3 582 315	0,08	0,25	NASDAQ Global Select
COSCO SHIPPING Holdings Co Ltd	118 838	HKD	1 333 376	1 213 022	-120 354	0,01	0,04	Hong Kong Exchange (
Deutsche Post AG	15 404	EUR	7 647 743	7 758 571	110 829	0,09	0,01	XETRA Deutsche Borse
DSV Panalpina A/S	57 015	DKK	109 600 722	101 645 826	-7 954 896	1,14	0,26	NASDAQ OMX Copenhagen
Expeditors International of Wa	8 415	USD	8 728 767	10 868 934	2 140 167	0,12	0,06	New York Stock Excha
FedEx Corp	1 973	USD	5 445 597	5 068 061	-377 536	0,06	0,01	New York Stock Excha
Firstgroup PLC	25 722	GBP	541 217	582 475	41 258	0,01	0,04	London Stock Exchang
Gencor Shipping & Trading Ltd	16 686	USD	2 445 074	2 810 893	365 819	0,03	0,39	New York Stock Excha
Global Ship Lease Inc	13 781	USD	2 776 369	2 773 512	-2 857	0,03	0,39	New York Stock Excha
Golden Ocean Group Ltd.	340 050	NOK	33 097 738	33 467 721	369 983	0,38	1,69	Oslo Stock Exchange
Hoegh Autoliners ASA	574 314	NOK	51 887 062	52 980 467	1 093 405	0,60	3,01	Oslo Stock Exchange
Kamigumi Co Ltd	5 733	JPY	1 248 465	1 389 193	140 728	0,02	0,05	Tokyo Stock Exchange
Kuehne + Nagel International A	1 099	CHF	3 450 390	3 843 285	392 895	0,04	0,01	SIX Swiss Exchange
Matson Inc	2 131	USD	2 267 261	2 371 591	104 329	0,03	0,06	New York Stock Excha
Mitsui-Soko Holdings Co Ltd	1 912	JPY	600 092	647 611	47 518	0,01	0,08	Tokyo Stock Exchange
MPC Container Ships ASA	58 071	NOK	978 658	773 796	-204 862	0,01	0,13	Oslo Stock Exchange
NIPPON EXPRESS HOLDINGS INC	4 153	JPY	2 117 984	2 395 950	277 966	0,03	0,05	Tokyo Stock Exchange
Nippon Yusen KK	13 557	JPY	3 726 805	4 265 902	539 097	0,05	0,03	Tokyo Stock Exchange
Norwegian Air Shuttle ASA	1 477 900	NOK	14 847 340	15 843 088	995 748	0,18	1,54	Oslo Stock Exchange
NS United Kaiun Kaisha Ltd	3 588	JPY	1 226 382	1 238 533	12 150	0,01	0,15	Tokyo Stock Exchange
Pacific Basin Shipping Ltd	259 864	HKD	832 820	868 406	35 586	0,01	0,05	Hong Kong Exchange (
Ryanair Holdings PLC	3 319	EUR	712 478	710 268	-2 210	0,01	-	Irish Stock Exchange
Ryder System Inc	2 874	USD	2 482 853	3 357 816	874 963	0,04	0,06	New York Stock Excha
Sankyu Inc	3 123	JPY	1 199 795	1 164 802	-34 993	0,01	0,05	Tokyo Stock Exchange
Schneider National Inc	5 179	USD	1 459 420	1 338 380	-121 040	0,02	0,06	New York Stock Excha
Star Bulk Carriers Corp	9 224	USD	1 894 379	1 991 261	96 883	0,02	0,11	NASDAQ Global Select
Stolt-Nielsen Ltd.	43 060	NOK	10 962 571	13 413 190	2 450 619	0,15	0,74	Oslo Stock Exchange
TFI International Inc	2 276	USD	2 601 643	3 142 628	540 985	0,04	0,03	New York Stock Excha
United Parcel Service Inc	3 347	USD	5 795 972	5 343 976	-451 996	0,06	-	New York Stock Excha
WALLENIUS WILHELMSEN ASA	199 993	NOK	14 294 998	17 799 377	3 504 379	0,20	0,47	Oslo Stock Exchange
SUM			305 793 698	312 136 009	6 342 311	3,52		
VAREHANDEL								
Academy Sports & Outdoors Inc	9 936	USD	3 674 822	6 658 881	2 984 058	0,08	0,13	NASDAQ Global Select
Amazon.com Inc	24 139	USD	31 676 782	37 242 353	5 565 570	0,42	-	NASDAQ Global Select
B&M European Value Retail SA	29 227	GBP	2 063 054	2 118 662	55 607	0,02	0,03	London Stock Exchang
Best Buy Co Inc	13 122	USD	10 146 669	10 426 297	279 628	0,12	0,06	New York Stock Excha
Buckle Inc/The	4 333	USD	1 739 393	2 090 352	350 959	0,02	0,09	New York Stock Excha
Build-A-Bear Workshop Inc	11 486	USD	3 127 692	2 681 350	-446 342	0,03	0,80	New York Stock Excha
Caleres Inc	9 385	USD	2 964 866	2 928 482	-36 384	0,03	0,26	New York Stock Excha
Chico's FAS Inc	46 001	USD	2 345 854	3 540 643	1 194 789	0,04	0,37	Unotert
Dillard's Inc	1 044	USD	2 682 106	4 279 088	1 596 981	0,05	0,09	New York Stock Excha
EDION Corp	11 535	JPY	1 219 237	1 305 379	86 142	0,01	0,10	Tokyo Stock Exchange
Europriis ASA	511 423	NOK	24 345 475	39 251 715	14 906 240	0,44	3,06	Oslo Stock Exchange
Group 1 Automotive Inc	1 782	USD	2 591 084	5 514 205	2 923 120	0,06	0,13	New York Stock Excha
H & M Hennes & Mauritz AB	434 276	SEK	72 083 791	77 212 569	5 128 778	0,87	0,30	NASDAQ OMX Stockholm
Halfords Group PLC	60 716	GBP	1 965 470	1 565 830	-399 640	0,02	0,28	London Stock Exchang
Haverty Furniture Cos Inc	11 696	USD	4 244 320	4 216 105	-28 215	0,05	0,78	New York Stock Excha
Home Depot Inc/The	4 202	USD	14 671 524	14 784 871	113 347	0,17	-	New York Stock Excha
Industria de Diseno Textil SA	10 790	EUR	4 102 838	4 773 078	670 240	0,05	-	BOLSA DE MADRID
JB Hi-Fi Ltd	4 654	AUD	1 488 654	1 709 392	220 739	0,02	0,04	ASX - All Markets
Kid ASA	415 668	NOK	31 991 911	48 716 290	16 724 379	0,55	10,23	Oslo Stock Exchange
Kingfisher PLC	76 384	GBP	3 269 305	2 404 799	-864 506	0,03	0,04	London Stock Exchang
Lowe's Cos Inc	1 867	USD	2 632 777	4 217 752	1 584 975	0,05	-	New York Stock Excha
Next PLC	577	GBP	586 365	606 121	19 755	0,01	-	London Stock Exchang
ODP Corp/The	2 286	USD	1 206 448	1 306 864	100 416	0,01	0,06	NASDAQ Global Select
Penske Automotive Group Inc	1 685	USD	1 847 986	2 746 298	898 313	0,03	0,03	New York Stock Excha
Pets at Home Group Plc	19 143	GBP	996 302	788 215	-208 087	0,01	0,04	London Stock Exchang
Shimamura Co Ltd	1 152	JPY	1 206 540	1 306 999	100 459	0,01	0,03	Tokyo Stock Exchange
Shoe Carnival Inc	7 877	USD	2 302 614	2 416 336	113 722	0,03	0,29	NASDAQ Global Select
Signet Jewelers Ltd	5 588	USD	3 552 626	6 086 111	2 533 485	0,07	0,13	New York Stock Excha
Super Retail Group Ltd	19 900	AUD	1 622 663	2 173 595	550 932	0,02	0,09	ASX - All Markets
TJX Cos Inc/The	4 796	USD	4 867 936	4 568 504	-299 432	0,05	-	New York Stock Excha
Williams-Sonoma Inc	4 392	USD	5 741 978	8 995 711	3 253 733	0,10	0,07	New York Stock Excha
SUM			248 959 085	308 632 844	59 673 759	3,48		
VARIGE FORBRUKSVARER OG KLÆR								
Barratt Developments PLC	28 458	GBP	1 832 059	2 071 755	239 696	0,02	0,03	London Stock Exchang
Beazer Homes USA Inc	10 369	USD	3 009 712	3 558 765	549 053	0,04	0,33	New York Stock Excha
Burberry Group PLC	13 398	GBP	3 756 883	2 454 921	-1 301 962	0,03	0,04	London Stock Exchang
Christian Dior SE	388	EUR	2 568 948	3 079 700	510 752	0,03	-	Euronext Paris
Deckers Outdoor Corp	81	USD	570 139	549 777	-20 362	0,01	-	New York Stock Excha
DR Horton Inc	1 189	USD	1 623 585	1 834 907	211 321	0,02	-	New York Stock Excha
Ethan Allen Interiors Inc	14 273	USD	3 603 742	4 626 194	1 022 452	0,05	0,56	New York Stock Excha
G-III Apparel Group Ltd	3 256	USD	1 197 645	1 123 449	-74 195	0,01	0,07	NASDAQ Global Select
Garmin Ltd	490	USD	636 076	639 707	3 632	0,01	-	New York Stock Excha
Hisense Home Appliances Group	20 072	HKD	542 902	440 040	-102 863	-	0,04	Hong Kong Exchange (
Hovnanian Enterprises Inc	923	USD	1 472 028	1 461 333	-10 694	0,02	0,17	New York Stock Excha
JVCKenwood Corp	40 988	JPY	1 255 625	2 186 459	930 834	0,02	0,25	Tokyo Stock Exchange
KB Home	7 710	USD	4 042 475	4 889 924	847 449	0,06	0,10	New York Stock Excha
La-Z-Boy Inc	14 359	USD	3 642 929	5 383 090	1 740 161	0,06	0,34	New York Stock Excha
Lennar Corp	12 718	USD	14 036 066	19 243 318	5 207 252	0,22	0,05	New York Stock Excha
M/I Homes Inc	3 044	USD	2 153 677	4 261 168	2 107 491	0,05	0,11	New York Stock Excha
Man Wah Holdings Ltd	67 837	HKD	520 374	471 915	-48 459	0,01	0,02	Hong Kong Exchange (
MDC Holdings Inc	4 879	USD	2 096 542	2 737 710	641 168	0,03	0,07	New York Stock Excha
Meritage Homes Corp	2 099	USD	2 889 452	3 712 841	823 389	0,04	0,06	New York Stock Excha
NVR Inc	239	USD	13 270 979	17 017 900	3 746 921	0,19	0,08	New York Stock Excha
Pandora AS	50 290	DKK	63 325 630	70 468 767	7 143 137	0,79	0,57	NASDAQ OMX Copenhagen
PulteGroup Inc	18 258	USD	13 086 920	19 136 511	6 049 591	0,22	0,08	New York Stock Excha
Redrow PLC	9 256	GBP	726 387	737 201	10 813	0,01	0,03	London Stock Exchang
Sangetsu Corp	2 429	JPY	531 940	542 070	10 130	0,01	0,04	Tokyo Stock Exchange
SEB SA	637	EUR	658 608	807 548	148 940	0,01	0,01	Euronext Paris
Sumitomo Forestry Co Ltd	5 675	JPY	1 156 657	1 717 085	560 428	0,02	0,03	Tokyo Stock Exchange
Tama Home Co Ltd	11 256	JPY	1 479 573	3 180 462	1 700 889	0,04	0,38	Tokyo Stock Exchange
Tamron Co Ltd	1 714	JPY	563 404	656 431	93 027	0,01	0,07	Tokyo Stock Exchange
Tapestry Inc	19 689	USD	7 002 813	7 359 278	356 465	0,08	0,09	New York Stock Excha

EIKA GLOBAL

FONDSFAKTA PR	31.12.23	31.12.22
Forvaltningskapital (i mill. NOK)	4 975	3 628
Kurs pr. andel	2 772,30	2 231,32
Kjøpskurs pr. andel	2 772,30	2 231,32
Salgskurs pr. andel	2 772,30	2 231,32
Antall andeler	1 794 551	1 625 960
Aktiv andel *)	70,00 %	77,00 %
Tracking error	4,70 %	6,30 %
Tegningsprovisjon	0,00 %	
Innløsningsprovisjon	0,00 %	
Forvaltningsprovisjon	1,50 %	
Minste tegningsbeløp (NOK)	100	
Mulighet for spareavtale?	Ja	
Minste tegningsbeløp spareavtale	100	
Fondets stiftelsesdato	04.07.00	
Fondets referanseindeks	MSCI Daily TR Net World NOK (NDDUWI)	

*Aktiv andel mäter i hvor stor grad en portefølje avviker fra referanseindeks.



GEOGRAFISK FORDELING

BRANSJEFORDELING

TI STØRSTE POSTER

AVKASTNING

ANNUALISERT AVKASTNING*

RESULTATREGNSKAP	NOTE	2023	2022
PORTEFØLJEINNTAKTER OG -KOSTNADER			
Renteinntekter		-274 071	765 544
Mottatt aksjeutbytte		115 616 715	102 036 125
Gevinst/tap ved realisasjon		240 827 368	129 425 745
Netto endringer urealiserte kursgevinster/kurstap		609 836 367	-421 275 621
Andre porteføljeinntekter		427	8 618
Porteføljeresultat		966 006 805	-189 039 590

BALANSE

EIENDELER

Fondets verdipapirportefølje	3,4	4 827 660 161	3 478 660 509
Oppkjøpte, ikke mottatte inntekter		0	0
Andre fordringer		11 077 963	7 693 305
Bankinnskudd		154 324 429	155 314 677
Sum eiendeler		4 993 062 553	3 641 668 491

EGENKAPITAL

Andelskapital til pålydende	5,6	1 794 550 523	1 625 960 365
Over/underkurs		941 785 098	663 156 685
Sum innskutt egenkapital		2 736 335 621	2 289 117 051
Oppkjøpt egenkapital		2 238 647 064	1 338 922 477
Sum egenkapital		4 974 982 685	3 628 039 527

GJELD

Avsatt til utdeling til andelseiere		0	0
Annen gjeld		18 079 867	13 628 963
Sum gjeld		18 079 867	13 628 963
Sum gjeld og egenkapital		4 993 062 553	3 641 668 491

DISPONERING AV ÅRSRESULTATET

Netto utdelt til andelseiere i året	0	0
Avsatt til utdeling til andelseiere	0	0
Overført til/fra oppkjøpt egenkapital	899 724 587	-241 644 121
Sum disponert	899 724 587	-241 644 121

NOTE 1 REGNSKAPSPrINSIPPER

Se fellesnote.

NOTE 2 FINANSIELL RISIKO

Eika Global er et aktiv forvaltet aksjefond som investerer i det globale aksjemarkedet. Sektor og region sammensetningen holdes nær den globale sammensetningen, men vil kunne avvike i perioder. Forvalterne søker å generere mer avkastning utover referanseindeksen ved å eksponere porteføljen mot systematiske risikofaktorer som gir økt forventet avkastning. Som følge av at fondet forvaltes etter et aktivt mandat vil avkastningen avvike fra referanseindeksen avkastning. Intil 10% av fondets forvaltningskapital kan investeres i unoterte verdipapirer. Fondet er et aksjefond og kjennetegnes typisk av relativt høy svingningsrisiko. Fondet er ikke valutasikret.

NOTE 3 VERDIPAPIRPORTEFØLJE

Se neste side.

NOTE 4 OMLØPSHASTIGHET

Omløphastigheten er et mål på gjennomsnittlig varighet på fondets investeringer. Omløphastigheten er beregnet som det minste av henholdsvis samlet kjøp og samlet salg av verdipapirer i porteføljen i løpet av året, delt på gjennomsnittlig forvaltningskapital. Fondets omløphastighet for 2023 er 37,25 %.

NOTE 5 EGENKAPITAL

Eika Global	2023	2022
Egenkapital 1.1	3 628 039 527	3 552 804 067
Tegning	978 233 075	720 325 606
Innløsning	-531 014 504	-403 446 025
Årets resultat	899 724 587	-241 644 121
Utdeling til andelseiere	0	0
Egenkapital 31.12.	4 974 982 685	3 628 039 527

NOTE 6 ANDELER I FONDET

Eika Global	2023	2022
Antall andeler	1 794 550,52	1 625 960,37
Verdi pr. andel	2 772,30	2 231,32

Innløsning av andeler i aksjefond skjer til andelens totale verdi uten fradrag for kostnader.

NOTE 7 TEGNINGS- OG INNLØSNINGSPROVISJONER

Fondet belaster ingen tegnings- eller innløsningsprovisjoner.

NOTE 8 ANDRE INNTEKTER

Andre inntekter viser bl.a. gebyrer som følge av forsiktig oppgjør av verdipapirhandel hos motpart.

NOTE 9 FORVALTNINGSPROVISJON

Forvaltningsgodtgjørelsen beregnes i % av den daglige forvaltningskapitalen. Fondets forvaltningsprovisjon utgjør 1,5 % p.a.

NOTE 10 TRANSAKSJONSKOSTNADER

Årets transaksjonskostnader i form av kurtasje utgjør kr 1 791 356,-.

NOTE 11 ANDRE KOSTNADER

Andre kostnader viser bl.a. oppgjørskostnader for verdipapirer faktureret av depotbank.

NOTE 12 HANDLER MELLOM VERDIPAPIRFOND FORVALTET AV SELSKAPET

Det er gjennom året foretatt handler mellom verdipapirfondene selskapet har til forvaltning. Handlene skjer til markedskurs via meglér.

NOTE 13 GODETGJØRELSESORDNINGEN

Se fellesnote.

NOTE 14 SKATT

Årets skattekostnad fremkommer slik:	2023	2022
Betalbar inntektskatt		
Resultat for skattekostnad	899 724 587	-241 644 121
Netto ikke skattepliktige kostnader/inntekter	172 940	178 850
Tilbakeført utbytte		
Mottatt utbytte	-115 614 972	-102 036 125
Skattepliktig utbytte	94 649 251	93 820 935
Tilbakeføring ureal.nedskrivning		
Netto urealisert gevinst/tap verdipapir	-609 836 367	421 275 621
Tilbakeføring av realiserte gevinst/tap		
Netto realiserte gevinst/tap aksjer	-245 805 074	-118 058 512
Netto realiserte gevinst/tap rentepapir	0	0
3 % av netto skattefrie inntekter innenfor EØS	1 076 742	624 021
Netto inntekt	24 367 107	54 160 685
Fremforbart underskudd	0	0
Årets skattekostnad:	24 367 107	54 160 685
Betalbar skatt	5 360 764	11 915 351
Endring utsatt skatt	0	0
Benyttet kreditfradrag	-5 360 764	-11 915 351
Sum skattekostnad	0	0
Spesifik. av skatteeffekten av midl. forskjeller:		
Fordel		
Underskudd til fremføring	0	
Utsatt skattekortelse	0	

VERDIPAPIRPORTEFØLJE 31.12.23 (NOTE 3)

VERDIPAPIR	ANTALL	VALUTA	KOST PRIS	MARKEDS VERDI	UREALISERT GEVINST/TAP	ANDEL AV FONDET (%)	ANDEL AV SELSKAPET (%)	BØRS
BANKER								
77 Bank Ltd/The	10 642	JPY	2 585 084	2 666 054	80 970	0,05	0,14	Tokyo Stock Exchange
ABN AMRO Bank NV	40 815	EUR	6 707 880	6 222 853	-485 027	0,13	0,05	Euronext Amsterdam
Associated Banc-Corp	26 679	USD	5 067 793	5 794 634	726 842	0,12	0,18	New York Stock Exchange
Banco Bilbao Vizcaya Argentari	120 920	EUR	8 508 992	11 159 304	2 650 313	0,22	0,02	BOLSA DE MADRID
Banco BPM SpA	58 363	EUR	3 069 634	3 130 449	60 815	0,06	0,04	BRSA ITALIANA
Banco Comercial Portugues SA	1 489 355	EUR	4 496 023	4 584 929	88 906	0,09	0,10	Euronext Lisbon
Banco Santander SA	69 427	EUR	2 996 760	2 943 832	-52 928	0,06	-	BOLSA DE MADRID
Bank of Montreal	14 681	CAD	14 051 045	14 840 454	789 409	0,30	0,02	TSX Toronto Stock Exchange
Bank of NT Butterfield & Son L	7 169	USD	2 073 242	2 330 183	256 940	0,05	0,15	New York Stock Exchange
Bank of Queensland Ltd	37 663	AUD	1 500 633	1 586 033	85 400	0,03	0,06	ASX - All Markets
Bendigo & Adelaide Bank Ltd	39 885	AUD	2 441 164	2 671 344	230 181	0,05	0,07	ASX - All Markets
BNP Paribas SA	17 396	EUR	10 555 722	12 215 314	1 659 592	0,25	0,02	Euronext Paris
BOC Hong Kong Holdings Ltd	118 754	HKD	3 466 192	3 273 616	-192 577	0,07	0,01	Hong Kong Exchange
BPER Banca	208 848	EUR	4 755 975	7 090 054	2 334 078	0,14	0,15	BRSA ITALIANA
Canadian Western Bank	26 438	CAD	5 316 772	6 285 755	968 984	0,13	0,27	TSX Toronto Stock Exchange
Cathay General Bancorp	3 843	USD	1 329 907	1 739 237	409 330	0,03	0,05	NASDAQ Global Select
Comerica Inc	4 626	USD	2 082 668	2 621 582	538 913	0,05	0,04	New York Stock Exchange
Commerzbank AG	12 779	EUR	1 520 551	1 540 471	19 920	0,03	0,01	XETRA Deutsche Borse
Credicorp Ltd	4 734	USD	6 925 558	7 193 192	267 634	0,14	0,06	New York Stock Exchange
Credit Agricole SA	79 923	EUR	9 612 926	11 523 722	1 910 795	0,23	0,03	Euronext Paris
EQB Inc	2 224	CAD	1 511 514	1 494 146	-17 369	0,03	0,06	TSX Toronto Stock Exchange
Erste Group Bank AG	27 293	EUR	8 840 984	11 246 632	2 405 648	0,23	0,06	Wiener Børsen AG
First Citizens BancShares Inc/	622	USD	8 866 927	8 962 090	95 163	0,18	0,05	NASDAQ Global Select
First Financial Bancorp	13 572	USD	2 935 203	3 273 054	337 851	0,07	0,14	NASDAQ Global Select
Heartland Financial USA Inc	13 968	USD	4 697 423	5 335 790	638 367	0,11	0,33	NASDAQ Global Select
HSBC Holdings PLC	164 800	GBP	13 887 087	13 552 114	-334 973	0,27	0,01	London Stock Exchange
Mitsubishi UFJ Financial Group	25 943	JPY	2 452 309	2 262 612	-189 697	0,05	-	Tokyo Stock Exchange
Mizuho Financial Group Inc	84 988	JPY	13 799 929	14 760 172	960 243	0,30	0,03	Tokyo Stock Exchange
New York Community Bancorp Inc	42 926	USD	4 590 750	4 459 044	-131 706	0,09	0,06	New York Stock Exchange
OFC Bancorp	15 625	USD	4 597 991	5 946 553	1 348 562	0,12	0,33	New York Stock Exchange
Old National Bancorp/IN	28 365	USD	4 713 201	4 864 723	151 523	0,10	0,10	NASDAQ Global Select
Oversea-Chinese Banking Corp L	66 463	SGD	6 594 291	6 662 191	67 901	0,13	0,01	Singapore Stock Exchange
Popular Inc	9 148	USD	6 387 347	7 623 533	1 236 187	0,15	0,13	NASDAQ Global Select
Senshu Ikeda Holdings Inc	98 874	JPY	2 356 997	2 299 064	-57 933	0,05	0,35	Tokyo Stock Exchange
Sumitomo Mitsui Financial Grou	5 311	JPY	2 946 158	2 630 457	-315 701	0,05	-	Tokyo Stock Exchange
Swedbank AB	34 351	SEK	5 866 851	7 031 106	1 164 256	0,14	0,03	NASDAQ OMX Stockholm
Tokyo Kiraboshi Financial Grou	6 703	JPY	1 352 378	1 918 107	565 729	0,04	0,22	Tokyo Stock Exchange
Toronto-Dominion Bank/The	9 915	CAD	6 164 982	6 538 230	373 248	0,13	0,01	TSX Toronto Stock Exchange
United Overseas Bank Ltd	17 156	SGD	3 847 341	3 763 502	-83 839	0,08	0,01	Singapore Stock Exchange
Valley National Bancorp	51 634	USD	4 723 757	5 699 162	975 406	0,11	0,10	NASDAQ Global Select
Washington Federal Inc	17 580	USD	5 009 189	5 883 717	874 528	0,12	0,27	NASDAQ Global Select
Westpac Banking Corp	21 513	AUD	3 133 487	3 412 167	278 679	0,07	0,01	ASX - All Markets
SUM			218 340 616	241 031 179	22 690 562	4,85		
BILER OG KOMPONENTER								
Bayerische Motoren Werke AG	12 149	EUR	9 216 689	13 749 784	4 533 096	0,28	0,02	XETRA Deutsche Borse
Bridgestone Corp	16 672	JPY	6 267 829	7 009 177	741 348	0,14	0,02	Tokyo Stock Exchange
Cie Generale des Etablissement	4 208	EUR	1 541 122	1 532 408	-8 714	0,03	0,01	Euronext Paris
Honda Motor Co Ltd	57 759	JPY	7 318 871	6 095 651	-1 223 220	0,12	0,01	Tokyo Stock Exchange
Isuzu Motors Ltd	51 895	JPY	6 004 988	6 784 344	779 356	0,14	0,07	Tokyo Stock Exchange
KYB Corp	5 492	JPY	1 984 582	1 939 260	-45 322	0,04	0,21	Tokyo Stock Exchange
Mazda Motor Corp	19 786	JPY	1 847 300	2 170 036	322 736	0,04	0,03	Tokyo Stock Exchange
Mercedes-Benz Group AG	11 360	EUR	6 769 743	7 971 791	1 202 048	0,16	0,01	XETRA Deutsche Borse
Niterra Co Ltd	8 264	JPY	1 817 412	1 992 379	174 967	0,04	0,04	Tokyo Stock Exchange
Schaeffler AG	77 546	EUR	4 750 804	4 867 543	116 738	0,10	0,47	XETRA Deutsche Borse
Stellantis NV	47 797	EUR	10 214 901	11 341 259	1 126 359	0,23	0,02	BRSA ITALIANA
Subaru Corp	33 559	JPY	6 100 738	6 247 468	146 730	0,13	0,04	Tokyo Stock Exchange
Thor Industries Inc	4 808	USD	4 264 421	5 773 130	1 508 709	0,12	0,09	New York Stock Exchange
Toyota Boshoku Corp	13 476	JPY	2 513 003	2 170 654	-342 350	0,04	0,07	Tokyo Stock Exchange
SUM			70 612 404	79 644 884	9 032 481	1,60		
DIVERSIFISERT FINANS								
Ally Financial Inc	34 743	USD	14 676 270	12 319 335	-2 356 935	0,25	0,11	New York Stock Exchange
Apollo Commercial Real Estate	49 837	USD	4 761 642	5 936 024	1 174 382	0,12	0,35	New York Stock Exchange
Ares Capital Corp	46 076	USD	8 936 865	9 371 334	434 469	0,19	0,08	NASDAQ Global Select
Blue Owl Capital Corp	47 468	USD	7 058 006	7 114 314	56 307	0,14	0,12	New York Stock Exchange
Capital One Financial Corp	14 805	USD	16 998 460	19 711 654	2 713 194	0,40	0,04	New York Stock Exchange
CME Group Inc	3 113	USD	7 384 376	6 657 387	-726 988	0,13	0,01	NASDAQ Global Select
Corebridge Financial Inc	39 555	USD	9 095 915	8 699 726	-396 190	0,17	0,06	New York Stock Exchange
Credit Saison Co Ltd	42 500	JPY	4 505 646	7 953 261	3 447 615	0,16	0,23	Tokyo Stock Exchange
Enova International Inc	4 719	USD	2 537 063	2 652 722	115 659	0,05	0,16	New York Stock Exchange
Federal Agricultural Mortgage	2 374	USD	2 845 274	4 610 286	1 765 012	0,09	0,25	New York Stock Exchange
Fuyo General Lease Co Ltd	2 943	JPY	2 382 114	2 594 272	212 158	0,05	0,10	Tokyo Stock Exchange
Investec PLC	25 136	GBP	1 563 035	1 729 732	166 697	0,03	0,04	London Stock Exchange
Jacobs Co Ltd	7 416	JPY	2 760 625	2 770 790	10 165	0,06	0,21	Tokyo Stock Exchange
Jefferies Financial Group Inc	26 987	USD	8 790 467	11 073 609	2 283 142	0,22	0,12	New York Stock Exchange
MGIC Investment Corp	30 918	USD	3 923 560	6 056 048	2 132 488	0,12	0,11	New York Stock Exchange
Navient Corp	31 837	USD	5 120 705	6 019 460	898 755	0,12	0,27	NASDAQ Global Select
OneMain Holdings Inc	22 959	USD	7 748 365	11 470 010	3 721 645	0,23	0,19	New York Stock Exchange
Paragon Banking Group PLC	29 218	GBP	1 997 974	2 637 114	639 141	0,05	0,13	London Stock Exchange
Radian Group Inc	25 775	USD	5 147 574	7 472 235	2 324 660	0,15	0,17	New York Stock Exchange
Ready Capital Corp	38 502	USD	4 506 910	4 007 309	-499 600	0,08	0,22	New York Stock Exchange
Rithm Capital Corp	46 537	USD	5 049 900	5 046 791	-3 109	0,10	0,10	New York Stock Exchange
Runway Growth Finance Corp	29 101	USD	3 885 760	3 729 177	-156 583	0,07	0,72	NASDAQ Global Select
Synchrony Financial	54 250	USD	17 195 509	21 037 548	3 842 039	0,42	0,13	New York Stock Exchange
UBS Group AG	28 113	CHF	7 840 255	8 852 603	1 012 348	0,18	0,01	SIX Swiss Exchange
SUM			156 712 268	179 522 740	22 810 473	3,61		
DETALJHANDEL, MAT OG FORBRUKSVARER								
Albertsons Cos Inc	89 187	USD	21 261 802	20 829 321	-432 482	0,42	0,15	New York Stock Exchange
Alimentation Couche-Tard Inc	32 518	CAD	13 126 294	19 542 390	6 416 095	0,39	0,03	TSX Toronto Stock Exchange
Andersons Inc/The	7 620	USD	3 172 501	4 452 158	1 279 657	0,09	0,23	NASDAQ Global Select
Carrefour SA	31 742	EUR	5 048 670	5 898 968	850 297	0,12	0,04	Euronext Paris
Coles Group Ltd	24 318	AUD	3 031 427	2 713 421	-318 006	0,05	0,02	ASX - All Markets
Empire Co Ltd	64 657	CAD	17 920 856	17 488 892	-431 964	0,35	0,44	TSX Toronto Stock Exchange
George Weston Ltd	17 013	CAD	18 727 386	21 554 554	2 827 168	0,43	0,13	TSX Toronto Stock Exchange
J Sainsbury PLC	163 538	GBP	6 009 369	6 403 566	394 197	0,13		

VERDIPAPIRPORTEFØLJE 31.12.23 (NOTE 3)

VERDIPAPIR	ANTALL	VALUTA	KOST PRIS	MARKEDS VERDI	UREALISERT GEVINST/TAP	ANDEL AV FONDET (%)	ANDEL AV SELSKAPET (%)	BØRS
Sprouts Farmers Market Inc	31 499	USD	9 959 950	15 387 846	5 427 896	0,31	0,31	NASDAQ Global Select
Sundrug Co Ltd	7 130	JPY	1 685 286	2 326 194	640 908	0,05	0,06	Tokyo Stock Exchange
Target Corp	6 613	USD	9 764 798	9 563 464	-201 334	0,19	0,01	New York Stock Exchange
Tesco PLC	161 289	GBP	6 059 790	6 062 966	3 176	0,12	0,02	London Stock Exchange
Weis Markets Inc	15 668	USD	11 040 551	10 175 781	-864 770	0,20	0,58	New York Stock Exchange
Woolworths Group Ltd	15 532	AUD	4 043 025	4 001 880	-41 145	0,08	0,01	ASX - All Markets
SUM			199 802 613	249 482 121	49 679 508	5,02		
EIENDOMSADMINISTRASJON OG UTVIKLING								
CBRE Group Inc	11 361	USD	5 279 110	10 742 497	5 463 387	0,22	0,04	New York Stock Exchange
China Overseas Property Holdin	195 536	HKD	2 349 107	1 489 937	-859 170	0,03	0,06	Hong Kong Exchange
Daiwa House Industry Co Ltd	14 938	JPY	3 892 090	4 593 991	701 902	0,09	0,02	Tokyo Stock Exchange
Fastighets AB Balder	21 369	SEK	1 512 630	1 535 925	23 294	0,03	0,02	NASDAQ OMX Stockholm
Forestar Group Inc	7 954	USD	2 782 395	2 670 948	-111 447	0,05	0,16	New York Stock Exchange
PSP Swiss Property AG	1 426	CHF	1 714 735	2 023 640	308 906	0,04	0,03	SIX Swiss Exchange
Sun Hung Kai Properties Ltd	43 266	HKD	6 219 563	4 751 054	-1 468 509	0,10	0,01	Hong Kong Exchange
SUM			23 749 629	27 807 993	4 058 363	0,56		
EIENDOMSINVESTERINGER								
Apple Hospitality REIT Inc	14 414	USD	2 336 790	2 431 083	94 294	0,05	0,06	New York Stock Exchange
COPT Defense Properties	9 714	USD	2 620 722	2 528 089	-92 633	0,05	0,09	New York Stock Exchange
Daito Trust Construction Co Lt	2 859	JPY	3 022 740	3 365 103	342 363	0,07	0,04	Tokyo Stock Exchange
EPR Properties	4 930	USD	2 324 433	2 425 417	100 984	0,05	0,07	New York Stock Exchange
Getty Realty Corp	8 123	USD	2 610 487	2 410 965	-199 522	0,05	0,15	New York Stock Exchange
Host Hotels & Resorts Inc	39 967	USD	6 659 641	7 905 625	1 245 984	0,16	0,06	NASDAQ Global Select
Iron Mountain Inc	12 861	USD	3 735 475	9 140 216	5 404 741	0,18	0,04	New York Stock Exchange
Klepierre SA	6 054	EUR	1 551 715	1 676 246	124 532	0,03	0,02	Euronext Paris
Land Securities Group PLC	28 770	GBP	2 328 667	2 623 856	295 189	0,05	0,04	London Stock Exchange
NNN REIT Inc	9 919	USD	4 420 296	4 341 011	-79 285	0,09	0,05	New York Stock Exchange
Omega Healthcare Investors Inc	13 230	USD	3 892 817	4 118 866	226 049	0,08	0,05	New York Stock Exchange
Sabra Health Care REIT Inc	20 827	USD	2 996 858	3 017 841	20 983	0,06	0,09	NASDAQ Global Select
Simon Property Group Inc	11 481	USD	11 763 602	16 629 024	4 865 422	0,33	0,04	New York Stock Exchange
Spirit Realty Capital Inc	4 669	USD	2 008 138	2 071 815	63 677	0,04	0,03	Unotert
Stockland	108 592	AUD	1 949 683	3 346 968	1 397 286	0,07	0,05	ASX - All Markets
Tanger Factory Outlet Centers	9 274	USD	2 030 325	2 610 394	580 068	0,05	0,09	New York Stock Exchange
Vicinity Ltd	186 041	AUD	1 975 322	2 628 649	653 327	0,05	0,04	ASX - All Markets
Weyerhaeuser Co	30 356	USD	9 747 906	10 717 536	969 630	0,22	0,04	New York Stock Exchange
SUM			67 975 618	83 988 707	16 013 089	1,69		
ENERGI								
ChampionX Corp	8 920	USD	2 463 339	2 645 709	182 371	0,05	0,05	NASDAQ Global Select
Cheniere Energy Inc	17 544	USD	29 408 933	30 412 963	1 004 030	0,61	0,07	New York Stock Exchange
Chord Energy Corp	6 614	USD	9 566 086	11 163 987	1 597 901	0,22	0,16	NASDAQ Global Select
Civitas Resources Inc	8 655	USD	5 472 646	6 005 155	532 508	0,12	0,09	New York Stock Exchange
COSCO SHIPPING Energy Transpor	170 242	HKD	2 034 372	1 631 465	-402 907	0,03	0,13	Hong Kong Exchange
Hafnia Ltd	56 975	NOK	3 822 209	3 999 645	177 436	0,08	0,11	Oslo Stock Exchange
Helmerich & Payne Inc	10 331	USD	5 113 521	3 799 588	-1 313 933	0,08	0,10	New York Stock Exchange
Iwatani Corp	10 195	JPY	5 117 808	4 721 362	-396 446	0,09	0,17	Tokyo Stock Exchange
Kinder Morgan Inc	31 414	USD	5 813 525	5 626 878	-186 647	0,11	0,01	New York Stock Exchange
Liberty Energy Inc	120 674	USD	16 355 763	22 215 558	5 859 795	0,45	0,72	New York Stock Exchange
OMV AG	36 769	EUR	13 904 678	16 405 433	2 500 754	0,33	0,11	Wiener Boerse AG
ONEOK Inc	47 447	USD	29 463 238	33 826 218	4 362 980	0,68	0,08	New York Stock Exchange
Patterson-UTI Energy Inc	118 730	USD	15 015 001	13 020 568	-1 994 433	0,26	0,28	NASDAQ Global Select
Repsol SA	32 730	EUR	4 231 907	4 938 767	706 861	0,10	0,03	BOLSA DE MADRID
Saras SpA	296 421	EUR	4 107 060	5 374 036	1 266 976	0,11	0,31	BRSAITALIANA
Secure Energy Services Inc	85 287	CAD	5 478 266	6 194 222	715 956	0,12	0,30	TSX Toronto Stock Exchange
Select Water Solutions Inc	24 836	USD	1 929 909	1 914 120	-15 789	0,04	0,24	New York Stock Exchange
Teekay Tankers Ltd	12 191	USD	5 056 372	6 185 779	1 129 407	0,12	0,41	New York Stock Exchange
Tenaris SA	71 768	EUR	10 169 222	12 677 213	2 507 991	0,25	0,06	BRSAITALIANA
US Silica Holdings Inc	23 832	USD	3 676 976	2 736 962	-940 013	0,06	0,31	New York Stock Exchange
Vallourec SACA	28 118	EUR	3 967 356	4 424 229	456 873	0,09	0,12	Euronext Paris
Viper Energy Inc	32 513	USD	10 430 658	10 359 903	-70 755	0,21	0,38	NASDAQ Global Select
SUM			192 598 844	210 279 760	17 680 916	4,23		
FARMASI, BIOTEKNOLOGI OG LIVSTJENESTER								
Astellas Pharma Inc	53 275	JPY	7 489 885	6 466 176	-1 023 709	0,13	0,03	Tokyo Stock Exchange
Bristol-Myers Squibb Co	40 769	USD	28 926 169	21 236 999	-7 689 170	0,43	0,02	New York Stock Exchange
Collegium Pharmaceutical Inc	24 185	USD	5 953 758	7 566 299	1 612 541	0,15	0,74	NASDAQ Global Select
Corcept Therapeutics Inc	15 218	USD	4 767 164	5 019 024	251 860	0,10	0,15	Nasdaq CM
GSK PLC	88 111	GBP	15 847 627	16 534 547	686 921	0,33	0,02	London Stock Exchange
H Lundbeck A/S	66 080	DKK	3 953 160	3 258 212	-694 948	0,07	0,08	NASDAQ OMX Copenhagen
H Lundbeck A/S A-aksjer	91 520	DKK	4 993 530	3 953 332	-1 040 198	0,08	0,46	NASDAQ OMX Copenhagen
Hikma Pharmaceuticals PLC	49 882	GBP	11 214 928	11 547 513	332 586	0,23	0,23	London Stock Exchange
Ipse SA	15 751	EUR	15 157 999	19 066 890	3 908 891	0,38	0,19	Euronext Paris
Johnson & Johnson	18 426	USD	30 345 381	29 326 256	-1 019 125	0,59	0,01	New York Stock Exchange
Kenvue Inc	23 189	USD	5 869 221	5 069 577	-799 644	0,10	0,01	New York Stock Exchange
Laboratorios Farmaceuticos Rov	9 812	EUR	4 703 115	6 626 807	1 923 692	0,13	0,18	BOLSA DE MADRID
Merck & Co Inc	18 179	USD	13 356 293	20 124 351	6 768 058	0,40	0,01	New York Stock Exchange
Novartis AG	16 020	CHF	14 706 132	16 331 768	1 625 636	0,33	0,01	SIX Swiss Exchange
Ono Pharmaceutical Co Ltd	29 593	JPY	6 348 057	5 360 016	-988 040	0,11	0,06	Tokyo Stock Exchange
Roche Holding AG	6 171	CHF	17 296 022	18 162 798	866 776	0,37	0,01	SIX Swiss Exchange
Sandoz Group AG	1 088	CHF	876 149	354 460	-521 689	0,01	-	SIX Swiss Exchange
Sanofi	17 160	EUR	15 793 666	17 280 265	1 486 599	0,35	0,01	Euronext Paris
Shionogi & Co Ltd	16 402	JPY	8 308 749	8 026 837	-281 912	0,16	0,05	Tokyo Stock Exchange
Supernus Pharmaceuticals Inc	12 905	USD	4 018 981	3 792 296	-226 685	0,08	0,24	NASDAQ GM
Takeda Pharmaceutical Co Ltd	24 280	JPY	8 357 473	7 085 964	-1 271 509	0,14	0,02	Tokyo Stock Exchange
United Laboratories Internatio	237 759	HKD	2 401 577	2 167 198	-234 379	0,04	0,13	Hong Kong Exchange
SUM			230 685 035	234 357 585	3 672 550	4,71		
FORBRUKSTJENESTER								
Pearson PLC	26 222	GBP	2 911 896	3 271 653	359 757	0,07	0,04	London Stock Exchange
Perdoceo Education Corp	40 705	USD	4 112 017	7 258 017	3 146 000	0,15	0,62	NASDAQ Global Select
SUM			7 023 912	10 529 670	3 505 758	0,21		
FORSIKRING								
Aflac Inc	25 258	USD	14 210 877	21 159 170	6 948 293	0,43	0,04	New York Stock Exchange
Ageas SA/NV	8 440	EUR	3 968 621	3 722 166	-246 454	0,07	0,04	Euronext Brussels
American International Group I	34 617	USD	18 902 648	23 814 663	4 912 015	0,48	0,05	New York Stock Exchange
Arch Capital Group Ltd	3 840	USD	3 617 285	2 895 945	-721 340	0,06	0,01	NASDAQ Global Select
Assicurazioni Generali SpA	47 215	EUR	7 234 263	10 119 925	2 885 663	0,20	0,03	BRSAITALIANA
AXA SA	29 408	EUR	7 625 862	9 729 500	2 103 638	0,20		

VERDIPAPIRPORTEFØLJE 31.12.23 (NOTE 3)

VERDIPAPIR	ANTALL	VALUTA	KOST PRIS	MARKEDS VERDI	UREALISERT GEVINST/TAP	ANDEL AV FONDET (%)	ANDEL AV SELSKAPET (%)	BØRS
Genworth Financial Inc	80 311	USD	4 947 160	5 447 500	500 340	0,11	0,18	New York Stock Excha
Globe Life Inc	14 589	USD	17 052 604	18 038 962	986 358	0,36	0,16	New York Stock Excha
Great-West Lifeco Inc	28 353	CAD	9 086 302	9 582 038	495 736	0,19	0,03	TSX Toronto Stock Ex
Hartford Financial Services Gr	23 050	USD	14 985 998	18 810 945	3 824 947	0,38	0,08	New York Stock Excha
Japan Post Holdings Co Ltd	100 700	JPY	7 544 979	9 130 491	1 585 512	0,18	0,03	Tokyo Stock Exchange
Japan Post Insurance Co Ltd	34 807	JPY	5 560 007	6 274 331	714 324	0,13	0,09	Tokyo Stock Exchange
Manulife Financial Corp	90 283	CAD	13 254 485	20 359 602	7 105 117	0,41	0,05	TSX Toronto Stock Ex
Mapfre SA	407 116	EUR	7 669 823	8 874 446	1 204 623	0,18	0,13	BOLSA DE MADRID
Medibank Pvt Ltd	62 410	AUD	1 493 941	1 538 856	44 915	0,03	0,02	ASX - All Markets
MS&AD Insurance Group Holdings	16 088	JPY	5 311 018	6 423 155	1 112 137	0,13	0,03	Tokyo Stock Exchange
Old Republic International Cor	37 226	USD	7 596 717	11 113 207	3 516 490	0,22	0,13	New York Stock Excha
Power Corp of Canada	59 341	CAD	14 893 104	17 316 962	2 423 858	0,35	0,10	TSX Toronto Stock Ex
Stewart Information Services C	12 617	USD	6 232 489	7 535 756	1 303 268	0,15	0,46	New York Stock Excha
Talanx AG	5 207	EUR	1 993 398	3 764 964	1 771 566	0,08	0,02	XETRA Deutsche Borse
Travelers Cos Inc/The	6 281	USD	10 044 909	12 149 810	2 104 901	0,24	0,03	New York Stock Excha
Unipol Gruppo SpA	224 226	EUR	10 602 441	12 985 368	2 382 927	0,26	0,31	BRSAITALIANA
Unum Group	40 088	USD	15 778 080	18 407 324	2 629 244	0,37	0,21	New York Stock Excha
SUM			249 068 628	300 869 189	51 800 561	6,05		
HALVLEDERE & UTSTYR								
Amkor Technology Inc	38 716	USD	8 193 180	13 079 435	4 886 255	0,26	0,16	NASDAQ Global Select
Applied Materials Inc	16 901	USD	25 960 665	27 813 827	1 853 162	0,56	0,02	NASDAQ Global Select
Axcelis Technologies Inc	8 443	USD	5 495 461	11 118 571	5 623 110	0,22	0,26	NASDAQ Global Select
Broadcom Inc	3 216	USD	29 271 086	36 456 402	7 185 315	0,73	0,01	NASDAQ Global Select
Cirrus Logic Inc	29 625	USD	22 576 680	25 025 064	2 448 384	0,50	0,55	NASDAQ Global Select
Cohu Inc	27 725	USD	8 149 162	9 963 177	1 814 015	0,20	0,58	NASDAQ Global Select
Diodes Inc	7 225	USD	5 977 446	5 907 277	-70 169	0,12	0,16	NASDAQ Global Select
Disco Corp	1 514	JPY	1 765 966	3 812 520	2 046 554	0,08	0,01	Tokyo Stock Exchange
KLA Corp	1 245	USD	5 921 488	7 348 782	1 427 294	0,15	0,01	NASDAQ Global Select
Kulicke & Soffa Industries Inc	28 350	USD	13 547 010	15 752 332	2 205 322	0,32	0,50	NASDAQ Global Select
Lam Research Corp	1 077	USD	4 955 603	8 565 789	3 610 186	0,17	0,01	NASDAQ Global Select
Microchip Technology Inc	21 971	USD	17 273 474	20 118 971	2 845 497	0,40	0,04	NASDAQ Global Select
NVIDIA Corp	15 744	USD	82 744 614	79 169 695	-3 574 919	1,59	0,01	NASDAQ Global Select
Photronics Inc	93 344	USD	13 235 755	29 733 541	16 497 786	0,60	1,49	NASDAQ Global Select
QUALCOMM Inc	19 623	USD	21 595 209	28 818 376	7 223 167	0,58	0,02	NASDAQ Global Select
Renesas Electronics Corp	27 782	JPY	3 893 330	5 098 000	1 204 670	0,10	0,01	Tokyo Stock Exchange
SCREEN Holdings Co Ltd	4 174	JPY	2 081 131	3 584 754	1 503 623	0,07	0,04	Tokyo Stock Exchange
Shibaura Mechatronics Corp	4 125	JPY	986 708	1 763 912	777 204	0,04	0,30	Tokyo Stock Exchange
Skyworks Solutions Inc	9 720	USD	10 274 513	11 094 735	820 222	0,22	0,06	NASDAQ Global Select
STMicroelectronics NV	34 176	EUR	12 256 873	17 334 288	5 077 415	0,35	0,04	BRSAITALIANA
Synaptics Inc	3 700	USD	3 688 473	4 286 047	597 574	0,09	0,09	NASDAQ Global Select
SUM			299 843 828	365 845 496	66 001 668	7,35		
HELSEUTSTYR OG TJENESTER								
Addus HomeCare Corp	9 075	USD	9 387 416	8 556 069	-831 348	0,17	0,56	NASDAQ Global Select
Ambea AB	22 966	SEK	1 182 702	1 217 434	34 733	0,02	0,26	NASDAQ OMX Stockholm
Amedisys Inc	6 674	USD	7 715 461	6 442 134	-1 273 328	0,13	0,20	NASDAQ Global Select
AMN Healthcare Services Inc	8 031	USD	7 518 774	6 106 343	-1 412 431	0,12	0,21	New York Stock Excha
Arjo AB	43 843	SEK	3 055 685	1 740 888	-1 314 797	0,03	0,17	NASDAQ OMX Stockholm
Cardinal Health Inc	10 631	USD	10 035 495	10 880 210	844 715	0,22	0,04	New York Stock Excha
Cencora Inc	6 738	USD	14 221 507	14 049 842	-171 666	0,28	0,03	New York Stock Excha
Centene Corp	13 058	USD	9 963 940	9 835 789	-128 151	0,20	0,02	New York Stock Excha
Chemed Corp	1 636	USD	7 174 044	9 714 026	2 539 981	0,20	0,11	New York Stock Excha
Cigna Group/The	9 583	USD	19 952 554	29 144 629	9 192 075	0,59	0,03	New York Stock Excha
Cross Country Healthcare Inc	57 447	USD	15 419 451	13 206 553	-2 212 897	0,27	1,63	NASDAQ Global Select
DaVita Inc	7 681	USD	8 165 186	8 170 694	5 508	0,16	0,08	New York Stock Excha
DENTSPLY SIRONA Inc	24 532	USD	7 819 147	8 865 570	1 046 423	0,18	0,12	NASDAQ Global Select
Elevance Health Inc	5 524	USD	15 325 016	26 450 650	11 125 634	0,53	0,02	New York Stock Excha
Encompass Health Corp	15 646	USD	7 847 796	10 599 981	2 752 184	0,21	0,16	New York Stock Excha
Fresenius Medical Care AG & Co	5 236	EUR	2 513 803	2 228 090	-285 712	0,04	0,02	XETRA Deutsche Borse
Fresenius SE & Co KGaA	17 632	EUR	5 797 237	5 556 529	-240 708	0,11	0,03	XETRA Deutsche Borse
Getinge AB	12 103	SEK	2 630 323	2 732 218	101 895	0,05	0,05	NASDAQ OMX Stockholm
Haemonetics Corp	3 134	USD	2 965 681	2 723 117	-242 564	0,05	0,06	New York Stock Excha
Henry Schein Inc	10 175	USD	7 986 470	7 822 280	-164 189	0,16	0,08	NASDAQ Global Select
Humana Inc	5 474	USD	29 004 161	25 446 397	-3 557 764	0,51	0,04	New York Stock Excha
Integra LifeSciences Holdings	14 732	USD	7 032 975	6 514 717	-518 257	0,13	0,19	NASDAQ Global Select
Laboratory Corp of America Hol	2 289	USD	4 985 652	5 282 893	297 241	0,11	0,03	New York Stock Excha
McKesson Corp	5 286	USD	19 814 593	24 849 425	5 034 832	0,50	0,04	New York Stock Excha
Molina Healthcare Inc	682	USD	2 667 203	2 502 200	-165 003	0,05	0,01	New York Stock Excha
Owens & Minor Inc	18 331	USD	1 299 148	3 590 576	2 291 428	0,07	0,24	New York Stock Excha
Patterson Cos Inc	22 901	USD	6 985 879	6 615 801	-370 078	0,13	0,25	NASDAQ Global Select
PetIQ Inc	14 511	USD	2 734 863	2 911 589	176 725	0,06	0,50	NASDAQ Global Select
Premier Inc	31 321	USD	10 867 668	7 111 368	-3 756 301	0,14	0,26	NASDAQ Global Select
Quest Diagnostics Inc	18 673	USD	23 990 040	26 143 341	2 153 301	0,53	0,17	New York Stock Excha
Sonic Healthcare Ltd	8 400	AUD	2 038 821	1 866 412	-172 409	0,04	0,02	ASX - All Markets
UnitedHealth Group Inc	7 110	USD	36 966 589	38 014 272	1 047 684	0,76	0,01	New York Stock Excha
Zynex Inc	28 203	USD	3 512 002	3 118 666	-393 336	0,06	0,83	NASDAQ Global Select
SUM			318 577 281	340 010 701	21 433 421	6,84		
KAPITALVARER								
Allison Transmission Holdings	10 258	USD	3 816 993	6 057 008	2 240 015	0,12	0,11	New York Stock Excha
American Woodmark Corp	4 993	USD	4 112 190	4 707 488	595 298	0,09	0,31	NASDAQ Global Select
ANDRITZ AG	7 876	EUR	3 472 445	4 983 507	1 511 062	0,10	0,08	Wiener Boerse AG
Apogee Enterprises Inc	3 680	USD	1 991 952	1 995 796	3 844	0,04	0,17	NASDAQ Global Select
Atkore Inc	2 923	USD	3 416 252	4 748 916	1 332 664	0,10	0,08	New York Stock Excha
Balfour Beatty PLC	47 247	GBP	2 036 650	2 024 878	-11 772	0,04	0,09	London Stock Exchang
BlueLinx Holdings Inc	3 990	USD	4 021 121	4 590 784	569 663	0,09	0,46	New York Stock Excha
Boise Cascade Co	10 159	USD	7 601 413	13 355 674	5 754 261	0,27	0,26	New York Stock Excha
Brenntag SE	11 946	EUR	10 465 975	11 123 741	657 767	0,22	0,08	XETRA Deutsche Borse
Builders FirstSource Inc	16 922	USD	10 455 828	28 704 097	18 248 268	0,58	0,14	New York Stock Excha
Carlisle Cos Inc	2 253	USD	7 097 361	7 147 590	50 229	0,14	0,05	New York Stock Excha
Cie de Saint-Gobain SA	22 548	EUR	7 496 379	16 862 564	9 366 185	0,34	0,04	Euronext Paris
Cummins Inc	2 606	USD	5 665 838	6 339 464	673 627	0,13	0,02	New York Stock Excha
DCC PLC	3 038	GBP	2 287 927	2 271 431	-16 495	0,05	0,03	London Stock Exchang
DMG Mori Co Ltd	14 783	JPY	2 504 864	2 873 911	369 046	0,06	0,12	Tokyo Stock Exchange
Encore Wire Corp	5 919	USD	7 248 091	12 839 141	5 591 050	0,26	0,38	NASDAQ Global Select
Ferguson PLC	10 829	USD	17 457 508	21 229 945	3 772 437	0,43	0,05	New York Stock Excha

VERDIPAPIRPORTEFØLJE 31.12.23 (NOTE 3)

VERDIPAPIR	ANTALL	VALUTA	KOST PRIS	MARKEDS VERDI	UREALISERT GEVINST/TAP	ANDEL AV FONDET (%)	ANDEL AV SELSKAPET (%)	BØRS
Masco Corp	3 289	USD	2 069 084	2 236 942	167 858	0,04	0,01	New York Stock Excha
MSC Industrial Direct Co Inc	4 186	USD	4 043 540	4 304 105	260 565	0,09	0,07	New York Stock Excha
Mueller Industries Inc	12 086	USD	5 026 251	5 785 193	758 942	0,12	0,11	New York Stock Excha
NCC AB	12 923	SEK	1 576 580	1 635 789	59 209	0,03	0,15	NASDAQ OMX Stockholm
NGK Insulators Ltd	12 446	JPY	1 723 046	1 510 167	-121 879	0,03	0,04	Tokyo Stock Exchange
Owens Corning	16 288	USD	14 041 932	24 515 998	10 474 066	0,49	0,18	New York Stock Excha
PACCAR Inc	4 935	USD	4 536 451	4 893 337	356 886	0,10	0,01	NASDAQ Global Select
Parker-Hannifin Corp	1 131	USD	5 210 008	5 291 323	81 314	0,11	0,01	New York Stock Excha
Pentair PLC	9 330	USD	7 017 674	6 888 450	-129 224	0,14	0,06	New York Stock Excha
Powell Industries Inc	4 555	USD	4 345 899	4 088 710	-257 189	0,08	0,38	NASDAQ Global Select
Quanex Building Products Corp	16 578	USD	4 616 787	5 146 042	529 254	0,10	0,50	New York Stock Excha
Relxel SA	61 105	EUR	7 665 279	16 980 600	9 315 321	0,34	0,20	Euronext Paris
Russel Metals Inc	13 858	CAD	3 972 001	4 806 121	834 121	0,10	0,23	TSX Toronto Stock Ex
Signify NV	27 870	EUR	8 651 281	9 480 177	828 896	0,19	0,22	Euronext Amsterdam
SKF AB	11 085	SEK	2 322 996	2 248 816	-74 180	0,05	0,03	NASDAQ OMX Stockholm
Snap-on Inc	6 009	USD	12 030 458	17 625 862	5 595 404	0,35	0,11	New York Stock Excha
Sojitz Corp	8 472	JPY	1 803 699	1 942 504	138 805	0,04	0,04	Tokyo Stock Exchange
Tecnoglass Inc	6 430	USD	1 154 068	2 984 475	1 830 407	0,06	0,14	New York Stock Excha
Tennant Co	4 540	USD	4 307 494	4 273 015	-34 478	0,09	0,24	New York Stock Excha
Toyota Tsusho Corp	13 961	JPY	9 172 328	8 349 866	-822 462	0,17	0,04	Tokyo Stock Exchange
UFP Industries Inc	8 426	USD	6 530 930	10 741 969	4 211 039	0,22	0,14	NASDAQ Global Select
Volvo AB	10 534	SEK	2 006 453	2 772 942	766 489	0,06	0,01	NASDAQ OMX Stockholm
Wabash National Corp	15 600	USD	4 006 746	4 058 349	51 604	0,08	0,34	New York Stock Excha
Watco Inc	3 792	USD	10 477 157	16 523 148	6 045 991	0,33	0,11	New York Stock Excha
SUM			255 721 656	369 787 035	114 065 379	7,43		
KOMERCIELLE & PROFESJONELLE TJENESTER								
Brady Corp	3 183	USD	1 945 981	1 896 909	-49 073	0,04	0,07	New York Stock Excha
Loomis AB	7 174	SEK	2 072 881	1 937 629	-135 253	0,04	0,10	NASDAQ OMX Stockholm
Mitie Group PLC	103 684	GBP	1 364 048	1 332 279	-31 769	0,03	0,08	London Stock Exchang
Okamura Corp	13 200	JPY	1 511 898	2 071 557	559 659	0,04	0,13	Tokyo Stock Exchange
Randstad NV	18 850	EUR	11 150 291	11 994 934	844 643	0,24	0,10	Euronext Amsterdam
Societe BIC SA	6 898	EUR	5 594 821	4 863 834	-730 987	0,10	0,16	Euronext Paris
Steelcase Inc	14 504	USD	1 905 174	1 991 179	86 004	0,04	0,15	New York Stock Excha
SUM			25 545 096	26 088 320	543 224	0,52		
KRAFTFORSYNING								
A2A SpA	240 061	EUR	3 219 381	5 006 697	1 787 315	0,10	0,08	BRSAITALIANA
Atco Ltd/Canada	22 515	CAD	7 436 845	6 705 611	-731 234	0,13	0,23	TSX Toronto Stock Ex
Canadian Utilities Ltd	14 922	CAD	4 144 522	3 664 998	-479 524	0,07	0,07	TSX Toronto Stock Ex
Centrica PLC	123 631	GBP	2 022 382	2 250 098	227 716	0,05	0,02	London Stock Exchang
Consolidated Edison Inc	22 952	USD	15 150 883	21 201 395	6 050 512	0,43	0,07	New York Stock Excha
Drax Group PLC	65 592	GBP	4 307 855	4 156 380	-151 475	0,08	0,17	London Stock Exchang
E.ON SE	47 263	EUR	6 378 260	6 450 356	72 096	0,13	0,02	XETRA Deutsche Borse
Endesa SA	31 716	EUR	6 868 605	6 568 412	-300 193	0,13	0,03	BOLSA DE MADRID
Enel SpA	94 558	EUR	6 762 126	7 139 431	377 306	0,14	0,01	BRSAITALIANA
Entergy Corp	10 382	USD	11 074 188	10 667 541	-406 647	0,21	0,05	New York Stock Excha
Fortis Inc/Canada	27 538	CAD	11 854 699	11 559 023	-295 676	0,23	0,06	TSX Toronto Stock Ex
Hera SpA	44 497	EUR	1 515 693	1 483 644	-32 048	0,03	0,03	BRSAITALIANA
Hydro One Ltd	49 400	CAD	10 473 188	15 104 616	4 631 428	0,30	0,08	TSX Toronto Stock Ex
Iren SpA	63 778	EUR	1 489 114	1 411 719	-77 395	0,03	0,05	BRSAITALIANA
Kunlun Energy Co Ltd	159 603	HKD	1 485 323	1 461 024	-24 300	0,03	0,02	Hong Kong Exchange
Northland Power Inc	28 536	CAD	6 622 479	5 290 070	-1 332 409	0,11	0,11	TSX Toronto Stock Ex
ONE Gas Inc	9 466	USD	7 428 530	6 124 745	-1 303 786	0,12	0,17	New York Stock Excha
Public Service Enterprise Grou	3 653	USD	2 419 613	2 267 884	-151 729	0,05	0,01	New York Stock Excha
Tokyo Gas Co Ltd	27 570	JPY	5 998 499	6 426 583	428 084	0,13	0,06	Tokyo Stock Exchange
Verbund AG	6 225	EUR	6 039 290	5 869 855	-169 436	0,12	0,04	Wiener Boerse AG
SUM			122 691 477	130 810 082	8 118 605	2,63		
MASKINVARE OG UTSTYR								
Amano Corp	9 710	JPY	2 107 237	2 336 104	228 867	0,05	0,13	Tokyo Stock Exchange
Apple Inc	110 322	USD	137 805 954	215 678 200	77 872 246	4,34	0,01	NASDAQ Global Select
Bel Fuse Inc	4 302	USD	2 123 948	2 918 049	794 101	0,06	0,40	NASDAQ Global Select
Belden Inc	7 680	USD	4 541 590	6 026 623	1 485 033	0,12	0,18	New York Stock Excha
Canon Inc	18 822	JPY	3 987 678	4 905 020	917 342	0,10	0,01	Tokyo Stock Exchange
Canon Marketing Japan Inc	18 549	JPY	3 348 046	5 709 850	2 361 803	0,11	0,14	Tokyo Stock Exchange
Cisco Systems Inc	57 264	USD	26 079 335	29 375 870	3 296 535	0,59	0,01	NASDAQ Global Select
CTS Corp	17 631	USD	5 909 386	7 830 715	1 921 330	0,16	0,57	New York Stock Excha
Daktronics Inc	10 411	USD	1 016 499	896 466	-120 033	0,02	0,23	NASDAQ Global Select
ePlus Inc	3 910	USD	2 624 685	3 171 469	546 784	0,06	0,15	NASDAQ Global Select
Extreme Networks Inc	19 220	USD	4 075 846	3 444 640	-631 207	0,07	0,15	NASDAQ Global Select
F5 Inc	1 408	USD	2 020 203	2 558 897	538 695	0,05	0,02	NASDAQ Global Select
Horiba Ltd	3 430	JPY	2 004 139	2 723 555	719 416	0,05	0,08	Tokyo Stock Exchange
Insight Enterprises Inc	5 375	USD	8 052 077	9 670 822	1 618 745	0,19	0,16	NASDAQ Global Select
Jabil Inc	14 782	USD	10 071 293	19 125 664	9 054 371	0,38	0,12	New York Stock Excha
Juniper Networks Inc	12 473	USD	3 860 431	3 733 740	-126 690	0,08	0,04	New York Stock Excha
Kaga Electronics Co Ltd	3 177	JPY	1 508 438	1 401 988	-106 450	0,03	0,11	Tokyo Stock Exchange
Littelfuse Inc	2 542	USD	5 727 128	6 906 252	1 179 124	0,14	0,10	NASDAQ Global Select
Logitech International SA	10 388	CHF	8 028 893	9 998 241	1 969 348	0,20	0,06	SIX Swiss Exchange
Macnica Holdings Inc	2 981	JPY	1 532 359	1 595 976	63 616	0,03	0,05	Tokyo Stock Exchange
Mychronic AB	7 972	SEK	1 973 344	2 310 631	337 287	0,05	0,08	NASDAQ OMX Stockholm
NetApp Inc	28 117	USD	18 690 188	25 170 177	6 479 989	0,51	0,14	NASDAQ Global Select
NetScout Systems Inc	21 035	USD	7 039 344	4 688 379	-2 350 964	0,09	0,30	NASDAQ Global Select
OSI Systems Inc	1 851	USD	1 489 612	2 425 549	935 938	0,05	0,11	NASDAQ Global Select
Sanmina Corp	8 266	USD	3 472 044	4 311 721	839 677	0,09	0,15	NASDAQ Global Select
Seiko Epson Corp	15 966	JPY	2 460 695	2 425 761	-34 935	0,05	0,04	Tokyo Stock Exchange
Spectris PLC	7 430	GBP	3 486 510	3 633 289	146 779	0,07	0,07	London Stock Exchang
Spirient Communications PLC	101 363	GBP	2 827 706	1 617 249	-1 210 458	0,03	0,18	London Stock Exchang
Super Micro Computer Inc	2 128	USD	3 077 301	6 142 329	3 065 029	0,12	0,04	NASDAQ Global Select
Telefonaktiebolaget LM Ericsson	149 380	SEK	14 686 402	9 493 378	-5 193 024	0,19	0,05	NASDAQ OMX Stockholm
Vishay Intertechnology Inc	36 468	USD	6 776 373	8 876 172	2 099 799	0,18	0,29	New York Stock Excha
Vontier Corp	13 364	USD	4 902 693	4 688 460	-214 233	0,09	0,09	New York Stock Excha
SUM			307 307 378	415 791 238	108 483 860	8,36		
MAT, DRIKKEVARER OG TOBAKK								
Asahi Group Holdings Ltd	9 667	JPY	4 036 762	3 659 138	-377 624	0,07	0,02	Tokyo Stock Exchange
Britvic PLC	4 071	GBP	388 731	442 765	54 034	0,01	0,02	London Stock Exchang
Campbell Soup Co	18 597	USD	9 370 160	8 163 452	-1 206 708	0,16	0,06	New York Stock Excha
Carlsberg AS	5 890	DKK	7 900 061	7 496 277	-403 784	0,15	0,06	NASDAQ OMX Copenhagen
Coca-Cola Europacific Partners	27 741							

VERDIPAPIRPORTEFØLJE 31.12.23 (NOTE 3)

VERDIPAPIR	ANTALL	VALUTA	KOST PRIS	MARKEDS VERDI	UREALISERT GEVINST/TAP	ANDEL AV FONDET (%)	ANDEL AV SELSKAPET (%)	BØRS
MATERIALER								
Acerinox SA	25 006	EUR	2 899 152	2 989 152	90 000	0,06	0,10	BOLSA DE MADRID
ASAHI YUKIZAI CORP	4 431	JPY	1 212 710	1 210 542	-2 167	0,02	0,22	Tokyo Stock Exchange
Atalaya Mining PLC	164 550	GBP	7 455 277	7 686 690	231 413	0,15	1,18	London Stock Exchang
B2Gold Corp	291 215	USD	12 679 232	9 344 295	-3 334 937	0,19	0,22	New York Stock Excha
Berry Global Group Inc	5 947	USD	3 854 373	4 068 878	214 505	0,08	0,05	New York Stock Excha
BlueScope Steel Ltd	12 855	AUD	1 759 951	2 083 443	323 492	0,04	0,03	ASX - All Markets
Buzzi SpA	10 967	EUR	3 428 548	3 388 458	-40 090	0,07	0,06	BRSAITALIANA
Cabot Corp	2 290	USD	1 961 368	1 941 635	-19 732	0,04	0,04	New York Stock Excha
CF Industries Holdings Inc	9 406	USD	8 112 719	7 593 077	-519 642	0,15	0,05	New York Stock Excha
Commercial Metals Co	7 299	USD	3 831 327	3 708 740	-122 587	0,07	0,06	New York Stock Excha
CRH PLC	22 648	GBP	13 079 625	15 854 823	2 775 198	0,32	0,03	London Stock Exchang
Dow Inc	16 896	USD	9 747 476	9 408 645	-338 831	0,19	0,02	New York Stock Excha
Fortescue Metals Group Ltd	46 084	AUD	6 390 506	9 262 780	2 872 274	0,19	0,01	ASX - All Markets
Graphic Packaging Holding Co	13 885	USD	3 837 337	3 475 430	-361 907	0,07	0,05	New York Stock Excha
Greif Inc	5 454	USD	3 710 566	3 632 440	-78 126	0,07	0,21	New York Stock Excha
Hawkins Inc	2 726	USD	2 026 700	1 949 250	-77 450	0,04	0,13	NASDAQ Global Select
Holcim AG	15 094	CHF	7 855 055	12 006 457	4 151 402	0,24	0,03	SIX Swiss Exchange
Kaneka Corp	6 324	JPY	1 694 632	1 630 737	-63 895	0,03	0,09	Tokyo Stock Exchange
Kureha Corp	7 563	JPY	1 672 793	1 568 025	-104 768	0,03	0,13	Tokyo Stock Exchange
LyondellBasell Industries NV	14 183	USD	12 918 574	13 693 138	774 564	0,28	0,04	New York Stock Excha
Myers Industries Inc	9 679	USD	1 984 489	1 921 423	-63 066	0,04	0,26	New York Stock Excha
Navigator Co SA/The	37 001	EUR	1 355 425	1 472 812	117 387	0,03	0,05	Euronext Lisbon
Nippon Pillar Packing Co Ltd	5 854	JPY	1 658 566	1 877 444	218 877	0,04	0,23	Tokyo Stock Exchange
Nippon Soda Co Ltd	4 670	JPY	1 717 202	1 825 506	108 304	0,04	0,16	Tokyo Stock Exchange
Nitto Denko Corp	21 230	JPY	14 996 837	16 123 857	1 127 020	0,32	0,15	Tokyo Stock Exchange
Norsk Hydro ASA	79 617	NOK	6 004 567	5 445 803	-558 764	0,11	0,04	Oslo Stock Exchange
Nucor Corp	4 583	USD	6 785 550	8 100 643	1 315 093	0,16	0,02	New York Stock Excha
Orion SA	17 275	USD	4 171 312	4 872 996	701 684	0,10	0,30	New York Stock Excha
Outokumpu Oyj	116 272	EUR	4 485 852	5 849 127	1 363 275	0,12	0,25	NASDAQ OMX Helsinki
Packaging Corp of America	1 256	USD	2 195 216	2 079 487	-115 730	0,04	0,01	New York Stock Excha
Reliance Steel & Aluminum Co	6 602	USD	12 248 974	18 749 196	6 500 222	0,38	0,11	New York Stock Excha
Ryerson Holding Corp	5 983	USD	2 028 416	2 106 899	78 484	0,04	0,18	New York Stock Excha
Shinagawa Refractories Co Ltd	8 290	JPY	978 509	1 025 881	47 371	0,02	0,18	Tokyo Stock Exchange
Smurfit Kappa Group PLC	5 559	EUR	2 328 986	2 237 687	-91 299	0,04	0,02	Irish Stock Exchange
SSAB AB	91 388	SEK	4 462 637	7 095 448	2 632 810	0,14	0,13	NASDAQ OMX Stockholm
Sylvamo Corp	3 641	USD	1 875 992	1 815 668	-60 324	0,04	0,09	New York Stock Excha
Tokuyama Corp	14 300	JPY	2 515 578	2 461 399	-54 179	0,05	0,20	Tokyo Stock Exchange
voestalpine AG	8 438	EUR	2 757 268	2 703 635	-53 634	0,05	0,05	Wiener Boerse AG
Westlake Corp	3 017	USD	4 113 211	4 287 706	174 495	0,09	0,02	New York Stock Excha
SUM			188 792 509	208 549 250	19 756 741	4,19		
MEDIA OG UNDERHOLDNING								
Alphabet Inc	70 369	USD	80 963 065	100 714 540	19 751 474	2,02	0,01	NASDAQ Global Select
Comcast Corp	62 908	USD	24 205 337	28 023 297	3 817 960	0,56	0,02	NASDAQ Global Select
Dentsu Group Inc	6 339	JPY	1 991 874	1 651 033	-340 840	0,03	0,02	Tokyo Stock Exchange
Electronic Arts Inc	3 064	USD	4 209 012	4 256 186	47 174	0,09	0,01	NASDAQ Global Select
Fox Corp	16 451	USD	5 893 761	4 956 277	-937 484	0,10	0,07	NASDAQ Global Select
Fuji Media Holdings Inc	19 251	JPY	2 250 737	2 173 724	-77 014	0,04	0,08	Tokyo Stock Exchange
GungHo Online Entertainment In	19 045	JPY	3 694 014	3 223 981	-470 033	0,06	0,22	Tokyo Stock Exchange
Interpublic Group of Cos Inc/T	10 167	USD	3 893 469	3 369 680	-523 789	0,07	0,03	New York Stock Excha
John Wiley & Sons Inc	33 533	USD	14 177 108	10 807 495	-3 369 613	0,22	0,73	New York Stock Excha
Meta Platforms Inc	16 869	USD	31 254 418	60 630 233	29 375 816	1,22	0,01	NASDAQ Global Select
Mixi Inc	9 100	JPY	2 062 066	1 546 692	-515 374	0,03	0,12	Tokyo Stock Exchange
Nexstar Media Group Inc	7 579	USD	12 103 793	12 063 273	-40 519	0,24	0,22	NASDAQ Global Select
Nine Entertainment Co Holdings	70 427	AUD	1 003 869	985 336	-18 533	0,02	0,04	ASX - All Markets
Omnicon Group Inc	2 244	USD	2 188 041	1 971 219	-216 822	0,04	0,01	New York Stock Excha
Perion Network Ltd	30 171	USD	8 607 231	9 457 406	850 175	0,19	0,64	NASDAQ Global Select
Publicis Groupe SA	7 270	EUR	4 857 215	6 851 158	1 993 943	0,14	0,03	Euronext Paris
Scholastic Corp	8 187	USD	3 429 731	3 133 261	-296 469	0,06	0,29	NASDAQ Global Select
SKY Perfect JSAT Holdings Inc	28 343	JPY	1 471 581	1 424 189	-47 391	0,03	0,10	Tokyo Stock Exchange
TEGNA Inc	30 362	USD	6 666 988	4 717 018	-1 949 970	0,09	0,15	New York Stock Excha
Television Francaise 1	36 238	EUR	2 251 099	2 900 738	649 639	0,06	0,17	Euronext Paris
Thryv Holdings Inc	15 399	USD	3 633 825	3 182 018	-451 807	0,06	0,44	Nasdaq CM
Ziff Davis Inc	6 434	USD	5 167 889	4 389 665	-778 224	0,09	0,14	NASDAQ Global Select
SUM			225 976 122	272 428 419	46 452 297	5,48		
PROGRAMVARE OG TJENESTER								
A10 Networks Inc	46 035	USD	6 380 639	6 156 298	-224 341	0,12	0,62	New York Stock Excha
Accenture PLC	5 040	USD	12 752 343	17 968 304	5 215 961	0,36	0,01	New York Stock Excha
Adeia Inc	37 355	USD	3 992 493	4 699 653	707 159	0,09	0,35	NASDAQ Global Select
Amdocs Ltd	6 390	USD	5 273 778	5 702 772	428 994	0,11	0,05	NASDAQ Global Select
Bechtle AG	3 043	EUR	1 540 225	1 549 574	9 350	0,03	0,02	XETRA Deutsche Borse
Check Point Software Technolog	15 473	USD	17 870 089	24 005 744	6 135 655	0,48	0,13	NASDAQ Global Select
Cognizant Technology Solutions	10 721	USD	6 482 126	8 222 436	1 740 310	0,17	0,02	NASDAQ Global Select
Computacenter PLC	18 565	GBP	3 740 879	6 707 252	2 966 374	0,13	0,16	London Stock Exchang
Dolby Laboratories Inc	6 003	USD	4 589 117	5 253 159	664 042	0,11	0,10	New York Stock Excha
Fujitsu Ltd	4 711	JPY	6 217 986	7 215 213	997 227	0,15	0,02	Tokyo Stock Exchange
Hackett Group Inc/The	14 150	USD	2 998 092	3 273 074	274 982	0,07	0,52	NASDAQ Global Select
Indra Sistemas SA	25 367	EUR	3 497 783	3 984 258	486 475	0,08	0,14	BOLSA DE MADRID
InterDigital Inc	6 752	USD	5 999 752	7 441 628	1 441 877	0,15	0,26	NASDAQ Global Select
International Business Machine	7 101	USD	9 768 627	11 794 932	2 026 305	0,24	0,01	New York Stock Excha
Kontrol AG	6 389	EUR	1 570 119	1 541 067	-29 051	0,03	0,10	XETRA Deutsche Borse
Microsoft Corp	55 158	USD	150 446 434	210 597 698	60 151 264	4,23	0,01	NASDAQ Global Select
Mitek Systems Inc	22 531	USD	2 792 098	2 983 347	191 249	0,06	0,49	Nasdaq CM
Progress Software Corp	16 093	USD	5 916 336	8 873 247	2 956 911	0,18	0,37	NASDAQ Global Select
Sopra Steria Group SACA	1 599	EUR	3 481 300	3 548 338	67 038	0,07	0,08	Euronext Paris
Western Union Co/The	15 973	USD	2 272 593	1 933 341	-339 252	0,04	0,04	New York Stock Excha
SUM			257 582 807	343 451 335	85 868 528	6,90		
TELEKOM								
Airtel Africa PLC	306 451	GBP	3 136 941	5 163 050	2 026 108	0,10	0,08	London Stock Exchang
AT&T Inc	89 146	USD	15 038 552	15 207 466	168 914	0,31	0,01	New York Stock Excha
Deutsche Telekom AG	28 272	EUR	7 091 242	6 882 822	-208 420	0,14	0,01	XETRA Deutsche Borse
KDDI Corp	24 122	JPY	5 781 817	7 790 029	2 008 212	0,16	0,01	Tokyo Stock Exchange
Koninklijke KPN NV	24 793	EUR	955 549	867 272	-88 277	0,02	0,01	Euronext Amsterdam
Nippon Telegraph & Telephone C	338 713	JPY	2 993 724	4 201 299	1 207 576	0,08	-	Tokyo Stock Exchange
Proximus SADP	11 246	EUR	1 021 358	1 073 688	52 330	0,02	0,03	Euronext Brussels
Verizon Communications Inc	38 964	USD</						

VERDIPAPIRPORTEFØLJE 31.12.23 (NOTE 3)

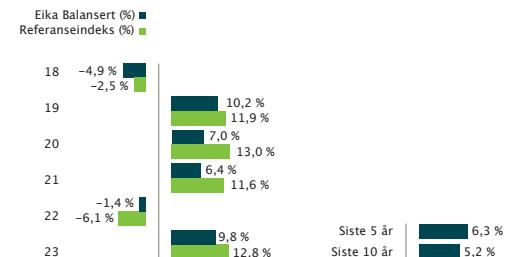
VERDIPAPIR	ANTALL	VALUTA	KOST PRIS	MARKEDS VERDI	UREALISERT GEVINST/TAP	ANDEL AV FONDET (%)	ANDEL AV SELSKAPET (%)	BØRS
FedEx Corp	3 307	USD	9 127 516	8 494 717	-632 799	0,17	0,01	New York Stock Exchange
Firstgroup PLC	47 635	GBP	1 002 264	1 078 695	76 431	0,02	0,07	London Stock Exchange
Genco Shipping & Trading Ltd	26 862	USD	3 814 813	4 525 124	710 311	0,09	0,63	New York Stock Exchange
Global Ship Lease Inc	19 313	USD	3 890 862	3 886 862	-4 000	0,08	0,55	New York Stock Exchange
Hoegh Autoliners ASA	55 118	NOK	3 466 775	5 084 636	1 617 860	0,10	0,29	Oslo Stock Exchange
Kamigumi Co Ltd	8 362	JPY	1 820 978	2 026 239	205 262	0,04	0,07	Tokyo Stock Exchange
Kuehne + Nagel International A	2 421	CHF	6 956 498	8 466 418	1 509 920	0,17	0,02	SIX Swiss Exchange
Matson Inc	4 060	USD	4 319 557	4 518 375	198 818	0,09	0,12	New York Stock Exchange
Mitsui-Soko Holdings Co Ltd	2 912	JPY	913 953	986 319	72 367	0,02	0,12	Tokyo Stock Exchange
MPC Container Ships ASA	93 610	NOK	1 828 069	1 247 353	-580 716	0,03	0,21	Oslo Stock Exchange
NIPPON EXPRESS HOLDINGS INC	5 934	JPY	2 991 795	3 423 445	431 651	0,07	0,07	Tokyo Stock Exchange
Nippon Yusen KK	22 020	JPY	6 140 815	6 928 905	788 090	0,14	0,04	Tokyo Stock Exchange
NS United Kaiun Kaisha Ltd	5 234	JPY	1 788 993	1 806 712	17 719	0,04	0,22	Tokyo Stock Exchange
Pacific Basin Shipping Ltd	457 838	HKD	1 467 291	1 529 990	62 699	0,03	0,09	Hong Kong Exchange
Ryanair Holdings PLC	7 184	EUR	1 542 147	1 537 380	-4 767	0,03	0,01	Irish Stock Exchange
Ryder System Inc	5 471	USD	4 981 771	6 392 000	1 410 229	0,13	0,12	New York Stock Exchange
Sankyu Inc	4 563	JPY	1 753 015	1 701 886	-51 128	0,03	0,07	Tokyo Stock Exchange
Schneider National Inc	7 258	USD	2 045 272	1 875 644	-169 628	0,04	0,08	New York Stock Exchange
Star Bulk Carriers Corp	14 850	USD	3 028 619	3 205 793	177 173	0,06	0,18	NASDAQ Global Select
TFI International Inc	3 888	USD	4 449 775	5 368 426	918 652	0,11	0,05	New York Stock Exchange
United Parcel Service Inc	5 357	USD	9 276 085	8 553 235	-722 850	0,17	0,01	New York Stock Exchange
SUM			125 886 822	135 590 176	9 703 355	2,73		
VAREHANDEL								
Academy Sports & Outdoors Inc	15 995	USD	5 525 177	10 719 484	5 194 308	0,22	0,22	NASDAQ Global Select
Amazon.com Inc	41 800	USD	54 619 727	64 490 258	9 870 531	1,30	-	NASDAQ Global Select
B&M European Value Retail SA	45 418	GBP	3 205 917	3 292 345	86 428	0,07	0,05	London Stock Exchange
Best Buy Co Inc	22 407	USD	17 326 354	17 803 844	477 490	0,36	0,10	New York Stock Exchange
Buckle Inc/The	8 358	USD	2 966 671	4 032 117	1 065 446	0,08	0,17	New York Stock Exchange
Build-A-Bear Workshop Inc	21 335	USD	5 756 172	4 980 550	-775 622	0,10	1,49	New York Stock Exchange
Caleres Inc	17 433	USD	5 507 357	5 439 768	-67 589	0,11	0,49	New York Stock Exchange
Chico's FAS Inc	74 056	USD	3 766 895	5 700 004	1 933 109	0,11	0,60	Unotert
Dillard's Inc	1 680	USD	5 311 933	6 885 888	1 573 955	0,14	0,14	New York Stock Exchange
EDION Corp	16 824	JPY	1 778 279	1 903 918	125 639	0,04	0,15	Tokyo Stock Exchange
Group 1 Automotive Inc	2 869	USD	4 289 802	8 877 808	4 588 005	0,18	0,21	New York Stock Exchange
H & M Hennes & Mauritz AB	25 669	SEK	4 746 614	4 563 847	-182 767	0,09	0,02	NASDAQ OMX Stockholm
Halfords Group PLC	81 718	GBP	2 645 335	2 107 460	-537 875	0,04	0,37	London Stock Exchange
Haverty Furniture Cos Inc	18 829	USD	6 047 339	6 787 367	740 028	0,14	1,26	New York Stock Exchange
Home Depot Inc/The	7 047	USD	24 605 005	24 795 094	190 089	0,50	0,01	New York Stock Exchange
Industria de Diseno Textil SA	22 434	EUR	8 493 768	9 923 932	1 430 164	0,20	0,01	BOLSA DE MADRID
JB Hi-Fi Ltd	7 858	AUD	2 513 512	2 886 207	372 694	0,06	0,07	ASX - All Markets
Kingfisher PLC	185 183	GBP	7 107 337	5 830 120	-1 277 217	0,12	0,10	London Stock Exchange
Lowe's Cos Inc	3 006	USD	4 856 527	6 790 874	1 934 347	0,14	0,01	New York Stock Exchange
Next PLC	963	GBP	978 621	1 011 602	32 980	0,02	0,01	London Stock Exchange
ODP Corp/The	4 763	USD	2 513 687	2 722 919	209 232	0,05	0,13	NASDAQ Global Select
Penske Automotive Group Inc	2 713	USD	2 861 516	4 421 785	1 560 268	0,09	0,04	New York Stock Exchange
Pets at Home Group Plc	26 249	GBP	1 366 145	1 080 805	-285 340	0,02	0,06	London Stock Exchange
Shimamura Co Ltd	1 683	JPY	1 762 680	1 909 444	146 764	0,04	0,05	Tokyo Stock Exchange
Shoe Carnival Inc	14 883	USD	4 318 044	4 565 485	247 441	0,09	0,55	NASDAQ Global Select
Signet Jewelers Ltd	8 996	USD	5 456 761	9 797 899	4 341 138	0,20	0,20	New York Stock Exchange
Super Retail Group Ltd	23 900	AUD	1 948 826	2 610 498	661 672	0,05	0,11	ASX - All Markets
TJX Cos Inc/The	9 459	USD	9 600 877	9 010 317	-590 560	0,18	0,01	New York Stock Exchange
Williams-Sonoma Inc	7 070	USD	9 081 962	14 480 800	5 398 838	0,29	0,11	New York Stock Exchange
SUM			210 958 842	249 422 438	38 463 596	5,01		
VARIGE FORBRUKSVARER OG KLÆR								
Barratt Developments PLC	44 287	GBP	2 851 091	3 224 113	373 022	0,06	0,05	London Stock Exchange
Beazer Homes USA Inc	17 388	USD	5 047 057	5 967 770	920 713	0,12	0,55	New York Stock Exchange
Burberry Group PLC	23 268	GBP	6 356 582	4 263 405	-2 093 177	0,09	0,06	London Stock Exchange
Christian Dior SE	628	EUR	3 606 790	4 984 669	1 377 880	0,10	-	Euronext Paris
Deckers Outdoor Corp	335	USD	2 357 983	2 273 770	-84 213	0,05	0,01	New York Stock Exchange
DR Horton Inc	3 029	USD	4 136 115	4 674 460	538 345	0,09	0,01	New York Stock Exchange
Ethan Allen Interiors Inc	22 978	USD	5 607 992	7 447 677	1 839 685	0,15	0,90	New York Stock Exchange
G-III Apparel Group Ltd	6 783	USD	2 494 963	2 340 404	-154 559	0,05	0,15	NASDAQ Global Select
Garmin Ltd	1 909	USD	2 478 100	2 492 248	14 149	0,05	0,01	New York Stock Exchange
Hisense Home Appliances Group	37 409	HKD	1 011 828	820 120	-191 709	0,02	0,08	Hong Kong Exchange
Hovnanian Enterprises Inc	1 857	USD	2 961 626	2 940 082	-21 544	0,06	0,35	New York Stock Exchange
JVCKenwood Corp	59 776	JPY	1 831 176	3 188 684	1 357 509	0,06	0,36	Tokyo Stock Exchange
KB Home	12 929	USD	6 778 879	8 199 977	1 421 098	0,16	0,17	New York Stock Exchange
La-Z-Boy Inc	23 117	USD	5 850 788	8 666 403	2 815 615	0,17	0,54	New York Stock Exchange
Lennar Corp	21 326	USD	23 482 046	32 267 887	8 785 842	0,65	0,09	New York Stock Exchange
M/I Homes Inc	6 088	USD	4 307 354	8 522 336	4 214 981	0,17	0,22	New York Stock Exchange
Man Wah Holdings Ltd	126 428	HKD	969 823	879 510	-90 313	0,02	0,03	Hong Kong Exchange
MDC Holdings Inc	9 758	USD	4 193 085	5 475 420	1 282 335	0,11	0,13	New York Stock Exchange
Meritage Homes Corp	3 520	USD	4 828 364	6 226 393	1 398 029	0,13	0,10	New York Stock Exchange
NVR Inc	402	USD	22 982 622	28 624 250	5 641 628	0,58	0,13	New York Stock Exchange
PulteGroup Inc	32 655	USD	23 220 471	34 226 245	11 005 774	0,69	0,15	New York Stock Exchange
Redrow PLC	19 739	GBP	1 549 037	1 572 126	23 090	0,03	0,06	London Stock Exchange
Sangetsu Corp	4 528	JPY	991 612	1 010 496	18 884	0,02	0,08	Tokyo Stock Exchange
SEB SA	1 444	EUR	1 493 001	1 830 610	337 610	0,04	0,03	Euronext Paris
Sumitomo Forestry Co Ltd	8 293	JPY	1 690 247	2 509 213	818 966	0,05	0,04	Tokyo Stock Exchange
Tama Home Co Ltd	15 753	JPY	2 070 693	4 451 121	2 380 428	0,09	0,53	Tokyo Stock Exchange
Tamron Co Ltd	3 197	JPY	1 050 877	1 224 393	173 516	0,02	0,14	Tokyo Stock Exchange
Tapestry Inc	31 697	USD	11 035 759	11 847 581	811 822	0,24	0,14	New York Stock Exchange
Taylor Morrison Home Corp	20 862	USD	5 251 688	11 301 500	6 049 812	0,23	0,19	New York Stock Exchange
Toll Brothers Inc	5 470	USD	4 639 460	5 709 314	1 069 854	0,11	0,05	New York Stock Exchange
SUM			167 127 106	219 162 176	52 035 070	4,41		
SUM VERDIPAPIRER			4 047 315 685	4 827 660 161	780 344 476	97,05		
BANKINNSKUDD			154 324 429	154 986 399	661 970	3,10		
ANDRE TILGANGER			-7 663 875	-7 663 875		-0,15		
TOTAL PORTFOLIO			4 193 976 239	4 974 982 685	781 006 446	100		

Eika Balansert

FONDSFAKTA PR	31.12.23	31.12.22
Forvaltningskapital (i mill. NOK)	2 274	2 549
Kurs pr. andel	4 896,02	4 459,71
Kjøpskurs pr. andel	4 896,02	4 459,71
Salgskurs pr. andel	4 896,02	4 459,71
Antall andeler	464 400	571 653
Aktiv andel **)		
Tracking error		
Minste tegningsbeløp (NOK)	100	
Tegningsprovisjon	0,00 %	
Innløsningsprovisjon	0,00 %	
Forvaltningsprovisjon	1,20 %	
Mulighet for spareavtale?	Ja	
Minste tegningsbeløp spareavtale	100	
Fondets stiftelsesdato	05.08.2002	
Fondets referanseindeks		Sammensatt indeks**

*NB! Avkastning og annualisert avkastning vises kun for hele år, og er pr. 31.12.23.
Ikke en del av årsregnskapet med noter. Ikke revidert.

*Aktiv andel mäter i hvor stor grad en portefølje avviker fra referanseindeksen
**50 % VINX Benchmark Cap NOK NI og 50 % NORM. Frem til 31/1-21 var referanseindeksen for rentedelen ST1X



GEOGRAFISK FORDELING BRANSJEFORDELING TI STØRSTE POSTER AVKASTNING ANNUALISERT AVKASTNING*

RESULTATREGNSKAP	NOTE	2023	2022	BALANSE	NOTE	2023	2022
PORTEFØLJEINNTAKTER OG -KOSTNADER							
Renteinntakter		67 853 596	52 043 306				
Mottatt aksjeutbytte		49 546 460	27 261 159				
Gevinst/tap ved realisasjon		116 834 503	37 499 802				
Netto endringer urealiserte kursgevinster/kurstap		35 001 859	-124 622 254				
Andre porteføljeinntakter		5 983	3 105				
Porteføljeresultat		269 242 401	-7 814 882				
FORVALTNINGSINNTAKTER OG FORVALTNINGSKOSTNADER MV.							
Andre forvaltningsinntakter	8	145 179	18 639				
Forvaltningsprovisjon	9	-30 389 290	-30 501 161				
Andre kostnader	11	-151 541	-104 761				
Forvaltningsresultat		-30 395 651	-30 587 284				
Resultat før skatt		238 846 750	-38 402 166				
Skattekostnad	14	-10 796 486	-41 816				
Årsresultat		228 050 264	-38 443 982				
DISPONERING AV ÅRSRESULTATET							
Netto utdelt til andelseiere i året		0	0				
Avsatt til utdeling til andelseiere		0	0				
Overført til/fra opptjent egenkapital		228 050 264	-38 443 982				
Sum disponert		228 050 264	-38 443 982				

NOTE 1 REGNSKAPSPrINSIPPER

Se fellesnote.

NOTE 2 FINANSIELL RISIKO

Eika Balansert er et aktivt forvaltet kombinasjonsfond som investerer i rentepapirer med ulik rating, samt aksjer og egenkapitalbevis i nordiske selskaper. Porteføljens sammensetning av aksjer, egenkapitalbevis og rentepapirer, vil tilpasses den økonomiske sykelen og utsikter for de enkelte regioner. Fondet forvaltes etter et aktivt mandat, og avkastningen kan derfor avvike fra referanseindeksens avkastning. Inntil 10 % av fondets forvaltningskapital kan investeres i unoterte verdipapirer. Fondet er et kombinasjonsfond og kjennetegnes typisk av middels svingningsrisiko. Fondet er i første rekke eksponert mot markeds- og selskapsrisiko. Fondet er via sine investeringer i utlandet eksponert mot valutarisiko. Fondets renteportefølje vil være eksponert mot rente- og kreditrisiko.

NOTE 3 VERDIPAPIRPORTEFØLJE

Se neste side.

NOTE 4 OMLØPSHASTIGHET

Omløphastigheten er et mål på gjennomsnittlig varighet på fondets investeringer. Omløphastigheten er beregnet som det minste av henholdsvis samlet kjøp og samlet salg av verdipapirer i porteføljen i løpet av året, delt på gjennomsnittlig forvaltningskapital. Fondets omløphastighet for 2023 er 83,9 %.

NOTE 5 EGENKAPITAL

Verdipapirfondets egenkapital pr. 31.12.2023 fremkommer slik:

Eika Balansert	2023	2022
Egenkapital 1.1	2 549 413 166	2 600 718 067
Tegning	338 514 155	362 466 738
Innløsning	-842 260 224	-375 327 657
Årets resultat	228 050 264	-38 443 982
Egenkapital 31.12	2 273 717 361	2 549 413 166

NOTE 6 ANDELER I FONDET

Eika Balansert	2023	2022
Antall andeler	464 400,45	571 653,26
Verdi pr. andel	4 896,03	4 459,72

Innløsning av andeler i aksjefond skjer til andelens totale verdi uten fradrag for kostnader.

NOTE 7 TEGNINGS- OG INNLØSNINGSPROVISJONER

Fondet belaster ingen tegnings- eller innløsningsprovisjoner.

NOTE 8 ANDRE INNTAKTER

Andre inntakter viser bl.a. gebyrer som følge av forsiktig oppgjør av verdipapirhandel hos motpart.

NOTE 9 FORVALTNINGSPROVISJON

Forvaltningsgodtgjørelsen beregnes i % av den daglige forvaltningskapitalen. Fondets forvaltningsprovisjon utgjør 1,2 % p.a.

NOTE 10 TRANSAKSJONSKOSTNADER

Årets transaksjonskostnader i form av kurtsje utgjør kr 1893 826,-.

NOTE 11 ANDRE KOSTNADER

Andre kostnader viser bl.a. oppgjørskostnader for verdipapirer, fakturert av depotbank.

NOTE 12 HANDLER MELLOM VERDIPAPIRFOND FORVALTET AV SELSKAPET

Det er gjennom året foretatt handler mellom verdipapirfondene selskapet har til forvaltning. Handlene skjer til markedskurs via meglér.

NOTE 13 GODTGJØRELSESORDNINGEN

Se fellesnote.

NOTE 14 SKATT

Årets skattekostnad fremkommer slik:	2023	2022
Betalbar inntektskatt		
Resultat for skattekostnad	238 846 750	-38 402 166
Netto ikke skattepliktige kostnader/inntekter	133 820	86 900
Tilbakeført utbytte		
Mottatt utbytte	-49 546 459,97	-27 261 159
Skattepliktig utbytte	3 660 094,14	1 976 930
Tilbakeføring ureal.nedskrivning		
Netto urealisert gevinst/tap verdipapir	-35 001 859	124 622 254
Tilbakeføring av realiserte gevinst/tap		
Netto realiserte gevinst/tap aksjer	-115 115 066	-32 993 81
Netto realiserte gevinst/tap rentepapir	4 878 653	-3 694 566
3 % av netto skattefrie inntekter innenfor EØS	1 400 365	770 981
Netto inntekt	49 256 298	25 105 358
Fremforbart underskudd	0	-24 514 670
Årets skattekostnad:	49 256 298	590 688
Betalbar skatt	10 836 385	129 951
Benyttet kreditfradrag	-56 281	-88 135
Sum skattekostnad	10 780 104	41 816
Spesifik. av skatteeffekten av midl. forskjeller:		
Forpliktelse		
Betalbar skatt	10 836 385	0
Urealiserte gevinst - skattepliktig	16 248 277	-8 809 392
Utsatt skatteforpliktelse	3 574 621	-1 938 066

VERDIPAPIRPORTEFØLJE 31.12.23 (NOTE 3)

VERDIPAPIR	ANTALL	VALUTA	KOST PRIS	MARKEDS VERDI	UREALISERT GEVINST/TAP	ANDEL AV FONDET (%)	ANDEL AV SELSKAPET (%)	BØRS
EGENKAPITAL								
Banker								
Danske Bank	38 463	DKK	8 561 059	10 434 792	1 873 733	0,46	0,04	NASDAQ OMX Copenhagen
DnB ASA	126 626	NOK	26 962 530	27 351 216	388 686	1,21	0,08	Oslo Stock Exchange
Nordea Bank Abp	173 402	SEK	18 757 917	21 791 891	3 033 973	0,96	0,05	NASDAQ OMX Stockholm
Sparebank 1 SR-Bank ASA	154 665	NOK	18 516 632	19 936 319	1 419 687	0,88	0,59	Oslo Stock Exchange
Sparebanken Vest	49 910	NOK	5 073 159	5 460 154	386 995	0,24	0,45	Oslo Stock Exchange
Svenska Handelsbanken - A	101 589	SEK	11 117 027	11 200 525	83 497	0,50	0,05	NASDAQ OMX Stockholm
Swedbank AB	129 438	SEK	25 269 339	26 493 911	1 224 572	1,17	0,11	NASDAQ OMX Stockholm
SUM			114 257 664	122 668 806	8 411 143	5,43		
BILER OG KOMPONENTER								
Dometic Group AB	20 769	SEK	1 835 706	1 885 464	49 758	0,08	0,07	NASDAQ OMX Stockholm
DIVERSIFISERT FINANS								
Aker ASA - A	7 795	NOK	5 312 122	5 191 470	-120 652	0,23	0,10	Oslo Stock Exchange
EQT AB	22 882	SEK	5 102 500	6 556 094	1 453 594	0,29	0,02	NASDAQ OMX Stockholm
Investor AB	43 763	SEK	9 046 034	10 287 340	1 241 306	0,46	0,02	NASDAQ OMX Stockholm
Kinnevik Investment AB-B	8 071	SEK	924 679	878 467	-46 212	0,04	0,03	NASDAQ OMX Stockholm
SUM	20 385 334		22 913 371	2 528 037	1,01			
EIENDOM								
Entra ASA	64 701	NOK	6 566 366	7 466 495	900 129	0,33	0,36	Oslo Stock Exchange
EIENDOMSADMINISTRASJON OG UTVIKLING								
Fastighets AB Balder	22 941	SEK	1 122 849	1 648 914	526 066	0,07	0,02	NASDAQ OMX Stockholm
Sagax AB	7 427	SEK	1 617 036	2 069 583	452 547	0,09	0,02	NASDAQ OMX Stockholm
SUM			2 739 885	3 718 497	978 613	0,16		
EIENDOMSINVESTERINGER								
Castellum AB	24 136	SEK	2 331 735	3 471 072	1 139 337	0,15	0,05	NASDAQ OMX Stockholm
Wihlborgs Fastigheter AB	46 943	SEK	3 513 542	4 449 426	935 884	0,20	0,15	NASDAQ OMX Stockholm
SUM			5 845 278	7 920 498	2 075 221	0,35		
ENERGI								
Aker BP ASA	124 011	NOK	36 501 633	36 645 251	143 618	1,62	0,20	Oslo Stock Exchange
Aker Horizons AS	71 540	NOK	786 836	311 628	-475 208	0,01	0,10	Oslo Stock Exchange
Aker Solutions ASA	69 782	NOK	2 721 902	2 932 240	210 338	0,13	0,14	Oslo Stock Exchange
Bonheur	7 889	NOK	1 643 623	1 909 138	265 515	0,08	0,19	Oslo Stock Exchange
Borr Drilling	48 383	NOK	3 855 397	3 669 851	-185 546	0,16	0,18	Oslo Stock Exchange
BW LPG Ltd	26 638	NOK	2 560 481	4 030 329	1 469 848	0,18	0,19	Oslo Stock Exchange
Equinor ASA	104 088	NOK	33 053 699	33 531 949	478 250	1,48	0,03	Oslo Stock Exchange
Frontline Ltd.	56 621	NOK	11 467 489	11 488 401	20 911	0,51	0,25	Oslo Stock Exchange
Hafnia Ltd	106 879	NOK	6 396 359	7 502 906	1 106 547	0,33	0,21	Oslo Stock Exchange
Neste Oil Corp	4 799	EUR	2 007 971	1 737 939	-270 032	0,08	0,01	NASDAQ OMX Helsinki
Petroleum Geo Services	73 494	NOK	705 542	629 550	-75 993	0,03	0,08	Oslo Stock Exchange
Subsea 7 S.A.	117 560	NOK	16 315 307	17 422 392	1 107 085	0,77	0,39	Oslo Stock Exchange
TGS Noppec Geophysical Co.	54 190	NOK	8 336 420	7 163 918	-1 172 502	0,32	0,41	Oslo Stock Exchange
VAR Energi ASA	105 803	NOK	3 072 889	3 402 624	329 735	0,15	0,04	Oslo Stock Exchange
Ørsted AS	18 495	DKK	10 367 960	10 419 323	51 363	0,46	0,04	NASDAQ OMX Copenhagen
SUM			139 793 509	142 797 439	3 003 930	6,32		
FARMASI, BIOTEKNOLOGI OG LIVSTJENESTER								
Genmab A/S	2 285	DKK	8 075 172	7 380 423	-694 749	0,33	0,03	NASDAQ OMX Copenhagen
H Lundbeck A/S	23 048	DKK	1 326 542	1 136 429	-190 112	0,05	0,03	NASDAQ OMX Copenhagen
Novo Nordisk B-aksjer	38 516	DKK	30 049 229	40 399 594	10 350 365	1,79	0,01	NASDAQ OMX Copenhagen
Orion Oyj	3 995	EUR	1 766 197	1 757 821	-8 376	0,08	0,04	NASDAQ OMX Helsinki
Zealand Pharma AS	4 466	DKK	1 908 592	2 508 567	599 975	0,11	0,07	NASDAQ OMX Copenhagen
SUM			43 125 732	53 182 835	10 057 102	2,35		
FORSIKRING								
Gjensidige Forsikring ASA	30 442	NOK	5 017 875	5 707 875	690 000	0,25	0,06	Oslo Stock Exchange
Sampo Oyj	24 291	EUR	10 632 671	10 778 099	145 428	0,48	0,05	NASDAQ OMX Helsinki
Storebrand	323 605	NOK	27 056 498	29 137 394	2 080 896	1,29	0,70	Oslo Stock Exchange
Tryg AS	19 080	DKK	4 548 414	4 218 573	-329 841	0,19	0,03	NASDAQ OMX Copenhagen
SUM			47 255 458	49 841 941	2 586 483	2,21		
HALVLEDERE & UTSTYR								
Nordic Semiconductor	276 431	NOK	38 594 482	34 830 306	-3 764 176	1,54	1,43	Oslo Stock Exchange
REC Silicon ASA	89 499	NOK	1 624 149	1 252 986	-371 163	0,06	0,21	Oslo Stock Exchange
Scatec ASA	46 141	NOK	3 077 728	3 790 483	712 755	0,17	0,29	Oslo Stock Exchange
SUM			43 296 358	39 873 775	-3 422 583	1,76		
HELSEUTSTYR OG TJENESTER								
Coloplast AS - B	6 747	DKK	8 646 477	7 841 621	-804 856	0,35	0,03	NASDAQ OMX Copenhagen
Elektro B	54 314	SEK	4 122 586	4 506 003	383 417	0,20	0,15	NASDAQ OMX Stockholm
SUM			12 769 063	12 347 625	-421 438	0,55		
HUSHOLDNINGSVARER								
Svenska Cellulosa B	34 883	SEK	5 540 074	5 294 356	-245 718	0,23	0,05	NASDAQ OMX Stockholm
KAPITALVARER								
ADDTECH AB - B	42 794	SEK	7 686 011	9 531 242	1 845 231	0,42	0,16	NASDAQ OMX Stockholm
Alfa Laval AB	22 153	SEK	8 324 775	8 981 667	656 892	0,40	0,05	NASDAQ OMX Stockholm
Assa Abloy - B	15 541	SEK	3 673 345	4 540 478	867 133	0,20	0,01	NASDAQ OMX Stockholm
Atlas Copco AB - A	90 558	SEK	11 327 853	15 816 112	4 488 259	0,70	0,03	NASDAQ OMX Stockholm
Atlas Copco AB - B	105 807	SEK	13 769 056	15 893 544	2 124 487	0,70	0,07	NASDAQ OMX Stockholm
BEIJER REF AB	83 355	SEK	9 741 003	11 298 695	1 557 692	0,50	0,17	NASDAQ OMX Stockholm
Hexagon Composites	22 127	NOK	621 448	639 028	17 580	0,03	0,11	Oslo Stock Exchange
Kone Oyj - B aksje	10 440	EUR	5 161 370	5 297 578	136 208	0,23	0,02	NASDAQ OMX Helsinki
Kongsberg Gruppen	56 840	NOK	26 043 132	26 453 336	410 204	1,17	0,32	Oslo Stock Exchange
LIFCO AB-B SHS	6 650	SEK	1 465 582	1 652 011	186 429	0,07	0,02	NASDAQ OMX Stockholm
Metsø Oyj	65 257	EUR	7 168 927	6 714 929	-453 998	0,30	0,08	NASDAQ OMX Helsinki
NEL ASA	480 218	NOK	4 905 538	3 308 702	-1 596 836	0,15	0,29	Oslo Stock Exchange
NIBE Industrier AB - B	12 715	SEK	973 729	906 219	-67 511	0,04	0,01	NASDAQ OMX Stockholm
Skanska AB - B	35 083	SEK	5 769 838	6 449 052	679 214	0,29	0,09	NASDAQ OMX Stockholm
SKF AB	33 119	SEK	6 151 842	6 718 856	567 014	0,30	0,08	NASDAQ OMX Stockholm
Valmet Oyj	28 717	EUR	7 965 469	8 392 611	427 141	0,37	0,16	NASDAQ OMX Helsinki
Veidekke	5 310	NOK	525 653	542 682	17 029	0,02	0,04	Oslo Stock Exchange
Vestas Wind Systems	13 791	DKK	3 462 758	4 446 114	983 356	0,20	0,01	NASDAQ OMX Copenhagen
Volvo AB	82 809	SEK	16 656 213	21 798 423	5 142 209	0,96	0,05	NASDAQ OMX Stockholm
SUM			141 393 543	159 381 278	17 987 734	7,05		

VERDIPAPIRPORTEFØLJE 31.12.23 (NOTE 3)

VERDIPAPIR	ANTALL	VALUTA	KOST PRIS	MARKEDS VERDI	UREALISERT GEVINST/TAP	ANDEL AV FONDET (%)	ANDEL AV SELSKAPET (%)	BØRS
KOMERSIELLE & PROFESJONELLE TJENESTER								
Securitas B	54 471	SEK	5 109 406	5 410 537	301 132	0,24	0,10	NASDAQ OMX Stockholm
Tomra Systems	91 440	NOK	12 347 034	11 288 268	-1 058 766	0,50	0,31	Oslo Stock Exchange
SUM			17 456 440	16 698 805	-757 634	0,74		
KRAFTFORSYNING								
Fortum Oyj	18 099	EUR	2 762 021	2 653 875	-108 146	0,12	0,02	NASDAQ OMX Helsinki
Maskinvare og Utstyr								
Apple Inc	1 539	USD	3 132 194	3 008 727	-123 467	0,13	-	NASDAQ Global Select
Autostore Holding AS	395 525	NOK	6 947 642	7 902 590	954 947	0,35	0,12	Oslo Stock Exchange
Hexagon AB	116 054	SEK	12 666 267	14 111 130	1 444 863	0,62	0,04	NASDAQ OMX Stockholm
Kitron ASA	63 076	NOK	2 190 772	2 113 046	-77 726	0,09	0,32	Oslo Stock Exchange
Mycronic AB	12 166	SEK	2 894 060	3 526 233	632 174	0,16	0,12	NASDAQ OMX Stockholm
Telefonaktiebolaget LM Ericsson	76 476	SEK	4 703 792	4 860 193	156 400	0,22	0,02	NASDAQ OMX Stockholm
SUM			32 534 727	35 521 918	2 987 191	1,57		
MAT, DRIKKEVARER OG TOBAKK								
Arctic Fish Holding AS	18 432	NOK	1 139 354	1 170 432	31 078	0,05	0,58	Oslo Stock Exchange
Balkafrost P/F	13 204	NOK	7 312 823	7 024 528	-288 295	0,31	0,22	Oslo Stock Exchange
Carlsberg AS	7 920	DKK	10 951 710	10 079 883	-871 826	0,45	0,08	NASDAQ OMX Copenhagen
Lerøy Seafood Group	68 907	NOK	3 029 860	2 883 069	-146 791	0,13	0,12	Oslo Stock Exchange
Mowi ASA	157 164	NOK	29 461 007	28 603 848	-857 159	1,27	0,30	Oslo Stock Exchange
NYKODE THERAPEUTICS ASA	138 344	NOK	2 707 007	2 960 562	253 555	0,13	0,42	Oslo Stock Exchange
Orkla A	97 944	NOK	7 903 184	7 721 905	-181 279	0,34	0,10	Oslo Stock Exchange
Salmar ASA	33 498	NOK	16 449 572	19 067 062	2 617 489	0,84	0,25	Oslo Stock Exchange
SUM			78 954 516	79 511 289	556 773	3,52		
MATERIALER								
Borregaard ASA	27 024	NOK	4 603 646	4 631 914	28 268	0,20	0,27	Oslo Stock Exchange
Christian Hansen Holding AS	7 695	DKK	5 273 293	6 546 002	1 272 709	0,29	0,06	NASDAQ OMX Copenhagen
Elkem AS	70 178	NOK	1 412 188	1 484 966	72 778	0,07	0,11	Oslo Stock Exchange
Epiroc AB - A	36 761	SEK	7 482 019	7 483 643	1 624	0,33	0,04	NASDAQ OMX Stockholm
Huhtamaki OYJ	3 257	EUR	1 369 888	1 341 747	-28 141	0,06	0,03	NASDAQ OMX Helsinki
Norsk Hydro ASA	547 243	NOK	38 017 138	37 431 421	-585 716	1,66	0,27	Oslo Stock Exchange
Novozymes A/S B-aksjer	16 334	DKK	8 552 363	9 108 484	556 122	0,40	0,07	NASDAQ OMX Copenhagen
Outokumpu Oyj	53 351	EUR	2 733 050	2 683 851	-49 198	0,12	0,12	NASDAQ OMX Helsinki
SSAB AB	22 328	SEK	1 373 311	1 733 566	360 256	0,08	0,03	NASDAQ OMX Stockholm
UPM Kymmene OYJ	43 313	EUR	15 332 196	16 550 579	1 218 382	0,73	0,08	NASDAQ OMX Helsinki
Yara International	40 031	NOK	15 616 934	14 459 197	-1 157 736	0,64	0,16	Oslo Stock Exchange
SUM			101 766 025	103 455 371	1 689 347	4,58		
MEDIA OG UNDERHOLDNING								
Alphabet Inc	3 861	USD	5 592 012	5 525 996	-66 015	0,24	-	NASDAQ Global Select
Schibsted ASA - A	21 156	NOK	4 206 292	6 190 246	1 983 953	0,27	0,21	Oslo Stock Exchange
Schibsted ASA - B	127 846	NOK	25 626 377	35 362 204	9 735 827	1,56	1,00	Oslo Stock Exchange
SUM			35 424 681	47 078 446	11 653 765	2,08		
Programvare og Tjenester								
Atea ASA	59 547	NOK	8 200 999	7 693 472	-507 526	0,34	0,53	Oslo Stock Exchange
Crayon Group Holding AS	24 336	NOK	3 473 926	2 061 259	-1 412 666	0,09	0,27	Oslo Stock Exchange
FORTNOX AB	71 170	SEK	3 718 872	4 326 460	607 588	0,19	0,12	NASDAQ OMX Stockholm
Microsoft Corp	1 365	USD	5 484 293	5 211 680	-272 613	0,23	-	NASDAQ Global Select
Qt Group Oyj	2 461	EUR	1 786 599	1 783 587	-3 011	0,08	0,10	NASDAQ OMX Helsinki
SUM			22 664 688	21 076 459	-1 588 229	0,93		
TELEKOM								
Elisa OYJ	5 300	EUR	2 673 860	2 487 814	-186 046	0,11	0,03	NASDAQ OMX Helsinki
Telenor	74 057	NOK	8 041 089	8 635 046	593 957	0,38	0,05	Oslo Stock Exchange
SUM			10 714 948	11 122 860	407 911	0,49		
TRANSPORT								
DSV Panalpina A/S	8 804	DKK	15 637 695	15 695 692	57 996	0,69	0,04	NASDAQ OMX Copenhagen
Golden Ocean Group Ltd.	65 368	NOK	6 363 524	6 433 519	69 994	0,28	0,32	Oslo Stock Exchange
Hoegh Autoliners ASA	115 520	NOK	10 437 560	10 656 720	219 160	0,47	0,61	Oslo Stock Exchange
Norwegian Air Shuttle ASA	289 995	NOK	2 913 360	3 108 746	195 387	0,14	0,30	Oslo Stock Exchange
Stolt-Nielsen Ltd.	8 428	NOK	2 771 585	2 625 322	-146 263	0,12	0,14	Oslo Stock Exchange
WALLENIUS WILHELMSEN ASA	39 057	NOK	2 953 541	3 476 073	522 532	0,15	0,09	Oslo Stock Exchange
SUM			41 077 265	41 996 071	918 806	1,86		
VAREHANDEL								
Europris ASA	94 892	NOK	5 931 743	7 282 961	1 351 218	0,32	0,57	Oslo Stock Exchange
H & M Hennes & Mauritz AB	65 990	SEK	10 951 200	11 732 763	781 563	0,52	0,05	NASDAQ OMX Stockholm
Kid ASA	81 650	NOK	6 757 248	9 569 380	2 812 132	0,42	2,01	Oslo Stock Exchange
SUM			23 640 192	28 585 104	4 944 912	1,26		
VARIGE FORBRUKSVARER OG KLÆR								
Pandora AS	7 665	DKK	8 595 796	10 740 567	2 144 770	0,48	0,09	NASDAQ OMX Copenhagen
Thule Group AB	3 899	SEK	1 056 784	1 078 231	21 447	0,05	0,04	NASDAQ OMX Stockholm
SUM			9 652 580	11 818 797	2 166 217	0,52		
SUM AKSJER			961 452 053	1 028 811 375	67 359 324	46		

VERDIPAPIRPORTEFØLJE 31.12.23 (NOTE 3)

VERDIPAPIR	FORFALLS DATO	KUP. REG. TIDSPKT.	RENTENDE	PÅLYDENDE	KOSTPRIS	EFFEKT. RENTE ^a	MARK. PRIS	PÅLØPT RENTE	MARKEDS VERDI	MARKEDS VERDI INKL. PÅL. RENTE	UREALI. GEVINST /TAP	ANDEL AV FO. (%)	RISIKO KL. ***
FYLKESKOMMUNER/FYLKESK. GARANTI													
Vestland fylkeskommune	01.09.2025	1		25 000 000	23 426 250	4	96	121 580	23 875 665	23 997 245	449 415	1,06	2
KOMMUNER/KOMMUNAL GARANTI													
Agder Fylkeskommune	25.04.2028	4		25 000 000	24 187 500	4	100	684 418	25 025 475	25 709 893	837 975	1,11	2
Bamble kommune	25.02.2026	3		20 000 000	19 546 000	4	97	423 288	19 323 174	19 746 462	-222 826	0,85	2
Bjørnafjorden kommune	14.10.2024	2		22 000 000	21 167 960	5	98	90 125	21 515 019	21 605 144	347 059	0,95	2
Drammen kommune	25.03.2025	3		22 000 000	21 945 000	5	98	489 479	21 564 079	22 053 558	-380 921	0,95	2
Karmøy kommune	16.01.2026	2		25 000 000	23 925 000	4	97	585 651	24 158 985	24 744 636	233 985	1,07	2
Oslo kommune	14.03.2024	2		20 000 000	20 873 480	5	99	368 000	19 897 068	20 265 068	-976 412	0,88	2
Sandnes kommune	19.03.2024	2		29 000 000	29 811 100	5	99	485 470	28 825 542	29 311 012	-985 558	0,28	2
Skien kommune	19.02.2024	1		20 000 000	19 896 800	5	100	172 603	19 900 148	20 072 751	3 348	0,88	2
Sola kommune	16.09.2024	2		20 000 000	19 996 000	5	98	108 846	19 588 954	19 697 800	-407 046	0,87	2
Stord kommune	20.08.2024	1		20 000 000	18 922 000	5	98	103 849	19 571 792	19 675 641	649 792	0,87	2
Tromsø kommune	01.09.2025	2		20 000 000	18 712 000	4	96	100 447	19 115 510	19 215 957	403 510	0,85	2
Trondheim kommune	16.01.2025	2		26 000 000	25 084 800	5	97	532 507	25 345 115	25 877 622	260 315	1,12	2
Ullensaker kommune	26.11.2025	2		25 000 000	23 560 000	4	96	48 113	23 999 813	24 047 926	439 813	1,06	2
SUM				297 982 140		5		4 227 056	297 616 330	301 843 385	-365 811	13,17	
OBLIGASJONER MED FORTRINNSRETT													
Bustadkreditt Sogn og Fjordane AS	15.04.2024	5	15.01.2024	17 000 000	17 060 690	5	100	184 110	17 017 755	17 201 865	-42 935	0,75	3
DNB Boligkreditt AS	28.05.2026	2		10 000 000	10 298 000	4	96	126 336	9 587 614	9 713 950	-710 386	0,42	3
Nordea Eiendomskreditt AS	22.05.2026	2		27 000 000	27 775 550	4	96	357 961	25 918 936	26 276 897	-1 856 614	1,15	3
Sparebanken Vest Boligkreditt AS	19.06.2024	5	19.03.2024	20 000 000	20 168 400	5	100	34 667	20 036 256	20 070 923	-132 144	0,89	3
SUM				75 302 640		4		703 073	72 560 561	73 263 634	-2 742 079	3,21	
FORRETNINGSBANKER													
BN Bank ASA	05.09.2025	2		7 000 000	7 032 130	4	96	47 121	6 741 339	6 788 459	-290 791	0,30	3
SPAREBANKER													
Aurskog Sparebank	02.09.2025	5	04.03.2024	18 000 000	18 066 960	5	100	72 495	18 047 453	18 119 948	-19 507	0,80	3
Skur Sparebank	24.08.2027	6	26.02.2024	7 000 000	7 000 000	6	101	41 800	7 052 296	7 094 096	52 296	0,31	3
SpareBank 1 Nord-Norge	27.05.2027	4		10 000 000	10 000 000	4	98	220 688	9 845 617	10 066 305	-154 383	0,44	3
SpareBank 1 SMN	17.11.2026	1		17 000 000	15 226 900	4	93	28 690	15 732 944	15 761 635	506 044	0,70	3
SpareBank 1 SR-Bank ASA	03.02.2026	1		12 000 000	10 866 000	4	94	141 468	11 292 370	11 433 838	426 370	0,50	3
SpareBank 1 Sørøst-Norge	16.09.2027	4		8 000 000	7 633 120	4	99	92 699	7 945 306	8 038 005	312 186	0,35	3
SpareBank 1 Østfold Akershus	22.02.2024	3		18 000 000	18 856 800	5	100	412 353	17 943 242	18 355 595	-913 558	0,79	3
SpareBank 1 Østlandet	09.06.2026	2		15 000 000	14 874 300	4	95	168 493	14 230 971	14 399 464	-643 329	0,63	3
Sparebanken Sør	23.12.2024	2		15 000 000	14 320 500	5	98	8 022	14 680 322	14 688 343	359 822	0,65	3
Totens Sparebank	27.04.2027	2		12 000 000	12 010 080	4	93	160 622	11 175 470	11 336 093	-834 610	0,49	3
SUM				128 854 660		5		1 347 331	127 945 991	129 293 322	-908 669	5,66	
KREDITTFORETAK													
Brage Finans AS	21.02.2028	7	21.02.2024	25 000 000	25 000 000	7	100	185 000	25 017 868	25 202 868	17 868	1,11	
ANSVARLIGE LÅN													
Aurskog Sparebank	09.06.2031	6	11.03.2024	10 000 000	10 000 000	7	98	32 056	9 823 616	9 855 672	-176 384	0,43	4
DNB Bank ASA	28.05.2030	7	28.02.2024	6 000 000	6 000 000	7	101	38 775	6 061 932	6 100 707	61 932	0,27	4
Eika Forsikring AS	11.12.2045	8	11.03.2024	15 000 000	15 270 000	8	102	67 667	15 243 516	15 311 183	-26 484	0,67	4
Flekkefjord Sparebank	16.05.2033	8	16.02.2024	10 000 000	10 000 000	7	103	96 000	10 276 034	10 372 034	276 034	0,45	4
Gronig Sparebank	15.10.2031	6	15.01.2024	8 000 000	8 000 000	7	98	103 191	7 825 884	7 929 075	-174 116	0,35	4
Grue Sparebank	05.06.2029	7	05.03.2024	10 000 000	10 000 000	7	100	50 339	10 016 265	10 066 604	16 265	0,44	4
Jernbanepersonalets Sparebank	28.08.2029	7	28.02.2024	17 000 000	17 217 600	7	100	101 292	17 018 199	17 119 490	-199 402	0,75	4
Odal Sparebank	04.12.2029	6	04.03.2024	10 000 000	10 105 000	7	100	48 675	9 980 261	10 028 936	-124 739	0,44	4
Protector Forsikring ASA	21.02.2052	8	21.02.2024	10 000 000	9 889 200	9	97	83 444	9 745 191	9 828 635	-144 009	0,43	4
Romerike Sparebank	02.10.2029	7	02.01.2024	14 000 000	14 043 600	7	100	-5 079	14 014 771	14 009 693	-28 829	0,62	4
Selbu Sparebank	27.05.2031	6	27.02.2024	4 000 000	4 000 000	7	98	23 611	3 922 527	3 946 138	-77 473	0,17	4
Skue Sparebank	23.06.2031	6	25.03.2024	7 000 000	7 000 000	7	98	4 628	6 883 909	6 888 537	-116 091	0,30	4
Sparebanken Sør	12.12.2029	6	12.03.2024	12 000 000	11 882 600	6	100	37 683	11 975 082	12 012 765	92 482	0,53	4
Sparebanken Vest	14.05.2029	6	14.02.2024	15 000 000	14 840 600	6	100	121 025	15 011 709	15 132 734	171 109	0,66	4
SUM				148 248 600		7		803 307	147 798 896	148 602 203	-449 704	6,54	
FONDOSBLIGASJONER													
DNB Bank ASA	18.08.2099	9	19.02.2024	6 000 000	6 054 000	8	102	58 152	6 145 358	6 203 509	91 358	0,27	3
Jernbanepersonalets Sparebank	03.05.2099	9	05.02.2024	6 000 000	6 000 000	9	103	86 323	6 173 854	6 260 178	173 854	0,27	3
SpareBank 1 Boligkreditt AS	30.04.2099	8	30.01.2024	16 000 000	16 409 700	7	100	223 751	16 059 310	16 283 062	-350 390	0,71	3
SpareBank 1 Østlandet	10.09.2099	8	11.03.2024	15									

VERDIPAPIRPORTEFØLJE 31.12.23 (NOTE 3)

VERDIPAPIR	FORFALLS DATO	KUP. REG. TIDSPKT.	RENTEN PÅLYDENDE	KOSTPRIS	EFFEKT. RENTE*	MARK. PRIS	PÅLØPT RENTE	MARKEDS VERDI	MARKEDS VERDI INKL. PÅL. RENTE	UREALI. GEVINST /TAP	ANDEL AV FO. (%)	RISIKO KL. ***	
KONSUMVARE													
Grøntvedt AS	23.09.2024	10	25.03.2024	-	-	102	3 333	-	3 333	-	-	5	
Grøntvedt AS	11.01.2027	13	11.01.2024	3 750 000	3 750 000	13	101	-	3 768 750	18 750	0,17	5	
Jøkul AS	06.10.2024	12	08.01.2024	-	-	102	139 511	-	139 511	-	-	5	
Jøkul AS	15.07.2026	13	15.01.2024	4 000 000	4 000 000	13	101	-	4 020 000	20 000	0,18	5	
Nortura SA	08.01.2029	9	08.01.2024	4 000 000	4 000 000	9	101	21 748	4 021 777	4 043 525	21 777	0,18	5
SUM				11 750 000	12		164 592	11 810 527	11 975 119	60 527	0,52		
HELSEVERN													
Norlandia Health & Care Group AS	27.05.2025	11	10.01.2024	10 000 000	9 775 000	11	101	239 167	10 058 333	10 297 500	283 333	0,45	5
FINANS													
Aker ASA	22.11.2024	7	22.02.2024	10 000 000	9 933 750	6	100	72 042	10 045 928	10 117 970	112 178	0,44	5
Aker Horizons ASA	15.08.2025	8	15.02.2024	6 000 000	5 812 500	11	97	61 487	5 803 262	5 864 749	-9 238	0,26	5
Axactor ASA	07.09.2027	13	07.03.2024	7 000 000	7 000 000	13	101	60 060	7 078 750	7 138 810	78 750	0,31	5
Islandsbanki hf (Islandsbanki)	18.11.2025	10	19.02.2024	14 000 000	14 043 540	8	104	151 632	14 539 410	14 691 042	495 870	0,64	5
Jordanes Investments AS	11.02.2026	10	12.02.2024	10 000 000	9 847 500	19	88	139 600	8 800 000	8 939 600	-1 047 500	0,39	5
Landsbankinn hf.	21.08.2025	8	21.02.2024	10 000 000	10 000 000	7	101	86 778	10 110 114	10 196 892	110 114	0,45	5
SUM				56 637 290	10		571 598	56 377 465	56 949 062	-259 825	2,49		
IT													
Abax Group AS	23.06.2025	11	25.03.2024	7 500 000	7 603 125	10	102	9 083	7 645 313	7 654 396	42 188	0,34	5
Chip Bidco AS	13.12.2024	10	13.03.2024	9 000 000	8 979 000	9	101	45 450	9 115 313	9 160 763	136 313	0,40	5
Crayon Group Holding ASA	15.07.2025	8	15.01.2024	9 500 000	9 268 750	8	101	169 670	9 565 313	9 734 983	296 563	0,42	5
Duett Software Group AS	12.04.2026	10	12.01.2024	7 500 000	7 502 500	11	98	162 500	7 359 375	7 521 875	-143 125	0,33	5
Hawk Infinity Software AS	03.10.2028	11	03.01.2024	8 000 000	8 000 000	12	98	221 907	7 860 000	8 081 907	-140 000	0,35	5
Nordic Semiconductor ASA	27.11.2028	8	27.02.2024	7 000 000	7 012 000	8	102	51 236	7 121 106	7 172 342	109 106	0,32	5
Remarkable Invest AS	12.10.2027	12	12.01.2024	8 500 000	8 500 000	13	100	221 944	8 468 125	8 690 069	-31 875	0,37	5
SuperOffice Group AS	05.11.2025	11	05.02.2024	5 000 000	5 069 063	10	103	85 708	5 145 834	5 231 542	76 771	0,23	5
SUM				61 934 438	10		967 499	62 280 377	63 247 876	345 940	2,76		
TELEKOMMUNIKASJON OG TJENESTER													
Telenor ASA	13.06.2030	5		14 000 000	14 000 000	4	102	355 412	14 310 006	14 665 418	310 006	0,63	5
SUM VERDIPAPIR				1 146 646 259	124		495	12 692 421	1 141 967 871	1 154 660 292	-4 678 388	50,54	

** Effektiv rente er den gjennomsnittlige årlige avkastningen på et rentepapir frem til renteendringstidspunktet. Effektiv rente vil kunne endres fra dag til dag, og er derfor ingen garanti for avkastningen i perioden den er beregnet for. Yield/effektiv rente er ikke et uttrykk for forventet fremtidig avkastning, da det ikke inkluderer forventede tap i forhold til fondets underliggende kreditrisiko.

*** Forklaring risikoklasser: 1. Stat og statsgaranterte 2. Fylker og kommuner 3. Bank og finansinstitusjoner 4. Ansvarlige lån bank og finansinstitusjoner 5. Industriselskap

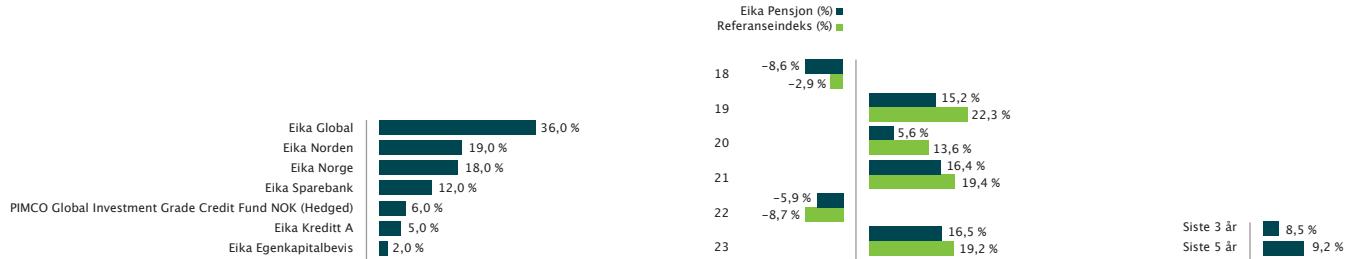
VERDIPAPIR	KOSTPRIS	PÅLØPT RENTE	MARKEDS VERDI	MARKEDS VERDI INKL. PÅL. RENTE	UREALISERT GEVINST/TAP	ANDEL AV FONDET (%)
VERDIPAPIRER						
Sum Aksjer	961 452 053		102 881 1375	1 028 811 375	67 359 324	46
Sum Rentepapirer	1 146 646 259	12 692 421	1 141 967 871	1 154 660 292	-4 678 388	50,54
SUM VERDIPAPIRER	2 108 098 312	12 692 421	2 170 779 246	2 183 471 667	62 680 936	96
LIKVIDITET						
Bankinnskudd	104 939 945,3		104 939 945,3	105 868 188,3	0	4,63
Andre tilganger	-15 622 496,24		-15 622 496,24	-15 622 496,24	0	-0,68
SUM FORVALTNINGSKAPITAL	2 197 415 761		2 260 096 695	2 273 717 361	62 680 936	100

EIKA PENSJON

FONDSFAKTA PR	31.12.23	31.12.22
Forvaltningskapital (i mill. NOK)	4 306	3 523
Kurs pr. andel	2 990,04	2 566,58
Kjøpskurs pr. andel	2 990,04	2 566,58
Salgskurs pr. andel	2 990,04	2 566,58
Antall andeler	1 440 238	1 372 497
Minste tegningsbeløp (NOK)	0	
Tegningsprovisjon	0	
Innløsningsprovisjon	0	
Forvaltningsprovisjon	1,25 %	
Mulighet for spareavtale?	Nei	
Minste tegningsbeløp spareavtale	-	
Fondets stiftelsesdato	03.09.2008	
Fondets referanseindeks	Sammensatt indeks*	

*NB! Avkastning og annualisert avkastning vises kun for hele år, og er pr. 31.12.23.
Ikke en del av årsregnskapet med noter. Ikke revisert.

*20 % Barclay (Lehman) Capital Global Aggregate, 40 % Morgan Stanley Capital International World Index, 20 % VIXX Benchmark Cap NOK Net Index, 20 % Oslo Børs Hovedindeks



TI STØRSTE POSTER

AVKASTNING

ANNUALISERT AVKASTNING*

RESULTATREGNSKAP	NOTE	2023	2022	BALANSE	NOTE	2023	2022
PORTEFØLJEINNTAKTER OG -KOSTNADER				EIENDELER			
Renteinntekter		41 091 535	17 988 159	Fondets verdipapirportefølje	3,4	4 158 050 162	3 448 315 866
Mottatt aksjeutbytte		0	0	Oppjente, ikke mottatte inntekter		0	0
Gevinst/tap ved realisasjon		95 588 255	0	Andre fordringer		0	0
Netto endringer urealiserte kursgevinster/kurstap		466 435 688	-235 222 588	Bankinnskudd		163 399 144	79 329 435
Andre porteføljeinntekter		0	0	Sum eiendeler		4 321 449 306	3 527 645 301
Porteføljeresultat		603 115 478	-217 234 429	EGENKAPITAL			
FORVALTNINGSSINNTAKTER OG FORVALTNINGSKOSTNADER MV.				Andelskapital til pålydende	5,6	1 440 238 454	1 372 497 212
Andre forvaltningsinntekter	8	0	0	Over/underkurs		1 068 866 195	940 152 669
Forvaltningsprovisjon	9	-2 528 345	-4 014 597	Sum innskutt egenkapital		2 509 104 649	2 312 649 881
Andre kostnader	11	0	-700	Oppjent egenkapital		1 797 267 080	1 209 970 317
Forvaltningsresultat		-2 528 345	-4 015 297	Sum egenkapital		4 306 371 729	3 522 620 198
Resultat før skatt		600 587 133	-221 249 727	GJELD			
Skattekostnad	14	-13 290 370	4 312 880	Avsatt til utdeling til andelseiere		0	0
Årsresultat		587 296 763	-216 936 846	Annen gjeld		15 077 577	5 025 102
DISPONERING AV ÅRSRESULTATET				Sum gjeld		15 077 577	5 025 102
Netto utdelt til andelseiere i året		0	0	Sum gjeld og egenkapital		4 321 449 306	3 527 645 301
Avsatt til utdeling til andelseiere		0	0				
Overført til/fra oppjent egenkapital		587 296 763	-216 936 846				
Sum disponert		587 296 763	-216 936 846				

NOTE 1 REGNSKAPSPrINSIPPER

Se fellesnote.

NOTE 2 FINANSIELL RISIKO

Eika Pensjon er et internasjonalt kombinasjonsfond. Fondets midler investeres i norske og internasjonale rente-, kombinasjons- og aksjefond. Fondet kan plassere inntil 20 % av fondets midler i andre finansielle instrumenter. Fondet er et aktivt forvaltet fond, noe som kan medføre at fondets investeringer til tider kan avvike betydelig fra sammensetningen til fondets referanseindeks. Fondet er et kombinasjonsfond og kjennetegnes typisk av middels svingningsrisiko. Fondets investeringer i aksjefond er i første rekke eksponert mot valuta-, selskaps- og markedsrisiko. Den øvrige delen av porteføljen eksponert mot valuta-, kredit- og renterisiko.

NOTE 3 VERDIPAPIRPORTEFØLJE

Se neste side.

NOTE 4 OMLØPSHASTIGHET

Omløphastigheten er et mål på gjennomsnittlig varighet på fondets investeringer. Omløphastigheten er beregnet som det minste som harholdsvise samlet kjøp og samlet salg av verdipapirer i porteføljen i løpet av året, delt på gjennomsnittlig forvaltningskapital. Fondets omløphastighet for 2023 er 4,29 %.

NOTE 5 EGENKAPITAL

Verdipapirfondets egenkapital pr. 31.12.2023 fremkommer slik:

Eika Pensjon	2023	2022
Egenkapital 1.1	3 522 620 198	3 663 693 094
Tegning	1 005 243 168	705 977 326
Innløsning	-808 788 400	-630 113 375
Årets resultat	587 296 763	-216 936 846
Utdeling til andelseiere	0	0
Egenkapital 31.12	4 306 371 728	3 522 620 198

NOTE 6 ANDELER I FONDET

Eika Pensjon	2023	2022
Antall andeler	1 440 238,45	1 372 497,21
Verdi pr. andel	2 990,04	2 566,58

Innløsning av andeler i aksjefond skjer til andelens totale verdi uten fradrag for kostnader.

NOTE 7 TEGNINGS- OG INNLØSNINGSPROVISJONER

Fondet belaster ingen tegnings- eller innløsningsprovisjoner.

NOTE 8 ANDRE INNTAKTER

Andre inntekter viser bl.a. gebyrer som følge av forsikret oppgjør av verdipapirhandel hos motpart.

NOTE 9 FORVALTNINGSPROVISJON

Forvaltningsgodtgjørelsen beregnes i % av den daglige forvaltningskapitalen. Fondets forvaltningsprovisjon utgjør 1,25 % p.a.

NOTE 10 TRANSAKSJONSKOSTNADER

Transaksjonskostnader i tilknytning til rentepapirene er hensyntatt i verdipapirenes kostpris og salgsvederlag.

NOTE 11 ANDRE KOSTNADER

Andre kostnader viser bl.a. oppgjørskostnader for verdipapirer fakturert av depotbank.

NOTE 12 HANDLER MELLOM VERDIPAPIRFOND FORVALTET AV SELSKAPET

Det er gjennom året foretatt handler mellom verdipapirfondene selskapet har til forvaltning.

NOTE 13 GODTGJØRELSESORDNINGEN

Se fellesnote.

NOTE 14 SKATT

Årets skattekostnad fremkommer slik:

	2023	2022
Betalbar inntektskatt		
Resultat for skattekostnad	600 587 133	-221 249 727
Netto ikke skattepliktige kostnader/inntekter	23 118	0
Tilbakeført utbytte		
Mottatt utbytte	0	0
Skattepliktig utbytte	0	0
Tilbakeføring ureal.nedskrivning		
Netto urealisert gevinst/tap verdipapir	-466 435 688	235 222 588
Tilbakeføring av realiserte gevinst/tap		
Netto realiserte gevinst/tap aksjer	-95 588 255	0
Netto realiserte gevinst/tap rentepapir	-184 201	0
3 % av netto skattefrie inntekter innenfor EØS	0	0
Netto inntekt	38 402 107	13 972 861
Fremforbart underskudd	0	0
Årets skattegrunnlag:	38 402 107	13 972 861
Betalbar skatt	8 448 464	3 074 283
Endring utsatt skatt	4 767 928	-7 387 163
Benyttet kreditfradrag	0	0
Sum skattekostnad	13 216 392	-4 312 880
Spesifik. av skatteeffekten av midl. forskjeller:		
Fordel		
Underskudd til fremføring	0	
Utsatt skattekortfaktelse	0	

VERDIPAPIRPORTEFØLJE 31.12.23 (NOTE 3)

VERDIPAPIR	ANTALL	VALUTA	KOSTPRIS	MARKEDS KURS	MARKEDS VERDI	UREALISERT GEVINST/TAP	ANDEL AV FONDET (%)
EGENKAPITAL							
Eika Norden	80 706	NOK	430 649 688	9 893	798 404 042	367 754 354	18,55
Eika Egenkapitalbevis	198 858	NOK	58 533 367	426	84 792 740	26 259 373	1,97
Eika Norge	102 707	NOK	448 887 926	7 403	760 310 793	311 422 867	17,66
Eika Global	559 412	NOK	779 536 752	2 772	1 550 856 108	771 319 356	36,02
SUM EGENKAPITAL			1 717 607 733		3 194 363 683	1 476 755 950	74,20
RENTEPAPIRER							
Eika Kreditt A	195 573	NOK	200 519 542	1 032	201 769 698	1 250 156	4,69
PIMCO Global Investment Grade Credit Fund NOK	1 752 884	NOK	225 000 000	143	251 083 086	26 083 086	5,83
Eika Sparebank	504 549	NOK	511 537 474	1 012	510 833 695	-703 780	11,87
SUM RENTEFOND			937 057 016		963 686 479	26 629 462	22,39
SUM VERDIPAPIR			2 654 664 749		4 158 050 162	1 503 385 412	96,59
BANKINNSKUDD			163 399 144		164 919 410	-	3,80
ANDRE TILGANGER			-16 491 452		-16 491 452	-	-0,39
SUM FORVALTNINGSKAPITAL			2 801 572 441		4 306 478 120	1 503 385 412	100

EIKA KREDITT

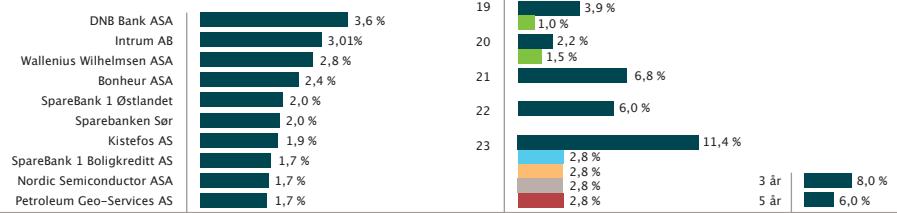
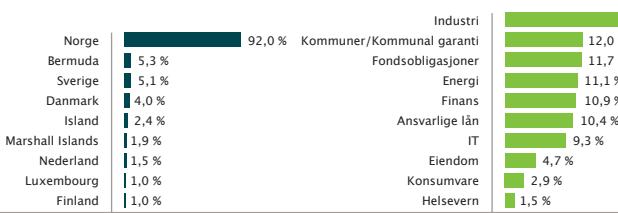
FONDSFAKTA PR	A) 31.12.23	B) 31.12.23	I) 31.12.23	M) 31.12.23	N) 31.12.23
Forvalt.kap. (mill. NOK)	1 556	813	216,00	482,00	10,00
Kurs pr. andel	1031,69	1 003,46	1 003,46	1 003,46	1 003,46
Årets avkastning	11,38	2,79	2,83	2,84	2,81
Kjøpskurs pr. andel	1031,69	1 003,46	1 003,46	1 003,46	1 003,46
Salgskurs pr. andel	1031,69	1 003,46	1 003,46	1 003,46	1 003,46
Antall andeler	1 389 901	790 531	210 282,00	468 789,00	10,00
Tegningsprovisjon	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Innløsningsprovisjon	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Forvaltningsprovisjon	0,80 %	0,60 %	0,40 %	0,35 %	0,50 %
Minste tegningsbeløp (NOK)	50 000	5 000 000	50 000 000	250 000 000	50 000
Mulighet for spareavtale?	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja
Min.tegn.beløp spareavt.	10 000	5 000 000	50 000 000	250 000 000	50 000
Fondets stiftelsesdato	19.08.2013	12.10.2023	12.10.2023	12.10.2023	12.10.2023
Fondets referanseindeks			Fondet har ingen referanseindeks		
Referanseindeks frem til 31.01.21			Oslo Børs Statsobligasjonsindeks 12 mnd. (STX3)		

*NB! Avkastning og annualisert avkastning vises kun for hele år, og er pr. 31.12.23.
Ikke en del av årsregnskapet med noter. Ikke revisert.

Eika Kreditt (%) ■
Referanseindeks (%) ■■
Eika Kreditt B (%) ■■■
Eika Kreditt M (%) ■■■■
Eika Kreditt N (%) ■■■■■
Eika Kreditt I (%) ■■■■■■

* Fondet Eika Kreditt etablerte andelsklasser 12.10.2023

GEOGRAFISK FORDELING



BRANSJEFORDELING

TI STØRSTE POSTER

RESULTATREGNSKAP

PORTEFØLJEINNTAKTER OG -KOSTNADER

	NOTE	2023	2022
Renteinntekter		166 764 788	90 821 083
Mottatt aksjeutbytte		0	0
Gevinst/tap ved realisasjon		44 936 778	4 767 273
Netto endringer urealiserte kursgevinster/kurstap		55 397 454	17 515 198
Andre porteføljeinntekter		2 517	507
Porteføljeresultat		267 101 537	113 104 062

FORVALTNINGSINNTAKTER OG FORVALTNINGSKOSTNADER MV.

Andre forvaltningsinntekter	8	227 750	61 183
Forvaltningsprovisjon	9	-17 772 754	-13 930 647
Andre kostnader	11	-26 745	-17 114
Forvaltningsresultat		-17 571 749	-13 886 579
Resultat før skatt		249 529 788	99 217 483
Skattekostnad	14	0	0
Årsresultat		249 529 788	99 217 483

DISPONERING AV ÅRSRESULTATET

Netto utdelt til andelseiere i året		194 132 334	82 298 789
Avsatt til utdeling til andelseiere		0	0
Overført til/fra opptjent egenkapital		55 397 454	16 918 694

Sum disponert

249 529 788

99 217 483

NOTE 1 REGNSKAPSPrINSIPPER

Se fellesnote.

NOTE 2 FINANSIELL RISIKO

Eika Kreditt er klassifisert som "andre rentefond" i hht Verdipapirfondenes Forenings definisjoner. Fondet investerer i rentebærende verdipapirer med høy til moderat kreditrisiko. Fondet har en gjennomsnittlig modifisert durasjon (rentefølsomhet) mellom 0 og 2. Fondets midler kan i tillegg til innskudd i kreditinstitusjoner plasseres i finansielle instrument som omsetlige verdipapirer, verdipapirfondsandeler, pengemarkedinstrumenter og derivater. Fondet er et rentefond som kjenner seg typisk av moderat svingningsrisiko. Fondet er eksponert mot rente- og kreditrisiko.

NOTE 3 VERDIPAPIRPORTEFØLJE

Se neste side.

NOTE 4 OMLØPSHASTIGHET

Omløphastighet er et mål på gjennomsnittlig varighet på fondets investeringer. Omløphastigheten er beregnet som det minste av henholdsvis samlet kjøp og samlet salg av verdipapirer i porteføljen i løpet av året, delt på gjennomsnittlig forvaltningskapital. Fondets omløphastighet for 2023 er 57,64 %.

NOTE 5 EGENKAPITAL

Eika Kreditt	2023	2022
Egenkapital 1.1	1 913 820 931	1 755 534 382
Tegning	1 332 494 404	667 739 087
Innløsning	-235 312 507	-526 371 232
Årets resultat	249 529 788	99 217 483
Utdeling til andelseiere	-194 132 334	-82 298 789
Egenkapital 31.12	3 066 400 282	1 913 820 931

NOTE 6 ANDELER I FONDET

Eika Kreditt	Antall 2023	Verdi 2023	Antall 2022	Verdi 2022
Eika Kredit A	1 389 901,45	1 031,69	1 904 240	1 005,03
Eika Kredit B	790 531,53	1 003,46		
Eika Kredit I	210 282,10	1 003,46		
Eika Kredit M	468 789,93	1 003,46		
Eika Kredit N	10,00	1 003,46		

Innløsning av andeler i aksjefond skjer til andelens totale verdi uten fradrag for kostnader.

NOTE 7 TEGNING- OG INNLØSNINGSPROVISJONER

Fondet belaster ingen tegnings- eller innløsningsprovisjoner.

NOTE 8 ANDRE INNTAKTER

Andre inntekter viser bl.a. gebyrer som følge av forsikret oppgjør av verdipapirhandel hos motpart.

NOTE 9 FORVALTNINGSPROVISJON

Forvaltningsgodtgjørelsen beregnes i 1% av den daglige forvaltningskapitalen.

Fondets forvaltningsprovisjon utgjør % p.a.

Fast forvaltningshonorar

	Valuta	Fast forvaltningshonorar
Eika Kredit A	NOK	0,8 % p.a.
Eika Kredit B	NOK	0,6 % p.a.
Eika Kredit I	NOK	0,4 % p.a.
Eika Kredit M	NOK	0,35 % p.a.
Eika Kredit N	NOK	0,5 % p.a.

NOTE 10 TRANSAKSJONSKOSTNADER

Transaksjonskostnader i tilknytning til rentepapirene er hensyntatt i verdipapirenes kostpris og salgsvederlag.

NOTE 11 ANDRE KOSTNADER

Andre kostnader viser bl.a. oppgjørskostnader for verdipapirer, faktureret av depotbank.

NOTE 12 HANDLER MELLOM VERDIPAPIRFOND FORVALTET AV SELSKAPET

Det er gjennom året foretatt handler mellom verdipapirfondene selskapet har til forvaltning. Handlene skjer til markedskurs via meglér.

NOTE 13 GODTGJØRELSESORDNINGEN

Se fellesnoten.

NOTE 14 SKATT

Årets skattekostnad fremkommer slik:	2023	2022
Betalbar inntektskatt		
Resultat før skattekostnad	249 529 788	99 217 483
Ikke skattepliktig inntekt/fradrag	0	0
Netto urealisert gevinst/tap verdipapir	-55 397 454	-16 918 693
Netto inntekt	194 132 334	82 298 789
Utdelt andelseiere	194 132 334	87 256 199
Netto innløst gjennom året	36 025 251	-4 957 410
Årets skattegrunnlag:	-36 025 250	0

Fondet har midlertidige forskjeller knyttet til verdipapirporteføljen. Skattepliktig resultat utdeles andelseiere i sin helhet i løpet av året. Verdipapirfondet kommer således ikke i skatteposisjon.

VERDIPAPIRPORTEFØLJE 31.12.23 (NOTE 3)

VERDIPAPIR	FORFALLS DATO	KUP. REG. TIDSPKT.	RENTE PÅLYDENDE	KOSTPRIS	EFFEKT. RENTE*	MARK. PRIS	PÅLOPT RENTE	MARKEDS VERDI	MARKEDS VERDI INKL. PÅL. RENTE	UREAL. GEVINST /TAP	ANDEL RISIKO AV FON. (%)	KL. ***	
KOMMUNER/KOMMUNAL GARANTI													
Askøy kommune	02.07.2024	5	36 000 000	36 005 184	4,96	100	467 803	36 043 762	36 511 564	38 578	1,19	2	
Bodø kommune	14.06.2024	5	25 000 000	25 008 250	4,97	100	673 336	24 984 980	25 658 316	-23 270	0,82	2	
Drangedal kommune	28.02.2025	2	25 000 000	23 945 000	4,61	97	414 986	24 270 443	24 685 429	325 443	0,80	2	
Larvik kommune	22.09.2025	5	22.03.2024	25 000 000	25 007 000	5,32	100	32 719	25 041 133	25 073 851	34 133	0,83	2
Lier kommune	15.11.2024	5	45 000 000	45 005 940	4,78	100	282 842	45 152 231	45 435 072	146 291	1,49	2	
Molde kommune	18.09.2024	5	25 000 000	25 004 725	4,86	100	370 274	25 063 535	25 433 809	58 810	0,83	2	
Oslo kommune	12.11.2025	3	20 000 000	19 196 000	4,17	97	69 808	19 444 154	19 513 962	248 154	0,64	2	
Oslo kommune	31.10.2024	2	18 000 000	17 413 200	4,69	98	61 668	17 614 183	17 675 851	200 983	0,58	2	
Rælingen kommune	20.03.2024	5	30 000 000	30 014 010	4,95	100	437 454	30 012 828	30 450 282	-1 182	0,99	2	
Stad Kommune	17.09.2024	5	25 000 000	25 008 625	4,86	100	377 178	25 061 970	25 439 148	53 345	0,83	2	
Stavanger kommune	15.05.2025	5	15.02.2024	30 000 000	30 258 000	5,25	100	201 212	30 069 255	30 270 467	-188 745	0,99	2
Tromsø kommune	24.02.2025	5	26.02.2024	35 000 000	34 995 450	5,24	100	183 386	35 014 802	35 198 188	19 352	1,15	2
Trondheim kommune	05.03.2025	5	05.03.2024	25 000 000	25 032 250	5,14	100	91 849	25 034 588	25 126 436	2 338	0,82	2
SUM				361 893 634	4,93			3 664 515	362 807 861	366 472 375	914 227	11,95	
ANSVARLIGE LÅN													
Advanzia Bank S.A.	14.11.2029	10	14.02.2024	1 000 000	11 191 064	9,40	1 132	146 352	11 317 065	11 463 417	126 002	0,37	4
Aurskog Sparebank	13.06.2029	6	13.03.2024	14 000 000	13 937 840	6,37	100	44 450	14 014 378	14 058 828	76 538	0,46	4
Brage Finans AS	04.08.2033	9	05.02.2024	10 000 000	10 000 000	8,49	102	133 222	10 224 611	10 357 833	224 611	0,34	4
DNB Bank ASA	17.02.2032	6	19.02.2024	48 000 000	46 160 580	6,68	98	338 507	47 170 978	47 509 484	1 010 398	1,55	4
NOBA Bank Group AB (publ)	15.09.2033	12	15.03.2024	15 000 000	15 000 000	11,95	101	77 267	15 160 949	15 238 215	160 949	0,50	4
Odal Sparebank	04.12.2029	6	04.03.2024	18 000 000	18 141 000	6,98	100	87 615	17 964 470	18 052 085	-176 530	0,59	4
Protector Forsikring ASA	21.02.2052	8	21.02.2024	35 000 000	34 288 300	8,77	97	292 056	34 108 169	34 400 224	-180 132	1,12	4
Romerike Sparebank	02.10.2029	7	02.01.2024	15 000 000	15 003 000	6,64	100	-5 442	15 015 827	15 010 385	12 827	0,49	4
Skagerrak Sparebank	17.09.2029	7	18.03.2024	25 000 000	25 012 500	6,63	100	59 132	25 031 685	25 090 817	19 185	0,82	4
Skue Sparebank	23.06.2031	6	25.03.2024	11 000 000	10 884 500	6,94	98	7 272	10 817 572	10 824 844	-66 928	0,36	4
SpareBank 1 Boligkreditt AS	13.12.2033	7	13.03.2024	25 000 000	25 000 000	6,67	103	90 625	25 849 410	25 940 035	849 410	0,85	4
Sparebanken Sør	12.12.2029	6	12.03.2024	60 000 000	59 244 900	6,41	100	188 417	59 875 410	60 063 827	630 510	1,97	4
Sparebanken Vest	14.05.2029	6	14.02.2024	30 000 000	29 913 200	6,20	100	242 050	30 023 418	30 265 468	110 218	0,99	4
SUM				313 776 884	7,22			1 701 522	316 573 940	318 275 462	2 797 056	10,43	
FONDSOBILIGASJONER													
Advanzia Bank S.A.	08.12.2099	13	08.03.2024	20 000 000	20 031 250	13,75	101	167 517	20 147 286	20 314 803	116 036	0,66	3
Danske Bank A/S	18.05.2099	4	18.05.2026	5 000 000	42 387 992	8,90	923	259 144	46 138 146	46 397 290	3 750 155	1,52	3
DNB Bank ASA	29.06.2099	8	27.03.2024	64 000 000	64 286 560	7,39	101	58 667	64 362 650	64 421 316	76 090	2,12	3
Eika Boligkreditt AS	21.06.2099	9	21.03.2024	10 000 000	10 000 000	8,62	103	25 083	10 314 072	10 339 155	314 072	0,34	3
Nordea Bank ABP	01.09.2099	4		3 600 000	28 876 655	8,50	809	456 939	29 107 014	29 563 953	230 359	0,96	3
SpareBank 1 Boligkreditt AS	30.04.2099	8	30.01.2024	27 000 000	27 774 700	7,29	100	377 580	27 100 086	27 477 666	-674 614	0,89	3
Sparebank 1 Høgeland	14.09.2099	7	14.03.2024	14 500 000	14 246 250	8,13	98	48 547	14 253 635	14 302 182	7 385	0,47	3
Sparebank 1 Høgeland	14.09.2099	7	14.03.2024	9 500 000	9 244 450	8,20	98	32 255	9 298 028	9 330 283	53 578	0,31	3
SpareBank 1 SR-Bank ASA	23.10.2099	8	23.01.2024	37 000 000	37 119 900	7,86	101	563 078	37 191 442	37 754 520	71 542	1,23	3
SpareBank 1 Sørøst-Norge	18.06.2099	8	18.03.2024	10 000 000	10 038 000	7,96	100	28 528	10 039 499	10 068 027	1 499	0,33	3
SpareBank 1 Østlandet	10.09.2099	8	11.03.2024	62 000 000	62 559 800	7,55	101	274 522	62 314 731	62 589 253	-245 069	2,05	3
Sparebanken Møre	12.06.2099	8	12.03.2024	8 000 000	8 048 000	7,37	100	34 284	8 037 475	8 071 760	-10 525	0,26	3
Sparebanken Øst	06.07.2099	8	04.01.2024	10 000 000	10 050 000	7,53	101	205 089	10 059 299	10 264 388	9 299	0,33	3
SWEDBANK AB	25.08.2099	4		1 000 000	7 849 760	9,14	795	117 337	7 945 662	8 062 999	95 902	0,26	3
SUM				352 513 317	8,25			2 648 570	356 309 024	358 957 595	3 795 708	11,74	
EIENDOM													
Balder Finland Oyj	20.01.2029	1		2 100 000	16 006 827	6,51	863	222 687	18 115 439	18 338 127	2 108 612	0,60	5
Citycon Oyj	10.06.2099	4		1 000 000	6 094 841	22,36	727	124 450	7 271 250	7 395 700	1 176 409	0,24	5
Eiendomsspar AS	22.06.2026	6	22.03.2024	15 000 000	15 000 000	6,93	98	21 263	14 660 498	14 681 760	-339 503	0,48	5
Fastighets AB Balder (publ)	27.04.2028	6	29.01.2024	38 000 000	31 985 000	9,23	90	416 469	34 266 652	34 683 121	2 281 652	1,13	5
Fastighets AB Balder (publ)	30.03.2027	7	27.03.2024	14 000 000	12 642 000	8,87	95	5 219	13 301 739	13 306 958	659 739	0,44	5
Heimstaden AB	06.03.2027	4		5 300 000	25 162 149	39,51	477	823 771	25 270 572	26 094 034	108 423	0,83	5
KMC Properties ASA	06.07.2026	10	08.01.2024	28 000 000	27 636 000	9,94	101	650 829	28 175 451	28 826 280	539 451	0,93	5
SUM				334 526 817	14,85			2 264 688	141 061 600	143 326 288	6 534 783	4,65	
ENERGI													
Boa OCV AS	31.12.2024	2	07.01.2024	327 232	327 234	-81,83	558	1 527	1 825 955	1 827 482	1 498 721	0,06	5
BORR DRILLING	15.11.2028	10		1 500 000	16 557 618	9,27	1 052	228					

VERDIPAPIRPORTEFØLJE 31.12.23 (NOTE 3)

VERDIPAPIR	FORFALLS DATO	KUP. TIDSPKT.	RENTES REG. TIDSPKT.	PÅLYDENDE	KOSTPRIS	EFFEKT. RENTE*	MARK. PRIS	PÅLØPT RENTE	MARKEDS VERDI	MARKEDS VERDI INKL. PÅL. RENTE	UREAL. GEVINST /TAP	ANDEL RISIKO AV FON. (%)	KL. ***
KONSUMVARE													
Greenfood AB	04.11.2025	11	05.02.2024	20 000 000	19 336 179	17,35	93	341 597	18 553 598	18 895 195	-782 581	0,61	5
Grøntvedt AS	23.09.2024	10	25.03.2024	-	0	0,00	102	10 556	0	10 556	0	0,00	5
Grøntvedt AS	11.01.2027	13	11.01.2024	12 500 000	12 500 000	?	100	-	12 531 250	12 531 250	31 250	0,41	5
Jøkul AS	06.10.2024	12	08.01.2024	-	0	0,00	102	474 338	0	474 338	0	0,00	5
Jøkul AS	15.07.2026	13	15.01.2024	16 000 000	16 000 000	13,01	101	-	16 080 000	16 080 000	80 000	0,53	5
Nortura SA	08.01.2029	9	08.01.2024	10 000 000	10 000 000	8,78	101	54 369	10 054 443	10 108 812	54 443	0,33	5
SalMar ASA	22.01.2027	6	22.01.2024	30 800 000	30 949 074	5,88	101	356 561	31 119 113	31 475 674	170 039	1,03	5
SUM					88 785 253	9,08		1 237 421	88 338 404	89 575 824	-446 849	2,91	
HELSEVERN													
Norlandia Health & Care Group AS	27.05.2025	11	10.01.2024	45 500 000	44 851 750	10,61	101	1 088 208	45 765 415	46 853 623	913 665	1,51	5
FINANS													
Aker ASA	22.11.2024	7	22.02.2024	42 000 000	42 012 850	6,36	100	302 575	42 192 898	42 495 473	180 048	1,39	5
Aker Horizons ASA	15.08.2025	8	15.02.2024	28 000 000	26 915 000	10,76	97	286 938	27 081 891	27 368 829	166 891	0,89	5
Axactor ASA	07.09.2027	13	07.03.2024	25 000 000	25 000 000	13,28	101	214 500	25 281 250	25 495 750	281 250	0,83	5
B2 Impact ASA	22.09.2026	11	22.03.2024	2 550 000	28 168 412	10,42	1147	77 357	29 244 727	29 322 084	1 076 315	0,96	5
Hoist Finance AB	17.03.2026	9	18.03.2024	15 000 000	14 929 500	8,51	103	49 321	15 392 885	15 442 207	463 385	0,51	5
Intrum AB	15.07.2026	4	-	6 800 000	62 091 811	10,69	952	1 231 212	64 749 881	65 981 093	2 658 071	2,13	5
Intrum AB	15.03.2028	9	-	2 500 000	24 996 453	12,10	1 030	763 898	25 747 376	26 511 274	750 923	0,85	5
Islandsbanki hf (Islandsbanki)	18.11.2025	10	19.02.2024	46 000 000	46 856 248	7,65	104	498 218	47 772 348	48 270 566	916 100	1,57	5
Jordanes Investments AS	11.02.2026	10	12.02.2024	31 500 000	29 818 125	18,71	88	439 740	27 720 000	28 159 740	-2 098 125	0,91	5
Landsbankinn hf.	21.08.2025	8	21.02.2024	25 000 000	25 000 000	7,41	101	216 944	25 275 285	25 492 229	275 285	0,83	5
SUM					325 788 399	10,31		4 080 703	330 458 541	334 539 244	4 670 143	10,89	5
IT													
Abax Group AS	23.06.2025	11	25.03.2024	22 500 000	22 905 000	10,00	102	27 250	22 935 938	22 963 188	30 938	0,76	5
Aider Konsern AS	20.05.2026	11	20.02.2024	7 000 000	7 140 000	9,84	103	85 781	7 210 000	7 295 781	70 000	0,24	5
Chip Bidco AS	13.12.2024	10	13.03.2024	42 700 000	42 871 000	9,13	101	215 635	43 247 094	43 462 729	376 094	1,42	5
Crayon Group Holding ASA	15.07.2025	8	15.01.2024	33 000 000	32 283 750	8,36	101	589 380	33 226 875	33 816 255	943 125	1,09	5
Duett Software Group AS	12.04.2026	10	12.01.2024	23 500 000	23 336 500	11,28	98	509 167	23 059 375	23 568 542	-277 125	0,76	5
Foxway Group AB	12.07.2028	11	12.01.2024	2 600 000	29 763 669	9,80	1 105	1 523 384	28 731 603	30 254 987	-1 032 066	0,95	5
Hawk Infinity Software AS	03.10.2028	11	03.01.2024	25 800 000	25 800 000	12,41	98	715 649	25 348 500	26 064 149	-451 500	0,84	5
Nordic Semiconductor ASA	27.11.2028	8	27.02.2024	51 000 000	51 090 000	7,65	102	373 292	51 882 346	52 255 638	792 346	1,71	5
Remarkable Invest AS	12.10.2027	12	12.01.2024	34 000 000	34 000 000	12,60	100	887 778	33 872 500	34 760 278	-127 500	1,12	5
SuperOffice Group AS	05.11.2025	11	05.02.2024	11 250 000	11 535 313	9,99	103	192 844	11 578 125	11 770 969	42 813	0,38	5
SUM					280 725 231	9,85		5 120 159	281 092 355	286 212 515	367 124	9,26	
SUM RENTEPAPIRER					2 832 431 771			33 769 960	2 863 148 390	2 896 918 351	30 716 620	94,33	
VALUTA FORWARDS													
EUR Forward 02-23-24	23.02.2024	-	-	-5 200 000	-61 225 840	11	-	-58 391 183	-58 391 183	2 834 657	-1,92		
EUR Forward 04-22-24	22.04.2024	-	-	-20 500 000	-232 293 700	11	-	-230 520 634	-230 520 634	1 773 066	-7,59		
NOK Forward 02-23-24	23.02.2024	-	-	179 493 440	179 493 440	1	-	179 493 440	179 493 440	0	5,91		
NOK Forward 04-22-24	22.04.2024	-	-	607 180 180	607 180 180	1	-	607 180 180	607 180 180	0	20,00		
SEK Forward 04-22-24	22.04.2024	-	-	-66 000 000	-67 404 480	1	-	-66 650 627	-66 650 627	753 853	-2,20		
USD Forward 02-23-24	23.02.2024	-	-	-11 000 000	-118 267 600	10	-	-111 553 303	-111 553 303	6 714 297	-3,68		
USD Forward 04-22-24	22.04.2024	-	-	-30 000 000	-307 482 000	10	-	-303 913 765	-303 913 765	3 568 235	-10,01		
SUM					15 644 108			15 644 108	15 644 108	15 644 108	0,52		
SUM VERDIPAPIRER					2 832 431 771			33 769 960	2 878 792 498	2 912 562 458	30 716 620	94,85	
LIKVIDITET													
BANKINNSKUDD					158 734 745			2 235 690	178 505 114	180 740 804	0	5,87	
ANDRE TILGANGER					-22 084 072			-	-22 078 599	-22 078 599	0	-0,72	
SUM LIKVIDITET								2 235 690	156 426 516	158 662 205	0	5,15	
TOTAL PORTFOLIO					2 969 082 444			36 005 650	3 035 219 013	3 071 224 663	30 716 620	100,00	

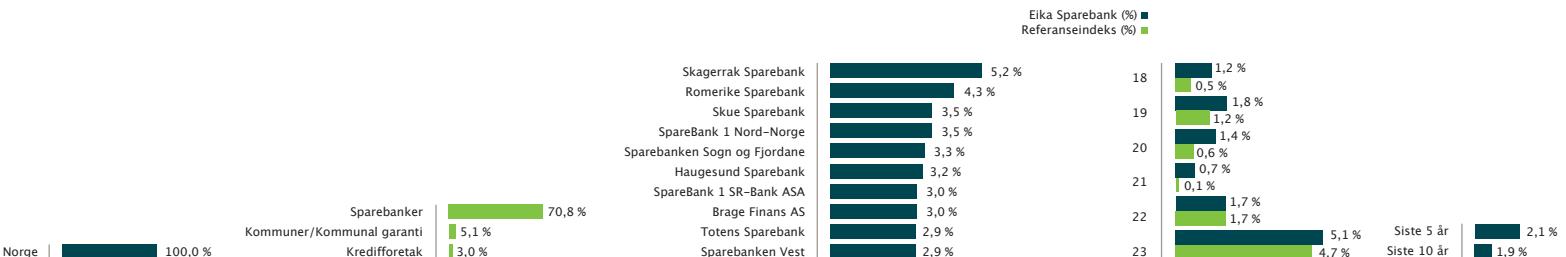
** Effektiv rente er den gjennomsnittelige årlige avkastningen på et rentepapir fram til renteendringstidspunkt. Effektiv rente vil kunne endres fra dag til dag, og er derfor ingen garanti for avkastningen i perioden den er beregnet for. Yield/effektiv rente er ikke et uttrykk for forventet fremtidig avkastning, da det ikke inkluderer forventede tap i forhold til fondets underliggende kreditrisiko

*** Forklaring risikoklasser: 1. Stat og statsgaranterte 2. Fylker og kommuner 3. Bank og finansinstitusjoner 4. Fondsboligasjoner og ansvarlige lån bank og finansinstitusjoner 5. Industrieselskap.

Eika Sparebank

FONDSFAKTA PR	31.12.23	31.12.22
Forvaltningskapital (i mill. NOK)	1 545	1 596
Kurs pr. andel	1012,46	1006,75
Årets avkastning	45,37	18,59
Kjøpskurs pr. andel	1012,46	1006,75
Salgskurs pr. andel	1012,46	1006,75
Antall andeler	1 460 451	1 585 190
Minste tegningsbeløp (NOK)	5 000 000	
Tegningsprovisjon	0,00 %	
Innløsningsprovisjon	0,00 %	
Forvaltningsprovisjon	0,15 %	
Mulighet for spareavtale?	Nei	
Minste tegningsbeløp spareavtale	-	
Fondets stiftelsesdato	09.04.2001	
Fondets referanseindeks	NOGOVD3M	
Inntil 31.01.21	Statsobligasjonsindeks med 0,25 års durasjon (STIX)	

*NB! Avkastning og annualisert avkastning vises kun for hele år, og er pr. 31.12.23.
Ikke en del av årsregnskapet med noter. Ikke revidert.



GEOGRAFISK FORDELING BRANSJEFORDELING TI STØRSTE POSTER AVKASTNING ANNUALISERT AVKASTNING*

RESULTATREGNSKAP	NOTE	2023	2022	BALANSE	NOTE	2023	2022
PORTEFØLJEINNTAKTER OG -KOSTNADER				EIENDELER			
Renteinntekter		68 367 561	40 221 208	Fondets verdipapirportefølje	3,4	1 209 822 204	1 223 824 925
Mottatt aksjeutbytte		0	0	Oppkjente, ikke mottatte inntekter		20 174 628	13 148 050
Gevinst/tap ved realisasjon		501 765	-3 687 279	Andre fordringer		0	0
Netto endringer urealiserte kursgevinster/kurstap		8 608 816	-3 671 480	Bankinnskudd		315 440 887	359 771 858
Andre porteføljeinntekter		0	0	Sum eiendeler		1 545 437 676	1 596 744 832
Porteføljeresultat		77 478 142	32 862 449				
FORVALTNINGSINNTAKTER OG FORVALTNINGSKOSTNADER MV.				EGENKAPITAL			
Andre forvaltningsinntekter	8	0	0	Andelskapital til pålydende	5,6	1 525 594 458	1 585 086 239
Forvaltningsprovisjon	9	-2 284 710	-2 840 551	Over/underkurs		21 441 882	21 546 775
Andre kostnader	11	-3 400	-5 997	Sum innskutt egenkapital		1 547 036 339	1 606 633 014
Forvaltningsresultat		-2 288 110	-2 846 548	Oppkjent egenkapital		-2 139 619	-10 748 435
Resultat før skatt		75 190 032	30 015 902	Sum egenkapital		1 544 896 720	1 595 884 579
Skattekostnad	14	0	0				
Årsresultat		75 190 032	30 015 902				
DISPONERING AV ÅRSRESULTATET				GJELD			
Netto utdelt til andelseiere i året		66 581 216	33 687 381	Avtatt til utdeling til andelseiere		0	220 733
Avtatt til utdeling til andelseiere		0	0	Annen gjeld		540 956	639 520
Overført til/fra oppkjent egenkapital		8 608 816	-3 671 480	Sum gjeld		540 956	860 254
Sum disponert		75 190 032	30 015 902	Sum gjeld og egenkapital		1 545 437 676	1 596 744 832

NOTE 1 REGNSKAPSPrINSIPPER

Se fellesnote.

NOTE 2 FINANSIELL RISIKO

Eika Sparebank er et likviditetsfond som investerer i verdipapirer med rentebinding kortere enn ett år. Fondet investerer primært i verdipapir utstedt av norske sparebanker. Fondet kan også investere i rentebærende verdipapirer garantert av den norske stat, fylkeskommuner og kommuner, samt andre norske finansinstitusjoner. Fondet kan ikke inngå opsjons- eller terminkontrakter eller investere i ansvarlige lån. Fondet er et likviditetsfond som kennetegnes typisk av relativt lav svingsningsrisiko. Fondet er eksponert mot rente- og kredittrisiko.

NOTE 3 VERDIPAPIRPORTEFØLJE

Se neste side.

NOTE 4 OMLØPSHASTIGHET

Omløphastigheten er et mål på gjennomsnittlig varighet på fondets investeringer. Omløphastigheten er beregnet som det minste av henholdsvis samlet kjøp og samlet salg av verdipapirer porteføljen i løpet av året, delt på gjennomsnittlig forvaltningskapital. Fondets omløphastighet for 2023 er 40,0 %.

NOTE 5 EGENKAPITAL

Verdipapirfondets egenkapital pr. 31.12.2023 fremkommer slik:

Eika Sparebank	2023	2022
Egenkapital 1.1	1 595 884 579	1 987 595 017
Tegning	763 124 815	538 128 273
Innløsning	-822 721 489	-926 167 231
Årets resultat	75 190 032	30 015 902
Utdeling til andelseiere	-66 581 216	-33 687 381
Egenkapital 31.12	1 544 896 721	1 595 884 579

NOTE 6 ANDELER I FONDET

Eika Sparebank	2023	2022
Antall andeler	1 525 890,37	1 585 189,74
Verdi pr. andel	1 012,46	1 006,75

Innløsning av andeler i aksjefond skjer til andelens totale verdi uten fradrag for kostnader.

NOTE 7 TEGNINGS- OG INNLØSNINGSPROVISJONER

Fondet belaster ingen tegnings- eller innløsningsprovisjoner.

NOTE 8 ANDRE INNTAKTER

Andre inntakter viser bl.a. gebyrer som følge av forsikret oppgjør av verdipapirhandel hos motpart.

NOTE 9 FORVALTNINGSPROVISJON

Forvaltningsgodtgjørelsen beregnes i % av den daglige forvaltningskapitalen. Fondets forvaltningsprovisjon utgjør 0,15 % p.a.

NOTE 10 TRANSAKSJONSKOSTNADER

Transaksjonskostnader i tilknytning til rentepapirene er hensyntatt i verdipapirenes kostpris og salgsvederlag.

NOTE 11 ANDRE KOSTNADER

Andre kostnader viser bl.a. oppgjørskostnader for verdipapirer, fakturert av depotbank.

NOTE 12 HANDLER MELLOM VERDIPAPIRFOND FORVALTET AV SELSKAPET

Det er gjennom året foretatt handler mellom verdipapirfondene selskapet har til forvaltning. Handlene skjer til markedskurs via meglér.

NOTE 13 GODTGJØRELSESORDNINGEN

Se fellesnoten.

NOTE 14 SKATT

Årets skattekostnad fremkommer slik:

Betalbar inntektsskatt	2023	2022
Resultat for skattekostnad	75 190 032	30 015 902
Netto urealisert gevinst/tap verdipapir	-8 608 816	3 671 480
Netto inntekt	66 581 216	33 687 381
Utdelt andelseiere	66 253 869	28 932 280
Netto innløst gjennom året	327 347	4 755 009
Årets skattegrunnlag:	0	0

Fondet har midlertidige forskjeller knyttet til verdipapirporteføljen. Skattepliktig resultat utdeles andelseiere i sin helhet i løpet av året. Verdipapirfondet kommer således ikke i skattekonsesjon.

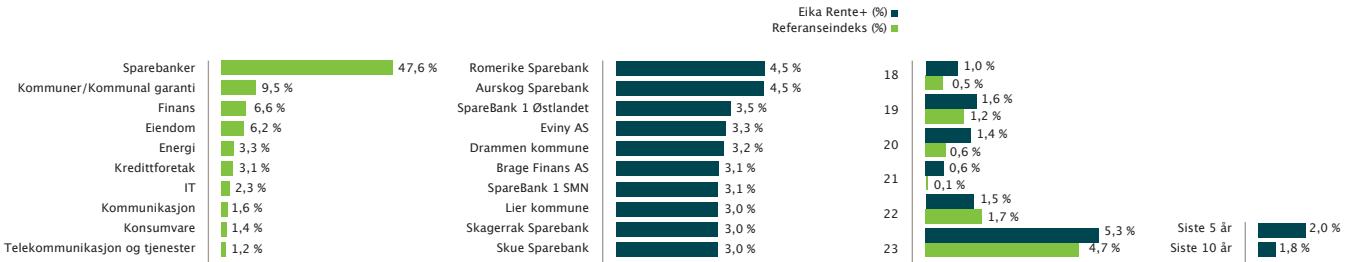
VERDIPAPIRPORTEFØLJE 31.12.23 (NOTE 3)

VERDIPAPIR	FORFALLS DATO	KUPONG	RENTEREG. TIDSPKT.	PÅLYDENDE	KOSTPRIS	EFFEK.	MARKEDS PRIS	PÅLOPT RENTEN	MARKEDS VERDI	MARKEDS VERDI INKL. PÅL. RENTE	UREALISERT GEVINST /TAP	ANDEL RISIKO AV FON. (%)	KL. ***
KOMMUNER/KOMMUNAL GARANTI													
Askøy kommune	02.07.2024	5,27		22 000 000	22 003 168	4,96	100,12	285 879	22 026 743	22 312 623	23 575	1,4	2
Bodø kommune	14.06.2024	4,97		25 000 000	25 008 250	4,97	99,94	673 336	24 984 980	25 658 316	(23 270)	1,6	2
Lier kommune	15.11.2024	5,21		10 000 000	10 017 170	4,78	100,34	62 854	10 033 829	10 096 683	16 659	0,7	2
Rælingen kommune	20.03.2024	5,22		20 000 000	20 009 340	4,95	100,04	291 636	20 008 552	20 300 188	(788)	1,3	2
SUM					77 037 928	4,94		1 313 705	77 054 104	78 367 809	16 176	5,1	
SPAREBANKER													
Agder Sparebank	28.02.2025	5,41	28.02.2024	20 000 000	19 931 000	5,4	100,22	99 183	20 044 738	20 143 921	113 738	1,3	3
Aurskog Sparebank	04.12.2024	5,34	04.03.2024	20 000 000	20 036 030	5,2	100,29	80 100	20 058 070	20 138 170	22 040	1,3	3
Aurskog Sparebank	01.12.2025	5,14	01.03.2024	14 000 000	13 760 600	5,47	99,75	59 967	13 964 609	14 024 576	204 009	0,9	3
Berg Sparebank	07.12.2026	5,64	07.03.2024	24 000 000	24 015 840	5,79	100,15	90 240	24 036 809	24 127 049	20 969	1,6	3
Drangedal Sparebank	15.03.2027	5,94	15.03.2024	20 000 000	20 178 000	5,8	101,01	52 800	20 202 772	20 255 572	24 772	1,3	3
Flekkefjord Sparebank	08.09.2025	5,03	08.03.2024	23 000 000	22 924 100	5,37	99,74	73 913	22 940 980	23 014 893	16 880	1,5	3
Gronn Sparebank	26.11.2024	5,49	26.02.2024	26 000 000	25 997 920	5,33	100,3	134 810	26 078 962	26 213 772	81 042	1,7	3
Gruv Sparebank	13.09.2024	5,02	13.03.2024	20 000 000	19 999 750	5,24	99,97	50 200	19 994 686	20 044 886	(5 064)	1,3	3
Grue Sparebank	20.10.2025	5,65	22.01.2024	15 000 000	15 000 000	5,6	100,41	169 500	15 061 901	15 231 401	61 901	1,0	3
Haugesund Sparebank	12.12.2024	5,27	12.03.2024	34 000 000	33 965 540	5,14	100,28	94 567	34 094 571	34 189 138	129 031	2,2	3
Haugesund Sparebank	22.09.2025	5,26	22.03.2024	15 000 000	14 735 700	5,48	99,95	19 725	14 991 801	15 011 526	256 101	1,0	3
Jernbanepersonalets Sparebank	19.08.2025	5,21	19.02.2024	15 000 000	14 926 920	5,44	99,92	89 004	14 988 566	15 077 570	61 646	1,0	3
Jæren Sparebank	25.08.2025	5,45	26.02.2024	15 000 000	14 962 500	5,44	100,31	77 208	15 046 710	15 123 918	84 210	1,0	3
Melhus Sparebank	17.09.2025	5,46	18.03.2024	10 000 000	10 016 400	5,51	100,23	19 717	10 022 867	10 042 584	6 467	0,7	3
Odal Sparebank	11.08.2025	5,4	12.02.2024	15 000 000	14 905 500	5,5	100,14	108 000	15 020 411	15 128 411	114 911	1,0	3
Odal Sparebank	02.04.2025	5,82	02.01.2024	20 000 000	20 000 000	5,42	100,72	- 6 467	20 143 512	20 137 045	143 512	1,3	3
Orkla Sparebank	10.12.2024	4,97	11.03.2024	15 000 000	14 994 150	5,15	100	41 417	15 000 209	15 041 625	6 059	1,0	3
Rindal Sparebank	05.11.2025	5,57	05.02.2024	23 000 000	22 828 890	5,69	100,15	195 724	23 033 410	23 229 133	204 520	1,5	3
Romerike Sparebank	18.11.2024	5,46	19.02.2024	20 000 000	20 009 200	5,25	100,34	124 367	20 067 608	20 191 975	58 408	1,3	3
Romerike Sparebank	07.12.2026	5,87	07.03.2024	10 000 000	10 128 500	5,58	101,32	39 133	10 132 145	10 171 278	3 645	0,7	3
Romerike Sparebank	14.09.2026	5,51	14.03.2024	35 000 000	35 089 050	5,51	100,48	91 068	35 168 613	35 259 681	79 563	2,3	3
Skagerrak Sparebank	04.02.2025	5,23	05.02.2024	30 000 000	29 612 400	5,26	100,16	239 708	30 047 703	30 287 411	435 303	2,0	3
Skagerrak Sparebank	15.08.2025	5,31	15.02.2024	10 000 000	9 862 400	5,48	100,03	67 850	10 002 522	10 070 372	140 122	0,7	3
Skagerrak Sparebank	05.09.2025	5,77	05.03.2024	30 000 000	30 000 000	5,43	100,86	125 017	30 257 037	30 382 054	257 037	2,0	3
Skagerrak Sparebank	25.09.2026	5,95	25.03.2024	10 000 000	10 072 500	5,73	101,07	6 611	10 106 551	10 113 162	34 051	0,7	3
Skue Sparebank	03.03.2025	5,21	04.03.2024	48 000 000	48 012 720	5,25	100,15	187 560	48 072 941	48 260 501	60 221	3,2	3
Skue Sparebank	24.08.2027	5,81	26.02.2024	6 000 000	6 000 000	5,79	100,75	35 828	6 044 825	6 080 654	44 825	0,4	3
SpareBank 1 Hallingdal Valdres	01.06.2027	5,63	01.03.2024	25 000 000	25 078 750	5,72	100,36	117 292	25 089 498	25 206 789	10 748	1,7	3
SpareBank 1 Høgland	06.03.2026	5,07	06.03.2024	42 000 000	41 279 120	5,41	99,68	147 875	41 863 571	42 011 446	584 451	2,8	3
SpareBank 1 Nord-Norge	04.11.2025	5,82	05.02.2024	43 000 000	43 157 070	5,39	101,09	382 342	43 469 109	43 851 450	312 039	2,9	3
SpareBank 1 Nord-Norge	02.06.2026	5,6	04.03.2024	10 000 000	9 978 000	5,46	100,74	42 000	10 073 809	10 115 809	95 809	0,7	3
SpareBank 1 Ringerike Hadeland	25.06.2024	5,3	25.03.2024	15 000 000	14 993 100	5,14	100,16	8 833	15 023 931	15 032 764	30 831	1,0	3
SpareBank 1 SMN	17.11.2026	5,43	19.02.2024	25 000 000	24 834 680	5,6	100,05	165 917	25 011 655	25 177 572	176 975	1,6	3
SpareBank 1 SR-Bank ASA	31.10.2025	5,8	31.01.2024	45 000 000	45 184 150	5,38	101,05	442 250	45 473 792	45 916 042	289 642	3,0	3
SpareBank 1 Sørøst-Norge	17.06.2026	5,32	18.03.2024	25 000 000	24 895 700	5,53	99,96	48 028	24 988 903	25 036 930	93 203	1,6	3
SpareBank 1 Østlandet	29.04.2025	5,24	29.01.2024	28 000 000	27 863 960	5,26	100,21	252 684	28 057 523	28 310 208	193 563	1,8	3
Sparebanken Narvik	13.05.2025	5,86	13.02.2024	30 000 000	30 148 450	5,34	100,94	234 400	30 280 731	30 515 131	132 281	2,0	3
Sparebanken Sogn og Fjordane	15.10.2024	4,99	15.01.2024	50 000 000	49 844 275	5,14	100,02	526 722	50 011 545	50 538 267	167 270	3,3	3
Sparebanken Vest	04.09.2024	5,22	04.03.2024	15 000 000	15 029 810	5,1	100,2	58 725	15 029 634	15 088 359	(176)	1,0	3
Sparebanken Vest	27.11.2024	5,02	27.02.2024	30 000 000	30 000 000	5,19	100,01	142 233	30 002 757	30 144 990	2 757	2,0	3
Spareskillingsbanken	09.09.2024	4,95	11.03.2024	18 000 000	17 906 550	5,11	100,01	49 500	18 002 201	18 051 701	95 651	1,2	3
Strømmen Sparebank	08.10.2024	5,39	08.01.2024	20 000 000	19 947 000	5,36	100,16	248 539	20 032 626	20 281 165	85 626	1,3	3
Søgne og Greipstad Sparebank	28.04.2026	5,87	29.01.2024	20 000 000	20 000 000	5,72	100,77	202 189	20 154 714	20 356 903	154 714	1,3	3
Totens Sparebank	13.11.2024	5,29	13.02.2024	25 000 000	24 885 000	5,18	100,24	176 333	25 060 900	25 237 233	175 900	1,6	3
Totens Sparebank	14.03.2025	5,24	14.03.2024	20 000 000	19 803 800	5,14	100,31	49 442	20 061 542	20 110 984	257 742	1,3	3
Tørgstad Sparebank	10.09.2025	5,46	11.03.2024	10 000 000	9 952 200	5,49	100,26	30 333	10 025 738	10 056 071	73 538	0,7	3
Tørgstad Sparebank	21.04.2026	5,33	22.01.2024	10 000 000	9 913 500	5,71	99,6	102 158	9 959 746	10 061 904	46 246	0,7	3
Tørgstad Sparebank	22.03.2028	6,18	22.03.2024	15 000 000	14 977 500	6,12							

EIKA RENTE+

FONDSFAKTA PR	31.12.23	31.12.22
Forvaltningskapital (i mill. NOK)	498	456
Kurs pr. andel	1 029,92	1 020,36
Årets avkastning	44,64	14,48
Kjøpskurs pr. andel	1 029,92	1 020,36
Salgskurs pr. andel	1 029,92	1 020,36
Antall andeler	463 068	446 753
Minste tegningsbeløp (NOK)	100	
Tegningsprovisjon	0,00 %	
Innløsningsprovisjon	0,00 %	
Forvaltningsprovisjon	0,40 %	
Mulighet for spareavtale?	Ja	
Minste tegningsbeløp spareavtale	100	
Fondets stiftelsesdato	21.11.2002	
Fondets referanseindeks	NOGOVD3M	
Inntil 31.02.21	Statsobligasjonsindeks med 0,25 års durasjon (STIX)	

*NB! Avkastning og annualisert avkastning vises kun for hele år, og er pr. 31.12.23.
Ikke en del av årsregnskapet med noter. Ikke revidert.



GEOGRAFISK FORDELING BRANSJEFORDELING TI STØRSTE POSTER AVKASTNING ANNUALISERT AVKASTNING*

RESULTATREGNSKAP	NOTE	2023	2022	BALANSE	NOTE	2023	2022
PORTEFØLJEINNTAKTER OG -KOSTNADER				EIENDELER			
Renteinntekter		21 342 577	12 712 982	Fondets verdipapirportefølje	3,4	417 221 706	368 800 342
Mottatt aksjeutbytte		0	0	Oppkjente, ikke mottatte inntekter		5 577 498	4 101 437
Gevinst/tap ved realisasjon		129 080	-2 447 050	Andre fordringer		0	0
Netto endringer urealiserte kursgevinster/kurstap		4 203 424	-654 356	Bankinnskudd		75 263 224	83 824 280
Andre porteføljeinntekter		0	0	Sum eiendeler		498 062 427	456 726 060
Porteføljeresultat		25 675 081	9 611 576				
FORVALTNINGSINNTAKTER OG FORVALTNINGSKOSTNADER MV.				EGENKAPITAL			
Andre forvaltningsinntekter	8	0	0	Andelskapital til pålydende	5,6	483 021 402	446 753 089
Forvaltningsprovisjon	9	-1 841 629	-2 366 131	Over/underkurs		10 584 959	9 306 369
Andre kostnader	11	-2 600	-4 550	Sum innskutt egenkapital		493 606 361	456 059 457
Forvaltningsresultat		-1 844 229	-2 370 681	Oppkjent egenkapital		3 991 805	-211 619
Resultat før skatt		23 830 851	7 240 895	Sum egenkapital		497 598 166	455 847 839
Skattekostnad	14	0	0				
Årsresultat		23 830 851	7 240 895				
DISPONERING AV ÅRSRESULTATET				GJELD			
Netto utdelt til andelseiere i året		19 627 427	7 895 251	Avtatt til utdeling til andelseiere		0	400 204
Avtatt til utdeling til andelseiere		0	0	Annen gjeld		464 261	478 017
Overført til/fra oppkjent egenkapital		4 203 424	-654 356	Sum gjeld		464 261	878 221
Sum disponert		23 830 851	7 240 895	Sum gjeld og egenkapital		498 062 427	456 726 060

NOTE 1 REGNSKAPSPrINSIPPER

Se fellesnote.

NOTE 2 FINANSIELL RISIKO

Eika Rente+ er et likviditetsfond som investerer i verdipapirer med rentebinding kortere enn ett år. Fondet kan investere i rentebærende verdipapirer garantert av den norske stat, fylkeskommuner og kommuner, samt finansinstitusjoner og selskaper med god kredittkvalitet. Fondet kan ikke inngå opsjons- eller terminkontrakter, eller investere med lånte midler. Fondet er et likviditetsfond og kjennetegnes typisk av relativt lav svingsningsrisiko. Fondet er i første rekke eksponert mot rente- og kredittrisiko.

NOTE 3 VERDIPAPIRPORTEFØLJE

Se neste side.

NOTE 4 OMLØPSHASTIGHET

Omløphastighet er et mål på gjennomsnittlig varighet på fondets investeringer. Omløphastigheten er beregnet som det minste av henholdsvis samlet kjøp og samlet salg av verdipapirer i porteføljen i løpet av året, delt på gjennomsnittlig forvaltningskapital. Fondets omløphastighet for 2023 er 33,88 %.

NOTE 5 EGENDRIFT

Verdipapirfondets egenkapital pr. 31.12.2023 fremkommer slik:

Eika Rente+	2023	2022
Egenkapital 1.1	455 847 839	681 627 136
Tegning	165 278 883	159 800 102
Innløsning	-127 731 980	-384 925 044
Årets resultat	23 830 851	7 240 895
Utdeling til andelseiere	-19 627 427	-7 895 251
Egenkapital 31.12	497 598 166	455 847 839

NOTE 6 ANDELER I FONDET

Eika Rente+	2023	2022
Antall andeler	463 068,87	446 753,06
Verdi pr. andel	1 029,92	1 020,36

Innløsning av andeler i aksjefond skjer til andelens totale verdi uten fradrag for kostnader.

NOTE 7 TEGNINGS- OG INNLØSNINGSPROVISJONER

Fondet belaster ingen tegnings- eller innløsningsprovisjoner.

NOTE 8 ANDRE INNTAKTER

Andre inntakter viser bl.a. gebyrer som følge av forsikret oppgjør av verdipapirhandel hos motpart.

NOTE 9 FORVALTNINGSPROVISJON

Forvaltningsgodtgjørelsen beregnes i % av den daglige forvaltningskapitalen. Fondets forvaltningsprovisjon utgjør 0,4 % p.a.

NOTE 10 TRANSAKSJONSKOSTNADER

Transaksjonskostnader i tilknytning til rentepapirene er hensyntatt i verdipapirenes kostpris og salgsvederlag.

NOTE 11 ANDRE KOSTNADER

Andre kostnader viser bl.a. oppgjørskostnader for verdipapirer faktureret av depotbank.

NOTE 12 HANDLER MELLOM VERDIPAPIRFOND FORVALTET AV SELSKAPET

Det er gjennom året foretatt handler mellom verdipapirfondene selskapet har til forvaltning. Handlene skjer til markedskurs via meglér.

NOTE 13 GODTGJØRELSESORDNINGEN

Se fellesnoten.

NOTE 14 SKATT

Årets skattekostnad fremkommer slik:

Betalbar inntektsskatt	2023	2022
Resultat for skattekostnad	23 830 851	7 240 895
Netto urealisert gevinst/tap verdipapir	-4 203 424	654 356
Netto inntekt	19 627 427	7 895 251
Utdelt andelseiere	20 672 506	6 383 415
Netto innløst gjennom året	-1 045 078	1 511 836
Årets skattegrunnlag:	0	0

Fondet har midlertidige forskjeller knyttet til verdipapirporteføljen. Skattepliktig resultat utdeles andelseiere i sin helhet i løpet av året. Verdipapirfondet kommer således ikke i skattekonsesjon.

VERDIPAPIRPORTEFØLJE 31.12.23 (NOTE 3)

VERDIPAPIR	FORFALLS DATO	KUPONG TIDSPKT.	RENTE REG. TIDSPKT.	PÅLYDENDE	KOSTPRIS	EFFEKTIV RENTE*	MARKEDS PRIS	PÅLØPT RENTE	MARKEDS VERDI	MARKEDS VERDI INKL. PÅ. RENTE	UREALISERT GEVINST /TAP	ANDEL AV FONDET (%)	RISIKO KL. ***
KOMMUNER/KOMMUNAL GARANTI													
Bergen kommune	29.04.2024	4,91	29.01.2024	6 000 000	6 000 120	5,06	100,01	50 706	6 000 310	6 051 016	190	1,22	2
Drammen kommune	24.04.2024	2,16		16 000 000	15 669 280	4,91	99,12	237 109	15 858 648	16 095 757	189 368	3,22	2
Lier kommune	15.11.2024	5,21		15 000 000	15 001 980	4,78	100,34	94 281	15 050 744	15 145 024	48 764	3,06	2
Molde Kommune	18.09.2024	5,3		10 000 000	10 001 890	4,86	100,25	148 110	10 025 414	10 173 524	23 524	2,04	2
SUM					46 673 270	4,88		530 205	46 935 116	47 465 321	261 846	9,54	
SPAREBANKER													
Aurskog Sparebank	04.12.2024	5,34	04.03.2024	16 000 000	16 034 500	5,2	100,29	64 080	16 046 456	16 110 536	11 956	3,26	3
Aurskog Sparebank	01.12.2025	5,14	01.03.2024	6 000 000	5 897 400	5,47	99,75	25 700	5 984 833	6 010 533	87 433	1,22	3
Flekkefjord Sparebank	08.09.2025	5,03	08.03.2024	12 000 000	11 960 400	5,37	99,74	38 563	11 969 207	12 007 770	8 807	2,43	3
Gronn Sparebank	26.11.2024	5,49	26.02.2024	12 000 000	11 999 040	5,33	100,3	62 220	12 036 444	12 098 664	37 404	2,45	3
Grue Sparebank	20.10.2025	5,65	22.01.2024	10 000 000	10 000 000	5,6	100,41	113 000	10 041 267	10 154 267	41 267	2,04	3
Haugesund Sparebank	12.12.2024	5,27	12.03.2024	12 000 000	12 001 320	5,14	100,28	33 377	12 033 378	12 066 755	32 058	2,45	3
Odal Sparebank	02.04.2025	5,82	02.01.2024	10 000 000	10 000 000	5,42	100,72	(3 233)	10 071 756	10 068 523	71 756	2,05	3
Rindal Sparebank	05.11.2025	5,57	05.02.2024	12 000 000	11 913 360	5,69	100,15	102 117	12 017 431	12 119 548	104 071	2,44	3
Romerike Sparebank	18.11.2024	5,46	19.02.2024	10 000 000	10 004 600	5,25	100,34	62 183	10 033 804	10 095 987	29 204	2,04	3
Romerike Sparebank	07.12.2026	5,87	07.03.2024	12 000 000	12 154 200	5,58	101,32	46 960	12 158 574	12 205 534	4 374	2,47	3
Sandnes Sparebank	11.03.2024	5,37	11.03.2024	15 000 000	15 147 200	4,98	100,09	44 750	15 013 532	15 058 282	-133 669	3,05	3
Skagerrak Sparebank	15.08.2025	5,31	15.02.2024	10 000 000	9 800 000	5,48	100,03	67 850	10 002 522	10 070 372	202 522	2,03	3
Skagerrak Sparebank	25.09.2026	5,95	25.03.2024	5 000 000	5 036 250	5,73	101,07	3 306	5 053 276	5 056 581	17 026	1,03	3
Skue Sparebank	03.03.2025	5,21	04.03.2024	15 000 000	15 004 500	5,25	100,15	58 613	15 022 794	15 081 407	18 294	3,05	3
SpareBank I Hallingdal Valdres	01.06.2027	5,63	01.03.2024	7 000 000	7 022 050	5,72	100,36	32 842	7 025 059	7 057 901	3 009	1,43	3
SpareBank I Nord-Norge	10.12.2024	5,2	11.03.2024	10 000 000	9 912 600	5,08	100,26	28 889	10 026 411	10 055 300	113 811	2,04	3
SpareBank I SMN	10.04.2025	5,3	10.01.2024	10 000 000	9 933 200	5,28	100,25	120 722	10 024 603	10 145 325	91 403	2,04	3
SpareBank I SMN	17.11.2026	5,43	19.02.2024	5 000 000	4 937 750	5,6	100,05	33 183	5 002 331	5 035 514	64 581	1,02	3
SpareBank I Sørøst-Norge	13.11.2024	5,32	13.02.2024	10 000 000	9 994 550	5,15	100,29	70 933	10 029 161	10 100 094	34 611	2,04	3
SpareBank I Østlandet	29.04.2025	5,24	29.01.2024	17 000 000	16 814 470	5,26	100,21	153 416	17 034 925	17 188 340	220 455	3,46	3
Sparebanken Narvik	13.05.2025	5,86	13.02.2024	8 000 000	8 042 320	5,34	100,94	62 507	8 074 862	8 137 368	32 542	1,64	3
Sparebanken Sogn og Fjordane	15.10.2024	4,99	15.01.2024	5 000 000	4 940 300	5,14	100,02	52 672	5 001 155	5 053 827	60 855	1,02	3
Trøgstad Sparebank	21.04.2026	5,33	22.01.2024	6 000 000	5 948 100	5,71	99,6	61 295	5 975 848	6 037 143	27 748	1,22	3
SUM					234 498 110	5,35		1 335 944	235 679 626	237 015 570	1 181 516	47,93	
KREDITTFORETAK													
Brage Finans AS	15.07.2024	5,41	15.01.2024	5 000 000	4 947 850	5,91	99,85	57 106	4 992 254	5 049 360	44 404	1,02	4
Brage Finans AS	31.10.2025	6,82	31.01.2024	10 000 000	10 000 000	6,44	101,08	115 561	10 108 399	10 223 960	108 399	2,06	4
SUM					14 947 850	6,26		172 667	15 100 653	15 273 320	152 803	3,07	
ANSVARLIGE LÅN													
DNB Bank ASA	17.02.2032	5,77	19.02.2024	6 000 000	5 781 180	6,68	98,27	42 313	5 896 372	5 938 686	115 192	1,2	4
EIENDOM													
Atrium Ljungberg AB (publ)	18.02.2026	5,76	19.02.2024	6 000 000	5 221 200	6,93	98,2	39 360	5 891 879	5 931 239	670 679	1,2	5
Eiendomsspar AS	22.06.2026	5,67	22.03.2024	10 000 000	10 000 000	6,93	97,74	14 175	9 773 665	9 787 840	-226 335	1,99	5
Fastighets AB Balder (publ)	27.04.2028	6,07	29.01.2024	6 000 000	5 070 000	9,23	90,18	65 758	5 410 524	5 476 282	340 524	1,1	5
Fastighets AB Balder (publ)	30.03.2027	6,71	27.03.2024	10 000 000	9 030 000	8,87	95,01	3 728	9 501 242	9 504 970	471 242	1,93	5
SUM					29 321 200	7,94		123 021	30 577 310	30 700 332	1 256 110	6,22	
ENERGI													
Eviny AS	22.03.2024	5,5		16 000 000	16 000 000	5,04	100,09	241 096	16 013 698	16 254 793	13 698	3,26	5
INDUSTRI													
Jotun A/S	15.03.2027	5,88	15.03.2024	2 000 000	2 000 000	5,81	100,82	5 227	2 016 433	2 021 660	16 433	0,41	5
KONSUMVARE													
SalMar ASA	22.01.2027	6,04	22.01.2024	7 000 000	7 066 080	5,88	101,04	81 037	7 072 526	7 153 562	6 446	1,44	5
FINANS													
Aker ASA	22.11.2024	6,65	22.02.2024	8 000 000	8 033 600	6,36	100,46	57 633	8 036 742	8 094 376	3 142	1,63	4
Islandsbanki hf (Islandsbanki)	18.11.2025	9,51	19.02.2024	14 000 000	14 043 540	7,65	103,85	151 632	14 539 410	14 691 042	495 870	2,96	4
Landsbankinn hf.	21.08.2025	7,81	21.02.2024	10 000 000	10 000 000	7,41	101,1	86 778	10 110 114	10 196 892	110 114	2,06	4
SUM					32 077 140	7,26		296 043	32 686 267	32 982 309	609 127	6,65	
IT													
Nordic Semiconductor ASA	27.11.2028	7,75	27.02.2024	11 000 000	11 018 000	7,65	101,73	80 514	11 110 310	11 270 824	172 310	2,28	5
KOMMUNIKASJON													
Schibsted ASA	01.03.2024	5,9	01.03.2024	8 000 000	8 009 920	5,28	100,11	39 333	8 009 193	8 048 526	-727	1,63	5
TELEKOMMUNIKASJON OG TJENESTER													
Telenor ASA	13.06.2028	5,6	13.03.2024	6 000 000	6 000 000	5,61	100,74	16 800	6 044 203	6 061 003	44 203	1,23	5
SUM VERDIPAPIRER					413 392 750			2 964 199	417 221 706	420 185 905	3 828 956	85	
BANKINNSKUDD					75 263 224			2 881 657	75 263 224	78 144 881		15	
ANDRE TILGANGER					-732 620			-	-732 620	-732 620		0	
SUM FORVALTNINGSKAPITAL					487 923 354			5 845 856	491 752 310	497 598 166	3 828 956	100	

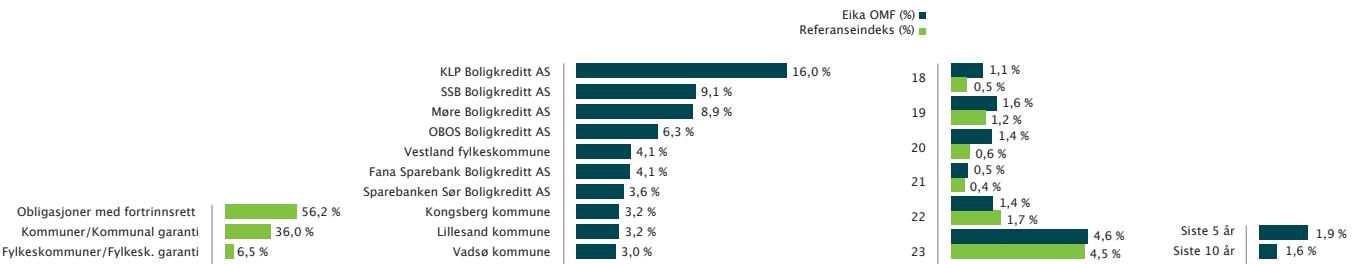
** Effektiv rente er den gjennomsnittelige årlige avkastningen på et rentepapir fram til renteendringstidspunkt. Effektiv rente vil kunne endres fra dag til dag, og er derfor ingen garanti for avkastningen i perioden den er beregnet for. Yield/effektiv rente er ikke et uttrykk for forventet fremtidig avkastning, da det ikke inkluderer forventede tap i forhold til fondets underliggende kreditrisiko
 *** Forklaring risikoklasser: 1. Stat og statsgaranterte 2. Fylker og kommuner 3. Bank og finansinstitusjoner 4. Fondsboligasjoner og ansvarlige lån bank og finansinstitusjon 5. Industrielskap.

*** Forklaring risikoklasser: 1. Stat og statsgaranterte 2. Fylker og kommuner 3. Bank og finansinstitusjoner 4. Fondsobligasjoner og ansvarlige lån bank og finansinstitusjoner 5. Industriselskap.

EIKA OMF

FONDSFAKTA PR	31.12.23	31.12.22
Forvaltningskapital (i mill. NOK)	837	823
Kurs pr. andel	1 004,61	999,87
Årets avkastning	41,55	17,61
Kjøpskurs pr. andel	1 004,61	999,87
Salgskurs pr. andel	1 004,61	999,87
Antall andeler	799 754	822 761
Minste tegningsbeløp (NOK)	1 000 000	
Tegningsprovisjon	0,00 %	
Innløsningsprovisjon	0,00 %	
Forvaltningsprovisjon	0,20 %	
Mulighet for spareavtale?	Nei	
Minste tegningsbeløp spareavtale	-	
Fondets stiftelsesdato	18.06.2008	
Fondets referanseindeks	NORM1FRN	
Frem til 31.01.21	Statsobligasjon med 0,25 års durasjon (ST1X)	

*NB! Avkastning og annualisert avkastning vises kun for hele år, og er pr. 31.12.23.
Ikke en del av årsregnskapet med noter. Ikke revidert.



GEOGRAFISK FORDELING BRANSJEFORDELING TI STØRSTE POSTER AVKASTNING ANNUALISERT AVKASTNING*

RESULTATREGNSKAP	NOTE	2023	2022	BALANSE	NOTE	2023	2022
PORTEFØLJEINNTAKTER OG -KOSTNADER							
Renteinntekter		36 848 750	17 368 684				
Mottatt aksjeutbytte		0	0				
Gevinst/tap ved realisasjon		-1 258 970	-1 484 664				
Netto endringer urealiserte kursgevinster/kurstap		3 878 357	-2 869 024				
Andre porteføljeinntekter		0	0				
Porteføljeresultat		39 468 137	13 014 996				
FORVALTNINGSINNTAKTER OG FORVALTNINGSKOSTNADER MV.							
Andre forvaltningsinntekter	8	0	0				
Forvaltningsprovisjon	9	-1 668 976	-1 627 772				
Andre kostnader	11	-1 645	-1 500				
Forvaltningsresultat		-1 670 621	-1 629 272				
Resultat før skatt		37 797 516	11 385 724				
Skattekostnad	14	0	0				
Årsresultat		37 797 516	11 385 724				
DISPONERING AV ÅRSRESULTATET							
Netto utdelt til andelseiere i året		33 919 159	14 254 749				
Avsatt til utdeling til andelseiere		0	0				
Overført til/fra opptjent egenkapital		3 878 357	-2 869 024				
Sum disponert		37 797 516	11 385 724				

NOTE 1 REGNSKAPSPrINSIPPER

Se fellesnote.

NOTE 2 FINANSIELL RISIKO

Eika OMF er et obligasjonsfond som investerer i rentebærende verdipapirer med rentebinding kortere eller lik ett år. Fondet investerer hovedsakelig i sertifikater og obligasjoner utstedt av norske utsteder, men har også mulighet til å investere i sertifikater og obligasjoner utstedt av utstederne innenfor EØS og USA. Fondets investeringer i annen valuta enn norske kroner valutasikres til norske kroner. Finansielle instrumenter fondet plasseres i skal oppfylle vilkårene for å kunne bli godkjent til bruk som pantesikkerhet for for lån i Norges Bank. Fondet investerer kun i papirer som er godkjent som Nivå 2A-eiendeler eller bedre i beregningen av LCR (Liquidity Coverage Ratio). Fondet er forbundet med lav risiko for kurssvingninger og passer for investorer med kort tids-horisont på plasseringen eller meget lav risikovilje. Fondet er eksponert mot rente- og kreditrisiko.

NOTE 3 VERDIPAPIRPORTEFØLJE

Se neste side.

NOTE 4 OMLØPSHASTIGHET

Omløphastigheten er et mål på gjennomsnittlig varighet på fondets investeringer. Omløphastigheten er beregnet som det minste av henholdsvis samlet kjøp og samlet salg av verdipapirer i porteføljen i løpet av året, delt på gjennomsnittlig forvaltningskapital. Fondets omløphastighet for 2023 er 105,3 %.

NOTE 5 EGENKAPITAL

Verdipapirfondets egenkapital pr. 31.12.2023 fremkommer slik:

Eika OMF	2023	2022
Egenkapital 1.1	822 656 691	781 894 066
Tegning	33 237 476	139 238 859
Innløsning	-23 087 883	-95 607 211
Årets resultat	37 797 516	11 385 724
Utdeling til andelseiere	-33 919 124	-14 254 749
Egenkapital 31.12	836 684 676	822 656 691

NOTE 6 ANDELER I FONDET

Eika OMF	2023	2022
Antall andeler	799 754,47	822 761,44
Verdi pr. andel	1 004,62	999,87

Innløsning av andeler i aksjefond skjer til andelens totale verdi uten fradrag for kostnader.

NOTE 7 TEGNINGS- OG INNLØSNINGSPROVISJONER

Fondet belaster ingen tegnings- eller innløsningsprovisjoner.

NOTE 8 ANDRE INNTAKTER

Fondet belaster ingen tegnings- eller innløsningsprovisjoner.

NOTE 9 FORVALTNINGSPROVISJON

Forvaltningsgodtgjørelsen beregnes i % av den daglige forvaltningskapitalen. Fondets forvaltningsprovisjon utgjør 0,2 % p.a.

NOTE 10 TRANSAKSJONSKOSTNADER

Transaksjonskostnader i tilknytning til rentepapirene er hensyntatt i verdipapirenes kostpris og salgsvederlag.

NOTE 11 ANDRE KOSTNADER

Andre kostnader viser bl.a. oppgjørskostnader for verdipapirer faktureret av depotbank.

NOTE 12 HANDLER MELLOM VERDIPAPIRFOND FORVALTET AV SELSKAPET

Det er gjennom året foretatt handler mellom verdipapirfondene selskapet har til forvaltning. Handlene skjer til markedskurs via meglér.

NOTE 13 GODTGJØRELSESORDNINGEN

Se fellesnoten.

NOTE 14 SKATT

Årets skattekostnad fremkommer slik	2023	2022
Betalbar inntektsskatt		
Resultat før skattekostnad	37 797 516	11 385 724
Netto urealisert gevinst/tap verdipapir	-3 878 357	-2 869 024
Netto inntekt	33 919 159	14 254 749
Utdelt andelseiere	33 237 476	14 238 859
Netto innløst gjennom året	681 648	15 898
Årets skattegrunnlag:	0	0

Fondet har midlertidige forskjeller knyttet til verdipapirporteføljen. Skattepliktig resultat utdeles andelseiere i sin helhet i løpet av året. Verdipapirfondet kommer således ikke i skattekonsesjon.

VERDIPAPIRPORTEFØLJE 31.12.23 (NOTE 3)

VERDIPAPIR	FORFALLS DATO	KUPONG	RENTEREG. TIDSPKT.	PÅLYDENDE	KOSTPRIS	EFFEKT. RENTE ^{**}	MARKEDS PRIS	PÅLØPT RENTE	MARKEDS VERDI	MARKEDS VERDI INKL. PÅL. RENTE	UREALISERT GEVINST /TAP	ANDEL AV FONDSET (%)	RISIKO KL. ***
FYLKESKOMMUNER/FYLKESK. GARANTI													
Telemark fylkeskommune	23.02.2026	5,05	21.02.2024	20 000 000	19 912 200	5	100	112 222	19 951 508	20 063 730	39 308	2,40	2
Vestland fylkeskommune	22.09.2026	5,67	22.03.2024	24 000 000	24 477 120	5	101	33 990	24 267 475	24 301 465	-209 645	2,92	2
Vestland fylkeskommune	03.10.2025	5,42	03.01.2024	10 000 000	10 051 300	5	101	133 994	10 054 510	10 188 504	3 210	1,21	2
SUM				54 440 620	5		280 207	54 273 493	54 553 700	-167 127	6,52		
KOMMUNER/KOMMUNAL GARANTI													
Arendal kommune	15.09.2025	5,01	15.03.2024	25 000 000	25 015 250	5	100	55 656	25 014 090	25 069 746	-1 160	3,01	2
Fredrikstad kommune	10.10.2025	5,17	10.01.2024	20 000 000	20 011 400	5	100	232 650	20 014 194	20 246 844	2 794	2,41	2
Giske kommune	19.05.2025	5,13	19.02.2024	20 000 000	19 982 900	5	100	116 736	20 010 232	20 126 968	27 332	2,41	2
Gjøvik kommune	05.03.2026	4,93	05.03.2024	10 000 000	9 940 800	5	100	35 591	9 966 861	10 002 452	26 061	1,20	2
Karmøy kommune	14.11.2025	5,20	15.02.2024	20 000 000	20 004 000	5	100	132 889	20 017 430	20 150 319	13 430	2,41	2
Kongsberg kommune	20.03.2026	5,29	20.03.2024	27 000 000	27 038 340	5	100	43 626	27 048 519	27 092 145	10 179	3,25	2
Lillehammer kommune	11.12.2025	4,96	11.03.2024	20 000 000	20 085 600	5	100	55 089	19 975 340	20 030 429	-110 260	2,40	2
Lillesand kommune	01.07.2025	5,25	02.01.2024	27 000 000	27 013 500	5	100	-7 875	27 066 058	27 058 183	52 558	3,25	2
Lillestrøm kommune	02.10.2025	5,16	02.01.2024	25 000 000	25 017 000	5	100	-7 164	25 021 023	25 013 859	4 023	3,01	2
Oslo kommune	29.09.2027	5,41	27.03.2024	5 000 000	5 003 350	5	101	1 503	5 039 859	5 041 362	36 509	0,61	2
Sogndal kommune	18.03.2026	5,33	20.03.2024	10 000 000	10 020 300	5	100	16 271	10 025 796	10 042 067	5 496	1,21	2
Stavanger kommune	29.01.2027	5,11	29.01.2024	10 000 000	9 951 000	5	100	88 006	9 976 616	10 064 622	25 616	1,20	2
Sunddal Kommune	17.08.2026	5,03	19.02.2024	20 000 000	19 820 000	5	100	122 931	19 905 862	20 028 793	85 862	2,39	2
Vadsø kommune	18.02.2026	5,21	19.02.2024	25 000 000	25 006 750	5	100	148 283	25 020 543	25 168 826	13 793	3,01	2
Verdal kommune	16.02.2026	5,22	16.02.2024	21 180 000	21 151 407	5	100	138 173	21 194 146	21 332 319	42 739	2,55	2
Alesund kommune	30.05.2025	5,18	29.02.2024	15 000 000	15 016 500	5	100	66 883	15 025 283	15 092 165	8 783	1,81	2
SUM				300 078 097	5		1 239 247	300 321 851	301 561 097	243 754	36,10		
OBLIGASJONER MED FORTRINNSRETT													
Bustadkredit Sogn og Fjordane AS	27.05.2027	5,50	27.02.2024	18 000 000	18 223 240	5	101	93 500	18 203 467	18 296 967	-19 773	2,19	3
Fana Sparebank Boligkredit AS	10.05.2027	4,99	12.02.2024	34 000 000	33 706 240	5	99	240 352	33 798 553	34 038 905	92 313	4,06	3
KLP Boligkredit AS	18.05.2027	5,03	15.02.2024	134 000 000	132 688 470	5	99	861 248	133 225 453	134 086 701	536 983	16,01	3
Møre Boligkredit AS	09.05.2028	5,25	09.02.2024	74 000 000	73 974 840	5	100	561 167	74 169 482	74 730 649	194 642	8,92	3
OBOS Boligkredit AS	22.09.2028	5,39	22.03.2024	52 000 000	52 000 000	5	100	70 070	52 229 320	52 299 390	229 320	6,28	3
SpareBank 1 Boligkredit AS	05.09.2028	5,23	05.03.2024	24 000 000	24 000 000	5	100	90 653	24 069 017	24 159 670	69 017	2,89	3
Sparebanken Sør Boligkredit AS	31.05.2027	5,25	29.02.2024	30 000 000	30 000 000	5	100	135 625	30 129 942	30 265 567	129 942	3,62	3
Sparebanken Vest Boligkredit AS	15.03.2028	5,07	15.03.2024	6 000 000	5 986 560	5	100	13 520	6 001 187	6 014 707	14 627	0,72	3
Sparebanken Øst Boligkredit AS	17.08.2028	5,30	19.02.2024	10 000 000	9 959 800	6	100	64 778	9 988 428	10 053 206	28 628	1,20	3
SSB Boligkredit AS	03.04.2028	5,26	03.01.2024	75 000 000	74 865 000	5	100	975 292	74 997 113	75 972 404	132 113	9,02	3
Verd Boligkredit AS	07.02.2028	5,25	07.02.2024	10 000 000	9 990 500	5	100	78 750	10 018 363	10 097 113	27 863	1,20	3
SUM				465 394 650	5		3 184 954	466 830 325	470 015 278	1 435 675	56,12		
SUM VERDIPAPIRER				819 913 367			4 704 407	821 425 669	826 130 076	1 512 302	102,85		
BANKINNSKUDD				10 283 056	0		0	100 886	10 283 056	10 383 942	0	1,29	
ANDRE TILGANGER				-33 066 818	0		-	-33 066 818	-33 066 818	0	-4,14		
SUM FORVALTNINGSKAPITAL				797 129 605			4 805 293	798 641 907	803 447 200	1 512 302	100		

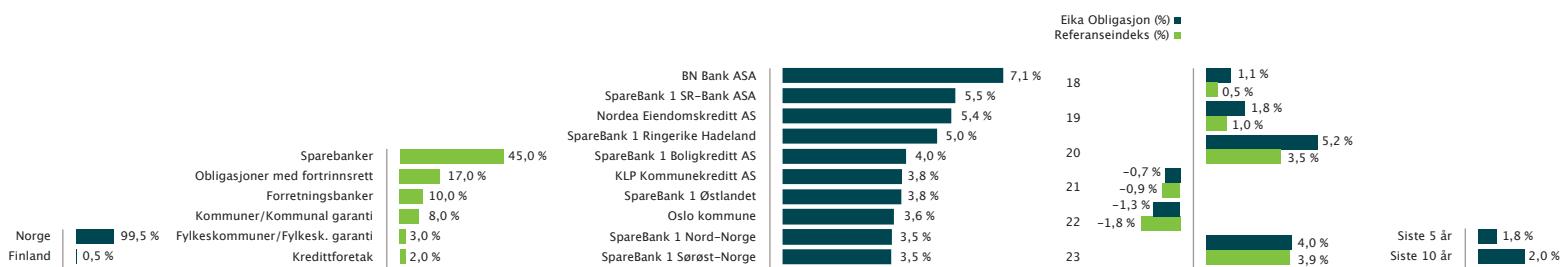
** Effektiv rente er den gjennomsnittelige årlige avkastningen på et rentepapir fram til renteendringstidspunkt. Effektiv rente vil kunne endres fra dag til dag, og er derfor ingen garanti for avkastningen i perioden den er beregnet for. Yield/effektiv rente er ikke et uttrykk for forventet fremtidig avkastning, da det ikke inkluderer forventede tap i forhold til fondets underliggende kreditrisiko

*** Forklaring risikoklasser: 1. Stat og statsgaranterte 2. Fylker og kommuner 3. Bank og finansinstitusjoner 4. Fondsboligasjoner og ansvarlige lån bank og finansinstitusjoner 5. Industriselskap.

EIKA OBLIGASJON

	31.12.23	31.12.22
Forvaltningskapital (i mill. NOK)	2 152	1 635
Kurs pr. andel	1 015,02	993,83
Årets avkastning	18,65	10,25
Kjøpskurs pr. andel	1 015,02	993,83
Salgskurs pr. andel	1 015,02	993,83
Antall andeler	2 082 079	1 645 198
Tegningsprovisjon	0,00 %	
Innløsningsprovisjon	0,00 %	
Forvaltningsprovisjon	0,20 %	
Minste tegningsbeløp (NOK)	10 000	
Mulighet for spareavtale?	Ja	
Minste tegningsbeløp spareavtale	10 000	
Fondets stiftelsesdato	30.05.2006	
Fondets referanseindeks	NORM	
Frem til 31.01.21	Oslo Børs Statsobligasjonsindeks med 3 års durasjon (ST4X)	

*NB! Avkastning og annualisert avkastning vises kun for hele år, og er pr. 31.12.23.
Ikke en del av årsregnskapet med noter. Ikke revisert.



GEOGRAFISK FORDELING BRANSJEFORDELING TI STØRSTE POSTER AVKASTNING ANNUALISERT AVKASTNING*

RESULTATREGNSKAP	NOTE	2023	2022	BALANSE	NOTE	2023	2022
PORTEFØLJEINNTAKTER OG -KOSTNADER							
Renteinntakter		57 366 650	37 615 361				
Mottatt aksjeutbytte		0	0				
Gevinst/tap ved realisasjon		-18 724 530	-18 216 200				
Netto endringer urealiserte kursgevinster/kurstap		47 471 863	-34 650 028				
Andre porteføljeinntakter		0	400				
Porteføljeresultat		86 113 983	-15 250 466				
FORVALTNINGSINNTAKTER OG FORVALTNINGSKOSTNADER MV.							
Andre forvaltningsinntakter	8	0	0				
Forvaltningsprovisjon	9	-3 640 314	-3 166 816				
Andre kostnader	11	-3 450	-2 350				
Forvaltningsresultat		-3 643 764	-3 169 166				
Resultat før skatt		82 470 219	-18 419 633				
Skattekostnad	14	0	0				
Arsresultat		82 470 219	-18 419 633				
DISPONERING AV ÅRSRESULTATET							
Netto utdelt til andelseiere i året		34 998 356	16 230 395				
Avsatt til utdeling til andelseiere		0	0				
Overført til/fra opptjent egenkapital		47 471 863	-34 650 028				
Sum disponert		82 470 219	-18 419 633				

NOTE 1 REGNSKAPSPrINSIPPER

Se fellesnote.

NOTE 2 FINANSIELL RISIKO

Eika Obligasjon er et aktivt forvaltet obligasjonsfond som investerer i stats-, fylkeskommune- og kommunepapirer, samt senior lån utstedt av norske finansinstitusjoner. Fondets midler kan kun plasseres i eiendeler med risikovekt lik eller lavere enn 50%. Fondet vil ha en modifisert durasjon mellom 1 og 5. Porteføljens durasjon gjør at fondet har middels rentefølsomhet. Fondet kan ikke inngå opsjons- eller terminkontrakter. Fondet forvaltes etter et aktivt mandat, og avkastningen kan derfor avvike fra referanseindeksens avkastning. Fondet er et obligasjonsfond og kjennetegnes typisk av relativt lav svingningsrisiko. Fondet er i første rekke eksponert mot rente- og kreditrisiko.

NOTE 3 VERDIPAPIRPORTEFØLJE

Se neste side.

NOTE 4 OMLØPSHASTIGHET

Omløphastighet er et mål på gjennomsnittlig varighet på fondets investeringer. Omløphastigheten er beregnet som det minste av henholdsvis samlet kjøp og samlet salg av verdipapirer i porteføljen i løpet av året, delt på gjennomsnittlig forvaltningskapital. Fondets omløphastighet for 2023 er 37,68 %

NOTE 5 EGENKAPITAL

Verdipapirfondets egenkapital pr. 31.12.2023 fremkommer slik:

Eika Obligasjon	2023	2022
Egenkapital 1.1	1 635 043 947	1 536 930 233
Tegning	772 682 169	412 625 394
Innløsning	-335 709 921	-279 861 685
Årets resultat	82 470 219	-18 419 633
Utdeling til andelseiere	-34 998 356	-16 230 395
Egenkapital 31.12	2 119 488 058	1 635 043 947

NOTE 6 ANDELER I FONDET

Eika Obligasjon	2023	2022
Antall andeler	2 082 079,19	1 645 197,86
Verdi pr. andel	1 015,02	993,83

Innløsning av andeler i aksjefond skjer til andelens totale verdi uten fradrag for kostnader.

NOTE 7 TEGNINGS- OG INNLØSNINGSPROVISJONER

Fondet belaster ingen tegnings- eller innløsningsprovisjoner.

NOTE 8 ANDRE INNTAKTER

Andre inntakter viser bl.a. gebyrer som følge av forsikret oppgjør av verdipapirhandel hos motpart.

NOTE 9 FORVALTNINGSPROVISJON

Forvaltningsgodtgjørelsen beregnes i % av den daglige forvaltningskapitalen.

Fondets forvaltningsprovisjon utgjør 0,2 % p.a.

NOTE 10 TRANSAKSJONSKOSTNADER

Transaksjonskostnader i tilknytning til rentepapirene er hensyntatt i verdipapirenes kostpris og salgsvederlag.

NOTE 11 ANDRE KOSTNADER

Andre kostnader viser bl.a. oppgjørskostnader for verdipapirer faktureret av depotbank.

NOTE 12 HANDEL MELLOM VERDIPAPIRFOND FORVALTET AV SELSKAPET

Det er gjennom året foretatt handel mellom verdipapirfondene selskapet har til forvaltning. Handlene skjer til markedskurs via meglér.

NOTE 13 GODETGJØRELSESORDNINGEN

Se fellesnoten.

NOTE 14 SKATT

Årets skattekostnad fremkommer slik:

	2023	2022
Betalbar inntektskatt		
Resultat for skattekostnad	82 470 219	-18 419 633
Netto urealisiert gevinst/tap verdipapir	-47 471 863	34 650 028
Netto inntekt	34 998 356	16 230 395
Utdelt andelseiere	38 833 067	16 849 454
Netto innløst gjennom året	-3 834 711	-619 151
Årets skattegrunnlag:	0	0

Fondet har midlertidige forskjeller knyttet til verdipapirporteføljen. Skattepliktig resultat utdeles andelseiere i sin helhet i løpet av året. Verdipapirfondet kommer således ikke i skatteposisjon.

VERDIPAPIRPORTEFØLJE 31.12.23 (NOTE 3)

VERDIPAPIR	FORFALLS DATO	KUPONG	RENTEREG. TIDSPKT.	PÅLYDENDE	KOSTPRIS	EFFEKTIV RENTE*	MARKEDS PRIS	PÅLØPT RENTE	MARKEDS VERDI	MARKEDS VERDI INKL. PÅL. RENTE	UREALISERT ANDEL AV GEVINST /TAP FONDET (%)	RISIKO KL. ***
FYLKESKOMMUNER/FYLKESK. GARANTI												
Vestland fylkeskommune	25.09.2029	5		55 000 000	54 816 850	4	104	691 065	57 146 733	57 837 798	2 329 883	2,69 2
KOMMUNER/KOMMUNAL GARANTI												
Drammen kommune	05.12.2028	4		27 000 000	27 162 000	4	101	82 701	27 395 126	27 477 827	233 126	1,29 2
Lillestrøm kommune	02.02.2026	1		10 000 000	9 516 000	4	94	110 970	9 418 941	9 529 911	-97 059	0,44 2
Oslo kommune	17.10.2029	2		15 000 000	13 827 000	4	91	66 267	13 696 722	13 762 989	-130 278	0,64 2
Oslo kommune	23.04.2030	2		35 000 000	31 251 500	4	91	543 699	31 915 527	32 459 226	664 027	1,50 2
Oslo kommune	12.01.2033	4		30 000 000	30 066 000	4	99	1 073 507	29 661 594	30 735 101	-404 406	1,39 2
Tinn kommune	10.02.2026	2		15 000 000	15 005 655	4	97	327 551	14 486 969	14 814 519	-518 687	0,68 2
Tromsø kommune	12.05.2028	4		50 000 000	49 971 500	4	100	1 285 330	50 110 570	51 395 900	139 070	2,36 2
SUM				176 799 655		4	3 490 025	176 685 449	180 175 473	-114 206	8,30	
OBLIGASJONER MED FORTRINNSRETT												
Helgeland Boligkredit AS	07.11.2029	2		40 000 000	34 535 200	4	91	131 375	36 317 120	36 448 495	1 781 920	1,71 3
KLP Kommunekredit AS	18.10.2027	4		30 000 000	31 045 500	4	102	267 616	30 572 415	30 840 031	-473 085	1,44 3
KLP Kommunekredit AS	17.10.2029	4		50 000 000	52 450 000	4	103	452 055	51 454 385	51 906 440	-995 615	2,42 3
Nordea Eiendomskredit AS	22.05.2026	2		45 000 000	43 629 000	4	96	596 601	43 198 227	43 794 828	-430 773	2,03 3
Nordea Eiendomskredit AS	15.02.2030	2		6 000 000	5 607 000	4	93	128 474	5 565 311	5 693 785	-41 689	0,26 3
Nordea Eiendomskredit AS	12.10.2029	4		66 000 000	64 030 160	4	101	578 630	66 584 978	67 163 608	2 554 818	3,13 3
SpareBank 1 Boligkredit AS	22.06.2028	2		47 000 000	44 330 400	4	94	588 414	44 203 754	44 792 168	-126 646	2,08 3
SpareBank 1 Boligkredit AS	29.11.2030	4		40 000 000	40 153 600	4	101	140 274	40 494 900	40 635 174	341 300	1,90 3
Sparebanken Vest Boligkredit AS	17.08.2033	5		50 000 000	50 032 500	4	106	838 356	53 036 240	53 874 596	3 003 740	2,49 3
SUM				365 813 360		4	3 721 796	371 427 330	375 149 126	5 613 970	17,46	
FORRETNINGSBANKER												
BN Bank ASA	13.02.2025	3		5 000 000	5 002 000	5	98	114 329	4 888 699	5 003 028	-113 301	0,23 3
BN Bank ASA	05.09.2025	2		40 000 000	40 259 000	4	96	269 260	38 521 196	38 791 064	-1 737 064	1,81 3
BN Bank ASA	11.10.2028	2		60 000 000	53 622 840	4	92	306 247	55 081 866	55 388 113	1 459 026	2,59 3
BN Bank ASA	18.11.2027	4		20 000 000	19 180 600	4	99	95 896	19 887 766	19 983 662	707 166	0,93 3
BN Bank ASA	28.04.2030	5		32 000 000	31 277 120	4	101	974 466	32 425 875	33 400 341	1 148 755	1,52 3
Landkredit Bank AS	10.09.2025	5	45 362	25 000 000	25 253 500	5	100	73 750	25 080 865	25 154 615	-172 635	1,18 3
Nordea Bank Abp	09.05.2025	3		10 000 000	10 075 000	5	98	175 868	9 769 232	9 945 100	-305 768	0,46 3
OBOS-banken AS	15.11.2024	2		30 000 000	30 265 000	5	98	93 764	29 415 525	29 509 289	-849 475	1,38 3
SUM				214 935 060		4	2 103 580	215 071 764	217 175 344	136 704	10,11	
SPAREBANKER												
Aurskog Sparebank	24.05.2024	2		15 000 000	15 129 000	5	99	219 789	14 845 976	15 065 765	-283 025	0,70 3
Fana Sparebank	18.09.2025	1		15 000 000	15 000 000	4	95	52 997	14 230 205	14 283 202	-769 796	0,67 3
Orkla Sparebank	27.05.2025	5	45 349	25 000 000	24 992 750	5	100	122 778	25 003 720	25 126 498	10 970	1,18 3
Rindal Sparebank	03.02.2026	6	45 327	10 000 000	10 000 000	6	101	96 344	10 082 183	10 178 527	82 183	0,47 3
Sandnes Sparebank	05.10.2027	5		40 000 000	40 000 000	4	101	430 948	40 385 224	40 816 172	385 224	1,90 3
SpareBank 1 Hallingdal Valdres	26.05.2028	2		29 000 000	29 440 800	4	92	379 320	26 595 619	26 974 939	-2 845 181	1,25 3
SpareBank 1 Hallingdal Valdres	27.09.2027	5		15 000 000	15 000 000	4	102	185 445	15 227 820	15 413 265	227 820	0,72 3
Sparebank 1 Helgeland	15.01.2024	3		10 000 000	9 996 000	4	100	239 726	9 991 993	10 231 719	-4 007	0,47 3
Sparebank 1 Helgeland	31.08.2026	2		44 000 000	40 190 100	4	94	276 489	41 402 588	41 679 076	1 212 488	1,95 3
SpareBank 1 Nord-Norge	22.08.2025	2		10 000 000	9 974 700	4	96	68 910	9 614 000	9 682 910	-360 700	0,45 3
SpareBank 1 Nord-Norge	27.05.2027	4		30 000 000	30 000 000	4	98	662 063	29 536 851	30 198 914	-463 149	1,39 3
SpareBank 1 Nord-Norge	02.06.2026	6	45 355	35 000 000	34 923 000	5	101	147 000	35 258 332	35 405 332	335 332	1,66 3
SpareBank 1 Ringerike Hadeland	15.02.2028	3		30 000 000	31 948 500	4	95	765 600	28 550 919	29 316 519	-3 397 581	1,34 3
SpareBank 1 Ringerike Hadeland	26.09.2029	5		75 000 000	73 265 000	4	102	907 397	76 309 965	77 217 362	3 044 965	3,59 3
SpareBank 1 SMN	17.11.2026	1		21 000 000	21 000 000	4	93	35 441	19 434 813	19 470 254	-1 565 187	0,91 3
SpareBank 1 SMN	26.06.2029	6		40 000 000	39 462 800	5	105	1 135 211	41 843 792	42 979 003	2 380 992	1,97 3
SpareBank 1 SR-Bank ASA	03.02.2026	1		50 000 000	45 627 500	4	94	589 452	47 051 540	47 640 992	1 424 040	2,21 3
SpareBank 1 SR-Bank ASA	16.06.2027	4		20 000 000	19 480 000	4	99	423 123	19 808 866	20 231 989	328 866	0,93 3
SpareBank 1 SR-Bank ASA	27.09.2028	5		50 000 000	50 245 000	4	102	598 630	50 838 665	51 437 295	593 665	2,39 3
SpareBank 1 Sørøst-Norge	23.10.2025	2		6 000 000	5 683 800	4	97	26 655	5 793 445	5 820 099	109 645	0,27 3
SpareBank 1 Sørøst-Norge	04.12.2025	2		9 000 000	8 547 300	4	97	16 378	8 692 806	8 709 183	145 506	0,41 3
SpareBank 1 Sørøst-Norge	16.09.2027	4		60 000 000	57 225 000	4	99	695 244	59 589 792	60 285 036	2 364 792	2,80 3
Sparebank 1 Østfold Akershus	24.04.2025	2		20 000 000	19 982 000	5	97	316 329	19 430 898	19 747 227	-551 102	0,91 3
SpareBank 1 Østlandet	29.10.2025	2		40 000 000	38 444 000	4	96	156 723	38 558 880	38 715 603	114 880	1,81 3
SpareBank 1 Østlandet	09.06.2026	2		45 000 000	42 194 295	4	95	505 479	42 692 913	43 198 392	498 618	2,01 3
Sparebank 68 grader Nord	28.08.2028	5		15 000 000	14 993 550	4	104	273 288	15 576 620	15 849 907	583 070	0,73 3
Sparebanken Møre	10.11.2025	1		24 000 000	24 000 000	4	95	42 924	22 710 986	22 753 910	-1 289 014	1,07 3
Sparebanken Sogn og Fjordane	28.08.2024	2		10 000 000	10 207 000	5	98	71 575	9 821 366	9 892 941	-385 634	0,46 3
Sparebanken Sør	28.08.2024	2		7 000 000	7 000 000	5	98	58 973	6 890			

Note 1

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven av 1998, Lov om alternative investeringsfond av 2014 og forskrift om årsregnskap mm. for verdipapirfond av 1999. Verdipapirfondene Eika Alpha, Eika Aksjer og Eika Pensjon har operert etter konsesjon for alternative investeringsfond. Regnskapsprinsippene beskrives nedenfor.

Verdipapirbeholdning

Fondenes verdipapirer, herunder aksjer, obligasjoner, sertifikater og derivater, blir vurdert til virkelig verdi på balansedagen. Beregningen av virkelig verdi er basert på observerbare markedsverdier ved årets slutt for de verdipapirer der dette foreligger. Prising av derivater skjer teoretisk ved hjelp av Black & Scholes der det ikke er et regulert marked. Kun et begrenset antall obligasjoner og sertifikater handles daglig på Oslo Børs. Kurser på rentepapirer leveres av Nordic Bond Pricing. For verdipapirer som ikke prises av Nordic Bond Pricing, benyttes indikative megleraslag fra de største norske meglerhusene.

Transaksjonskostnader

Kurtasjekostnader i forbindelse med kjøp og salg av verdipapirer i aksjefondene blir tillagt kostprisen og fratrukket salgsvederlaget. I rentefondene er transaksjonskostnadene (spread-kostnader) hensyntatt i verdipapirets kostpris og salgsvederlag.

Aksjeutbytte

Aksjeutbytte inntektsføres når aksjen går eksklusiv utbytte. Betalt kildeskatt kostnadsføres tilsvarende. Eventuelt for mye trukket kildeskatt søkes refundert. Der vi vurderer det som overveiende sannsynlig at vi vil motta slik refusjon fra utenlandske skattemyndigheter, føres beløpet i regnskapet som et tilgodehavende.

Renteinntekter og andre inntekter

Oppjente ikke forfalte renteinntekter er inntektsført i regnskapet. Null-kuponobligasjoner amortiseres over perioden frem til forfall etter effektiv rente metode, og verdiendringen splittes mellom opptjente renter og kursgevinst/-tap i regnskapet. I de fond hvor det er foretatt utlån av finansielle instrumenter er inntektene ført som andre inntekter. De finansielle instrumentene fraregnes ikke i balansen. Garantiprovisjoner ved emisjoner er ført som andre inntekter.

Provisjoner fra salg og innløsning av andeler

Det påløper ingen provisjoner ved tegning og innløsning i selskapets verdipapirfond.

Forvaltningsprovisjon

Påløpte forvaltningsprovisjoner beregnes og avsettes daglig på grunnlag av verdipapirfondenes forvaltningskapital.

Utenlandsk valuta

Verdipapirer i utenlandsk valuta er omregnet til norske kroner ved årets slutt.

Skatt

Utbytte fra selskap som omfattes av fritaksmetoden er ikke skattepliktig for fondet. Likevel er 3 % av mottatte utbytter på aksjeinvesteringer innenfor EØS skattepliktige og inngår i fondets skattegrunnlag. Utbytte fra selskap som ikke omfattes av fritaksmetoden er skattepliktig.

Kursgevinster og -tap ved realisasjon av aksjer er ikke skattepliktige eller fradagsberettigede. Skattefrihet for realiserte kursgevinster gjelder ikke tilsvarende for rentebærende instrumenter. Rentefond har fradagsrett for hele sin utdeling til andelseierne. Det vil være midlertidige forskjeller knyttet til urealisert kursgevinst eller -tap knyttet til rentepapirer ved årets slutt.

Skattekostnaden sammenstilles med regnskapsmessig resultat før skatt. Skattekostnaden består av betalbar skatt (22 % skatt på årets direkte skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen. Netto utsatt skattefordel er kun oppført i balansen i den grad man kan sannsynliggjøre at den kan utnyttes mot fremtidig skattepliktig inntekt.

Utdeling til andelseierne

Årets skattepliktige overskudd i rentefondene utdeles til fondenes andelseiere. Utdelingen skjer normalt i form av reinvestering i nye andeler og tillegges andelskapitalen i det enkelte fond ved årets slutt.

Note 13

Selskapets retningslinjer er basert på bestemmelsene om godtgjørelsесordninger i verdipapirfondloven (vpfl § 2-16 jf verdipapirfondforskriften (vpff) del XI, AIF-loven § 3-6 og AIF-forskriften kapittel 4, samt ESMA's retningslinjer for forsvarlige godtgjørelsесordninger i henhold til UCITS-direktivet og AIFM-direktivet (ESMA/2016/411).

Selskapets retningslinjer er basert på bestemmelsene om godtgjørelsесordninger i verdipapirfondloven (vpfl § 2-16 jf verdipapirfondforskriften (vpff) del XI, AIF-loven § 3-6 og AIF-forskriften kapittel 4, samt ESMA's retningslinjer for forsvarlige godtgjørelsесordninger i henhold til UCITS-direktivet og AIFM-direktivet (ESMA/2016/411).

Retningslinjene deler de ansatte inn i ulike grupper avhengig av om de er omfattet av lovpålagte krav eller ikke. For alle grupper skal den faste godtgjørelsen være tilstrekkelig høy til at foretaket kan unnlate å utbetale den variable delen av godtgjørelsen. Styremedlemmer er ikke ansatt i selskapet og ikke med i ordningen. Ansatte i Compliance eller Risk er heller ikke medlem av ordningen.

Selskapets mål blir konkretisert av styret gjennom selskapets KPI'er som vektlegger ulike parameter. Dette danner grunnlag for utarbeidelse av målekort fra administrerende direktør til hver enkelt leder. Den enkelte leder utarbeider igjen målekort for sine medarbeidere, slik at alle ansatte har en link fra egne mål til selskapets mål. Målene består av finansielle og ikke-finansielle parametere.

Selskapet skal minst en gang i året foreta en gjennomgang av praktiseringen av godtgjørelsесordningen. Det utarbeides en skriftlig rapport i forbindelse med dette arbeidet. Rapporten gjennomgås av uavhengig kontrollfunksjon, som er selskapets internrevisor.

Det har ikke vært vesentlige endringer i ordningen fra 2022 til 2023.

For 2023 er det utbetalt samlet godtgjørelse til selskapets ansatte med	kr. 75 777 637
Herav fast godtgjørelse	kr. 48 364 216
Herav variable godtgjørelse	kr. 27 413 421

Det var i 2023 20 ansatte som er omfattet av de lovpålagte kravene. Samlet godtgjørelse til ansatte omfattet av lovpålagte krav utgjorde	kr. 58 920 877
Herav fast godtgjørelse	kr. 32 605 103
Herav variabel godtgjørelse	kr. 26 315 774

Alle ansatte som er omfattet av lovpålagte krav, vil minimum halvparten av årlig variabel godtgjørelse bli gitt i form av betinget kapital som ikke kan disponeres fritt av den ansatte. Den betingede kapitalen frigis over en periode på tre år med 1/3 hvert år.

REVISJONSBERETNING

Deloitte.

Deloitte AS
Dronning Eufemias gate 14
Postboks 221
NO-0105 Oslo
Norway
+47 23 27 90 00
www.deloitte.no

Til styret i forvaltningselskapet Eika Kapitalforvaltning AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING – VERDIPAPIRFONDENE FORVALTET AV EKA KAPITALFORVALTNING AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapene for Verdipapirfondene forvaltet av Eka Kapitalforvaltning AS:

Eika Norge
Eika Aktjer
Eika Fønkskapitalbevis
Eika Norden
Eika Alpha
Eika Spar
Eika Global
Eika Balansert
Eika Pensjon
Eika Kredit
Eika Sparebank
Eika Rente+
Eika OMF
Eika Obligasjoner

Årsregnskapene består av balanse per 31. desember 2023, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoene og noter til årsregnskapene, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapene gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapene et rettviseende bilde av verdipapirfondenes finansielle stilling per 31. desember 2023 og av verdipapirfondenes resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoene i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapspraktikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapene*. Vi er uavhengige av verdipapirfondene i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Øvrig informasjon

Styret og daglig leder i forvaltningselskapet (ledelsen) er ansvarlige for informasjonen i årsberetningen og annen øvrig informasjon som er publisert sammen med årsregnskapene. Øvrig informasjon omfatter informasjon i

Deloitte refers to one or more of Deloitte Touche Tohmatsu Limited (DTTL), its global network of member firms, and their related entities (collectively, the "Deloitte organization"). DTTL (also referred to as "Deloitte Global") and each of its member firms and related entities are legally separate and independent entities, which cannot obligate or bind each other in respect of third parties. DTTL and each DTTL member firm and related entity is liable only for its own acts and omissions, and not those of each other. DTTL does not provide services to clients. Please see www.deloitte.com/terms.

Deloitte Norway conducts business through two legally separate and independent limited liability companies; Deloitte AS, providing audit, consulting, financial advisory and risk management services, and Deloitte Advokatfirma AS, providing tax and legal services.

© Deloitte AS

Deloitte.

side 2
Uavhengig revisors beretning
Eka Kapitalforvaltning AS

årsrapporten, bortsett fra årsregnskapene og den tilhørende revisjonsberetningen. Vår konklusjon om årsregnskapene ovenfor dekker verken informasjonen i årsberetningen eller annen øvrig informasjon.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapene er det vår oppgave å lese årsberetningen og annen øvrig informasjon. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom årsberetningen, annen øvrig informasjon og årsregnskapene og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapene, eller hvorvidt informasjon i årsberetningen og annen øvrig informasjon ellers fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å rapportere dersom årsberetningen eller annen øvrig informasjon fremstår som vesentlig feil. Vi har ingennting å rapportere i så henseende.

Baser på kunnskapen vi har opparbeidet oss i revisjonen, mener vi at årsberetningen

- er konsistent med årsregnskapene og
- inneholder de opplysninger som skal gis i henhold til gjeldende lovkrav.

Ledelsens ansvar for årsregnskapene

Ledelsen er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapene og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapspraktikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilskittede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapene må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapene så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapene som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilskittede feil, og å avgjøre revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, altså tilstrekkelig til å dekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilskittede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapene.

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapene, enten det skyldes misligheter eller utilskittede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilskittede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelse, uriktige fremstillingar eller oversyring av internkontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av intern kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaturene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil om betydning av selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapene, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifiserer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoene for

Deloitte.

side 3
Uavhengig revisors beretning
Eka Kapitalforvaltning AS

revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette driften.

- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapene, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapene gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret i forvaltningselskapet blant annet om det planlagte innholdet i og tidspunkt for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i intern kontroll som vi avdekker gjennom revisjonen.

Oslo, 8. mars 2024
Deloitte AS

Henrik Woxholt
statsautorisert revisor

Bærekraftsrapportering

VEDLEGG

Eika Norge

VEDLEGG III

«VEDLEGG IV»

Mal for periodiske opplysninger for de finansielle produktene nevnt i artikkel 8 nr. 1, 2 og 2a i forordning (EU) 2019/2088 og i artikkel 6 første ledd i forordning (EU) 2020/852

Produktnavn: Eika Norge

LEI-nummer: 635400PMELP8DECQ4A39

Med bærekraftig investering menes en investering i en økonomisk aktivitet som bidrar til et miljømål eller et sosialt mål, forutsatt at investeringen ikke gjør betydelig skade på et miljømål eller et sosialt mål, og at føretakene som det er investert i, følger god styringspraksis.

EUs taksonomi er et klassifiseringssystem som er fastsatt i forordning (EU) 2020/852, og som fastsetter en liste over miljømessig bærekraftige økonomiske aktiviteter. Den nevnte forordningen omfatter ikke en liste over sosialt bærekraftige økonomiske aktiviteter. Bærekraftige investeringer med et miljømål kan være i samsvar med taksonomien eller ikke.

Miljøegenskaper og/eller sosiale egenskaper

Har dette finansielle produktet et bærekraftig investeringsmål?

● ● Ja

Det foretok et minimum av **bærekraftige investeringer med et miljømål:** ___ %

I økonomiske aktiviteter som anses som miljømessig bærekraftige i samsvar med EUs taksonomi

I økonomiske aktiviteter som ikke anses som miljømessig bærekraftige i samsvar med EUs taksonomi

Det foretok et minimum av **bærekraftige investeringer med et sosialt mål:** ___ %

● ○ Nei

Det fremmet **miljøegenskaper / sosiale egenskaper**, og selv om det ikke har bærekraftig investering som mål, vil det ha en minsteandel med bærekraftige investeringer på ___ %

Med et miljømål i økonomiske aktiviteter som anses som miljømessig bærekraftige i samsvar med EUs taksonomi

Med et miljømål i økonomiske aktiviteter som ikke anses som miljømessig bærekraftige i samsvar med EUs taksonomi

Med et sosialt mål

Det fremmet miljøegenskaper / sosiale egenskaper, men **foretok ingen bærekraftige investeringer**

I hvilken grad ble de miljøegenskapene og/eller de sosiale egenskapene som dette finansielle produktet fremmer, oppnådd?

Fondet fremmer miljøegenskaper og sosiale egenskaper gjennom sine investeringer, men har ikke bærekraftige investeringer som formål. I Eika Kapitalforvaltnings (EKF) *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko* står det nærmere beskrevet hvordan fondet fremmer disse egenskapene. Dette inkluderer blant annet:

- Ekskluderinger: Fondet ekskluderer selskaper fra sitt investeringsunivers som til enhver tid befinner seg på oljefondets liste over utelukkede selskap. I tillegg ekskluderes selskaper som bryter med grunnleggende prinsipper og internasjonalt anerkjente normer. For en mer detaljert beskrivelse av selskapets ekskluderinger, se EKF sine *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko*.
- Internasjonale prinsipper: EKF sin fondsforvaltning er i tråd med flere internasjonale normer og prinsipper. Disse inkluderer blant annet FNs prinsipper for ansvarlige investeringer, FN Global Compact's prinsipper for ansvarlig næringsliv, FNs veiledede prinsipper for næringsliv og menneskerettigheter, OECDs retningslinjer for flernasjonale selskaper, FNs verdenserklæring om menneskerettigheter, Den europeiske menneskerettskonvensjonen, ILOs erklæring om grunnleggende prinsipper og rettigheter i arbeidslivet.
- Aktivt eierskap: Ved utøvelse av eierskap er det styrende prinsippet å ivareta fondets og andelseierenes interesser gjennom målsetningen om best mulig avkastning til andelseierne, sett hen til fondets investeringsmandat og investeringspolitikk. Alle selskaper fondet er investert i skal oppfylle EKFs *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko*. Dette medfører at det stilles en rekke krav og forventninger til selskapene vi eier. Brudd med våre krav fører til at verdipapirer utstedt av selskapet vil bli vurdert solgt ut av vår portefølje dersom andre virkemidler ikke vurderes som mer egnet.



Bærekraftsindikatorer mäter hvordan de miljøegenskapene eller de sosiale egen-skapene som det finansielle produktet fremmer, oppnås.

De viktigste negative påvirkningene er de mest betydelige negative påvirkningene som investeringsbeslutninger har på bærekraftsfaktorer på området miljøspørsmål, sosiale spørsmål og personalspørsmål samt spørsmål knyttet til respekt for menneskerettigheter og bekjempelse av korupsjon og

Våre virkemidler overfor et selskap som bryter med våre forventninger og krav er at vi går i dialog med selskapet, innhenter selskapets respons og vurderer hvilke tiltak som kan iverksettes, oppfølging av fremdrift, stemmegivning, trussel om nedsalg og faktisk nedsalg.

Alle investeringene som EKF gjør, hensyntar de ovennevnte kriteriene. Dette gjelder også for den andelen av investeringer som er kategorisert som «2 andre» nedenfor.

Hvilket resultat hadde bærekraftsindikatorene?

Fondet tar hensyn til de viktigste negative påvirkningene på bærekraftsfaktorer både gjennom selskapseksluderinger (som reduserer investeringsuniverset til fondet) samt ved å vurdere enkeltsselskapers bidrag til bærekraftsrisikoen i porteføljen gjennom investeringsprosessen og tilpassé/kontrollere den aggregerte bærekraftsrisikoen på fondet over tid. Dette er beskrevet nærmere i EKF sine Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko.

Fondet har ingen investeringer i selskaper og sektorer som omfattes av fondets ekskluderingsliste. Dette omfatter blant annet:

Ekskluderinger av selskaper som bedriver:

- Grove krenkelser av menneskerettigheter
- Alvorlig miljøskade
- Alvorlig krenkelser av individers rettigheter i krig og konflikt
- Grov korupsjon
- Andre grove brudd på grunnleggende etiske normer
- Produksjon, salg og/eller vedlikehold av kontroversielle våpen (atomvåpen, biologiske våpen, kjemiske våpen, klassevåpen eller antipersonellminer)
- Salg av militært materiell til private
- Produksjon av tobakk
- Produksjon og distribusjon av palmeolje
- >10 % av inntektene fra termisk kull (utvanning/ energiproduksjon)/ oljesand, pornografi, gambling og lottovirksomhet
- > 25 % av inntektene fra tobakksrelaterte produkter, samt distribusjon og salg av tobakk

EUs taksonomi fastsetter et prinsipp om ikke å gjøre betydelig skade som innebærer at investeringer som er i samsvar med taksonomien, ikke bør gjøre betydelig skade på EUs taksonomi-mål, og følges av spesifikke EU-kriterier.

Prinsippet om ikke å gjøre betydelig skade gjelder bare for de av det finansielle produktets underliggende investeringer som tar hensyn til EU-kriteriene for miljømessig bærekraftige økonomiske aktiviteter. Den gjenstående delen av det finansielle produktets underliggende investeringer tar ikke hensyn til EU-kriteriene for miljømessig bærekraftige økonomiske aktiviteter.

Andre bærekraftige investeringer må heller ikke gjøre betydelig skade på miljømål eller sosiale mål.

og sammenlignet med tidligere perioder?

Fondet rapporterer for første gang på disse indikatorene i 2024. Derfor er det ingen tidligere perioder å sammenligne med.

Hvilke var målene for de bærekraftige investeringene som det finansielle produktet delvis foretok, og hvordan bidro den bærekraftige investeringen til slike mål?

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer..

På hvilken måte forårsaket ikke de bærekraftige investeringene som det finansielle produktet delvis foretok, noen betydelig skade for noen av de miljømessig eller sosialt bærekraftige investeringsmålene?

N/a. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.

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

N/A. Fondet rapporterer for første gang på disse indikatorene i 2024

Var bærekraftige investeringer i samsvar med OECDs retningslinjer for flernasjonale selskaper og FNs veiledende prinsipper for næringsliv og menneskerettigheter? Nærmere opplysninger.

N/A. Fondet rapporterer for første gang på disse indikatorene i 2024.



Hvordan tok dette finansielle produktet hensyn til de viktigste negative påvirkningene på bærekraftsfaktorer?

Fondet etterlever EKF sine «Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko» for å prioritere – og identifisere investeringenes viktigste negative påvirkninger på bærekraftsfaktorer. For å kunne vurdere de potensielle negative konsekvensene, må fondet ha et tilstrekkelig datagrunnlag som leveres av fondets dataleverandør. I 2023 var ikke dette datagrunnlaget tilstrekkelig, men for 2024 vil fondet rapportere på de viktigste negative påvirkningene på bærekraftsfaktorer



Hvilke investeringer var de viktigste for dette finansielle produktet?

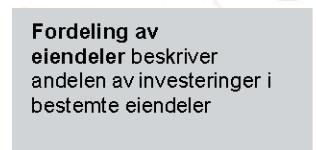
Listen omfatter de investeringene som utgjør den største andelen av investeringene til det finansielle produktet i referanseperioden, og som er følgende:

Portfolio	Største_investeringer	Sektor	Eiendeler	Land
Norge	Aker BP ASA	Energy	6,3 %	no
Norge	Schibsted ASA - B	Communication Services	6,3 %	no
Norge	Norsk Hydro ASA	Materials	6,2 %	no
Norge	Nordic Semiconductor	Information Technology	5,9 %	no
Norge	Equinor ASA	Energy	5,5 %	no
Norge	Mowi ASA	Consumer Staples	4,9 %	no
Norge	DnB ASA	Financials	4,8 %	no
Norge	Kongsberg Gruppen	Industrials	4,6 %	no
Norge	Storebrand	Financials	4,3 %	no
Norge	Sparebank 1 SR-Bank ASA	Financials	3,5 %	no
Norge	Subsea 7 S.A.	Energy	3,1 %	no
Norge	Salmar ASA	Consumer Staples	3,0 %	no
Norge	Yara International	Materials	2,5 %	no
Norge	Swedbank AB	Financials	2,0 %	se
Norge	Tomra Systems	Industrials	1,9 %	no



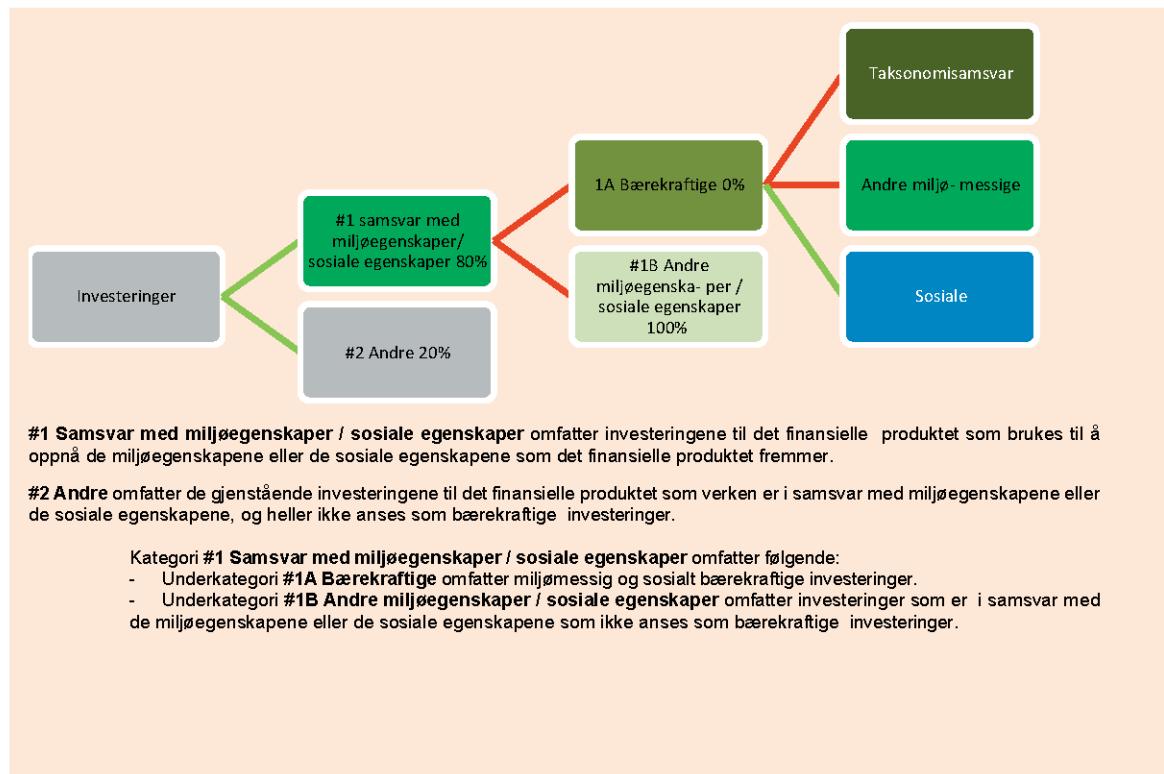
Hvor stor var andelen av bærekraftsrelaterte investeringer?

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer. Dette fondet fremmer miljømessige egenskaper og sosiale egenskaper, blant annet igjennom investeringer i tråd med Eika Kapitalforvaltnings *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko*.



Fordeling av eiendeler beskriver andelen av investeringer i bestemte eiendeler

Hvordan var fordelingen av eiendeler?



For å være i samsvar med EUs taksonomi omfatter kriteriene for fossil- gass utslippsbegrensninger og overgang til full fornybar energi eller lavkarbondrivstoff innen utgangen av 2035.
For kjerneenergi inkluderer kriteriene omfattende sikkerhets- og avfallshåndterings- regler.

Muliggjørende aktiviteter gjør det direkte mulig for andre aktiviteter å bidra vesentlig til et miljømål.

Omstettingsaktiviteter er aktiviteter der lavutslippsalternativer ennå ikke er tilgjengelige, og der blant annet klimagassutslippene er på nivå med de beste resultatene.

I hvilke økonomiske sektorer ble investeringene foretatt?

Portfolio	Sektor	Sektorvekt
Norge	Energy	21,6 %
Norge	Financials	17,4 %
Norge	Industrials	14,2 %
Norge	Consumer Staples	10,9 %
Norge	Materials	9,7 %
Norge	Information Technology	9,6 %
Norge	Communication Services	8,7 %
Norge	Consumer Discretionary	2,5 %
Norge	Cash and cash equivalents	2,0 %
Norge	Utilities	1,7 %
Norge	Real Estate	1,3 %
Norge	Health Care	0,5 %



I hvilken grad var bærekraftige investeringer med et miljømål i samsvar med EUs taksonomi?

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer..

● Investerte det finansielle produktet i fossilgassaktiviteter og/eller kjerneenergi- relaterte aktiviteter som var i samsvar med EUs taksonomi¹?

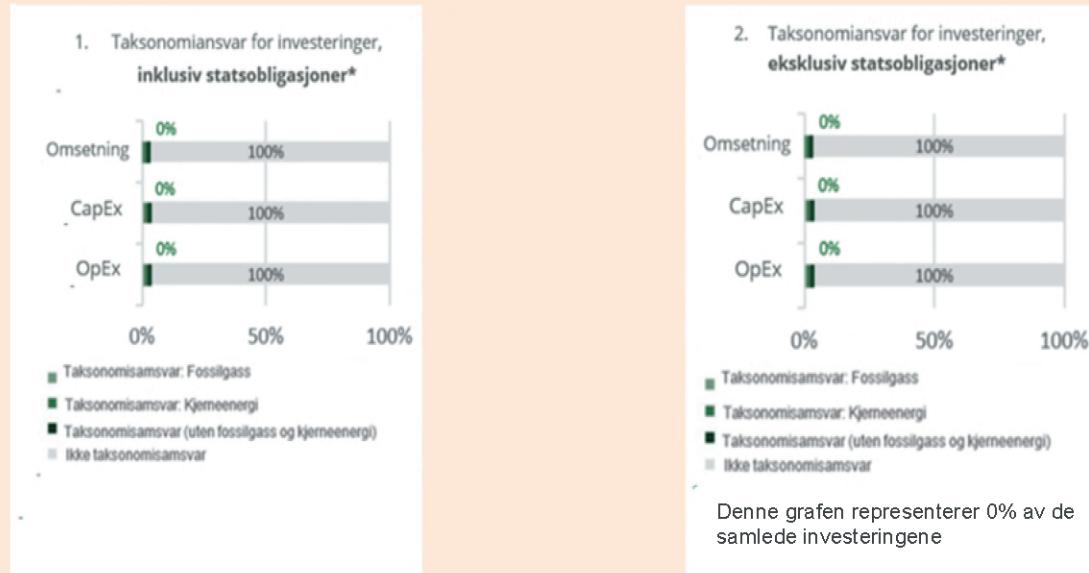
N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.

- Ja:
 I fossil gass *I Kjerneenergi*
 Nei

¹ Fossilgassaktiviteter og/eller kjerneenergirelaterte aktiviteter vil bare være i samsvar med EUs taksonomi der- som de bidrar til å begrense klimaendringene og ikke gjør betydelig skade på noen av EUs taksonomimål – se forklarende merknad i venstre marg. De fullstendige kriteriene for økonomiske fossilgass- og kjerneenergiaktiviteter som er i samsvar med EUs taksonomi, er fastsatt i delegert kommisjonsforordning (EU) 2022/1214.

Aktiviteter i samsvar med taksonomien uttrykkes som en andel av omsetning som gjenspeiler andelen av inntekten fra grønn virksomhet i foretak som det er investert i
Investeringsutgifter (CapEx) som viser grønne investeringer foretatt av foretak som det er investert i, for eksempel i forbindelse med omstillingen til en grønn økonomi
driftsutgifter (OpEx) som gjenspeiler grønn driftsvirksomhet i foretak som det er investert i.

Diagrammene nedenfor viser med grønt prosentdelen av investeringer som var i samsvar med EUs taksonomi. Ettersom det ikke finnes noen hensiktsmessig metode for å fastsette taksonomisamsvaret for statsobligasjoner*, viser det første diagrammet taksonomisamsvaret for alle investeringene til det finansielle produktet inklusiv statsobligasjoner, mens det andre diagrammet viser taksonomisamsvaret bare for investeringene til det finansielle produktet eksklusiv statsobligasjoner.



er bærekraftige investeringer med et miljømål som ikke tar hensyn til kriteriene for miljømessig bærekraftige økonomiske aktiviteter i henhold til forordning (EU) 2020/852.

- **Hvor stor var andelen av investeringer i omstilingsaktiviteter og muliggjørende aktiviteter?**
N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.

- **Hvordan var prosentdelen av investeringer som var i samsvar med EUs taksonomi, sammenlignet med tidligere referanseperioder?**

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.

For øvrig har fondet ingen tidligere perioder å sammenligne med.



- Hvor stor var andelen av bærekraftige investeringer med et miljømål som ikke var i samsvar med EUs taksonomi?**

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.



- Hvor stor var andelen av sosialt bærekraftige investeringer?**

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer..



- Hvilke investeringer ble tatt med under «Andre», hva var formålet med dem, og fantes det noen miljømessige eller samfunnsmessige minstegarantier?**

Fondets investeringer under «Andre» inkluderer fondets innehav i kontanter og derivater. Fondets andeler i Kontanter utgjør fondets tilleggslikviditet. I den grad fondet kan benytte derivater er dette nærmere beskrevet i fondets prospekt. Det ble ikke tatt hensyn til minimumsmiljømessige eller sosiale sikkerhetstiltak for investeringene inkludert under «Andre».



- Hvilke tiltak er truffet for å oppnå miljøegenskapene og/eller de sosiale egenskapene i referanseperioden?**

Fondet fremmer miljøegenskaper og sosiale egenskaper gjennom sine investeringer, men har ikke bærekraftige investeringer som formål. I Eika Kapitalforvaltnings (EKF) *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko* står det nærmere beskrevet hvordan fondet fremmer disse egenskapene. Dette inkluderer blant annet:

- **Ekskluderinger:** Fondet ekskluderer selskaper fra sitt investeringsunivers som til enhver tid befinner seg på oljefondets liste over utelukkede selskap. I tillegg ekskluderes selskaper som bryter med grunnleggende prinsipper og internasjonalt anerkjente normer. For en mer detaljert beskrivelse av selskapets ekskluderinger, se EKF sine *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko*.
- **Internasjonale prinsipper:** EKF sin fondsforvaltning er i tråd med flere internasjonale normer og prinsipper. Disse inkluderer blant annet FNs prinsipper for ansvarlige investeringer, FN Global Compact's prinsipper for ansvarlig næringsliv, FNs veiledede prinsipper for næringsliv og menneskerettigheter, OECDs retningslinjer for internasjonale selskaper, FNs verdenserklæring om menneskerettigheter, Den europeiske menneskeretttskonvensjonen, ILOs erklæring om grunnleggende prinsipper og rettigheter i arbeidslivet.
- **Aktivt eierskap:** Ved utøvelse av eierskap er det styrende prinsippet å ivareta fondets og andelseierenes interesser gjennom målsetningen om best mulig avkastning til andelseierne, sett hen til fondets investeringsmandat og investeringspolitikk. Alle selskaper fondet er investert i skal oppfylle EKFs *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko*. Dette medfører at det stilles en rekke krav og forventninger til selskapene vi eier. Brudd med våre krav fører til at verdipapirer utstedt av selskapet vil bli vurdert solgt ut av vår portefølje dersom andre virkemidler ikke vurderes som mer egnet. Våre virkemidler ovenfor et selskap som bryter med våre forventninger og krav er at vi går i dialog med selskapet, innhenter selskapets respons og vurderer hvilke tiltak som kaniverkes, oppfølging av fremdrift, stemmegivning, trussel om nedsalg og faktisk nedsalg.

Alle investeringene som EKF gjør, hensyntar de ovennevnte kriteriene. Dette gjelder også for den andelen av investeringer som er kategorisert som »#2 andre» over.



Hvilket resultat hadde dette finansielle produktet sammenlignet med referanseverdien?

N/A. Fondet har ikke forpliktet seg til å følge en bestemt indeks som referanse for å måle i hvilken grad fondet hensyntar miljømessige egenskaper og/eller sosiale egenskaper.

● **Hvordan avviker referanseverdien fra en bred markedsindeks?**

- N/A

● **Hvilket resultat hadde dette finansielle produktet med hensyn til bærekraftsindikatorene for å fastslå referanseverdiens samsvar med de miljøegenskapene eller de sosiale egenskapene som ble fremmet?**

- N/A

● **Hvilket resultat hadde dette finansielle produktet sammenlignet med den brede markedsindeksen?**

- N/A

Eika Aksjer

VEDLEGG III

«VEDLEGG IV»

Mal for periodiske opplysninger for de finansielle produktene nevnt i artikkel 8 nr. 1, 2 og 2a i forordning (EU) 2019/2088 og i artikkel 6 første ledd i forordning (EU) 2020/852

Produktnavn: Eika Aksjer

LEI-nummer:635400JXBVLL2PXGXP51

Med bærekraftig investering menes en investering i en økonomisk aktivitet som bidrar til et miljømål eller et sosialt mål, forutsatt at investeringen ikke gjør betydelig skade på et miljømål eller et sosialt mål, og at føretakene som det er investert i, følger god styringspraksis.

EUs taksonomi er et klassifiseringssystem som er fastsatt i forordning (EU) 2020/852, og som fastsetter en liste over miljømessig bærekraftige økonomiske aktiviteter. Den nevnte forordningen omfatter ikke en liste over sosialt bærekraftige økonomiske aktiviteter. Bærekraftige investeringer med et miljømål kan være i samsvar med taksonomien eller ikke.

Miljøegenskaper og/eller sosiale egenskaper

Har dette finansielle produktet et bærekraftig investeringsmål?

● ● Ja

Det foretok et minimum av **bærekraftige investeringer med et miljømål:** ___ %

I økonomiske aktiviteter som anses som miljømessig bærekraftige i samsvar med EUs taksonomi

I økonomiske aktiviteter som ikke anses som miljømessig bærekraftige i samsvar med EUs taksonomi

Det foretok et minimum av **bærekraftige investeringer med et sosialt mål:** ___ %

● ○ Nei

Det fremmet **miljøegenskaper / sosiale egenskaper**, og selv om det ikke har bærekraftig investering som mål, vil det ha en minsteandel med bærekraftige investeringer på ___ %

Med et miljømål i økonomiske aktiviteter som anses som miljømessig bærekraftige i samsvar med EUs taksonomi

Med et miljømål i økonomiske aktiviteter som ikke anses som miljømessig bærekraftige i samsvar med EUs taksonomi

Med et sosialt mål

Det fremmet miljøegenskaper / sosiale egenskaper, men **foretok ingen bærekraftige investeringer**

I hvilken grad ble de miljøegenskapene og/eller de sosiale egenskapene som dette finansielle produktet fremmer, oppnådd?

Fondet fremmer miljøegenskaper og sosiale egenskaper gjennom sine investeringer, men har ikke bærekraftige investeringer som formål. I Eika Kapitalforvaltnings (EKF) *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko* står det nærmere beskrevet hvordan fondet fremmer disse egenskapene. Dette inkluderer blant annet:

- Ekskluderinger: Fondet ekskluderer selskaper fra sitt investeringsunivers som til enhver tid befinner seg på oljefondets liste over utelukkede selskap. I tillegg ekskluderes selskaper som bryter med grunnleggende prinsipper og internasjonalt anerkjente normer. For en mer detaljert beskrivelse av selskapets ekskluderinger, se EKF sine *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko*.
- Internasjonale prinsipper: EKF sin fondsforvaltning er i tråd med flere internasjonale normer og prinsipper. Disse inkluderer blant annet FNs prinsipper for ansvarlige investeringer, FN Global Compact's prinsipper for ansvarlig næringsliv, FNs veilede prinsipper for næringsliv og menneskerettigheter, OECDs retningslinjer for flernasjonale selskaper, FNs verdenserklæring om menneskerettigheter, Den europeiske menneskerettskonvensjonen, ILOs erklæring om grunnleggende prinsipper og rettigheter i arbeidslivet.
- Aktivt eierskap: Ved utøvelse av eierskap er det styrende prinsippet å ivareta fondets og andelseierenes interesser gjennom målsetningen om best mulig avkastning til andelseierne, sett hen til fondets investeringsmandat og investeringspolitikk. Alle selskaper fondet er investert i skal oppfylle EKFs *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko*. Dette medfører at det stilles en rekke krav og forventninger til selskapene vi eier. Brudd med våre krav fører til at verdipapirer utstedt av selskapet vil bli vurdert solgt ut av vår portefølje dersom andre virkemidler ikke vurderes som mer egnet.



Bærekraftsindikatorer mäter hvordan de miljøegenskapene eller de sosiale egen-skapene som det finansielle produktet fremmer, oppnås.

De viktigste negative påvirkningene er de mest betydelige negative påvirkningene som investeringsbeslutninger har på bærekraftsfaktorer på området miljøspørsmål, sosiale spørsmål og personalspørsmål samt spørsmål knyttet til respekt for menneskerettigheter og bekjempelse av korruption og

Våre virkemidler overfor et selskap som bryter med våre forventninger og krav er at vi går i dialog med selskapet, innhenter selskapets respons og vurderer hvilke tiltak som kan iverksettes, oppfølging av fremdrift, stemmegivning, trussel om nedsalg og faktisk nedsalg.

Alle investeringene som EKF gjør, hensyntar de ovennevnte kriteriene. Dette gjelder også for den andelen av investeringer som er kategorisert som «2 andre» nedenfor.

Hvilket resultat hadde bærekraftsindikatorene?

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

Fondet har ingen investeringer i selskaper og sektorer som omfattes av fondets ekskluderingsliste. Dette omfatter blant annet:

Ekskluderinger av selskaper som bedriver:

- Grove krenkelser av menneskerettigheter
- Alvorlig miljøskade
- Alvorlig krenkelser av individers rettigheter i krig og konflikt
- Grov korupsjon
- Andre grove brudd på grunnleggende etiske normer
- Produksjon, salg og/eller vedlikehold av kontroversielle våpen (atomvåpen, biologiske våpen, kjemiske våpen, klashevåpen eller antipersonellminer)
- Salg av militært materiell til private
- Produksjon av tobakk
- Produksjon og distribusjon av palmeolje
- >10 % av inntektene fra termisk kull (utvanning/ energiproduksjon)/ oljesand, pornografi, gambling og lottovirksomhet
- > 25 % av inntektene fra tobakksrelaterte produkter, samt distribusjon og salg av tobakk

og sammenlignet med tidligere perioder?

Fondet rapporterer for første gang på disse indikatorene i 2024. Derfor er det ingen tidligere perioder å sammenligne med.

Hvilke var målene for de bærekraftige investeringene som det finansielle produktet delvis foretok, og hvordan bidro den bærekraftige investeringen til slike mål?

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.

På hvilken måte forårsaket ikke de bærekraftige investeringene som det finansielle produktet delvis foretok, noen betydelig skade for noen av de miljømessig eller sosialt bærekraftige investeringsmålene?

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.

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

N/A. Fondet rapporterer for første gang på disse indikatorene i 2024

Var bærekraftige investeringer i samsvar med OECDs retningsslinjer for flernasjonale selskaper og FNs veiledende prinsipper for næringsliv og menneskerettigheter? Nærmere opplysninger.

N/A. Fondet rapporterer for første gang på disse indikatorene i 2024.

EUs taksonomi fastsetter et prinsipp om ikke å gjøre betydelig skade som innebærer at investeringer som er i samsvar med taksonomien, ikke bør gjøre betydelig skade på EUs taksonomi-mål, og følges av spesifikke EU-kriterier.

Prinsippet om ikke å gjøre betydelig skade gjelder bare for de av det finansielle produktets underliggende investeringer som tar hensyn til EU-kriteriene for miljømessig bærekraftige økonomiske aktiviteter. Den gjenstående delen av det finansielle produktets underliggende investeringer tar ikke hensyn til EU-kriteriene for miljømessig bærekraftige økonomiske aktiviteter.

Andre bærekraftige investeringer må heller ikke gjøre betydelig skade på miljømål eller sosiale mål.



Hvordan tok dette finansielle produktet hensyn til de viktigste negative påvirkningene på bærekraftsfaktorer?

Fondet etterlever EKF sine «Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko» for å prioritere – og identifisere investeringenes viktigste negative påvirkninger på bærekraftsfaktorer. For å kunne vurdere de potensielle negative konsekvensene, må fondet ha et tilstrekkelig datagrunnlag som leveres av fondets dataleverandør. I 2023 var ikke dette datagrunnlaget tilstrekkelig, men for 2024 vil fondet rapportere på de viktigste negative påvirkningene på bærekraftsfaktorer



Hvilke investeringer var de viktigste for dette finansielle produktet?

Listen omfatter de investeringene som utgjør den største andelen av investeringene til det finansielle produktet i referanseperioden, og som er følgende:

Portfolio	Største_investeringer	Sektor	Eiendeler	Land
Aksjer	Microsoft Corp	Information Technology	2,3 % us	
Aksjer	Apple Inc	Information Technology	2,3 % us	
Aksjer	Novo Nordisk A/S	Health Care	2,1 % dk	
Aksjer	Norsk Hydro ASA	Materials	1,7 % no	
Aksjer	Aker BP ASA	Energy	1,6 % no	
Aksjer	Schibsted ASA - B	Communication Services	1,6 % no	
Aksjer	Nordic Semiconductor	Information Technology	1,5 % no	
Aksjer	Swedbank AB	Financials	1,4 % se	
Aksjer	Equinor ASA	Energy	1,4 % no	
Aksjer	Storebrand	Financials	1,3 % no	
Aksjer	Alphabet Inc	Communication Services	1,3 % us	
Aksjer	Mowi ASA	Consumer Staples	1,2 % no	
Aksjer	DnB ASA	Financials	1,2 % no	
Aksjer	Nordea Bank Abp	Financials	1,2 % se	
Aksjer	Kongsberg Gruppen	Industrials	1,2 % no	

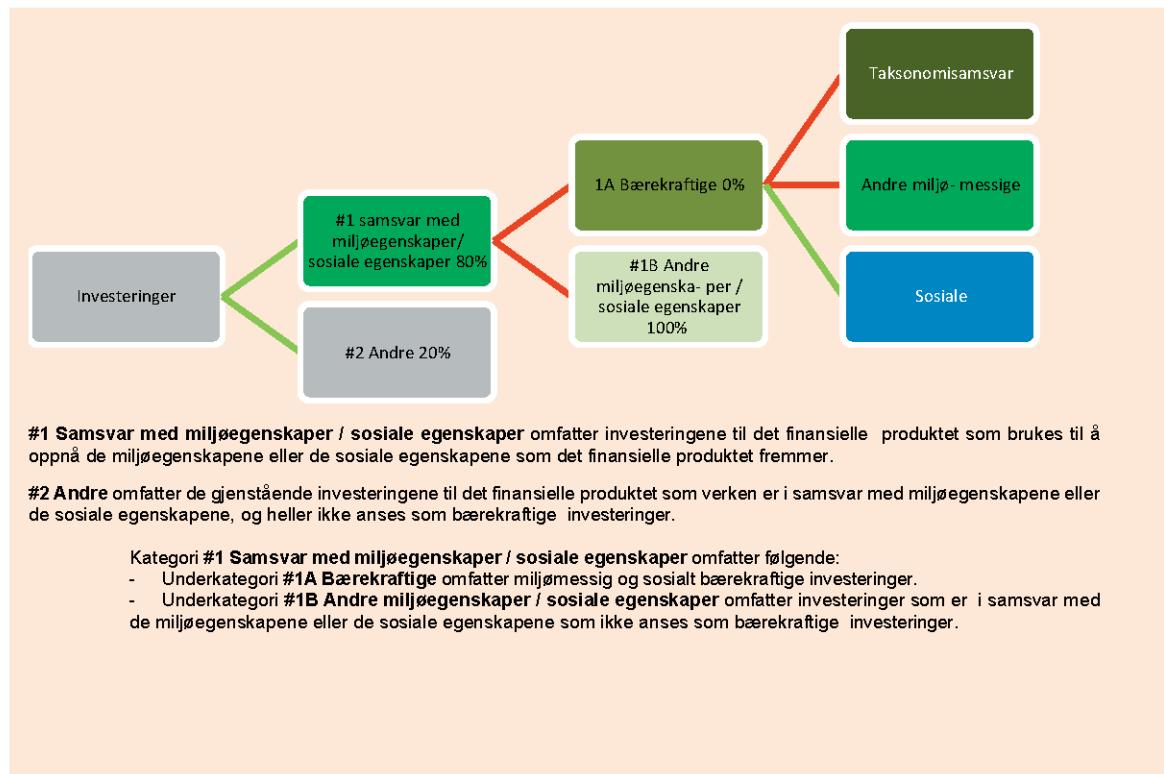


Hvor stor var andelen av bærekraftsrelaterte investeringer?

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftsrelaterte investeringer. Dette fondet fremmer miljømessige egenskaper og sosiale egenskaper, blant annet igjennom investeringer i tråd med Eika Kapitalforvaltnings *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko*.

Fordeling av eiendeler beskriver andelen av investeringer i bestemte eiendeler

Hvordan var fordelingen av eiendeler?



For å være i samsvar med EUs taksonomi omfatter kriteriene for fossil- gass utslippsbegrensninger og overgang til full fornybar energi eller lavkarbondrivstoff innen utgangen av 2035. For kjerneenergi inkluderer kriteriene omfattende sikkerhets- og avfallshåndterings- regler.

Muliggjørende aktiviteter gjør det direkte mulig for andre aktiviteter å bidra vesentlig til et miljømål.

Omstettingsaktiviteter er aktiviteter der lavutslippsalternativer ennå ikke er tilgjengelige, og der blant annet klimagassutslippene er på nivå med de beste resultatene.

I hvilke økonomiske sektorer ble investeringene foretatt?

Portfolio	Sektor	Sektorvekt
Aksjer	Industrials	17,3 %
Aksjer	Financials	16,5 %
Aksjer	Information Technology	15,2 %
Aksjer	Health Care	9,3 %
Aksjer	Energy	7,7 %
Aksjer	Consumer Discretionary	7,7 %
Aksjer	Materials	7,0 %
Aksjer	Consumer Staples	6,7 %
Aksjer	Communication Services	5,9 %
Aksjer	Cash and cash equivalents	2,4 %
Aksjer	Utilities	2,1 %
Aksjer	Real Estate	2,1 %



I hvilken grad var bærekraftige investeringer med et miljømål i samsvar med EUs taksonomi?

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.

● Investerte det finansielle produktet i fossilgassaktiviteter og/eller kjerneenergi- relaterte aktiviteter som var i samsvar med EUs taksonomi¹?

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.

Ja:

I fossil gass I Kjerneenergi

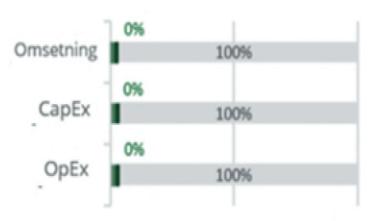
Nei

¹ Fossilgassaktiviteter og/eller kjerneenergirelaterte aktiviteter vil bare være i samsvar med EUs taksonomi der som de bidrar til å begrense klimaendringene og ikke gjør betydelig skade på noen av EUs taksonomimål – se forklarende merknad i venstre marg. De fullstendige kriteriene for økonomiske fossilgass- og kjerneenergiaktiviteter som er i samsvar med EUs taksonomi, er fastsatt i delegert kommisjonsforordning (EU) 2022/1214.

Aktiviteter i samsvar med taksonomien uttrykkes som en andel av omsetning som gjenspeiler andelen av inntektene fra grønn virksomhet i foretak som det er investert i.
Investeringsutgifter (CapEx) som viser grønne investeringer foretatt av foretak som det er investert i, for eksempel i forbindelse med omstillingen til en grønn økonomi
driftsutgifter (OpEx) som gjenspeiler grønn driftsvirksomhet i foretak som det er investert i.

Diagrammene nedenfor viser med grønt prosentdelen av investeringer som var i samsvar med EUs taksonomi. Ettersom det ikke finnes noen hensiktsmessig metode for å fastsette taksonomisamsvaret for statsobligasjoner, viser det første diagrammet taksonomisamsvaret for alle investeringene til det finansielle produktet inklusiv statsobligasjoner, mens det andre diagrammet viser taksonomisamsvaret bare for investeringene til det finansielle produktet eksklusiv statsobligasjoner.*

1. Taksonomiansvar for investeringer, inklusiv statsobligasjoner*



Taksonomisamsvar: Fossilgass
Taksonomisamsvar: Kjerneenergi
Taksonomisamsvar (uten fossilgass og kjerneenergi)
Ikke taksonomisamsvar

2. Taksonomiansvar for investeringer, eksklusiv statsobligasjoner*



Taksonomisamsvar: Fossilgass
Taksonomisamsvar: Kjerneenergi
Taksonomisamsvar (uten fossilgass og kjerneenergi)
Ikke taksonomisamsvar

Denne grafen representerer 0% av de samlede investeringene

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

er bærekraftige investeringer med et miljømål som ikke tar hensyn til kriteriene for miljømessig bærekraftige økonomiske aktiviteter i henhold til forordning (EU) 2020/852.

- **Hvor stor var andelen av investeringer i omstillingsaktiviteter og muliggjørende aktiviteter?**
N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.

- **Hvordan var prosentdelen av investeringer som var i samsvar med EUs taksonomi, sammenlignet med tidligere referanseperioder?**

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.
For øvrig har fondet ingen tidligere perioder å sammenligne med.



- Hvor stor var andelen av bærekraftige investeringer med et miljømål som ikke var i samsvar med EUs taksonomi?**

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.



- Hvor stor var andelen av sosialt bærekraftige investeringer?**

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.



- Hvilke investeringer ble tatt med under «Andre», hva var formålet med dem, og fantes det noen miljømessige eller samfunnsmessige minstegarantier?**

Fondets investeringer under «Andre» inkluderer fondets innehav i kontanter og derivater. Fondets andeler i Kontanter utgjør fondets tilleggslikviditet. I den grad fondet kan benytte derivater er dette nærmere beskrevet i fondets prospekt. Det ble ikke tatt hensyn til minimumsmiljømessige eller sosiale sikkerhetstiltak for investeringene inkludert under «Andre».



- Hvilke tiltak er truffet for å oppnå miljøegenskapene og/eller de sosiale egenskapene i referanseperioden?**

Fondet fremmer miljøegenskaper og sosiale egenskaper gjennom sine investeringer, men har ikke bærekraftige investeringer som formål. I Eika Kapitalforvaltnings (EKF) *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisko* står det nærmere beskrevet hvordan fondet fremmer disse egenskapene. Dette inkluderer blant annet:

- **Ekskluderinger:** Fondet ekskluderer selskaper fra sitt investeringsunivers som til enhver tid befinner seg på oljefondets liste over utelukkede selskap. I tillegg ekskluderes selskaper som bryter med grunnleggende prinsipper og internasjonalt anerkjente normer. For en mer detaljert beskrivelse av selskapets ekskluderinger, se EKF sine *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisko*.
- **Internasjonale prinsipper:** EKF sin fondsforvaltning er i tråd med flere internasjonale normer og prinsipper. Disse inkluderer blant annet FNs prinsipper for ansvarlige investeringer, FN Global Compact's prinsipper for ansvarlig næringsliv, FNs veiledede prinsipper for næringsliv og menneskerettigheter, OECDs retningslinjer for flernasjonale selskaper, FNs verdenserklæring om menneskerettigheter, Den europeiske menneskerettsskonvensjonen, ILOs erklæring om grunnleggende prinsipper og rettigheter i arbeidslivet.
- **Aktivt eierskap:** Ved utøvelse av eierskap er det styrende prinsippet å ivareta fondets og andelseierenes interesser gjennom målsetningen om best mulig avkastning til andelseierne, sett hen til fondets investeringsmandat og investeringspolitikk. Alle selskaper fondet er investert i skal oppfylle EKFs *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisko*. Dette medfører at det stilles en rekke krav og forventninger til selskapene vi eier. Brudd med våre krav fører til at verdipapirer utstedt av selskapet vil bli vurdert solgt ut av vår portefølje dersom andre virkemidler ikke vurderes som mer egnet. Våre virkemidler ovenfor et selskap som bryter med våre forventninger og krav er at vi går i dialog med selskapet, innhenter selskapets respons og vurderer hvilke tiltak som kan iverksettes, oppfølging av fremdrift, stemmegivning, trussel om nedsalg og faktisk nedsalg.

Alle investeringene som EKF gjør, hensyntar de ovennevnte kriteriene. Dette gjelder også for den andelen av investeringer som er kategorisert som «#2 andre» over.



Hvilket resultat hadde dette finansielle produktet sammenlignet med referanseverdien?

N/A. Fondet har ikke forpliktet seg til å følge en bestemt indeks som referanse for å måle i hvilken grad fondet hensyntar miljømessige egenskaper og/eller sosiale egenskaper.

• **Hvordan avviker referanseverdien fra en bred markedsindeks?**

- N/A

• **Hvilket resultat hadde dette finansielle produktet med hensyn til bærekraftsindikatorene for å fastslå referanseverdiens samsvar med de miljøegenskapene eller de sosiale egenskapene som ble fremmet?**

- N/A

• **Hvilket resultat hadde dette finansielle produktet sammenlignet med den brede markedsindeksen?**

- N/A

Eika Egenkapitalbevis

VEDLEGG III

«VEDLEGG IV»

Mal for periodiske opplysninger for de finansielle produktene nevnt i artikkel 8 nr. 1, 2 og 2a i forordning (EU) 2019/2088 og i artikkel 6 første ledd i forordning (EU) 2020/852

Produktnavn: Eika Egenkapitalbevis

LEI-nummer: 63540066EOGWKB6VC38

Med bærekraftig investering menes en investering i en økonomisk aktivitet som bidrar til et miljømål eller et sosialt mål, forutsatt at investeringen ikke gjør betydelig skade på et miljømål eller et sosialt mål, og at foretakene som det er investert i, følger god styringspraksis.

EUs taksonomi er et klassifiseringssystem som er fastsatt i forordning (EU) 2020/852, og som fastsætter en liste over miljømessig bærekraftige økonomiske aktiviteter. Den nevnte forordningen omfatter ikke en liste over sosialt bærekraftige økonomiske aktiviteter. Bærekraftige investeringer med et miljømål kan være i samsvar med taksonomien eller ikke.

Miljøegenskaper og/eller sosiale egenskaper

Har dette finansielle produktet et bærekraftig investeringsmål?

Ja

Nei

Det foretok et minimum av **bærekraftige investeringer med et miljømål:** ____%

Det fremmet **miljøegenskaper / sosiale egenskaper**, og selv om det ikke har bærekraftig investering som mål, vil det ha en minsteandel med bærekraftige investeringer på ____%

I økonomiske aktiviteter som anses som miljømessig bærekraftige i samsvar med EUs taksonomi

Med et miljømål i økonomiske aktiviteter som anses som miljømessig bærekraftige i samsvar med EUs taksonomi

I økonomiske aktiviteter som ikke anses som miljømessig bærekraftige i samsvar med EUs taksonomi

Med et miljømål i økonomiske aktiviteter som ikke anses som miljømessig bærekraftige i samsvar med EUs taksonomi

Det foretok et minimum av **bærekraftige investeringer med et sosialt mål:** ____%

Det fremmet miljøegenskaper / sosiale egenskaper, men **foretok ingen bærekraftige investeringer**

I hvilken grad ble de miljøegenskapene og/eller de sosiale egenskapene som dette finansielle produktet fremmer, oppnådd?

Fondet fremmer miljøegenskaper og sosiale egenskaper gjennom sine investeringer, men har ikke bærekraftige investeringer som formål. I Eika Kapitalforvaltnings (EKF) *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko* står det nærmere beskrevet hvordan fondet fremmer disse egenskapene. Dette inkluderer blant annet:

- Ekskluderinger: Fondet ekskluderer selskaper fra sitt investeringsunivers som til enhver tid befinner seg på oljefondets liste over utelukkede selskap. I tillegg ekskluderes selskaper som bryter med grunnleggende prinsipper og internasjonalt anerkjente normer. For en mer detaljert beskrivelse av selskapets ekskluderinger, se EKF sine *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko*.
- Internasjonale prinsipper: EKF sin fondsforvaltning er i tråd med flere internasjonale normer og prinsipper. Disse inkluderer blant annet FNs prinsipper for ansvarlige investeringer, FN Global Compact's prinsipper for ansvarlig næringsliv, FNs veilede prinsipper for næringsliv og menneskerettigheter, OECDs retningslinjer for flernasjonale selskaper, FNs verdenserklæring om menneskerettigheter, Den europeiske menneskerettskonvensjonen, ILOs erklæring om grunnleggende prinsipper og rettigheter i arbeidslivet.
- Aktivt eierskap: Ved utøvelse av eierskap er det styrende prinsippet å ivareta fondets og andelseierenes interesser gjennom målsetningen om best mulig avkastning til andelseierne, sett hen til fondets investeringsmandat og investeringspolitikk. Alle selskaper fondet er investert i skal oppfylle EKFs *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko*. Dette medfører at det stilles en rekke krav og forventninger til selskapene vi eier. Brudd med våre krav fører til at verdipapirer utstedt av selskapet vil bli vurdert solgt ut av vår portefølje dersom andre virkemidler ikke vurderes som mer egnet.



Bærekraftsindikatorer mäter hvordan de miljøegenskapene eller de sosiale egen-skapene som det finansielle produktet fremmer, oppnås.

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

EUs taksonomi fastsetter et prinsipp om ikke å gjøre betydelig skade som innebærer at investeringer som er i samsvar med taksonomien, ikke bør gjøre betydelig skade på EUs taksonomi-mål, og ledsages av spesifikke EU-kriterier.

Prinsippet om ikke å gjøre betydelig skade gjelder bare for de av det finansielle produktets underliggende investeringer som tar hensyn til EU-kriteriene for miljømessig bærekraftige økonomiske aktiviteter. Den gjenstående delen av det finansielle produktets underliggende investeringer tar ikke hensyn til EU-kriteriene for miljømessig bærekraftige økonomiske aktiviteter.

Andre bærekraftige investeringer må heller ikke gjøre betydelig skade på miljømål eller sosiale mål.

Våre virkemidler overfor et selskap som bryter med våre forventninger og krav er at vi går i dialog med selskapet, innhenter selskapets respons og vurderer hvilke tiltak som kan iverksettes, oppfølging av fremdrift, stemmegivning, trussel om nedsalg og faktisk nedsalg.

Alle investeringene som EKF gjør, hensyntar de ovennevnte kriteriene. Dette gjelder også for den andelen av investeringer som er kategorisert som «2 andre» nedenfor.

Hvilket resultat hadde bærekraftsindikatorene?

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

Fondet har ingen investeringer i selskaper og sektorer som omfattes av fondets ekskluderingsliste. Dette omfatter blant annet:

Ekskluderinger av selskaper som bedriver:

- Grove krenkelser av menneskerettigheter
- Alvorlig miljøskade
- Alvorlig krenkelser av individers rettigheter i krig og konflikt
- Grov korupsjon
- Andre grove brudd på grunnleggende etiske normer
- Produksjon, salg og/eller vedlikehold av kontroversielle våpen (atomvåpen, biologiske våpen, kjerniske våpen, klassevåpen eller antipersonellminer)
- Salg av militært materiell til private
- Produksjon av tobakk
- Produksjon og distribusjon av palmeolje
- >10 % av inntektene fra termisk kull (utvanning/ energiproduksjon)/ oljesand, pornografi, gambling og lottovirksomhet
- > 25 % av inntektene fra tobakksrelaterte produkter, samt distribusjon og salg av tobakk

og sammenlignet med tidligere perioder?

Fondet rapporterer for første gang på disse indikatorene i 2024. Derfor er det ingen tidligere perioder å sammenligne med.

Hvilke var målene for de bærekraftige investeringene som det finansielle produktet delvis foretok, og hvordan bidro den bærekraftige investeringen til slike mål?

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.

På hvilken måte forårsaket ikke de bærekraftige investeringene som det finansielle produktet delvis foretok, noen betydelig skade for noen av de miljømessig eller sosialt bærekraftige investeringsmålene?

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.

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

N/A. Fondet rapporterer for første gang på disse indikatorene i 2024

Var bærekraftige investeringer i samsvar med OECDs retningslinjer for flernasjonale selskaper og FNs veiledende prinsipper for næringsliv og menneskerettigheter? Nærmere opplysninger.

N/A. Fondet rapporterer for første gang på disse indikatorene i 2024.



Hvordan tok dette finansielle produktet hensyn til de viktigste negative påvirkningene på bærekraftsfaktorer?

Fondet etterlever EKF sine «Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko» for å prioritere – og identifisere investeringenes viktigste negative påvirkninger på bærekraftsfaktorer. For å kunne vurdere de potensielle negative konsekvensene, må fondet ha et tilstrekkelig datagrunnlag som leveres av fondets dataleverandør. I 2023 var ikke dette datagrunnlaget tilstrekkelig, men for 2024 vil fondet rapportere på de viktigste negative påvirkningene på bærekraftsfaktorer



Hvilke investeringer var de viktigste for dette finansielle produktet?

Listen omfatter de investeringene som utgjør den største andelen av investeringene til det finansielle produktet i referanseperioden, og som er følgende:

Portfolio	Største_investeringer	Sektor	Eiendeler	Land
Egenkap	Sparebank 1 SMN	Financials	9,3 %	no
Egenkap	Sparebank 1 Nord-Norge	Financials	9,1 %	no
Egenkap	Sparebanken Vest	Financials	9,0 %	no
Egenkap	Sparebank 1 Østlandet	Financials	5,9 %	no
Egenkap	Sparebank 1 Sørøst-Norge	Financials	5,5 %	no
Egenkap	Sparebanken Møre	Financials	4,7 %	no
Egenkap	Sparebanken Sør	Financials	4,4 %	no
Egenkap	Helgeland Sparebank	Financials	4,1 %	no
Egenkap	Sparebank 1 Østfold Akershus	Financials	4,0 %	no
Egenkap	SpareBank 1 Ringerike Hadeland	Financials	3,9 %	no
Egenkap	Svenska Handelsbanken - A	Financials	3,6 %	se
Egenkap	DnB ASA	Financials	3,6 %	no
Egenkap	Nordea Bank Abp	Financials	3,5 %	se
Egenkap	Sparebank 1 SR-Bank ASA	Financials	3,4 %	no
Egenkap	Swedbank AB	Financials	2,7 %	se



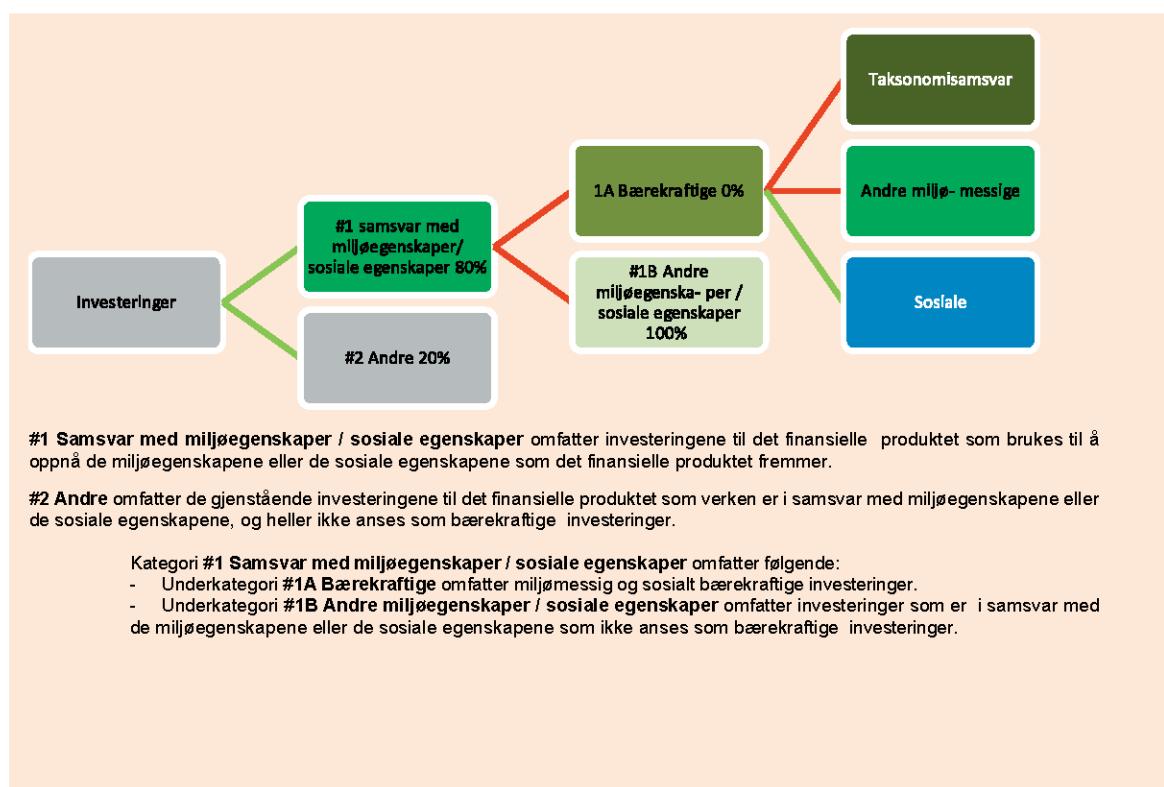
Hvor stor var andelen av bærekraftsrelaterte investeringer?

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftsrelaterte investeringer. Dette fondet fremmer miljømessige egenskaper og sosiale egenskaper, blant annet igjennom investeringer i tråd med Eika Kapitalforvaltnings *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko*.



Fordeling av eiendeler beskriver andelen av investeringer i bestemte eiendeler

Hvordan var fordelingen av eiendeler?



For å være i samsvar med EUs taksonomi omfatter kriteriene for fossil- gass utslippsbegrensninger og overgang til full fornybar energi eller lavkarbondrivstoff innen utgangen av 2035. For Kjerneenergi inkluderer kriteriene omfattende sikkerhets- og avfallshåndterings- regler.

Muliggjørende aktiviteter gjør det direkte mulig for andre aktiviteter å bidra vesentlig til et miljømål.

Omrstningsaktiviteter er aktiviteter der lavutslippsalternativer ennå ikke er tilgjengelige, og der blant annet klimagassutslippene er på nivå med de beste resultatene.

I hvilke økonomiske sektorer ble investeringene foretatt?

Portfolio Sektor	Sektorvekt
Egenkap Financials	94,3 %
Egenkap Cash and cash equivalents	5,7 %

I hvilken grad var bærekraftige investeringer med et miljømål i samsvar med EUs taksonomi?

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer

Investerte det finansielle produktet i fossilgassaktiviteter og/eller kjerneenergi- relaterte aktiviteter som var i samsvar med EUs taksonomi¹?

Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer

Ja:

I fossil gass

I Kjerneenergi

Nei

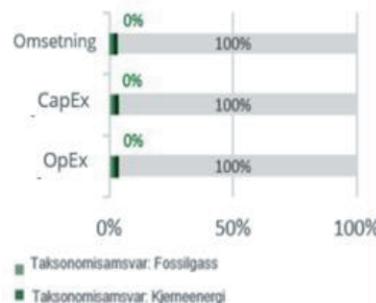
¹ Fossilgassaktiviteter og/eller kjerneenergirelaterte aktiviteter vil bare være i samsvar med EUs taksonomi der- som de bidrar til å begrense klimaendringene og ikke gjør betydelig skade på noen av EUs taksonomimål – se forklarende merknad i venstre marg. De fullstendige kriteriene for økonomiske fossilgass- og kjerneenergiaktiviteter som er i samsvar med EUs taksonomi, er fastsatt i delegert kommisjonsforordning (EU) 2022/1214.

Aktiviteter i samsvar med taksonomien uttrykkes som en andel av omsetning som gjenspeiler andelen av inntektene fra grønn virksomhet i foretak som det er investert i.

Investeringsutgifter (CapEx) som viser grønne investeringer foretatt av foretak som det er investert i, for eksempel i forbindelse med omstillingen til en grønn økonomi
driftsutgifter (OpEx) som gjenspeiler grønn driftsvirksomhet i foretak som det er investert i.

Diagrammene nedenfor viser med grønt prosentdelen av investeringer som var i samsvar med EUs taksonomi. Ettersom det ikke finnes noen hensiktsmessig metode for å fastsette taksonomisamsvaret for statsobligasjoner*, viser det første diagrammet taksonomisamsvaret for alle investeringene til det finansielle produktet inklusiv statsobligasjoner, mens det andre diagrammet viser taksonomisamsvaret bare for investeringene til det finansielle produktet eksklusiv statsobligasjoner.

1. Taksonomiansvar for investeringer, inklusiv statsobligasjoner*



2. Taksonomiansvar for investeringer, eksklusiv statsobligasjoner*



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

er bærekraftige investeringer med et miljømål som ikke tar hensyn til kriteriene for miljømessig bærekraftig økonomiske aktiviteter i henhold til forordning (EU) 2020/852.

Hvor stor var andelen av investeringer i omstillingsaktiviteter og muliggjørende aktiviteter?

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.

Hvordan var prosentdelen av investeringer som var i samsvar med EUs taksonomi, sammenliknet med tidligere referanseperioder?

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.

For øvrig har fondet ingen tidligere perioder å sammenligne med.

Hvor stor var andelen av bærekraftige investeringer med et miljømål som ikke var i samsvar med EUs taksonomi?

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer..

Hvor stor var andelen av sosialt bærekraftige investeringer?

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer

Hvilke investeringer ble tatt med under «Andre», hva var formålet med dem, og fantes det noen miljømessige eller samfunnsmessige minstegarantier?

Fondets investeringer under «Andre» inkluderer fondets innehav i kontanter og derivater. Fondets andeler i Kontanter utgjør fondets tilleggslikviditet. I den grad fondet kan benytte derivater er dette nærmere beskrevet i fondets prospekt. Det ble ikke tatt hensyn til minimumsmiljømessige eller sosiale sikkerhetstiltak for investeringene inkludert under «Andre».



Hvilke tiltak er truffet for å oppnå miljøegenskapene og/eller de sosiale egenskapene i referanseperioden?

Fondet fremmer miljøegenskaper og sosiale egenskaper gjennom sine investeringer, men har ikke bærekraftige investeringer som formål. I Eika Kapitalforvaltnings (EKF) *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko* står det nærmere beskrevet hvordan fondet fremmer disse egenskapene. Dette inkluderer blant annet:

- Ekskluderinger: Fondet ekskluderer selskaper fra sitt investeringsunivers som til enhver tid befinner seg på oljefondets liste over utelukkede selskap. I tillegg ekskluderes selskaper som bryter med grunnleggende prinsipper og internasjonalt anerkjente normer. For en mer detaljert beskrivelse av selskapets ekskluderinger, se EKF sine *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko*.
- Internasjonale prinsipper: EKF sin fondsforvaltning er i tråd med flere internasjonale normer og prinsipper. Disse inkluderer blant annet FNs prinsipper for ansvarlige investeringer, FN Global Compact's prinsipper for ansvarlig næringsliv, FNs veilede prinsipper for næringsliv og menneskerettigheter, OECDs retningslinjer for flernasjonale selskaper, FNs verdenserklæring om menneskerettigheter, Den europeiske menneskerettsskonvensjonen, ILOs erklæring om grunnleggende prinsipper og rettigheter i arbeidslivet.
- Aktivt eierskap: Ved utøvelse av eierskap er det styrende prinsippet å ivareta fondets og andelseierenes interesser gjennom målsetningen om best mulig avkastning til andelseierne, sett hen til fondets investeringsmandat og investeringspolitikk. Alle selskaper fondet er investert i skal oppfylle EKFs *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko*. Dette medfører at det stilles en rekke krav og forventninger til selskapene vi eier. Brudd med våre krav fører til at verdipapirer utstedt av selskapet vil bli vurdert solgt ut av vår portefølje dersom andre virkemidler ikke vurderes som mer egnet. Våre virkemidler ovenfor et selskap som bryter med våre forventninger og krav er at vi går i dialog med selskapet, innhenter selskapets respons og vurderer hvilke tiltak som kan iverksettes, oppfølging av fremdrift, stemmegivning, trussel om nedsalg og faktisk nedslag.

Alle investeringene som EKF gjør, hensyntar de ovennevnte kriteriene. Dette gjelder også for den andelen av investeringer som er kategorisert som »#2 andre» over.



Hvilket resultat hadde dette finansielle produktet sammenlignet med referanseverdien?

N/A. Fondet har ikke forpliktet seg til å følge en bestemt indeks som referanse for å måle i hvilken grad fondet hensyntar miljømessige egenskaper og/eller sosiale egenskaper.

Hvordan avviker referanseverdien fra en bred markedsindeks?

- N/A

Hvilket resultat hadde dette finansielle produktet med hensyn til bærekraftsindikatorene for å fastslå referanseverdiens samsvar med de miljøegenskapene eller de sosiale egenskapene som ble fremmet?

- N/A

Hvilket resultat hadde dette finansielle produktet sammenlignet med den brede markedsindeksen?

- N/A

Eika Norden

VEDLEGG III

«VEDLEGG IV»

Mal for periodiske opplysninger for de finansielle produktene nevnt i artikkel 8 nr. 1, 2 og 2a i forordning (EU) 2019/2088 og i artikkel 6 første ledd i forordning (EU) 2020/852

Produktnavn: Eika Norden

LEI-nummer: 635400B4XCBXA39FF162

Miljøegenskaper og/eller sosiale egenskaper

Har dette finansielle produktet et bærekraftig investeringsmål?

Ja

Nei

Det foretok et minimum av **bærekraftige investeringer med et miljømål:** ____%

Det fremmet **miljøegenskaper / sosiale egenskaper**, og selv om det ikke har bærekraftig investering som mål, vil det ha en minsteandel med bærekraftige investeringer på ____%

I økonomiske aktiviteter som anses som miljømessig bærekraftige i samsvar med EUs taksonomi

Med et miljømål i økonomiske aktiviteter som anses som miljømessig bærekraftige i samsvar med EUs taksonomi

I økonomiske aktiviteter som ikke anses som miljømessig bærekraftige i samsvar med EUs taksonomi

Med et miljømål i økonomiske aktiviteter som ikke anses som miljømessig bærekraftige i samsvar med EUs taksonomi

Det foretok et minimum av **bærekraftige investeringer med et sosialt mål:** ____%

Det fremmet miljøegenskaper / sosiale egenskaper, men **foretok ingen bærekraftige investeringer**

Med bærekraftig investering menes en investering i en økonomisk aktivitet som bidrar til et miljømål eller et sosialt mål, forutsatt at investeringen ikke gjør betydelig skade på et miljømål eller et sosialt mål, og at føretakene som det er investert i, følger god styringspraksis.

EUs taksonomi er et klassifiseringssystem som er fastsatt i forordning (EU) 2020/852, og som fastsetter en liste over miljømessig bærekraftige økonomiske aktiviteter. Den nevnte forordningen omfatter ikke en liste over sosialt bærekraftige økonomiske aktiviteter. Bærekraftige investeringer med et miljømål kan være i samsvar med taksonomien eller ikke.

I hvilken grad ble de miljøegenskapene og/eller de sosiale egenskapene som dette finansielle produktet fremmer, oppnådd?

Fondet fremmer miljøegenskaper og sosiale egenskaper gjennom sine investeringer, men har ikke bærekraftige investeringer som formål. I Eika Kapitalforvaltnings (EKF) *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko* står det nærmere beskrevet hvordan fondet fremmer disse egenskapene. Dette inkluderer blant annet:

- Ekskluderinger: Fondet ekskluderer selskaper fra sitt investeringsunivers som til enhver tid befinner seg på oljefondets liste over utelukkede selskap. I tillegg ekskluderes selskaper som bryter med grunnleggende prinsipper og internasjonalt anerkjente normer. For en mer detaljert beskrivelse av selskapets ekskluderinger, se EKF sine *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko*.
- Internasjonale prinsipper: EKF sin fondsforvaltning er i tråd med flere internasjonale normer og prinsipper. Disse inkluderer blant annet FNs prinsipper for ansvarlige investeringer, FN Global Compact's prinsipper for ansvarlig næringsliv, FNs veilede prinsipper for næringsliv og menneskerettigheter, OECDs retningslinjer for flernasjonale selskaper, FNs verdenserklæring om menneskerettigheter, Den europeiske menneskerettskonvensjonen, ILOs erklæring om grunnleggende prinsipper og rettigheter i arbeidslivet.
- Aktivt eierskap: Ved utøvelse av eierskap er det styrende prinsippet å ivareta fondets og andelseierenes interesser gjennom målsetningen om best mulig avkastning til andelseierne, sett hen til fondets investeringsmandat og investeringspolitikk. Alle selskaper fondet er investert i skal oppfylle EKFs *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko*. Dette medfører at det stilles en rekke krav og forventninger til selskapene vi eier. Brudd med våre krav fører til at verdipapirer utstedt av selskapet vil bli vurdert solgt ut av vår portefølje dersom andre virkemidler ikke vurderes som mer egnet.



Bærekraftsindikatorer mäter hvordan de miljøegenskapene eller de sosiale egen-skapene som det finansielle produktet fremmer, oppnås.

De viktigste negative påvirkningene er de mest betydelige negative påvirkningene som investeringsbeslutninger har på bærekraftsfaktorer på området miljøspørsmål, sosiale spørsmål og personalspørsmål samt spørsmål knyttet til respekt for menneskerettigheter og bekjempelse av korruption og

Våre virkemidler overfor et selskap som bryter med våre forventninger og krav er at vi går i dialog med selskapet, innhenter selskapets respons og vurderer hvilke tiltak som kan iverksettes, oppfølging av fremdrift, stemmegivning, trussel om nedsalg og faktisk nedsalg.

Alle investeringene som EKF gjør, hensyntar de ovennevnte kriteriene. Dette gjelder også for den andelen av investeringer som er kategorisert som «2 andre» nedenfor.

Hvilket resultat hadde bærekraftsindikatorene?

Fondet tar hensyn til de viktigste negative påvirkningene på bærekraftsfaktorer både gjennom selskapskluderinger (som reduserer investeringsuniverset til fondet) samt ved å vurdere enkelteskapers bidrag til bærekraftsrisikoen i porteføljen gjennom investeringsprosessen og tilpassa/kontrollere den aggregerte bærekraftsrisikoen på fondet over tid. Dette er beskrevet nærmere i EKF sine Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko.

Fondet har ingen investeringer i selskaper og sektorer som omfattes av fondets ekskluderingsliste. Dette omfatter blant annet:

Ekskluderinger av selskaper som bedriver:

- Grove krenkelser av menneskerettigheter
- Alvorlig miljøskade
- Alvorlig krenkelser av individers rettigheter i krig og konflikt
- Grov korupsjon
- Andre grove brudd på grunnleggende etiske normer
- Produksjon, salg og/eller vedlikehold av kontroversielle våpen (atomvåpen, biologiske våpen, kjemiske våpen, klassevåpen eller antipersonellminer)
- Salg av militært materiell til private
- Produksjon av tobakk
- Produksjon og distribusjon av palmeolje
- >10 % av inntektene fra termisk kull (utvanning/ energiproduksjon)/ oljesand, pornografi, gambling og lottovirksomhet
- > 25 % av inntektene fra tobakksrelaterte produkter, samt distribusjon og salg av tobakk

og sammenlignet med tidligere perioder?

Fondet rapporterer for første gang på disse indikatorene i 2024. Derfor er det ingen tidligere perioder å sammenligne med.

Hvilke var målene for de bærekraftige investeringene som det finansielle produktet delvis foretok, og hvordan bidro den bærekraftige investeringen til slike mål?

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.

På hvilken måte forårsaket ikke de bærekraftige investeringene som det finansielle produktet delvis foretok, noen betydelig skade for noen av de miljømessig eller sosialt bærekraftige investeringsmålene?

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.

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

N/A. Fondet rapporterer for første gang på disse indikatorene i 2024.

Var bærekraftige investeringer i samsvar med OECDs retningslinjer for flernasjonale selskaper og FNs veiledede prinsipper for næringsliv og menneskerettigheter? Nærmere opplysninger.

N/A. Fondet rapporterer for første gang på disse indikatorene i 2024.

EUs taksonomi fastsetter et prinsipp om ikke å gjøre betydelig skade som innebærer at investeringer som er i samsvar med taksonomien, ikke bør gjøre betydelig skade på EUs taksonomi-mål, og ledsages av spesifikke EU-kriterier.

Prinsippet om ikke å gjøre betydelig skade gjelder bare for de av det finansielle produktets underliggende investeringer som tar hensyn til EU-kriteriene for miljømessig bærekraftige økonomiske aktiviteter. Den gjenstående delen av det finansielle produktets underliggende investeringer tar ikke hensyn til EU-kriteriene for miljømessig bærekraftige økonomiske aktiviteter.

Andre bærekraftige investeringer må heller ikke gjøre betydelig skade på miljømål eller sosiale mål.



Hvordan tok dette finansielle produktet hensyn til de viktigste negative påvirkningene på bærekraftsfaktorer?

Fondet etterlever EKF sine «Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko» for å prioritere – og identifisere investeringenes viktigste negative påvirkninger på bærekraftsfaktorer. For å kunne vurdere de potensielle negative konsekvensene, må fondet ha et tilstrekkelig datagrunnlag som leveres av fondets dataleverandør. I 2023 var ikke dette datagrunnlaget tilstrekkelig, men for 2024 vil fondet rapportere på de viktigste negative påvirkningene på bærekraftsfaktorer



Hvilke investeringer var de viktigste for dette finansielle produktet?

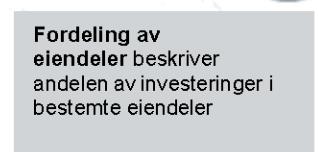
Listen omfatter de investeringene som utgjør den største andelen av investeringene til det finansielle produktet i referanseperioden, og som er følgende:

Portfolio	Største_investeringer	Sektor	Eiendeler	Land
Norden	Novo Nordisk A/S	Health Care	8,6 % dk	
Norden	Nordea Bank Abp	Financials	4,8 % se	
Norden	Volvo AB	Industrials	4,4 % se	
Norden	UPM Kymmene OYJ	Materials	3,6 % eu	
Norden	Atlas Copco AB - A	Industrials	3,5 % se	
Norden	DSV Panalpina A/S	Industrials	3,4 % dk	
Norden	Atlas Copco AB - B	Industrials	3,4 % se	
Norden	Swedbank AB	Financials	3,3 % se	
Norden	Hexagon AB	Information Technology	3,1 % se	
Norden	H & M Hennes & Mauritz AB	Consumer Discretionary	2,5 % se	
Norden	Sampo Oyj	Financials	2,4 % eu	
Norden	Pandora AS	Consumer Discretionary	2,4 % dk	
Norden	BEIJER REF AB	Industrials	2,4 % se	
Norden	Danske Bank	Financials	2,3 % dk	
Norden	Carlsberg AS	Consumer Staples	2,2 % dk	



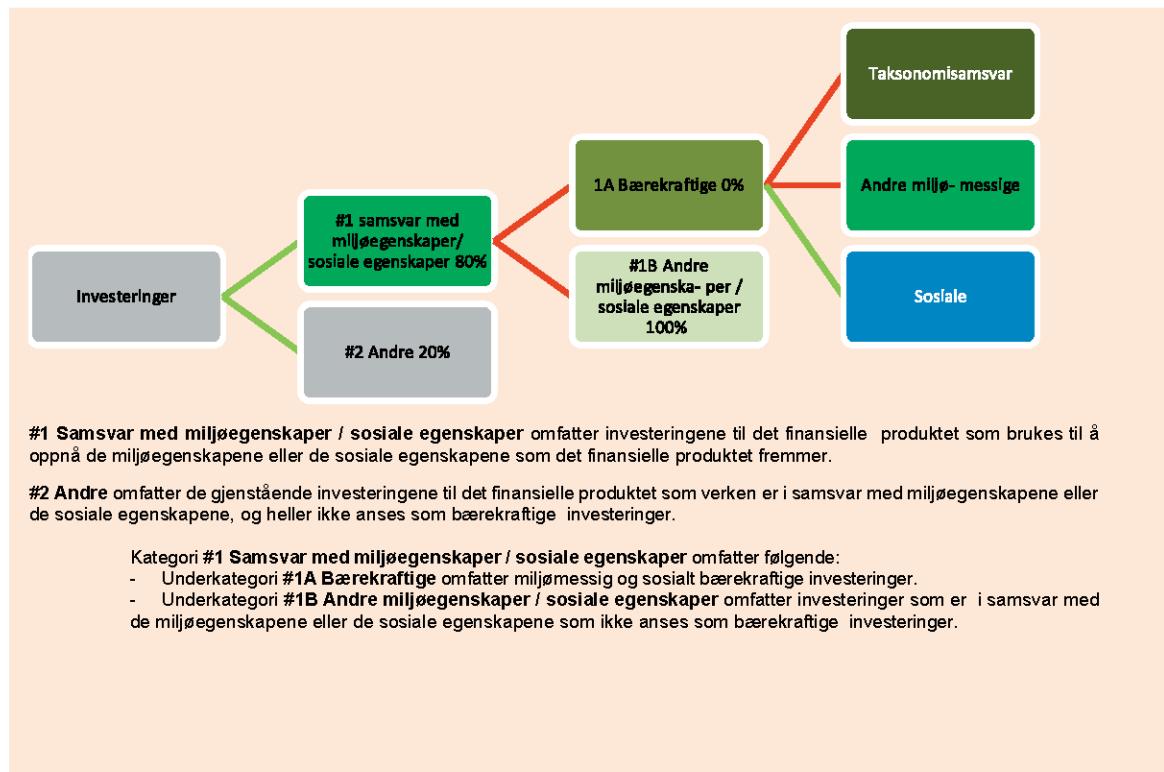
Hvor stor var andelen av bærekraftsrelaterte investeringer?

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftsrelaterte investeringer. Dette fondet fremmer miljømessige egenskaper og sosiale egenskaper, blant annet igjennom investeringer i tråd med Eika Kapitalforvaltnings *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko*.



Fordeling av eiendeler beskriver andelen av investeringer i bestemte eiendeler

Hvordan var fordelingen av eiendeler?



For å være i samsvar med EUs taksonomi omfatter kriteriene for fossil- gass utslippsbegrensninger og overgang til full fornybar energi eller lavkarbondrivstoff innen utgangen av 2035. For kjerneenergi inkluderer kriteriene omfattende sikkerhets- og avfallshåndlings- regler.

Muliggjørende aktiviteter gjør det direkte mulig for andre aktiviteter å bidra vesentlig til et miljømål.

Omstettingsaktiviteter er aktiviteter der lavutslippsalternativer ennå ikke er tilgjengelige, og der blant annet klimagassutslippene er på nivå med de beste resultatene.

I hvilke økonomiske sektorer ble investeringene foretatt?

Portfolio	Sektor	Sektorvekt
Norden	Industrials	33,8 %
Norden	Financials	19,7 %
Norden	Health Care	13,9 %
Norden	Materials	9,9 %
Norden	Information Technology	6,2 %
Norden	Consumer Discretionary	6,0 %
Norden	Consumer Staples	2,7 %
Norden	Real Estate	2,5 %
Norden	Communication Services	1,9 %
Norden	Utilities	1,6 %
Norden	Energy	0,9 %
Norden	Cash and cash equivalents	0,8 %

I hvilken grad var bærekraftige investeringer med et miljømål i samsvar med EUs taksonomi?

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.

Investerte det finansielle produktet i fossilgassaktiviteter og/eller kjerneenergi- relaterte aktiviteter som var i samsvar med EUs taksonomi¹?

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.

Ja:

I fossil gass *I Kjerneenergi*

Nei

¹ Fossilgassaktiviteter og/eller kjerneenergirelaterte aktiviteter vil bare være i samsvar med EUs taksonomi der- som de bidrar til å begrense klimaendringene og ikke gjør betydelig skade på noen av EUs taksonomimål – se forklarende merknad i venstre marg. De fullstendige kriteriene for økonomiske fossilgass- og kjerneenergiaktiviteter som er i samsvar med EUs taksonomi, er fastsatt i delegert kommisjonsforordning (EU) 2022/1214.

Aktiviteter i samsvar med taksonomien uttrykkes som en andel av omsetning som gjenspeiler andelen av inntekten fra grønn virksomhet i foretak som det er investert i
Investeringsutgifter (CapEx) som viser grønne investeringer foretatt av foretak som det er investert i, for eksempel i forbindelse med omstillingen til en grønn økonomi
driftsutgifter (OpEx) som gjenspeiler grønn driftsvirksomhet i foretak som det er investert i.

Diagrammene nedenfor viser med grønt prosentdelen av investeringer som var i samsvar med EUs taksonomi. Ettersom det ikke finnes noen hensiktsmessig metode for å fastsette taksonomisamsvaret for statsobligasjoner, viser det første diagrammet taksonomisamsvaret for alle investeringene til det finansielle produktet inklusiv statsobligasjoner, mens det andre diagrammet viser taksonomisamsvaret bare for investeringene til det finansielle produktet eksklusiv statsobligasjoner.



Denne grafen representerer 0% av de samlede investeringene

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

er bærekraftige investeringer med et miljømål som ikke tar hensyn til kriteriene for miljømessig bærekraftige økonomiske aktiviteter i henhold til forordning (EU) 2020/852.

- **Hvor stor var andelen av investeringer i omstilingsaktiviteter og muliggjørende aktiviteter?**
N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.

- **Hvordan var prosentdelen av investeringer som var i samsvar med EUs taksonomi, sammenlignet med tidligere referanseperioder?**

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.

For øvrig har fondet ingen tidligere perioder å sammenligne med.



- Hvor stor var andelen av bærekraftige investeringer med et miljømål som ikke var i samsvar med EUs taksonomi?**

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.



- Hvor stor var andelen av sosialt bærekraftige investeringer?**

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.



- Hvilke investeringer ble tatt med under «Andre», hva var formålet med dem, og fantes det noen miljømessige eller samfunnsmessige minstegarantier?**

Fondets investeringer under «Andre» inkluderer fondets innehav i kontanter og derivater. Fondets andeler i Kontanter utgjør fondets tilleggslikviditet. I den grad fondet kan benytte derivater er dette nærmere beskrevet i fondets prospekt. Det ble ikke tatt hensyn til minimumsmiljømessige eller sosiale sikkerhetstiltak for investeringene inkludert under «Andre».



- Hvilke tiltak er truffet for å oppnå miljøegenskapene og/eller de sosiale egenskapene i referanseperioden?**

Fondet fremmer miljøegenskaper og sosiale egenskaper gjennom sine investeringer, men har ikke bærekraftige investeringer som mål. I Eika Kapitalforvaltnings (EKF) *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko* står det nærmere beskrevet hvordan fondet fremmer disse egenskapene. Dette inkluderer blant annet:

- **Ekskluderinger:** Fondet ekskluderer selskaper fra sitt investeringsunivers som til enhver tid befinner seg på oljefondets liste over utelukkede selskap. I tillegg ekskluderes selskaper som bryter med grunnleggende prinsipper og internasjonalt anerkjente normer. For en mer detaljert beskrivelse av selskapets ekskluderinger, se EKF sine *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko*.
- **Internasjonale prinsipper:** EKF sin fondsforvaltning er i tråd med flere internasjonale normer og prinsipper. Disse inkluderer blant annet FNs prinsipper for ansvarlige investeringer, FN Global Compact's prinsipper for ansvarlig næringsliv, FNs veilede prinsipper for næringsliv og menneskerettigheter, OECDs retningslinjer for internasjonale selskaper, FNs verdenserklæring om menneskerettigheter, Den europeiske menneskerettsskonvensjonen, ILOs erklæring om grunnleggende prinsipper og rettigheter i arbeidslivet.
- **Aktivt eierskap:** Ved utøvelse av eierskap er det styrende prinsippet å ivareta fondets og andelseierenes interesser gjennom målsetningen om best mulig avkastning til andelseierne, sett hen til fondets investeringsmandat og investeringspolitikk. Alle selskaper fondet er investert i skal oppfylle EKFs *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko*. Dette medfører at det stilles en rekke krav og forventninger til selskapene vi eier. Brudd med våre krav fører til at verdipapirer utstedt av selskapet vil bli vurdert solgt ut av vår portefølje dersom andre virkemidler ikke vurderes som mer egnet. Våre virkemidler ovenfor et selskap som bryter med våre forventninger og krav er at vi går i dialog med selskapet, innhenter selskapets respons og vurderer hvilke tiltak som kan iverksettes, oppfølging av fremdrift, stemmegivning, trussel om nedsalg og faktisk nedsalg.

Alle investeringene som EKF gjør, hensyntar de ovennevnte kriteriene. Dette gjelder også for den andelen av investeringer som er kategorisert som »#2 andre» over.



Hvilket resultat hadde dette finansielle produktet sammenlignet med referanseverdien?

N/A. Fondet har ikke forpliktet seg til å følge en bestemt indeks som referanse for å måle i hvilken grad fondet hensyntar miljømessige egenskaper og/eller sosiale egenskaper.

- **Hvordan avviker referanseverdien fra en bred markedsindeks?**

- N/A

- **Hvilket resultat hadde dette finansielle produktet med hensyn til bærekraftsindikatorene for å fastslå referanseverdiens samsvar med de miljøegenskapene eller de sosiale egenskapene som ble fremmet?**

- N/A

- **Hvilket resultat hadde dette finansielle produktet sammenlignet med den brede markedsindeksen?**

- N/A

Eika Alpha

VEDLEGG III

«VEDLEGG IV»

Mal for periodiske opplysninger for de finansielle produktene nevnt i artikkel 8 nr. 1, 2 og 2a i forordning (EU) 2019/2088 og i artikkel 6 første ledd i forordning (EU) 2020/852

Produktnavn: Eika Alpha

LEI-nummer: 635400CX7EJCC2F9BT17

Med bærekraftig investering menes en investering i en økonomisk aktivitet som bidrar til et miljømål eller et sosialt mål, forutsatt at investeringen ikke gjør betydelig skade på et miljømål eller et sosialt mål, og at foretakene som det er investert i, følger god styringspraksis.

EUs taksonomi er et klassifiseringssystem som er fastsatt i forordning (EU) 2020/852, og som fastsetter en liste over miljømessig bærekraftige økonomiske aktiviteter. Den nevnte forordningen omfatter ikke en liste over sosialt bærekraftige økonomiske aktiviteter. Bærekraftige investeringer med et miljømål kan være i samsvar med taksonomien eller ikke.

Miljøegenskaper og/eller sosiale egenskaper

Har dette finansielle produktet et bærekraftig investeringsmål?

Ja

Nei

Det foretok et minimum av **bærekraftige investeringer med et miljømål: ___%**

Det fremmet **miljøegenskaper / sosiale egenskaper**, og selv om det ikke har bærekraftig investering som mål, vil det ha en minsteandel med bærekraftige investeringer på ___%

I økonomiske aktiviteter som anses som miljømessig bærekraftige i samsvar med EUs taksonomi

Med et miljømål i økonomiske aktiviteter som anses som miljømessig bærekraftige i samsvar med EUs taksonomi

I økonomiske aktiviteter som ikke anses som miljømessig bærekraftige i samsvar med EUs taksonomi

Med et miljømål i økonomiske aktiviteter som ikke anses som miljømessig bærekraftige i samsvar med EUs taksonomi

Det foretok et minimum av **bærekraftige investeringer med et sosialt mål: ___%**

Det fremmet miljøegenskaper / sosiale egenskaper, men **foretok ingen bærekraftige investeringer**

I hvilken grad ble de miljøegenskapene og/eller de sosiale egenskapene som dette finansielle produktet fremmer, oppnådd?

Fondet fremmer miljøegenskaper og sosiale egenskaper gjennom sine investeringer, men har ikke bærekraftige investeringer som formål. I Eika Kapitalforvaltnings (EKF) *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko* står det nærmere beskrevet hvordan fondet fremmer disse egenskapene. Dette inkluderer blant annet:

- Ekskluderinger: Fondet ekskluderer selskaper fra sitt investeringsunivers som til enhver tid befinner seg på oljefondets liste over utelukkede selskap. I tillegg ekskluderes selskaper som bryter med grunnleggende prinsipper og internasjonalt anerkjente normer. For en mer detaljert beskrivelse av selskapets ekskluderinger, se EKF sine *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko*.
- Internasjonale prinsipper: EKF sin fondsforvaltning er i tråd med flere internasjonale normer og prinsipper. Disse inkluderer blant annet FNs prinsipper for ansvarlige investeringer, FN Global Compact's prinsipper for ansvarlig næringsliv, FNs veilede prinsipper for næringsliv og menneskerettigheter, OECDs retningslinjer for flernasjonale selskaper, FNs verdenserklæring om menneskerettigheter, Den europeiske menneskerettskonvensjonen, ILOs erklæring om grunnleggende prinsipper og rettigheter i arbeidslivet.
- Aktivt eierskap: Ved utøvelse av eierskap er det styrende prinsippet å ivareta fondets og andelseierenes interesser gjennom målsetningen om best mulig avkastning til andelseierne, sett hen til fondets investeringsmandat og investeringspolitikk. Alle selskaper fondet er investert i skal oppfylle EKFs *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko*. Dette medfører at det stilles en rekke krav og forventninger til selskapene vi eier. Brudd med våre krav fører til at verdipapirer utstedt av selskapet vil bli vurdert solgt ut av vår portefølje dersom andre virkemidler ikke vurderes som mer egnet.



Bærekraftsindikatorer mäter hvordan de miljøegenskapene eller de sosiale egenskapene som det finansielle produktet fremmer, oppnås.

De viktigste negative påvirkningene er de mest betydelige negative påvirkningene som investeringsbeslutninger har på bærekraftsfaktorer på området miljøspørsmål, sosiale spørsmål og personalspørsmål samt spørsmål knyttet til respekt for menneskerettigheter og bekjempelse av korruption og

Våre virkemidler overfor et selskap som bryter med våre forventninger og krav er at vi går i dialog med selskapet, innhenter selskapets respons og vurderer hvilke tiltak som kan iverksettes, oppfølging av fremdrift, stemmegivning, trussel om nedsalg og faktisk nedsalg.

Alle investeringene som EKF gjør, hensyntar de ovennevnte kriteriene. Dette gjelder også for den andelen av investeringer som er kategorisert som «2 andre» nedenfor.

Hvilket resultat hadde bærekraftsindikatorene?

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

Fondet har ingen investeringer i selskaper og sektorer som omfattes av fondets ekskluderingsliste. Dette omfatter blant annet:

Ekskluderinger av selskaper som bedriver:

- Grove krenkelser av menneskerettigheter
- Alvorlig miljøskade
- Alvorlig krenkelser av individers rettigheter i krig og konflikt
- Grov korupsjon
- Andre grove brudd på grunnleggende etiske normer
- Produksjon, salg og/eller vedlikehold av kontroversielle våpen (atomvåpen, biologiske våpen, kjemiske våpen, klashevåpen eller antipersonellminer)
- Salg av militært materiell til private
- Produksjon av tobakk
- Produksjon og distribusjon av palmeolje
- >10 % av inntektene fra termisk kull (utvanning/ energiproduksjon)/ oljesand, pornografi, gambling og lottovirksomhet
- > 25 % av inntektene fra tobaksrelaterte produkter, samt distribusjon og salg av tobakk

og sammenlignet med tidligere perioder?

Fondet rapporterer for første gang på disse indikatorene i 2024. Derfor er det ingen tidligere perioder å sammenligne med.

Hvilke var målene for de bærekraftige investeringene som det finansielle produktet delvis foretok, og hvordan bidro den bærekraftige investeringen til slike mål?

N/A fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.

På hvilken måte forårsaket ikke de bærekraftige investeringene som det finansielle produktet delvis foretok, noen betydelig skade for noen av de miljømessig eller sosialt bærekraftige investeringsmålene?

N/A fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.

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

N/A. Fondet rapporterer for første gang på disse indikatorene i 2024

Var bærekraftige investeringer i samsvar med OECDs retningslinjer for flernasjonale selskaper og FNs veiledede prinsipper for næringsliv og menneskerettigheter? Nærmere opplysninger.

N/A. Fondet rapporterer for første gang på disse indikatorene i 2024.

EUs taksonomi fastsetter et prinsipp om ikke å gjøre betydelig skade som innebærer at investeringer som er i samsvar med taksonomien, ikke bør gjøre betydelig skade på EUs taksonomi-mål, og ledsages av spesifikke EU-kriterier.

Prinsippet om ikke å gjøre betydelig skade gjelder bare for de av det finansielle produktets underliggende investeringer som tar hensyn til EU-kriteriene for miljømessig bærekraftige økonomiske aktiviteter. Den gjenstående delen av det finansielle produktets underliggende investeringer tar ikke hensyn til EU-kriteriene for miljømessig bærekraftige økonomiske aktiviteter.

Andre bærekraftige investeringer må heller ikke gjøre betydelig skade på miljømål eller sosiale mål.



Hvordan tok dette finansielle produktet hensyn til de viktigste negative påvirkningene på bærekraftsfaktorer?

Fondet etterlever EKF sine «Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko» for å prioritere – og identifisere investeringenes viktigste negative påvirkninger på bærekraftsfaktorer. For å kunne vurdere de potensielle negative konsekvensene, må fondet ha et tilstrekkelig datagrunnlag som leveres av fondets dataleverandør. I 2023 var ikke dette datagrunnlaget tilstrekkelig, men for 2024 vil fondet rapportere på de viktigste negative påvirkningene på bærekraftsfaktorer



Hvilke investeringer var de viktigste for dette finansielle produktet?

Listen omfatter de investeringene som utgjør den største andelen av investeringene til det finansielle produktet i referanseperioden, og som er følgende:

Portfolio	Største_investeringer	Sektor	Eiendeler	Land
Alpha	Nordic Semiconductor	Information Technology	8,8 %	no
Alpha	DnB ASA	Financials	7,4 %	no
Alpha	Equinor ASA	Energy	7,0 %	no
Alpha	Entra ASA	Real Estate	5,9 %	no
Alpha	Schibsted ASA - A	Communication Services	5,2 %	no
Alpha	Norsk Hydro ASA	Materials	4,7 %	no
Alpha	Storebrand	Financials	4,4 %	no
Alpha	Aker BP ASA	Energy	3,9 %	no
Alpha	Kongsberg Gruppen	Industrials	3,2 %	no
Alpha	Crayon Group Holding AS	Information Technology	3,1 %	no
Alpha	Swedbank AB	Financials	3,0 %	se
Alpha	Norwegian Air Shuttle ASA	Industrials	3,0 %	no
Alpha	Autostore Holding AS	Industrials	3,0 %	no
Alpha	Sparebank 1 SR-Bank ASA	Financials	2,9 %	no
Alpha	Golden Ocean Group Ltd.	Industrials	2,5 %	no

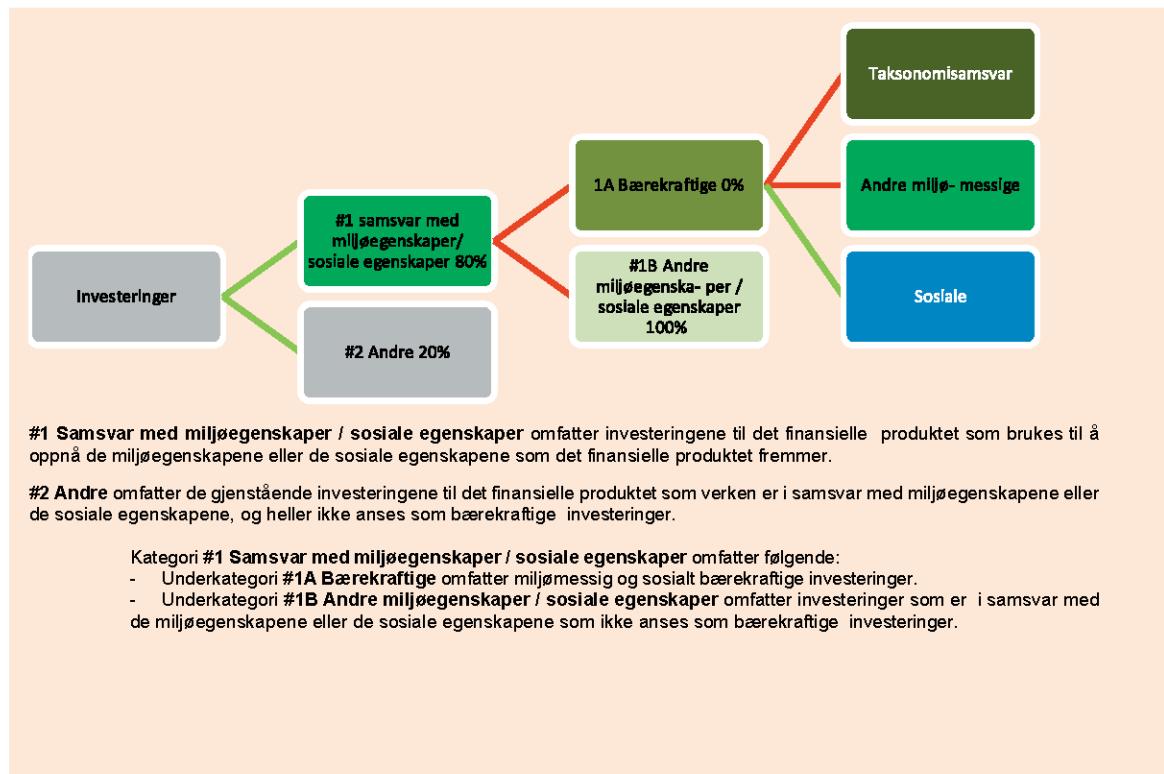


Hvor stor var andelen av bærekraftsrelaterte investeringer?

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftsrelaterte investeringer. Dette fondet fremmer miljømessige egenskaper og sosiale egenskaper, blant annet igjennom investeringer i tråd med Eika Kapitalforvaltnings *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko*.



Hvordan var fordelingen av eiendeler?



For å være i samsvar med EUs taksonomi omfatter kriteriene for fossil- gass utslippsbegrensninger og overgang til full fornybar energi eller lavkarbondrivstoff innen utgangen av 2035. For kjerneenergi inkluderer kriteriene omfattende sikkerhets- og avfallshåndlings- regler.

Muliggjørende aktiviteter gjør det direkte mulig for andre aktiviteter å bidra vesentlig til et miljømål.

Omstettingsaktiviteter er aktiviteter der lavutslippsalternativer ennå ikke er tilgjengelige, og der blant annet klimagassutslippene er på nivå med de beste resultatene.

I hvilke økonomiske sektorer ble investeringene foretatt?

Portfolio	Sektor	Sektorvekt
Alpha	Financials	21,6 %
Alpha	Information Technology	17,8 %
Alpha	Industrials	15,8 %
Alpha	Energy	12,8 %
Alpha	Communication Services	11,1 %
Alpha	Real Estate	5,9 %
Alpha	Materials	5,8 %
Alpha	Consumer Staples	3,6 %
Alpha	Cash and cash equivalents	2,9 %
Alpha	Health Care	2,1 %
Alpha	Utilities	0,5 %



I hvilken grad var bærekraftige investeringer med et miljømål i samsvar med EUs taksonomi?

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.

Investerte det finansielle produktet i fossilgassaktiviteter og/eller kjerneenergi- relaterte aktiviteter som var i samsvar med EUs taksonomi¹?

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.

Ja:

I fossil gass *I Kjerneenergi*

Nei

¹ Fossilgassaktiviteter og/eller kjerneenergirelaterte aktiviteter vil bare være i samsvar med EUs taksonomi der- som de bidrar til å begrense klimaændringene og ikke gjør betydelig skade på noen av EUs taksonomimål – se forklarende merknad i venstre marg. De fullstendige kriteriene for økonomiske fossilgass- og kjerneenergiaktiviteter som er i samsvar med EUs taksonomi, er fastsatt i delegert kommisjonsforordning (EU) 2022/1214.

Aktiviteter i samsvar med taksonomien uttrykkes som en andel av omsetning som gjenspeiler andelen av inntektene fra grønn virksomhet i foretak som det er investert i.
Investeringsutgifter (CapEx) som viser grønne investeringer foretatt av foretak som det er investert i, for eksempel i forbindelse med omstillingen til en grønn økonomi
driftsutgifter (OpEx) som gjenspeiler grønn driftsvirksomhet i foretak som det er investert i.

Diagrammene nedenfor viser med grønt prosentdelen av investeringer som var i samsvar med EUs taksonomi. Ettersom det ikke finnes noen hensiktsmessig metode for å fastsette taksonomisamsvaret for statsobligasjoner*, viser det første diagrammet taksonomisamsvaret for alle investeringene til det finansielle produktet inklusiv statsobligasjoner, mens det andre diagrammet viser taksonomisamsvaret bare for investeringene til det finansielle produktet eksklusiv statsobligasjoner.

1. Taksonomiansvar for investeringer, inklusiv statsobligasjoner*



2. Taksonomiansvar for investeringer, eksklusiv statsobligasjoner*



Denne grafen representerer 0% av de samlede investeringene

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

er bærekraftige investeringer med et miljømål som ikke tar hensyn til kriteriene for miljømessig bærekraftige økonomiske aktiviteter i henhold til forordning (EU) 2020/852.

- **Hvor stor var andelen av investeringer i omstilingsaktiviteter og muliggjørende aktiviteter?**
N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.

- **Hvordan var prosentdelen av investeringer som var i samsvar med EUs taksonomi, sammenlignet med tidligere referanseperioder?**

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.

For øvrig har fondet ingen tidligere perioder å sammenligne med.



- Hvor stor var andelen av bærekraftige investeringer med et miljømål som ikke var i samsvar med EUs taksonomi?**

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.



- Hvor stor var andelen av sosialt bærekraftige investeringer?**

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.



- Hvilke investeringer ble tatt med under «Andre», hva var formålet med dem, og fantes det noen miljømessige eller samfunnsmessige minstegarantier?**

Fondets investeringer under «Andre» inkluderer fondets innehav i kontanter og derivater. Fondets andeler i Kontanter utgjør fondets tilleggslikviditet. I den grad fondet kan benytte derivater er dette nærmere beskrevet i fondets prospekt. Det ble ikke tatt hensyn til minimumsmiljømessige eller sosiale sikkerhetstiltak for investeringene inkludert under «Andre».



- Hvilke tiltak er truffet for å oppnå miljøegenskapene og/eller de sosiale egenskapene i referanseperioden?**

Fondet fremmer miljøegenskaper og sosiale egenskaper gjennom sine investeringer, men har ikke bærekraftige investeringer som formål. I Eika Kapitalforvaltnings (EKF) *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko* står det nærmere beskrevet hvordan fondet fremmer disse egenskapene. Dette inkluderer blant annet:

- **Ekskluderinger:** Fondet ekskluderer selskaper fra sitt investeringsunivers som til enhver tid befinner seg på oljefondets liste over utelukkede selskap. I tillegg ekskluderes selskaper som bryter med grunnleggende prinsipper og internasjonalt anerkjente normer. For en mer detaljert beskrivelse av selskapets ekskluderinger, se EKF sine *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko*.
- **Internasjonale prinsipper:** EKF sin fondsforvaltning er i tråd med flere internasjonale normer og prinsipper. Disse inkluderer blant annet FNs prinsipper for ansvarlige investeringer, FN Global Compact's prinsipper for ansvarlig næringsliv, FNs veilede prinsipper for næringsliv og menneskerettigheter, OECDs retningslinjer for internasjonale selskaper, FNs verdenserklæring om menneskerettigheter, Den europeiske menneskerettsskonvensjonen, ILOs erklæring om grunnleggende prinsipper og rettigheter i arbeidslivet.
- **Aktivt eierskap:** Ved utøvelse av eierskap er det styrende prinsippet å ivareta fondets og andelseierenes interesser gjennom målsetningen om best mulig avkastning til andelseierne, sett hen til fondets investeringsmandat og investeringspolitikk. Alle selskaper fondet er investert i skal oppfylle EKFs *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko*. Dette medfører at det stilles en rekke krav og forventninger til selskapene vi eier. Brudd med våre krav fører til at verdipapirer utstedt av selskapet vil bli vurdert solgt ut av vår portefølje dersom andre virkemidler ikke vurderes som mer egnet. Våre virkemidler ovenfor et selskap som bryter med våre forventninger og krav er at vi går i dialog med selskapet, innhenter selskapets respons og vurderer hvilke tiltak som kan iverksettes, oppfølging av fremdrift, stemmegivning, trussel om nedsalg og faktisk nedsalg.

Alle investeringene som EKF gjør, hensyntar de ovennevnte kriteriene. Dette gjelder også for den andelen av investeringer som er kategorisert som »#2 andre» over.



Hvilket resultat hadde dette finansielle produktet sammenlignet med referanseverdien?

N/A. Fondet har ikke forpliktet seg til å følge en bestemt indeks som referanse for å måle i hvilken grad fondet hensyntar miljømessige egenskaper og/eller sosiale egenskaper.

- **Hvordan avviker referanseverdien fra en bred markedsindeks?**

- N/A

- **Hvilket resultat hadde dette finansielle produktet med hensyn til bærekraftsindikatorene for å fastslå referanseverdiens samsvar med de miljøegenskapene eller de sosiale egenskapene som ble fremmet?**

- N/A

- **Hvilket resultat hadde dette finansielle produktet sammenlignet med den brede markedsindeksen?**

- N/A

Eika Spar

VEDLEGG III

«VEDLEGG IV»

Mal for periodiske opplysninger for de finansielle produktene nevnt i artikkel 8 nr. 1, 2 og 2a i forordning (EU) 2019/2088 og i artikkel 6 første ledd i forordning (EU) 2020/852

Produktnavn: Eika Spar

LEI-nummer: 635400CQXTNVLSUET276

Med bærekraftig investering menes en investering i en økonomisk aktivitet som bidrar til et miljømål eller et sosialt mål, forutsatt at investeringen ikke gjør betydelig skade på et miljømål eller et sosialt mål, og at føretakene som det er investert i, følger god styringspraksis.

EUs taksonomi er et klassifiseringssystem som er fastsatt i forordning (EU) 2020/852, og som fastsetter en liste over miljømessig bærekraftige økonomiske aktiviteter. Den nevnte forordningen omfatter ikke en liste over sosialt bærekraftige økonomiske aktiviteter. Bærekraftige investeringer med et miljømål kan være i samsvar med taksonomien eller ikke.

Miljøegenskaper og/eller sosiale egenskaper

Har dette finansielle produktet et bærekraftig investeringsmål?

Ja

Nei

Det foretok et minimum av **bærekraftige investeringer med et miljømål:** ___ %

Det fremmet **miljøegenskaper / sosiale egenskaper**, og selv om det ikke har bærekraftig investering som mål, vil det ha en minsteandel med bærekraftige investeringer på ___ %

I økonomiske aktiviteter som anses som miljømessig bærekraftige i samsvar med EUs taksonomi

Med et miljømål i økonomiske aktiviteter som anses som miljømessig bærekraftige i samsvar med EUs taksonomi

I økonomiske aktiviteter som ikke anses som miljømessig bærekraftige i samsvar med EUs taksonomi

Med et miljømål i økonomiske aktiviteter som ikke anses som miljømessig bærekraftige i samsvar med EUs taksonomi

Det foretok et minimum av **bærekraftige investeringer med et sosialt mål:** ___ %

Det fremmet miljøegenskaper / sosiale egenskaper, men **foretok ingen bærekraftige investeringer**

I hvilken grad ble de miljøegenskapene og/eller de sosiale egenskapene som dette finansielle produktet fremmer, oppnådd?

Fondet fremmer miljøegenskaper og sosiale egenskaper gjennom sine investeringer, men har ikke bærekraftige investeringer som formål. I Eika Kapitalforvaltnings (EKF) *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisko* står det nærmere beskrevet hvordan fondet fremmer disse egenskapene. Dette inkluderer blant annet:

- Ekskluderinger: Fondet ekskluderer selskaper fra sitt investeringsunivers som til enhver tid befinner seg på oljefondets liste over utelukkede selskap. I tillegg ekskluderes selskaper som bryter med grunnleggende prinsipper og internasjonalt anerkjente normer. For en mer detaljert beskrivelse av selskapets ekskluderinger, se EKF sine *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisko*.
- Internasjonale prinsipper: EKF sin fondsforvaltning er i tråd med flere internasjonale normer og prinsipper. Disse inkluderer blant annet FNs prinsipper for ansvarlige investeringer, FN Global Compact's prinsipper for ansvarlig næringsliv, FNs veilede prinsipper for næringsliv og menneskerettigheter, OECDs retningslinjer for flernasjonale selskaper, FNs verdenserklæring om menneskerettigheter, Den europeiske menneskerettskonvensjonen, ILOs erklæring om grunnleggende prinsipper og rettigheter i arbeidslivet.
- Aktivt eierskap: Ved utøvelse av eierskap er det styrende prinsippet å ivareta fondets og andelseierenes interesser gjennom målsetningen om best mulig avkastning til andelseierne, sett hen til fondets investeringsmandat og investeringspolitikk. Alle selskaper fondet er investert i skal oppfylle EKFs *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisko*. Dette medfører at det stilles en rekke krav og forventninger til selskapene vi eier. Brudd med våre krav fører til at verdipapirer utstedt av selskapet vil bli vurdert solgt ut av vår portefølje dersom andre virkemidler ikke vurderes som mer egnet.



Bærekraftsindikatorer mäter hvordan de miljøegenskapene eller de sosiale egen-skapene som det finansielle produktet fremmer, oppnås.

De viktigste negative påvirkningene er de mest betydelige negative påvirkningene som investeringsbeslutninger har på bærekraftsfaktorer på området miljøspørsmål, sosiale spørsmål og personalspørsmål samt spørsmål knyttet til respekt for menneskerettigheter og bekjempelse av korruption og

Våre virkemidler overfor et selskap som bryter med våre forventninger og krav er at vi går i dialog med selskapet, innhenter selskapets respons og vurderer hvilke tiltak som kan iverksettes, oppfølging av fremdrift, stemmegivning, trussel om nedsalg og faktisk nedsalg.

Alle investeringene som EKF gjør, hensyntar de ovennevnte kriteriene. Dette gjelder også for den andelen av investeringer som er kategorisert som «2 andre» nedenfor.

Hvilket resultat hadde bærekraftsindikatorene?

Fondet tar hensyn til de viktigste negative påvirkningene på bærekraftsfaktorer både gjennom selskapskluderinger (som reduserer investeringsuniverset til fondet) samt ved å vurdere enkelteskapers bidrag til bærekraftsrisikoen i porteføljen gjennom investeringsprosessen og tilpassa/kontrollere den aggregerte bærekraftsrisikoen på fondet over tid. Dette er beskrevet nærmere i EKF sine Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko.

Fondet har ingen investeringer i selskaper og sektorer som omfattes av fondets ekskluderingsliste. Dette omfatter blant annet:

Ekskluderinger av selskaper som bedriver:

- Grove krenkelser av menneskerettigheter
- Alvorlig miljøskade
- Alvorlig krenkelser av individers rettigheter i krig og konflikt
- Grov korupsjon
- Andre grove brudd på grunnleggende etiske normer
- Produksjon, salg og/eller vedlikehold av kontroversielle våpen (atomvåpen, biologiske våpen, kjemiske våpen, klassevåpen eller antipersonellminer)
- Salg av militært materiell til private
- Produksjon av tobakk
- Produksjon og distribusjon av palmeolje
- >10 % av inntektene fra termisk kull (utvanning/ energiproduksjon)/ oljesand, pornografi, gambling og lottovirksomhet
- > 25 % av inntektene fra tobakksrelaterte produkter, samt distribusjon og salg av tobakk

og sammenlignet med tidligere perioder?

Fondet rapporterer for første gang på disse indikatorene i 2024. Derfor er det ingen tidligere perioder å sammenligne med.

Hvilke var målene for de bærekraftige investeringene som det finansielle produktet delvis foretok, og hvordan bidro den bærekraftige investeringen til slike mål?

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer..

På hvilken måte forårsaket ikke de bærekraftige investeringene som det finansielle produktet delvis foretok, noen betydelig skade for noen av de miljømessig eller sosialt bærekraftige investeringsmålene?

N/a. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.

– Hvordan ble det tatt hensyn til indikatorene for negative påvirkninger på bærekraftsfaktorer?

N/A. Fondet rapporterer for første gang på disse indikatorene i 2024.

– Var bærekraftige investeringer i samsvar med OECDs retningslinjer for flernasjonale selskaper og FNs veiledende prinsipper for næringsliv og menneskerettigheter? Nærmere opplysninger.

N/A. Fondet rapporterer for første gang på disse indikatorene i 2024.

EUs taksonomi fastsetter et prinsipp om ikke å gjøre betydelig skade som innebærer at investeringer som er i samsvar med taksonomien, ikke bør gjøre betydelig skade på EUs taksonomi-mål, og følges av spesifikke EU-kriterier.

Prinsippet om ikke å gjøre betydelig skade gjelder bare for de av det finansielle produktets underliggende investeringer som tar hensyn til EU-kriteriene for miljømessig bærekraftige økonomiske aktiviteter. Den gjenstående delen av det finansielle produktets underliggende investeringer tar ikke hensyn til EU-kriteriene for miljømessig bærekraftige økonomiske aktiviteter.

Andre bærekraftige investeringer må heller ikke gjøre betydelig skade på miljømål eller sosiale mål.



Hvordan tok dette finansielle produktet hensyn til de viktigste negative påvirkningene på bærekraftsfaktorer?

Fondet etterlever EKF sine «Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko» for å prioritere – og identifisere investeringenes viktigste negative påvirkninger på bærekraftsfaktorer. For å kunne vurdere de potensielle negative konsekvensene, må fondet ha et tilstrekkelig datagrunnlag som leveres av fondets dataleverandør. I 2023 var ikke dette datagrunnlaget tilstrekkelig, men for 2024 vil fondet rapportere på de viktigste negative påvirkningene på bærekraftsfaktorer



Hvilke investeringer var de viktigste for dette finansielle produktet?

Listen omfatter de investeringene som utgjør den største andelen av investeringene til det finansielle produktet i referanseperioden, og som er følgende:

Portfolio	Største_investeringer	Sektor	Eiendeler	Land
Spar	Novo Nordisk A/S	Health Care	2,9 %	dk
Spar	Norsk Hydro ASA	Materials	2,2 %	no
Spar	Aker BP ASA	Energy	2,2 %	no
Spar	Schibsted ASA - B	Communication Services	2,2 %	no
Spar	Nordic Semiconductor	Information Technology	2,1 %	no
Spar	Equinor ASA	Energy	1,9 %	no
Spar	Swedbank AB	Financials	1,9 %	se
Spar	Storebrand	Financials	1,8 %	no
Spar	Mowi ASA	Consumer Staples	1,7 %	no
Spar	Microsoft Corp	Information Technology	1,7 %	us
Spar	DnB ASA	Financials	1,7 %	no
Spar	Apple Inc	Information Technology	1,6 %	us
Spar	Nordea Bank Abp	Financials	1,6 %	se
Spar	Kongsberg Gruppen	Industrials	1,6 %	no
Spar	Volvo AB	Industrials	1,5 %	se

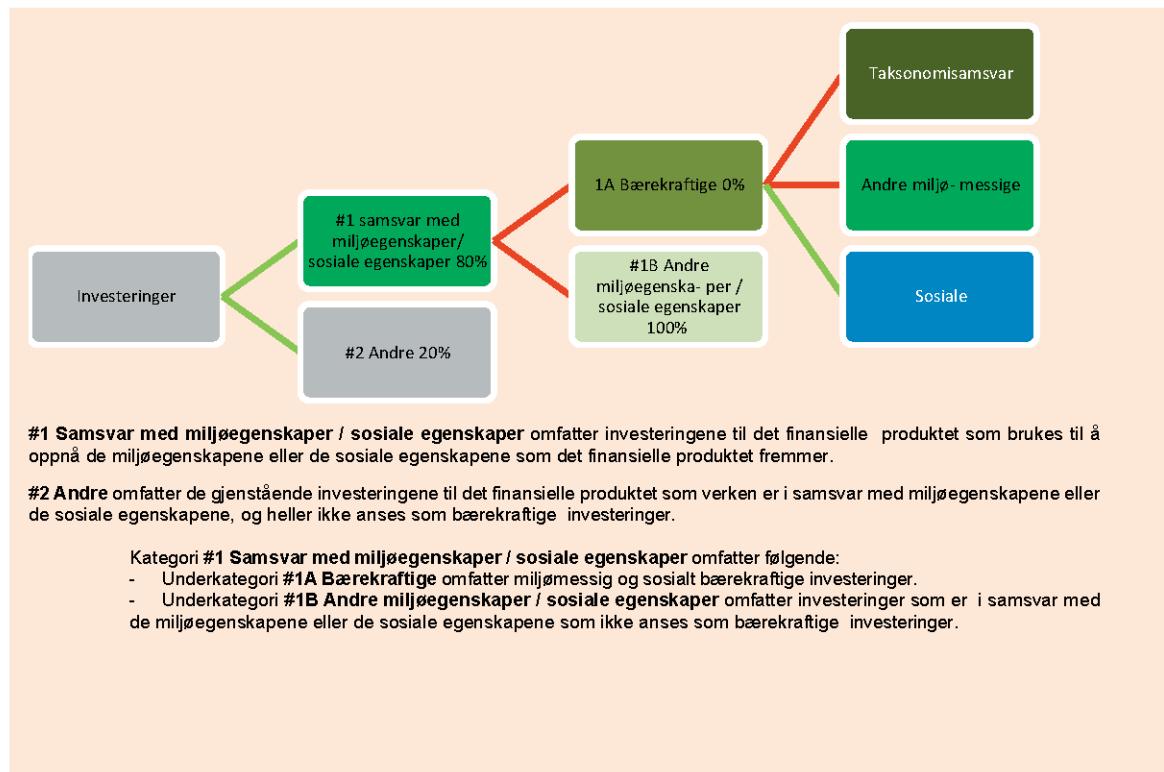


Hvor stor var andelen av bærekraftsrelaterte investeringer?

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer. Dette fondet fremmer miljømessige egenskaper og sosiale egenskaper, blant annet igjennom investeringer i tråd med Eika Kapitalforvaltnings *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko*.

Fordeling av eiendeler beskriver andelen av investeringer i bestemte eiendeler

Hvordan var fordelingen av eiendeler?



I hvilke økonomiske sektorer ble investeringene foretatt?

Portfolio	Sektor	Sektorvekt
Spar	Industrials	19,6 %
Spar	Financials	17,3 %
Spar	Information Technology	12,8 %
Spar	Energy	9,1 %
Spar	Health Care	8,6 %
Spar	Materials	8,0 %
Spar	Consumer Staples	7,0 %
Spar	Consumer Discretionary	6,5 %
Spar	Communication Services	5,8 %
Spar	Real Estate	2,1 %
Spar	Utilities	1,9 %
Spar	Cash and cash equivalents	1,2 %



I hvilken grad var bærekraftige investeringer med et miljømål i samsvar med EUs taksonomi?

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.

Investerte det finansielle produktet i fossilgassaktiviteter og/eller kjerneenergi- relaterte aktiviteter som var i samsvar med EUs taksonomi¹?

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.

Ja:

I fossil gass *I Kjerneenergi*

Nei

¹ Fossilgassaktiviteter og/eller kjerneenergirelaterte aktiviteter vil bare være i samsvar med EUs taksonomi der- som de bidrar til å begrense klimaendringene og ikke gjør betydelig skade på noen av EUs taksonomimål – se forklarende merknad i venstre marg. De fullstendige kriteriene for økonomiske fossilgass- og kjerneenergiaktiviteter som er i samsvar med EUs taksonomi, er fastsatt i delegert kommisjonsforordning (EU) 2022/1214.

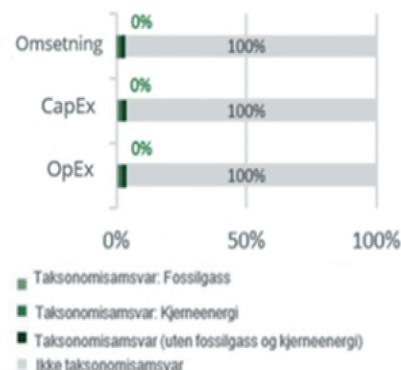
Aktiviteter i samsvar med taksonomien uttrykkes som en andel av omsetning som gjenspeiler andelen av inntektene fra grønn virksomhet i foretak som det er investert i
Investeringsutgifter (CapEx) som viser grønne investeringer foretatt av foretak som det er investert i, for eksempel i forbindelse med omstillingen til en grønn økonomi
driftsutgifter (OpEx) som gjenspeiler grønn driftsvirksomhet i foretak som det er investert i.

Diagrammene nedenfor viser med grønt prosentdelen av investeringer som var i samsvar med EUs taksonomi. Ettersom det ikke finnes noen hensiktsmessig metode for å fastsette taksonomisamsvaret for statsobligasjoner*, viser det første diagrammet taksonomisamsvaret for alle investeringene til det finansielle produktet inklusiv statsobligasjoner, mens det andre diagrammet viser taksonomisamsvaret bare for investeringene til det finansielle produktet eksklusiv statsobligasjoner.

1. Taksonomiansvar for investeringer, inklusiv statsobligasjoner*



2. Taksonomiansvar for investeringer, eksklusiv statsobligasjoner*



Denne grafen representerer 0% av de samlede investeringene

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

er bærekraftige investeringer med et miljømål som ikke tar hensyn til kriteriene for miljømessig bærekraftige økonomiske aktiviteter i henhold til forordning (EU) 2020/852.

- **Hvor stor var andelen av investeringer i omstillingsaktiviteter og muliggjørende aktiviteter?**
N/A, Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.

- **Hvordan var prosentdelen av investeringer som var i samsvar med EUs taksonomi, sammenlignet med tidligere referanseperioder?**

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.

For øvrig har fondet ingen tidligere perioder å sammenligne med.



- Hvor stor var andelen av bærekraftige investeringer med et miljømål som ikke var i samsvar med EUs taksonomi?**

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer..



- Hvor stor var andelen av sosialt bærekraftige investeringer?**

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.



- Hvilke investeringer ble tatt med under «Andre», hva var formålet med dem, og fantes det noen miljømessige eller samfunnsmessige minstegarantier?**

Fondets investeringer under «Andre» inkluderer fondets innehav i kontanter og derivater. Fondets andeler i Kontanter utgjør fondets tilleggslikviditet. I den grad fondet kan benytte derivater er dette nærmere beskrevet i fondets prospekt. Det ble ikke tatt hensyn til minimumsmiljømessige eller sosiale sikkerhetstiltak for investeringene inkludert under «Andre».



- Hvilke tiltak er truffet for å oppnå miljøegenskapene og/eller de sosiale egenskapene i referanseperioden?**

Fondet fremmer miljøegenskaper og sosiale egenskaper gjennom sine investeringer, men har ikke bærekraftige investeringer som formål. I Eika Kapitalforvaltnings (EKF) *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko* står det nærmere beskrevet hvordan fondet fremmer disse egenskapene. Dette inkluderer blant annet:

- **Ekskluderinger:** Fondet ekskluderer selskaper fra sitt investeringsunivers som til enhver tid befinner seg på oljefondets liste over utelukkede selskap. I tillegg ekskluderes selskaper som bryter med grunnleggende prinsipper og internasjonalt anerkjente normer. For en mer detaljert beskrivelse av selskapets ekskluderinger, se EKF sine *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko*..
- **Internasjonale prinsipper:** EKF sin fondsforvaltning er i tråd med flere internasjonale normer og prinsipper. Disse inkluderer blant annet FNs prinsipper for ansvarlige investeringer, FN Global Compact's prinsipper for ansvarlig næringsliv, FNs veiledede prinsipper for næringsliv og menneskerettigheter, OECDs retningslinjer for internasjonale selskaper, FNs verdenserklæring om menneskerettigheter, Den europeiske menneskeretttskonvensjonen, ILOs erklæring om grunnleggende prinsipper og rettigheter i arbeidslivet.
- **Aktivt eierskap:** Ved utøvelse av eierskap er det styrende prinsippet å ivareta fondets og andelseierenes interesser gjennom målsetningen om best mulig avkastning til andelseierne, sett hen til fondets investeringsmandat og investeringspolitikk. Alle selskaper fondet er investert i skal oppfylle EKFs *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko*. Dette medfører at det stilles en rekke krav og forventninger til selskapene vi eier. Brudd med våre krav fører til at verdipapirer utstedt av selskapet vil bli vurdert solgt ut av vår portefølje dersom andre virkemidler ikke vurderes som mer egnet. Våre virkemidler ovenfor et selskap som bryter med våre forventninger og krav er at vi går i dialog med selskapet, innhenter selskapets respons og vurderer hvilke tiltak som kaniverkes, oppfølging av fremdrift, stemmegivning, trussel om nedsalg og faktisk nedsalg.

Alle investeringene som EKF gjør, hensyntar de ovennevnte kriteriene. Dette gjelder også for den andelen av investeringer som er kategorisert som »#2 andre» over.



Hvilket resultat hadde dette finansielle produktet sammenlignet med referanseverdien?

N/A. Fondet har ikke forpliktet seg til å følge en bestemt indeks som referanse for å måle i hvilken grad fondet hensyntar miljømessige egenskaper og/eller sosiale egenskaper.

● ***Hvordan avviker referanseverdien fra en bred markedsindeks?***

- N/A

● ***Hvilket resultat hadde dette finansielle produktet med hensyn til bærekraftsindikatorene for å fastslå referanseverdiens samsvar med de miljøegenskapene eller de sosiale egenskapene som ble fremmet?***

- N/A

● ***Hvilket resultat hadde dette finansielle produktet sammenlignet med den brede markedsindeksen?***

- N/A

Eika Global

VEDLEGG III

«VEDLEGG IV»

Mal for periodiske opplysninger for de finansielle produktene nevnt i artikkel 8 nr. 1, 2 og 2a i forordning (EU) 2019/2088 og i artikkel 6 første ledd i forordning (EU) 2020/852

Produktnavn: Eika Global

LEI-nummer: 635400PFCONBBFGD5A02

Med bærekraftig investering menes en investering i en økonomisk aktivitet som bidrar til et miljømål eller et sosialt mål, forutsatt at investeringen ikke gjør betydelig skade på et miljømål eller et sosialt mål, og at foretakene som det er investert i, følger god styringspraksis.

EUs taksonomi er et klassifiseringssystem som er fastsatt i forordning (EU) 2020/852, og som fastsetter en liste over miljømessig bærekraftige økonomiske aktiviteter. Den nevnte forordningen omfatter ikke en liste over sosialt bærekraftige økonomiske aktiviteter. Bærekraftige investeringer med et miljømål kan være i samsvar med taksonomien eller ikke.

Miljøegenskaper og/eller sosiale egenskaper

Har dette finansielle produktet et bærekraftig investeringsmål?

Ja

Nei

Det foretok et minimum av **bærekraftige investeringer med et miljømål: ___%**

Det fremmet **miljøegenskaper / sosiale egenskaper**, og selv om det ikke har bærekraftig investering som mål, vil det ha en minsteandel med bærekraftige investeringer på ___%

I økonomiske aktiviteter som anses som miljømessig bærekraftige i samsvar med EUs taksonomi

Med et miljømål i økonomiske aktiviteter som anses som miljømessig bærekraftige i samsvar med EUs taksonomi

I økonomiske aktiviteter som ikke anses som miljømessig bærekraftige i samsvar med EUs taksonomi

Med et miljømål i økonomiske aktiviteter som ikke anses som miljømessig bærekraftige i samsvar med EUs taksonomi

Det foretok et minimum av **bærekraftige investeringer med et sosialt mål: ___%**

Det fremmet miljøegenskaper / sosiale egenskaper, men **foretok ingen bærekraftige investeringer**

I hvilken grad ble de miljøegenskapene og/eller de sosiale egenskapene som dette finansielle produktet fremmer, oppnådd?

Fondet fremmer miljøegenskaper og sosiale egenskaper gjennom sine investeringer, men har ikke bærekraftige investeringer som formål. I Eika Kapitalforvaltnings (EKF) *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko* står det nærmere beskrevet hvordan fondet fremmer disse egenskapene. Dette inkluderer blant annet:

- Ekskluderinger: Fondet ekskluderer selskaper fra sitt investeringsunivers som til enhver tid befinner seg på oljefondets liste over utelukkede selskap. I tillegg ekskluderes selskaper som bryter med grunnleggende prinsipper og internasjonalt anerkjente normer. For en mer detaljert beskrivelse av selskapets ekskluderinger, se EKF sine *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko*.
- Internasjonale prinsipper: EKF sin fondsforvaltning er i tråd med flere internasjonale normer og prinsipper. Disse inkluderer blant annet FNs prinsipper for ansvarlige investeringer, FN Global Compact's prinsipper for ansvarlig næringsliv, FNs veilede prinsipper for næringsliv og menneskerettigheter, OECDs retningslinjer for flernasjonale selskaper, FNs verdenserklæring om menneskerettigheter, Den europeiske menneskerettskonvensjonen, ILOs erklæring om grunnleggende prinsipper og rettigheter i arbeidslivet.
- Aktivt eierskap: Ved utøvelse av eierskap er det styrende prinsippet å ivareta fondets og andelseierenes interesser gjennom målsetningen om best mulig avkastning til andelseierne, sett hen til fondets investeringsmandat og investeringspolitikk. Alle selskaper fondet er investert i skal oppfylle EKFs *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko*. Dette medfører at det stilles en rekke krav og forventninger til selskapene vi eier. Brudd med våre krav fører til at verdipapirer utstedt av selskapet vil bli vurdert solgt ut av vår portefølje dersom andre virkemidler ikke vurderes som mer egnet.



Bærekraftsindikatorer mäter hvordan de miljøegenskapene eller de sosiale egenskapene som det finansielle produktet fremmer, oppnås.

De viktigste negative påvirkningene er de mest betydelige negative påvirkningene som investeringsbeslutninger har på bærekraftsfaktorer på området miljøspørsmål, sosiale spørsmål og personalspørsmål samt spørsmål knyttet til respekt for menneskerettigheter og bekjempelse av korruption og

Våre virkemidler overfor et selskap som bryter med våre forventninger og krav er at vi går i dialog med selskapet, innhenter selskapets respons og vurderer hvilke tiltak som kan iverksettes, oppfølging av fremdrift, stemmegivning, trussel om nedsalg og faktisk nedsalg.

Alle investeringene som EKF gjør, hensyntar de ovennevnte kriteriene. Dette gjelder også for den andelen av investeringer som er kategorisert som «2 andre» nedenfor.

Hvilket resultat hadde bærekraftsindikatorene?

Fondet tar hensyn til de viktigste negative påvirkningene på bærekraftsfaktorer både gjennom selskapskluaderinger (som reduserer investeringsuniverset til fondet) samt ved å vurdere enkelskapers bidrag til bærekraftsrisikoen i porteføljen gjennom investeringsprosessen og tilpassa/kontrollere den aggregerte bærekraftsrisikoen på fondet over tid. Dette er beskrevet nærmere i EKF sine Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko.

Fondet har ingen investeringer i selskaper og sektorer som omfattes av fondets ekskluderingsliste. Dette omfatter blant annet:

Ekskladeringer av selskaper som bedriver:

- Grove krenkelser av menneskerettigheter
- Alvorlig miljøskade
- Alvorlig krenkelser av individers rettigheter i krig og konflikt
- Grov korupsjon
- Andre grove brudd på grunnleggende etiske normer
- Produksjon, salg og/eller vedlikehold av kontroversielle våpen (atomvåpen, biologiske våpen, kjemiske våpen, klassevåpen eller antipersonellminer)
- Salg av militært materiell til private
- Produksjon av tobakk
- Produksjon og distribusjon av palmeolje
- >10 % av inntektene fra termisk kull (utvanning/ energiproduksjon)/ oljesand, pornografi, gambling og lottovirksomhet
- > 25 % av inntektene fra tobakksrelaterte produkter, samt distribusjon og salg av tobakk

og sammenlignet med tidligere perioder?

Fondet rapporterer for første gang på disse indikatorene i 2024. Derfor er det ingen tidligere perioder å sammenligne med.

Hvilke var målene for de bærekraftige investeringene som det finansielle produktet delvis foretok, og hvordan bidro den bærekraftige investeringen til slike mål?

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer..

På hvilken måte forårsaket ikke de bærekraftige investeringene som det finansielle produktet delvis foretok, noen betydelig skade for noen av de miljømessig eller sosialt bærekraftige investeringsmålene?

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.

– Hvordan ble det tatt hensyn til indikatorene for negative påvirkninger på bærekraftsfaktorer?

N/A. Fondet rapporterer for første gang på disse indikatorene i 2024

Var bærekraftige investeringer i samsvar med OECDs retningslinjer for flernasjonale selskaper og FNs veiledede prinsipper for næringsliv og menneskerettigheter? Nærmere opplysninger.

N/A. Fondet rapporterer for første gang på disse indikatorene innen i 2024.

EUs taksonomi fastsetter et prinsipp om ikke å gjøre betydelig skade som innebærer at investeringer som er i samsvar med taksonomien, ikke bør gjøre betydelig skade på EUs taksonomi-mål, og ledsages av spesifikke EU-kriterier.

Prinsippet om ikke å gjøre betydelig skade gjelder bare for de av det finansielle produktets underliggende investeringer som tar hensyn til EU-kriteriene for miljømessig bærekraftige økonomiske aktiviteter. Den gjenstående delen av det finansielle produktets underliggende investeringer tar ikke hensyn til EU-kriteriene for miljømessig bærekraftige økonomiske aktiviteter.

Andre bærekraftige investeringer må heller ikke gjøre betydelig skade på miljømål eller sosiale mål.

BÆREKRAFTSRAPPORTERING



Hvordan tok dette finansielle produktet hensyn til de viktigste negative påvirkningene på bærekraftsfaktorer?

Fondet etterlever EKF sine «Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko» for å prioritere – og identifisere investeringenes viktigste negative påvirkninger på bærekraftsfaktorer. For å kunne vurdere de potensielle negative konsekvensene, må fondet ha et tilstrekkelig datagrunnlag som leveres av fondets dataleverandør. I 2023 var ikke dette datagrunnlaget tilstrekkelig, men for 2024 vil fondet rapportere på de viktigste negative påvirkningene på bærekraftsfaktorer



Hvilke investeringer var de viktigste for dette finansielle produktet?

Listen omfatter de investeringene som utgjør den største andelen av investeringene til det finansielle produktet i referanseperioden, og som er følgende:

Portfolio	Største_investeringer	Sektor	Eiendeler	Land
Global	Apple Inc	Information Technology	4,3 % us	
Global	Microsoft Corp	Information Technology	4,2 % us	
Global	Alphabet Inc	Communication Services	2,0 % us	
Global	NVIDIA Corp	Information Technology	1,6 % us	
Global	Amazon.com Inc	Consumer Discretionary	1,3 % us	
Global	Meta Platforms Inc	Communication Services	1,2 % us	
Global	UnitedHealth Group Inc	Health Care	0,8 % us	
Global	Broadcom Inc	Information Technology	0,7 % us	
Global	PulteGroup Inc	Consumer Discretionary	0,7 % us	
Global	ONEOK Inc	Energy	0,7 % us	
Global	Lennar Corp	Consumer Discretionary	0,6 % us	
Global	Cheniere Energy Inc	Energy	0,6 % us	
Global	Photronics Inc	Information Technology	0,6 % us	
Global	Cisco Systems Inc	Information Technology	0,6 % us	
Global	Johnson & Johnson	Health Care	0,6 % us	

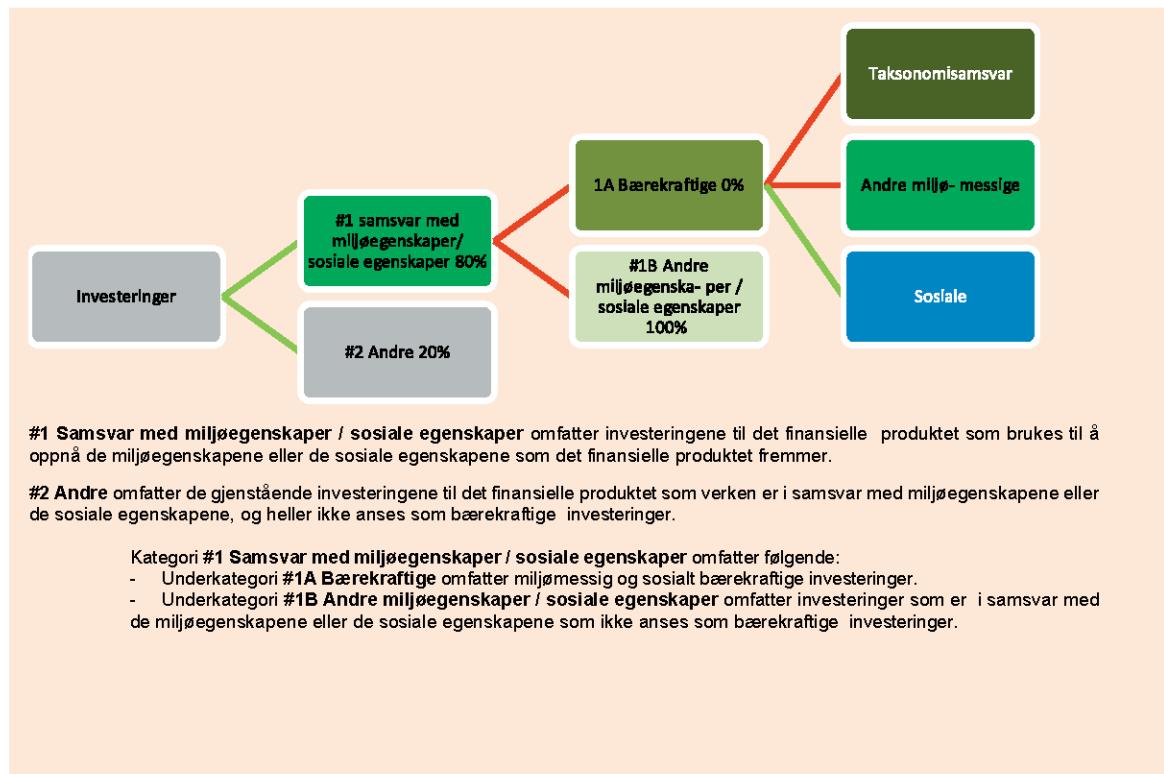


Hvor stor var andelen av bærekraftsrelaterte investeringer?

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftsrelaterte investeringer. Dette fondet fremmer miljømessige egenskaper og sosiale egenskaper, blant annet igjennom investeringer i tråd med Eika Kapitalforvaltnings *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko*.

Fordeling av eiendeler beskriver andelen av investeringer i bestemte eiendeler

Hvordan var fordelingen av eiendeler?



I hvilke økonomiske sektorer ble investeringene foretatt?

Portfolio	Sektor	Sektorvekt
Global	Information Technology	22,6 %
Global	Financials	14,5 %
Global	Health Care	11,4 %
Global	Consumer Discretionary	11,2 %
Global	Industrials	10,7 %
Global	Consumer Staples	6,7 %
Global	Communication Services	6,6 %
Global	Energy	4,2 %
Global	Materials	4,2 %
Global	Cash and cash equivalents	3,0 %
Global	Utilities	2,6 %
Global	Real Estate	2,2 %



I hvilken grad var bærekraftige investeringer med et miljømål i samsvar med EUs taksonomi?

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer

Investerte det finansielle produktet i fossilgassaktiviteter og/eller kjerneenergi- relaterte aktiviteter som var i samsvar med EUs taksonomi¹?

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.

Ja:

I fossil gass *I Kjerneenergi*

Nei

¹ Fossilgassaktiviteter og/eller kjerneenergirelaterte aktiviteter vil bare være i samsvar med EUs taksonomi der- som de bidrar til å begrense klimaendringene og ikke gjør betydelig skade på noen av EUs taksonomimål – se forklarende merknad i venstre marg. De fullstendige kriteriene for økonomiske fossilgass- og kjerneenergiaktiviteter som er i samsvar med EUs taksonomi, er fastsatt i delegert kommisjonsforordning (EU) 2022/1214.

Aktiviteter i samsvar med taksonomien uttrykkes som en andel av omsetning som gjenspeiler andelen av inntekten fra grønn virksomhet i foretak som det er investert i
Investeringsutgifter (CapEx) som viser grønne investeringer foretatt av foretak som det er investert i, for eksempel i forbindelse med omstillingen til en grønn økonomi
driftsutgifter (OpEx) som gjenspeiler grønn driftsvirksomhet i foretak som det er investert i.

Diagrammene nedenfor viser med grønt prosentdelen av investeringer som var i samsvar med EUs taksonomi. Ettersom det ikke finnes noen hensiktsmessig metode for å fastsette taksonomisamsvaret for statsobligasjoner*, viser det første diagrammet taksonomisamsvaret for alle investeringene til det finansielle produktet inklusiv statsobligasjoner, mens det andre diagrammet viser taksonomisamsvaret bare for investeringene til det finansielle produktet eksklusiv statsobligasjoner.



Denne grafen representerer 0% av de samlede investeringene

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

er bærekraftige investeringer med et miljømål som ikke tar hensyn til kriteriene for miljømessig bærekraftige økonomiske aktiviteter i henhold til forordning (EU) 2020/852.

- **Hvor stor var andelen av investeringer i omstilingsaktiviteter og muliggjørende aktiviteter?**
N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.

- **Hvordan var prosentdelen av investeringer som var i samsvar med EUs taksonomi, sammenlignet med tidligere referanseperioder?**

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer..

For øvrig har fondet ingen tidligere perioder å sammenligne med.



- Hvor stor var andelen av bærekraftige investeringer med et miljømål som ikke var i samsvar med EUs taksonomi?**

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.



- Hvor stor var andelen av sosialt bærekraftige investeringer?**

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.



- Hvilke investeringer ble tatt med under «Andre», hva var formålet med dem, og fantes det noen miljømessige eller samfunnsmessige minstegarantier?**

Fondets investeringer under «Andre» inkluderer fondets innehav i kontanter og derivater. Fondets andeler i Kontanter utgjør fondets tilleggslikviditet. I den grad fondet kan benytte derivater er dette nærmere beskrevet i fondets prospekt. Det ble ikke tatt hensyn til minimumsmiljømessige eller sosiale sikkerhetstiltak for investeringene inkludert under «Andre».



- Hvilke tiltak er truffet for å oppnå miljøegenskapene og/eller de sosiale egenskapene i referanseperioden?**

Fondet fremmer miljøegenskaper og sosiale egenskaper gjennom sine investeringer, men har ikke bærekraftige investeringer som formål. I Eika Kapitalforvaltnings (EKF) *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko* står det nærmere beskrevet hvordan fondet fremmer disse egenskapene. Dette inkluderer blant annet:

- **Ekskluderinger:** Fondet ekskluderer selskaper fra sitt investeringsunivers som til enhver tid befinner seg på oljefondets liste over utelukkede selskap. I tillegg ekskluderes selskaper som bryter med grunnleggende prinsipper og internasjonalt anerkjente normer. For en mer detaljert beskrivelse av selskapets ekskluderinger, se EKF sine *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko*.
- **Internasjonale prinsipper:** EKF sin fondsforvaltning er i tråd med flere internasjonale normer og prinsipper. Disse inkluderer blant annet FNs prinsipper for ansvarlige investeringer, FN Global Compact's prinsipper for ansvarlig næringsliv, FNs veilede prinsipper for næringsliv og menneskerettigheter, OECDs retningslinjer for internasjonale selskaper, FNs verdenserklæring om menneskerettigheter, Den europeiske menneskerettsskonvensjonen, ILOs erklæring om grunnleggende prinsipper og rettigheter i arbeidslivet.
- **Aktivt eierskap:** Ved utøvelse av eierskap er det styrende prinsippet å ivareta fondets og andelseierenes interesser gjennom målsetningen om best mulig avkastning til andelseierne, sett hen til fondets investeringsmandat og investeringspolitikk. Alle selskaper fondet er investert i skal oppfylle EKFs *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko*. Dette medfører at det stilles en rekke krav og forventninger til selskapene vi eier. Brudd med våre krav fører til at verdipapirer utstedt av selskapet vil bli vurdert solgt ut av vår portefølje dersom andre virkemidler ikke vurderes som mer egnet. Våre virkemidler ovenfor et selskap som bryter med våre forventninger og krav er at vi går i dialog med selskapet, innhenter selskapets respons og vurderer hvilke tiltak som kan iverksettes, oppfølging av fremdrift, stemmegivning, trussel om nedsalg og faktisk nedsalg.

Alle investeringene som EKF gjør, hensyntar de ovennevnte kriteriene. Dette gjelder også for den andelen av investeringer som er kategorisert som »#2 andre» over.



Hvilket resultat hadde dette finansielle produktet sammenlignet med referanseverdien?

N/A. Fondet har ikke forpliktet seg til å følge en bestemt indeks som referanse for å måle i hvilken grad fondet hensyntar miljømessige egenskaper og/eller sosiale egenskaper.

- **Hvordan avviker referanseverdien fra en bred markedsindeks?**

- N/A

- **Hvilket resultat hadde dette finansielle produktet med hensyn til bærekraftsindikatorene for å fastslå referanseverdiens samsvar med de miljøegenskapene eller de sosiale egenskapene som ble fremmet?**

- N/A

- **Hvilket resultat hadde dette finansielle produktet sammenlignet med den brede markedsindeksen?**

- N/A

Eika Balansert

VEDLEGG III

«VEDLEGG IV»

Mal for periodiske opplysninger for de finansielle produktene nevnt i artikkel 8 nr. 1, 2 og 2a i forordning (EU) 2019/2088 og i artikkel 6 første ledd i forordning (EU) 2020/852

Produktnavn: Eika Balansert

LEI-nummer: 635400XQHABCLSGC439

Med bærekraftig investering menes en investering i en økonomisk aktivitet som bidrar til et miljømål eller et sosialt mål, forutsatt at investeringen ikke gjør betydelig skade på et miljømål eller et sosialt mål, og at foretakene som det er investert i, følger god styringspraksis.

EUs taksonomi er et klassifiseringssystem som er fastsatt i forordning (EU) 2020/852, og som fastsetter en liste over miljømessig bærekraftige økonomiske aktiviteter. Den nevnte forordningen omfatter ikke en liste over sosialt bærekraftige økonomiske aktiviteter. Bærekraftige investeringer med et miljømål kan være i samsvar med taksonomien eller ikke.

Miljøegenskaper og/eller sosiale egenskaper

Har dette finansielle produktet et bærekraftig investeringsmål?

Ja

Nei

Det foretok et minimum av **bærekraftige investeringer med et miljømål:** ___ %

Det fremmet **miljøegenskaper / sosiale egenskaper**, og selv om det ikke har bærekraftig investering som mål, vil det ha en minsteandel med bærekraftige investeringer på ___ %

I økonomiske aktiviteter som anses som miljømessig bærekraftige i samsvar med EUs taksonomi

Med et miljømål i økonomiske aktiviteter som anses som miljømessig bærekraftige i samsvar med EUs taksonomi

I økonomiske aktiviteter som ikke anses som miljømessig bærekraftige i samsvar med EUs taksonomi

Med et miljømål i økonomiske aktiviteter som ikke anses som miljømessig bærekraftige i samsvar med EUs taksonomi

Det foretok et minimum av **bærekraftige investeringer med et sosialt mål:** ___ %

Det fremmet miljøegenskaper / sosiale egenskaper, men **foretok ingen bærekraftige investeringer**

I hvilken grad ble de miljøegenskapene og/eller de sosiale egenskapene som dette finansielle produktet fremmer, oppnådd?

Fondet fremmer miljøegenskaper og sosiale egenskaper gjennom sine investeringer, men har ikke bærekraftige investeringer som formål. I Eika Kapitalforvaltnings (EKF) *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko* står det nærmere beskrevet hvordan fondet fremmer disse egenskapene. Dette inkluderer blant annet:

- Ekskluderinger: Fondet ekskluderer selskaper fra sitt investeringsunivers som til enhver tid befinner seg på oljefondets liste over utelukkede selskap. I tillegg ekskluderes selskaper som bryter med grunnleggende prinsipper og internasjonalt anerkjente normer. For en mer detaljert beskrivelse av selskapets ekskluderinger, se EKF sine *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko*.
- Internasjonale prinsipper: EKF sin fondsforvaltning er i tråd med flere internasjonale normer og prinsipper. Disse inkluderer blant annet FNs prinsipper for ansvarlige investeringer, FN Global Compact's prinsipper for ansvarlig næringsliv, FNs veilede prinsipper for næringsliv og menneskerettigheter, OECDs retningslinjer for flernasjonale selskaper, FNs verdenserklæring om menneskerettigheter, Den europeiske menneskerettskonvensjonen, ILOs erklæring om grunnleggende prinsipper og rettigheter i arbeidslivet.
- Aktivt eierskap: Ved utøvelse av eierskap er det styrende prinsippet å ivareta fondets og andelseierenes interesser gjennom målsetningen om best mulig avkastning til andelseierne, sett hen til fondets investeringsmandat og investeringspolitikk. Alle selskaper fondet er investert i skal oppfylle EKFs *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko*. Dette medfører at det stilles en rekke krav og forventninger til selskapene vi eier. Brudd med våre krav fører til at verdipapirer utstedt av selskapet vil bli vurdert solgt ut av vår portefølje dersom andre virkemidler ikke vurderes som mer egnet.



Bærekraftsindikatorer mäter hvordan de miljøegenskapene eller de sosiale egenskapene som det finansielle produktet fremmer, oppnås.

De viktigste negative påvirkningene er de mest betydelige negative påvirkningene som investeringsbeslutninger har på bærekraftsfaktorer på området miljøspørsmål, sosiale spørsmål og personalspørsmål samt spørsmål knyttet til respekt for menneskerettigheter og bekjempelse av korruption og

Våre virkemidler overfor et selskap som bryter med våre forventninger og krav er at vi går i dialog med selskapet, innhenter selskapets respons og vurderer hvilke tiltak som kan iverksettes, oppfølging av fremdrift, stemmegivning, trussel om nedsalg og faktisk nedsalg.

Alle investeringene som EKF gjør, hensyntar de ovennevnte kriteriene. Dette gjelder også for den andelen av investeringer som er kategorisert som «2 andre» nedenfor.

• **Hvilket resultat hadde bærekraftsindikatorene?**

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

Fondet har ingen investeringer i selskaper og sektorer som omfattes av fondets ekskluderingsliste. Dette omfatter blant annet:

Ekskluderinger av selskaper som bedriver:

- Grove krenkelser av menneskerettigheter
- Alvorlig miljøskade
- Alvorlig krenkelser av individers rettigheter i krig og konflikt
- Grov korupsjon
- Andre grove brudd på grunnleggende etiske normer
- Produksjon, salg og/eller vedlikehold av kontroversielle våpen (atomvåpen, biologiske våpen, kjemiske våpen, klashevåpen eller antipersonellminer)
- Salg av militært materiell til private
- Produksjon av tobakk
- Produksjon og distribusjon av palmeolje
- >10 % av inntektene fra termisk kull (utvanning/ energiproduksjon)/ oljesand, pornografi, gambling og lottovirksomhet
- > 25 % av inntektene fra tobaksrelaterte produkter, samt distribusjon og salg av tobakk

• **og sammenlignet med tidligere perioder?**

Fondet rapporterer for første gang på disse indikatorene i 2024. Derfor er det ingen tidligere perioder å sammenligne med.

• **Hvilke var målene for de bærekraftige investeringene som det finansielle produktet delvis foretok, og hvordan bidro den bærekraftige investeringen til slike mål?**

Som det står beskrevet i fondets prekontraktuelle dokument om bærekraftsrelaterte opplysninger jf. artikkel 8 i Sustainable Finance Disclosure Regulation (SFDR) (EU) 2019/2088 og artikkel 6 (1) i (EU) 2020/852, har ikke dette fondet forpliktet seg til å ha bærekraftige investeringer som formål.

• **På hvilken måte forårsaket ikke de bærekraftige investeringene som det finansielle produktet delvis foretok, noen betydelig skade for noen av de miljømessig eller sosialt bærekraftige investeringsmålene?**

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.

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

N/A. Fondet rapporterer for første gang på disse indikatorene i 2024

• **Var bærekraftige investeringer i samsvar med OECDs retningslinjer for flernasjonale selskaper og FNs veiledede prinsipper for næringsliv og menneskerettigheter? Nærmore opplysninger.**

N/A. Fondet rapporterer for første gang på disse indikatorene i 2024.

EUs taksonomi fastsetter et prinsipp om ikke å gjøre betydelig skade som innebærer at investeringer som er i samsvar med taksonomien, ikke bør gjøre betydelig skade på EUs taksonomi-mål, og ledsages av spesifikke EU-kriterier.

Prinsippet om ikke å gjøre betydelig skade gjelder bare for de av det finansielle produktets underliggende investeringer som tar hensyn til EU-kriteriene for miljømessig bærekraftige økonomiske aktiviteter. Den gjenstående delen av det finansielle produktets underliggende investeringer tar ikke hensyn til EU-kriteriene for miljømessig bærekraftige økonomiske aktiviteter.

Andre bærekraftige investeringer må heller ikke gjøre betydelig skade på miljømål eller sosiale mål.



Hvordan tok dette finansielle produktet hensyn til de viktigste negative påvirkningene på bærekraftsfaktorer?

Fondet etterlever EKF sine «Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko» for å prioritere – og identifisere investeringenes viktigste negative påvirkninger på bærekraftsfaktorer. For å kunne vurdere de potensielle negative konsekvensene, må fondet ha et tilstrekkelig datagrunnlag som leveres av fondets dataleverandør. I 2023 var ikke dette datagrunnlaget tilstrekkelig, men for 2024 vil fondet rapportere på de viktigste negative påvirkningene på bærekraftsfaktorer



Hvilke investeringer var de viktigste for dette finansielle produktet?

Listen omfatter de investeringene som utgjør den største andelen av investeringene til det finansielle produktet i referanseperioden, og som er følgende:

Portfolio	Største_investeringer	Sektor	Eiendeler	Land
Balansert	Novo Nordisk A/S	Health Care	1,8 % dk	
Balansert	Norsk Hydro ASA	Materials	1,6 % no	
Balansert	Aker BP ASA	Energy	1,6 % no	
Balansert	Schibsted ASA - B	Communication Services	1,6 % no	
Balansert	Nordic Semiconductor	Information Technology	1,5 % no	
Balansert	Equinor ASA	Energy	1,5 % no	
Balansert	Sandnes kommune	Government	1,3 % no	
Balansert	Storebrand	Financials	1,3 % no	
Balansert	Mowi ASA	Consumer Staples	1,3 % no	
Balansert	DnB ASA	Financials	1,2 % no	
Balansert	Statnett SF	Utilities	1,2 % no	
Balansert	Swedbank AB	Financials	1,2 % se	
Balansert	Kongsberg Gruppen	Industrials	1,2 % no	
Balansert	Nordea Eiendomskreditt AS	Financials	1,2 % no	
Balansert	Trondheim kommune	Government	1,1 % no	

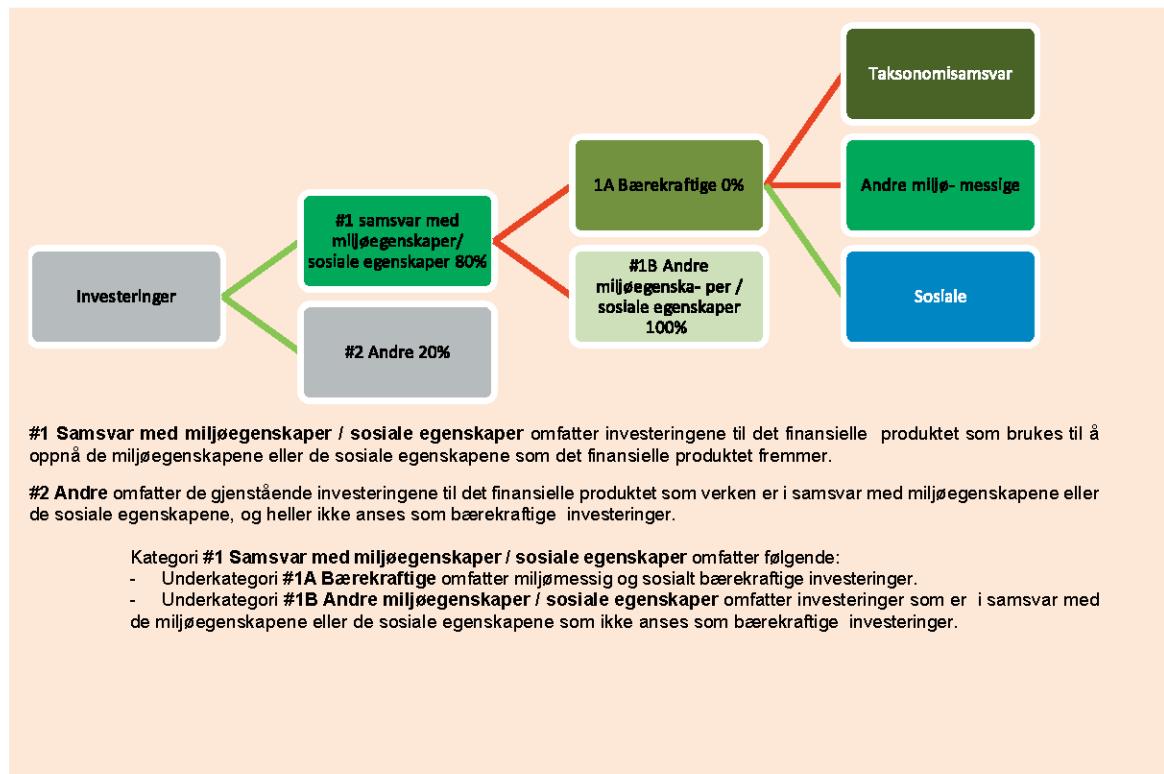


Fordeling av eiendeler beskriver andelen av investeringer i bestemte eiendeler

Hvor stor var andelen av bærekraftsrelaterte investeringer?

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftsrelaterte investeringer. Dette fondet fremmer miljømessige egenskaper og sosiale egenskaper, blant annet igjennom investeringer i tråd med Eika Kapitalforvaltnings *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko*.

Hvordan var fordelingen av eiendeler?



For å være i samsvar med EUs taksonomi omfatter kriteriene for fossil- gass utslippsbegrensninger og overgang til full fornybar energi eller lavkarbondrivstoff innen utgangen av 2035. For kjerneenergi inkluderer kriteriene omfattende sikkerhets- og avfallshåndterings- regler.

Muliggjørende aktiviteter gjør det direkte mulig for andre aktiviteter å bidra vesentlig til et miljømål.

Omstettingsaktiviteter er aktiviteter der lavutslippsalternativer ennå ikke er tilgjengelige, og der blant annet klimagassutslippene er på nivå med de beste resultatene.

I hvilke økonomiske sektorer ble investeringene foretatt?

Portfolio	Sektor	Sektorvekt
Balansert	Financials	29,6 %
Balansert	Industrials	14,5 %
Balansert	Government	14,3 %
Balansert	Energy	7,4 %
Balansert	Information Technology	6,5 %
Balansert	Materials	4,5 %
Balansert	Cash and cash equivalents	4,0 %
Balansert	Consumer Staples	3,9 %
Balansert	Real Estate	3,7 %
Balansert	Health Care	3,5 %
Balansert	Communication Services	3,2 %
Balansert	Utilities	3,1 %
Balansert	Consumer Discretionary	1,9 %



I hvilken grad var bærekraftige investeringer med et miljømål i samsvar med EUs taksonomi?

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.

● Investerte det finansielle produktet i fossilgassaktiviteter og/eller kjerneenergi- relaterte aktiviteter som var i samsvar med EUs taksonomi¹?

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.

Ja:

I fossil gass I Kjerneenergi

Nei

¹ Fossilgassaktiviteter og/eller kjerneenergirelaterte aktiviteter vil bare være i samsvar med EUs taksonomi der- som de bidrar til å begrense klimaendringene og ikke gjør betydelig skade på noen av EUs taksonomimål – se forklarende merknad i venstre marg. De fullstendige kriteriene for økonomiske fossilgass- og kjerneenergiaktiviteter som er i samsvar med EUs taksonomi, er fastsatt i delegert kommisjonsforordning (EU) 2022/1214.

Aktiviteter i samsvar med taksonomien uttrykkes som en andel av omsetning som gjenspeiler andelen av inntekten fra grønn virksomhet i foretak som det er investert i
Investeringsutgifter (CapEx) som viser grønne investeringer foretatt av foretak som det er investert i, for eksempel i forbindelse med omstillingen til en grønn økonomi
driftsutgifter (OpEx) som gjenspeiler grønn driftsvirksomhet i foretak som det er investert i.

Diagrammene nedenfor viser med grønt prosentdelen av investeringer som var i samsvar med EUs taksonomi. Ettersom det ikke finnes noen hensiktsmessig metode for å fastsette taksonomisamsvaret for statsobligasjoner, viser det første diagrammet taksonomisamsvaret for alle investeringene til det finansielle produktet inklusiv statsobligasjoner, mens det andre diagrammet viser taksonomisamsvaret bare for investeringene til det finansielle produktet eksklusiv statsobligasjoner.



Denne grafen representerer 0% av de samlede investeringene

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

er bærekraftige investeringer med et miljømål som ikke tar hensyn til kriteriene for miljømessig bærekraftige økonomiske aktiviteter i henhold til forordning (EU) 2020/852.

- **Hvor stor var andelen av investeringer i omstilingsaktiviteter og muliggjørende aktiviteter?**
N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.

- **Hvordan var prosentdelen av investeringer som var i samsvar med EUs taksonomi, sammenliknet med tidligere referanseperioder?**

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.

For øvrig har fondet ingen tidligere perioder å sammenligne med.



- Hvor stor var andelen av bærekraftige investeringer med et miljømål som ikke var i samsvar med EUs taksonomi?**

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.



- Hvor stor var andelen av sosialt bærekraftige investeringer?**

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.



- Hvilke investeringer ble tatt med under «Andre», hva var formålet med dem, og fantes det noen miljømessige eller samfunnsmessige minstegarantier?**

Fondets investeringer under «Andre» inkluderer fondets innehav i kontanter og derivater. Fondets andeler i Kontanter utgjør fondets tilleggslikviditet. I den grad fondet kan benytte derivater er dette nærmere beskrevet i fondets prospekt. Det ble ikke tatt hensyn til minimumsmiljømessige eller sosiale sikkerhetstiltak for investeringene inkludert under «Andre».



- Hvilke tiltak er truffet for å oppnå miljøegenskapene og/eller de sosiale egenskapene i referanseperioden?**

Fondet fremmer miljøegenskaper og sosiale egenskaper gjennom sine investeringer, men har ikke bærekraftige investeringer som formål. I Eika Kapitalforvaltnings (EKF) *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko* står det nærmere beskrevet hvordan fondet fremmer disse egenskapene. Dette inkluderer blant annet:

- **Ekskluderinger:** Fondet ekskluderer selskaper fra sitt investeringsunivers som til enhver tid befinner seg på oljefondets liste over utelukkede selskap. I tillegg ekskluderes selskaper som bryter med grunnleggende prinsipper og internasjonalt anerkjente normer. For en mer detaljert beskrivelse av selskapets ekskluderinger, se EKF sine *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko*.
- **Internasjonale prinsipper:** EKF sin fondsforvaltning er i tråd med flere internasjonale normer og prinsipper. Disse inkluderer blant annet FNs prinsipper for ansvarlige investeringer, FN Global Compact's prinsipper for ansvarlig næringsliv, FNs veilede prinsipper for næringsliv og menneskerettigheter, OECDs retningslinjer for internasjonale selskaper, FNs verdenserklæring om menneskerettigheter, Den europeiske menneskerettskonvensjonen, ILOs erklæring om grunnleggende prinsipper og rettigheter i arbeidslivet.
- **Aktivt eierskap:** Ved utøvelse av eierskap er det styrende prinsippet å ivareta fondets og andelseierenes interesser gjennom målsetningen om best mulig avkastning til andelseierne, sett hen til fondets investeringsmandat og investeringspolitikk. Alle selskaper fondet er investert i skal oppfylle EKFs *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko*. Dette medfører at det stilles en rekke krav og forventninger til selskapene vi eier. Brudd med våre krav fører til at verdipapirer utstedt av selskapet vil bli vurdert solgt ut av vår portefølje dersom andre virkemidler ikke vurderes som mer egnet. Våre virkemidler ovenfor et selskap som bryter med våre forventninger og krav er at vi går i dialog med selskapet, innhenter selskapets respons og vurderer hvilke tiltak som kan iverksettes, oppfølging av fremdrift, stemmegivning, trussel om nedsalg og faktisk nedsalg.

Alle investeringene som EKF gjør, hensyntar de ovennevnte kriteriene. Dette gjelder også for den andelen av investeringer som er kategorisert som »#2 andre» over.



Hvilket resultat hadde dette finansielle produktet sammenlignet med referanseverdien?

N/A. Fondet har ikke forpliktet seg til å følge en bestemt indeks som referanse for å måle i hvilken grad fondet hensyntar miljømessige egenskaper og/eller sosiale egenskaper.

- **Hvordan avviker referanseverdien fra en bred markedsindeks?**

- N/A

- **Hvilket resultat hadde dette finansielle produktet med hensyn til bærekraftsindikatorene for å fastslå referanseverdiens samsvar med de miljøegenskapene eller de sosiale egenskapene som ble fremmet?**

- N/A

- **Hvilket resultat hadde dette finansielle produktet sammenlignet med den brede markedsindeksen?**

- N/A

Eika Pensjon

VEDLEGG III

«VEDLEGG IV»

Mal for periodiske opplysninger for de finansielle produktene nevnt i artikkel 8 nr. 1, 2 og 2a i forordning (EU) 2019/2088 og i artikkel 6 første ledd i forordning (EU) 2020/852

Produktnavn: Eika Pensjon

LEI-nummer: 6354007BQOJIEAIDDF98

Miljøegenskaper og/eller sosiale egenskaper

Har dette finansielle produktet et bærekraftig investeringsmål?

Ja

Nei

Det foretok et minimum av **bærekraftige investeringer med et miljømål:** ___ %

Det fremmet **miljøegenskaper / sosiale egenskaper**, og selv om det ikke har bærekraftig investering som mål, vil det ha en minsteandel med bærekraftige investeringer på ___ %

I økonomiske aktiviteter som anses som miljømessig bærekraftige i samsvar med EUs taksonomi

Med et miljømål i økonomiske aktiviteter som anses som miljømessig bærekraftige i samsvar med EUs taksonomi

I økonomiske aktiviteter som ikke anses som miljømessig bærekraftige i samsvar med EUs taksonomi

Med et miljømål i økonomiske aktiviteter som ikke anses som miljømessig bærekraftige i samsvar med EUs taksonomi

Det foretok et minimum av **bærekraftige investeringer med et sosialt mål:** ___ %

Det fremmet miljøegenskaper / sosiale egenskaper, men **foretok ingen bærekraftige investeringer**

Med bærekraftig investering menes en investering i en økonomisk aktivitet som bidrar til et miljømål eller et sosialt mål, forutsatt at investeringen ikke gjør betydelig skade på et miljømål eller et sosialt mål, og at føretakene som det er investert i, følger god styringspraksis.

EUs taksonomi er et klassifiseringssystem som er fastsatt i forordning (EU) 2020/852, og som fastsetter en liste over miljømessig bærekraftige økonomiske aktiviteter. Den nevnte forordningen omfatter ikke en liste over sosialt bærekraftige økonomiske aktiviteter. Bærekraftige investeringer med et miljømål kan være i samsvar med taksonomien eller ikke.

I hvilken grad ble de miljøegenskapene og/eller de sosiale egenskapene som dette finansielle produktet fremmer, oppnådd?

Fondet fremmer miljøegenskaper og sosiale egenskaper gjennom sine investeringer, men har ikke bærekraftige investeringer som formål. I Eika Kapitalforvaltnings (EKF) *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisko* står det nærmere beskrevet hvordan fondet fremmer disse egenskapene. Dette inkluderer blant annet:

- Ekskluderinger: Fondet ekskluderer selskaper fra sitt investeringsunivers som til enhver tid befinner seg på oljefondets liste over utelukkede selskap. I tillegg ekskluderes selskaper som bryter med grunnleggende prinsipper og internasjonalt anerkjente normer. For en mer detaljert beskrivelse av selskapets ekskluderinger, se EKF sine *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisko*.
- Internasjonale prinsipper: EKF sin fondsforvaltning er i tråd med flere internasjonale normer og prinsipper. Disse inkluderer blant annet FNs prinsipper for ansvarlige investeringer, FN Global Compact's prinsipper for ansvarlig næringsliv, FNs veilede prinsipper for næringsliv og menneskerettigheter, OECDs retningslinjer for flernasjonale selskaper, FNs verdenserklæring om menneskerettigheter, Den europeiske menneskerettskonvensjonen, ILOs erklæring om grunnleggende prinsipper og rettigheter i arbeidslivet.
- Aktivt eierskap: Ved utøvelse av eierskap er det styrende prinsippet å ivareta fondets og andelseierenes interesser gjennom målsetningen om best mulig avkastning til andelseierne, sett hen til fondets investeringsmandat og investeringspolitikk. Alle selskaper fondet er investert i skal oppfylle EKFs *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisko*. Dette medfører at det stilles en rekke krav og forventninger til selskapene vi eier. Brudd med våre krav fører til at verdipapirer utstedt av selskapet vil bli vurdert solgt ut av vår portefølje dersom andre virkemidler ikke vurderes som mer egnet.

Bærekraftsindikatorer mäter hvordan de miljøegenskapene eller de sosiale egen-skapene som det finansielle produktet fremmer, oppnås.



De viktigste negative påvirkningene er de mest betydelige negative påvirkningene som investeringsbeslutninger har på bærekraftsfaktorer på området miljøspørsmål, sosiale spørsmål og personalspørsmål samt spørsmål knyttet til respekt for menneskerettigheter og bekjempelse av korupsjon og

EUs taksonomi fastsetter et prinsipp om ikke å gjøre betydelig skade som innebærer at investeringer som er i samsvar med taksonomien, ikke bør gjøre betydelig skade på EUs taksonomi-mål, og følges av spesifikke EU-kriterier.

Prinsippet om ikke å gjøre betydelig skade gjelder bare for de av det finansielle produktets underliggende investeringer som tar hensyn til EU-kriteriene for miljømessig bærekraftige økonomiske aktiviteter. Den gjenstående delen av det finansielle produktets underliggende investeringer tar ikke hensyn til EU-kriteriene for miljømessig bærekraftige økonomiske aktiviteter.

Andre bærekraftige investeringer må heller ikke gjøre betydelig skade på miljømål eller sosiale mål.

Våre virkemidler overfor et selskap som bryter med våre forventninger og krav er at vi går i dialog med selskapet, innhenter selskapets respons og vurderer hvilke tiltak som kan iverksettes, oppfølging av fremdrift, stemmegivning, trussel om nedsalg og faktisk nedsalg.

Alle investeringene som EKF gjør, hensyntar de ovennevnte kriteriene. Dette gjelder også for den andelen av investeringer som er kategorisert som «2 andre» nedenfor.

Hvilket resultat hadde bærekraftsindikatorene?

Fondet tar hensyn til de viktigste negative påvirkningene på bærekraftsfaktorer både gjennom selskapseksluderinger (som reduserer investeringsuniverset til fondet) samt ved å vurdere enkeltsselskapers bidrag til bærekraftsrisikoen i porteføljen gjennom investeringsprosessen og tilpassa/kontrollere den aggregerte bærekraftsrisikoen på fondet over tid. Dette er beskrevet nærmere i EKF sine Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko.

Fondet har ingen investeringer i selskaper og sektorer som omfattes av fondets ekskluderingsliste. Dette omfatter blant annet:

Ekskluderinger av selskaper som bedriver:

- Grove krenkelser av menneskerettigheter
- Alvorlig miljøskade
- Alvorlig krenkelser av individers rettigheter i krig og konflikt
- Grov korupsjon
- Andre grove brudd på grunnleggende etiske normer
- Produksjon, salg og/eller vedlikehold av kontroversielle våpen (atomvåpen, biologiske våpen, kjemiske våpen, klassevåpen eller antipersonellminer)
- Salg av militært materiell til private
- Produksjon av tobakk
- Produksjon og distribusjon av palmeolje
- >10 % av inntektene fra termisk kull (utvanning/ energiproduksjon)/ oljesand, pornografi, gambling og lottovirksomhet
- > 25 % av inntektene fra tobakksrelaterte produkter, samt distribusjon og salg av tobakk

og sammenlignet med tidligere perioder?

Fondet rapporterer for første gang på disse indikatorene i 2024. Derfor er det ingen tidligere perioder å sammenligne med.

Hvilke var målene for de bærekraftige investeringene som det finansielle produktet delvis foretok, og hvordan bidro den bærekraftige investeringen til slike mål?

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer. r.

På hvilken måte forårsaket ikke de bærekraftige investeringene som det finansielle produktet delvis foretok, noen betydelig skade for noen av de miljømessig eller sosialt bærekraftige investeringsmålene?

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer. .

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

N/A. Fondet rapporterer for første gang på disse indikatorene i 2024

Var bærekraftige investeringer i samsvar med OECDs retningslinjer for flernasjonale selskaper og FNs veiledende prinsipper for næringsliv og menneskerettigheter? Nærmere opplysninger.

N/A. Fondet rapporterer for første gang på disse indikatorene i 2024.



Hvordan tok dette finansielle produktet hensyn til de viktigste negative påvirkningene på bærekraftsfaktorer?

Fondet etterlever EKF sine «Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko» for å prioritere – og identifisere investeringenes viktigste negative påvirkninger på bærekraftsfaktorer. For å kunne vurdere de potensielle negative konsekvensene, må fondet ha et tilstrekkelig datagrunnlag som leveres av fondets dataleverandør. I 2023 var ikke dette datagrunnlaget tilstrekkelig, men for 2024 vil fondet rapportere på de viktigste negative påvirkningene på bærekraftsfaktorer



Hvilke investeringer var de viktigste for dette finansielle produktet?

Listen omfatter de investeringene som utgjør den største andelen av investeringene til det finansielle produktet i referanseperioden, og som er følgende:

Portfolio	Største_investeringer	Sektor	Eiendeler	Land
Pensjon	Microsoft Corp	Information Technology	1,7 % us	
Pensjon	Apple Inc	Information Technology	1,6 % us	
Pensjon	Novo Nordisk A/S	Health Care	1,6 % dk	
Pensjon	Norsk Hydro ASA	Materials	1,2 % no	
Pensjon	Aker BP ASA	Energy	1,1 % no	
Pensjon	Schibsted ASA - B	Communication Services	1,1 % no	
Pensjon	Swedbank AB	Financials	1,1 % se	
Pensjon	Nordic Semiconductor	Information Technology	1,0 % no	
Pensjon	Equinor ASA	Energy	1,0 % no	
Pensjon	Storebrand	Financials	1,0 % no	
Pensjon	Nordea Bank Abp	Financials	0,9 % se	
Pensjon	DnB ASA	Financials	0,9 % no	
Pensjon	Alphabet Inc	Communication Services	0,9 % us	
Pensjon	Mowi ASA	Consumer Staples	0,9 % no	
Pensjon	Volvo AB	Industrials	0,8 % se	

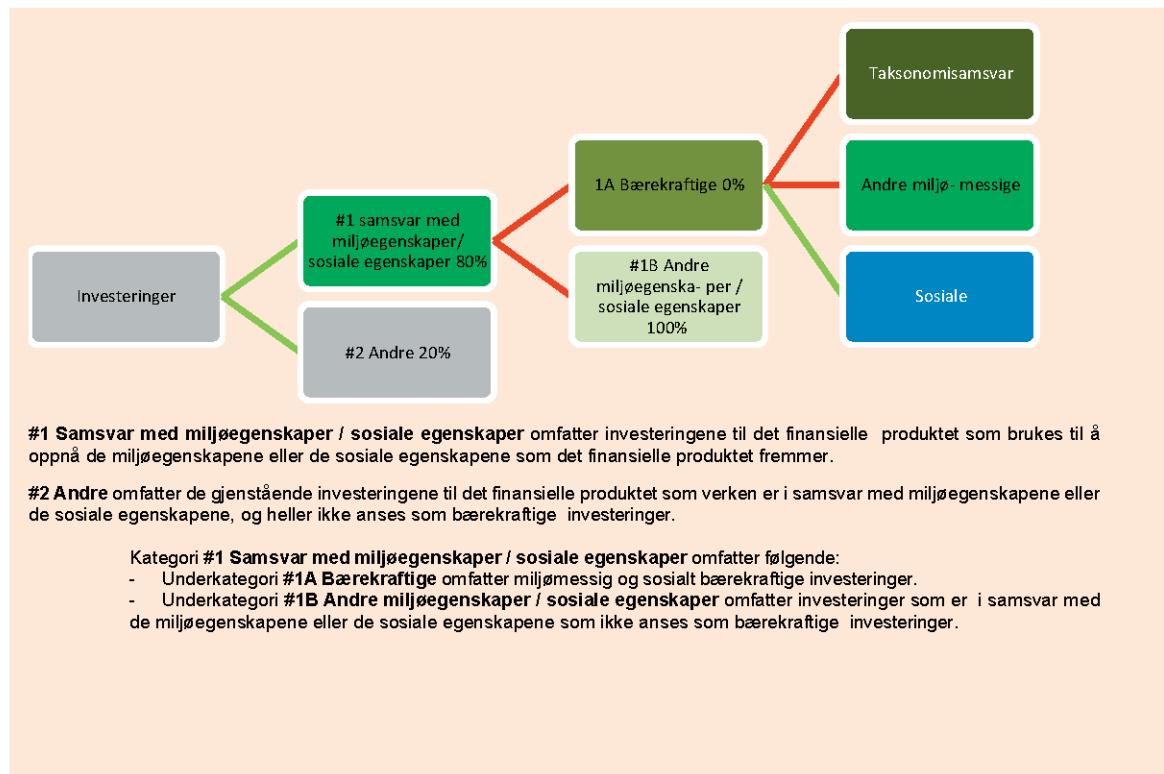


Fordeling av eiendeler beskriver andelen av investeringer i bestemte eiendeler

Hvor stor var andelen av bærekraftsrelaterte investeringer?

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftsrelaterte investeringer. Dette fremmer miljømessige egenskaper og sosiale egenskaper, blant annet igjennom investeringer i tråd med Eika Kapitalforvaltnings *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko*.

Hvordan var fordelingen av eiendeler?



For å være i samsvar med EUs taksonomi omfatter kriteriene for fossil- gass utslippsbegrensninger og overgang til full fornybar energi eller lavkarbondrivstoff innen utgangen av 2035. For kjerneenergi inkluderer kriteriene omfattende sikkerhets- og avfallshåndterings- regler.

Muliggjørende aktiviteter gjør det direkte mulig for andre aktiviteter å bidra vesentlig til et miljømål.

Omstillingaktiviteter er aktiviteter der lavutslippsalternativer ennå ikke er tilgjengelige, og der blant annet klimagassutslippene er på nivå med de beste resultatene.

I hvilke økonomiske sektorer ble investeringene foretatt?

Portfolio	Sektor	Sektorvekt
Pensjon	Financials	24,6 %
Pensjon	Industrials	14,0 %
Pensjon	Information Technology	11,9 %
Pensjon	Cash and cash equivalents	7,9 %
Pensjon	Health Care	7,3 %
Pensjon	Energy	6,5 %
Pensjon	Consumer Discretionary	6,1 %
Pensjon	Materials	5,5 %
Pensjon	Consumer Staples	5,5 %
Pensjon	Communication Services	4,7 %
Pensjon	Real Estate	2,2 %
Pensjon	Utilities	2,0 %
Pensjon	Government	1,6 %



I hvilken grad var bærekraftige investeringer med et miljømål i samsvar med EUs taksonomi?

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.

● Investerte det finansielle produktet i fossilgassaktiviteter og/eller kjerneenergi- relaterte aktiviteter som var i samsvar med EUs taksonomi¹?

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.

- Ja:
 I fossil gass I Kjerneenergi
 Nei

¹ Fossilgassaktiviteter og/eller kjerneenergirelaterte aktiviteter vil bare være i samsvar med EUs taksonomi der- som de bidrar til å begrense klimaendringene og ikke gjør betydelig skade på noen av EUs taksonomimål – se forklarende merknad i venstre marg. De fullstendige kriteriene for økonomiske fossilgass- og kjerneenergiaktiviteter som er i samsvar med EUs taksonomi, er fastsatt i delegert kommisjonsforordning (EU) 2022/1214.

Aktiviteter i samsvar med taksonomien uttrykkes som en andel av omsetning som gjenspeiler andelen av inntektene fra grønn virksomhet i foretak som det er investert i.
Investeringsutgifter (CapEx) som viser grønne investeringer foretatt av foretak som det er investert i, for eksempel i forbindelse med omstillingen til en grønn økonomi.
driftsutgifter (OpEx) som gjenspeiler grønn driftsvirksomhet i foretak som det er investert i.

Diagrammene nedenfor viser med grønt prosentdelen av investeringer som var i samsvar med EUs taksonomi. Ettersom det ikke finnes noen hensiktsmessig metode for å fastsette taksonomisamsvaret for statsobligasjoner*, viser det første diagrammet taksonomisamsvaret for alle investeringene til det finansielle produktet inklusiv statsobligasjoner, mens det andre diagrammet viser taksonomisamsvaret bare for investeringene til det finansielle produktet eksklusiv statsobligasjoner.

1. Taksonomiansvar for investeringer, inklusiv statsobligasjoner*



2. Taksonomiansvar for investeringer, eksklusiv statsobligasjoner*



Denne grafen representerer 0% av de samlede investeringene

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

er bærekraftige investeringer med et miljømål som ikke tar hensyn til kriteriene for miljømessig bærekraftige økonomiske aktiviteter i henhold til forordning (EU) 2020/852.

- **Hvor stor var andelen av investeringer i omstillingsaktiviteter og muliggjørende aktiviteter?**
N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.

- **Hvordan var prosentdelen av investeringer som var i samsvar med EUs taksonomi, sammenlignet med tidligere referanseperioder?**

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.

For øvrig har fondet ingen tidligere perioder å sammenligne med.



- Hvor stor var andelen av bærekraftige investeringer med et miljømål som ikke var i samsvar med EUs taksonomi?**

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.



- Hvor stor var andelen av sosialt bærekraftige investeringer?**

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.



- Hvilke investeringer ble tatt med under «Andre», hva var formålet med dem, og fantes det noen miljømessige eller samfunnsmessige minstegarantier?**

Fondets investeringer under «Andre» inkluderer fondets innehav i kontanter og derivater. Fondets andeler i Kontanter utgjør fondets tilleggslikviditet. I den grad fondet kan benytte derivater er dette nærmere beskrevet i fondets prospekt. Det ble ikke tatt hensyn til minimumsmiljømessige eller sosiale sikkerhetstiltak for investeringene inkludert under «Andre».



- Hvilke tiltak er truffet for å oppnå miljøegenskapene og/eller de sosiale egenskapene i referanseperioden?**

Fondet fremmer miljøegenskaper og sosiale egenskaper gjennom sine investeringer, men har ikke bærekraftige investeringer som formål. I Eika Kapitalforvaltnings (EKF) *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko* står det nærmere beskrevet hvordan fondet fremmer disse egenskapene. Dette inkluderer blant annet:

- **Ekskluderinger:** Fondet ekskluderer selskaper fra sitt investeringsunivers som til enhver tid befinner seg på oljefondets liste over utelukkede selskap. I tillegg ekskluderes selskaper som bryter med grunnleggende prinsipper og internasjonalt anerkjente normer. For en mer detaljert beskrivelse av selskapets ekskluderinger, se EKF sine *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko*.
- **Internasjonale prinsipper:** EKF sin fondsforvaltning er i tråd med flere internasjonale normer og prinsipper. Disse inkluderer blant annet FNs prinsipper for ansvarlige investeringer, FN Global Compact's prinsipper for ansvarlig næringsliv, FNs veiledede prinsipper for næringsliv og menneskerettigheter, OECDs retningslinjer for internasjonale selskaper, FNs verdenserklæring om menneskerettigheter, Den europeiske menneskeretttskonvensjonen, ILOs erklæring om grunnleggende prinsipper og rettigheter i arbeidslivet.
- **Aktivt eierskap:** Ved utøvelse av eierskap er det styrende prinsippet å ivareta fondets og andelseierenes interesser gjennom målsetningen om best mulig avkastning til andelseierne, sett hen til fondets investeringsmandat og investeringspolitikk. Alle selskaper fondet er investert i skal oppfylle EKFs *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko*. Dette medfører at det stilles en rekke krav og forventninger til selskapene vi eier. Brudd med våre krav fører til at verdipapirer utstedt av selskapet vil bli vurdert solgt ut av vår portefølje dersom andre virkemidler ikke vurderes som mer egnet. Våre virkemidler ovenfor et selskap som bryter med våre forventninger og krav er at vi går i dialog med selskapet, innhenter selskapets respons og vurderer hvilke tiltak som kaniverkes, oppfølging av fremdrift, stemmegivning, trussel om nedsalg og faktisk nedsalg.

Alle investeringene som EKF gjør, hensyntar de ovennevnte kriteriene. Dette gjelder også for den andelen av investeringer som er kategorisert som »#2 andre» over.



Hvilket resultat hadde dette finansielle produktet sammenlignet med referanseverdien?

N/A. Fondet har ikke forpliktet seg til å følge en bestemt indeks som referanse for å måle i hvilken grad fondet hensyntar miljømessige egenskaper og/eller sosiale egenskaper.

● **Hvordan avviker referanseverdien fra en bred markedsindeks?**

- N/A

● **Hvilket resultat hadde dette finansielle produktet med hensyn til bærekraftsindikatorene for å fastslå referanseverdiens samsvar med de miljøegenskapene eller de sosiale egenskapene som ble fremmet?**

- N/A

● **Hvilket resultat hadde dette finansielle produktet sammenlignet med den brede markedsindeksen?**

- N/A

Eika Kreditt

VEDLEGG III

«VEDLEGG IV»

Mal for periodiske opplysninger for de finansielle produktene nevnt i artikkel 8 nr. 1, 2 og 2a i forordning (EU) 2019/2088 og i artikkel 6 første ledd i forordning (EU) 2020/852

Produktnavn: Eika Kreditt

LEI-nummer: 6354004AWHBDJIBUA540

Med bærekraftig investering menes en investering i en økonomisk aktivitet som bidrar til et miljømål eller et sosialt mål, forutsatt at investeringen ikke gjør betydelig skade på et miljømål eller et sosialt mål, og at foretakene som det er investert i, følger god styringspraksis.

EUs taksonomi er et klassifiseringssystem som er fastsatt i forordning (EU) 2020/852, og som fastsetter en liste over miljømessig bærekraftige økonomiske aktiviteter. Den nevnte forordningen omfatter ikke en liste over sosialt bærekraftige økonomiske aktiviteter. Bærekraftige investeringer med et miljømål kan være i samsvar med taksonomien eller ikke.

Miljøegenskaper og/eller sosiale egenskaper

Har dette finansielle produktet et bærekraftig investeringsmål?

Ja

Nei

Det foretok et minimum av **bærekraftige investeringer med et miljømål: ___%**

Det fremmet **miljøegenskaper / sosiale egenskaper**, og selv om det ikke har bærekraftig investering som mål, vil det ha en minsteandel med bærekraftige investeringer på ___%

I økonomiske aktiviteter som anses som miljømessig bærekraftige i samsvar med EUs taksonomi

Med et miljømål i økonomiske aktiviteter som anses som miljømessig bærekraftige i samsvar med EUs taksonomi

I økonomiske aktiviteter som ikke anses som miljømessig bærekraftige i samsvar med EUs taksonomi

Med et miljømål i økonomiske aktiviteter som ikke anses som miljømessig bærekraftige i samsvar med EUs taksonomi

Det foretok et minimum av **bærekraftige investeringer med et sosialt mål: ___%**

Det fremmet miljøegenskaper / sosiale egenskaper, men **foretok ingen bærekraftige investeringer**

I hvilken grad ble de miljøegenskapene og/eller de sosiale egenskapene som dette finansielle produktet fremmer, oppnådd?

Fondet fremmer miljøegenskaper og sosiale egenskaper gjennom sine investeringer, men har ikke bærekraftige investeringer som formål. I Eika Kapitalforvaltnings (EKF) *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko* står det nærmere beskrevet hvordan fondet fremmer disse egenskapene. Dette inkluderer blant annet:

- Ekskluderinger: Fondet ekskluderer selskaper fra sitt investeringsunivers som til enhver tid befinner seg på oljefondets liste over utelukkede selskap. I tillegg ekskluderes selskaper som bryter med grunnleggende prinsipper og internasjonalt anerkjente normer. For en mer detaljert beskrivelse av selskapets ekskluderinger, se EKF sine *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko*.
- Internasjonale prinsipper: EKF sin fondsforvaltning er i tråd med flere internasjonale normer og prinsipper. Disse inkluderer blant annet FNs prinsipper for ansvarlige investeringer, FN Global Compact's prinsipper for ansvarlig næringsliv, FNs veilede prinsipper for næringsliv og menneskerettigheter, OECDs retningslinjer for flernasjonale selskaper, FNs verdenserklæring om menneskerettigheter, Den europeiske menneskerettskonvensjonen, ILOs erklæring om grunnleggende prinsipper og rettigheter i arbeidslivet.
- Aktivt eierskap: Ved utøvelse av eierskap er det styrende prinsippet å ivareta fondets og andelseierenes interesser gjennom målsetningen om best mulig avkastning til andelseierne, sett hen til fondets investeringsmandat og investeringspolitikk. Alle selskaper fondet er investert i skal oppfylle EKFs *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko*. Dette medfører at det stilles en rekke krav og forventninger til selskapene vi eier. Brudd med våre krav fører til at verdipapirer utstedt av selskapet vil bli vurdert solgt ut av vår portefølje dersom andre virkemidler ikke vurderes som mer egnet.



Bærekraftsindikatorer mäter hvordan de miljøegenskapene eller de sosiale egen-skapene som det finansielle produktet fremmer, oppnås.

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

EUs taksonomi fastsetter et prinsipp om ikke å gjøre betydelig skade som innebefører at investeringer som er i samsvar med taksonomien, ikke bør gjøre betydelig skade på EUs taksonomi-mål, og ledsages av spesifikke EU-kriterier.

Prinsippet om ikke å gjøre betydelig skade gjelder bare for de av det finansielle produktets underliggende investeringer som tar hensyn til EU-kriteriene for miljømessig bærekraftige økonomiske aktiviteter. Den gjenstående delen av det finansielle produktets underliggende investeringer tar ikke hensyn til EU-kriteriene for miljømessig bærekraftige økonomiske aktiviteter.

Andre bærekraftige investeringer må heller ikke gjøre betydelig skade på miljømål eller sosiale mål.

Våre virkemidler overfor et selskap som bryter med våre forventninger og krav er at vi går i dialog med selskapet, innhenter selskapets respons og vurderer hvilke tiltak som kan iverksettes, oppfølging av fremdrift, stemmegivning, trussel om nedsalg og faktisk nedsalg.

Alle investeringene som EKF gjør, hensyntar de ovennevnte kriteriene. Dette gjelder også for den andelen av investeringer som er kategorisert som «2 andre» nedenfor.

• **Hvilket resultat hadde bærekraftsindikatorene?**

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

Fondet har ingen investeringer i selskaper og sektorer som omfattes av fondets ekskluderingsliste. Dette omfatter blant annet:

Ekskluderinger av selskaper som bedriver:

- Grove krenkelser av menneskerettigheter
- Alvorlig miljøskade
- Alvorlig krenkelser av individers rettigheter i krig og konflikt
- Grov korupsjon
- Andre grove brudd på grunnleggende etiske normer
- Produksjon, salg og/eller vedlikehold av kontroversielle våpen (atomvåpen, biologiske våpen, kjerniske våpen, klassevåpen eller antipersonellminer)
- Salg av militært materiell til private
- Produksjon av tobakk
- Produksjon og distribusjon av palmeolje
- >10 % av inntektene fra termisk kull (utvanning/ energiproduksjon)/ oljesand, pornografi, gambling og lottovirksomhet
- > 25 % av inntektene fra tobaksrelaterte produkter, samt distribusjon og salg av tobakk

• **og sammenlignet med tidligere perioder?**

Fondet rapporterer for første gang på disse indikatorene i 2024. Derfor er det ingen tidligere perioder å sammenligne med.

• **Hvilke var målene for de bærekraftige investeringene som det finansielle produktet delvis foretok, og hvordan bidro den bærekraftige investeringen til slike mål?**

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.

• **På hvilken måte forårsaket ikke de bærekraftige investeringene som det finansielle produktet delvis foretok, noen betydelig skade for noen av de miljømessig eller sosialt bærekraftige investeringsmålene?**

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.

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

N/A. Fondet rapporterer for første gang på disse indikatorene i 2024

— **Var bærekraftige investeringer i samsvar med OECDs retningslinjer for flernasjonale selskaper og FNs veiledede prinsipper for næringsliv og menneskerettigheter? Nærmere opplysninger.**

N/A. Fondet rapporterer for første gang på disse indikatorene i 2024.



Hvordan tok dette finansielle produktet hensyn til de viktigste negative påvirkningene på bærekraftsfaktorer?

Fondet etterlever EKF sine «Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko» for å prioritere – og identifisere investeringenes viktigste negative påvirkninger på bærekraftsfaktorer. For å kunne vurdere de potensielle negative konsekvensene, må fondet ha et tilstrekkelig datagrunnlag som leveres av fondets dataleverandør. I 2023 var ikke dette datagrunnlaget tilstrekkelig, men for 2024 vil fondet rapportere på de viktigste negative påvirkningene på bærekraftsfaktorer



Hvilke investeringer var de viktigste for dette finansielle produktet?

Listen omfatter de investeringene som utgjør den største andelen av investeringene til det finansielle produktet i referanseperioden, og som er følgende:

Portfolio	Største_investeringer	Sektor	Eiendeler	Land
Kreditt	Intrum AB	Financials	2,1 %	eu
Kreditt	DNB Bank ASA	Financials	2,1 %	no
Kreditt	SpareBank 1 Østlandet	Financials	2,0 %	no
Kreditt	Sparebanken Sør	Financials	2,0 %	no
Kreditt	Kistefos AS	Industrials	1,9 %	no
Kreditt	Nordic Semiconductor ASA	Information Technology	1,7 %	no
Kreditt	Petroleum Geo-Services AS	Energy	1,7 %	us
Kreditt	Islandsbanki hf (Íslandsbanki)	Financials	1,6 %	no
Kreditt	DNB Bank ASA	Financials	1,5 %	no
Kreditt	Norlandia Health & Care Group AS	Health Care	1,5 %	no
Kreditt	Odfjell Rig III Ltd.	Energy	1,5 %	us
Kreditt	Ekornes QM Holding AS	Industrials	1,5 %	no
Kreditt	HMH Holding B.V.	Energy	1,5 %	us
Kreditt	Danske Bank A/S	Financials	1,5 %	us
Kreditt	Bonheur ASA	Industrials	1,5 %	no

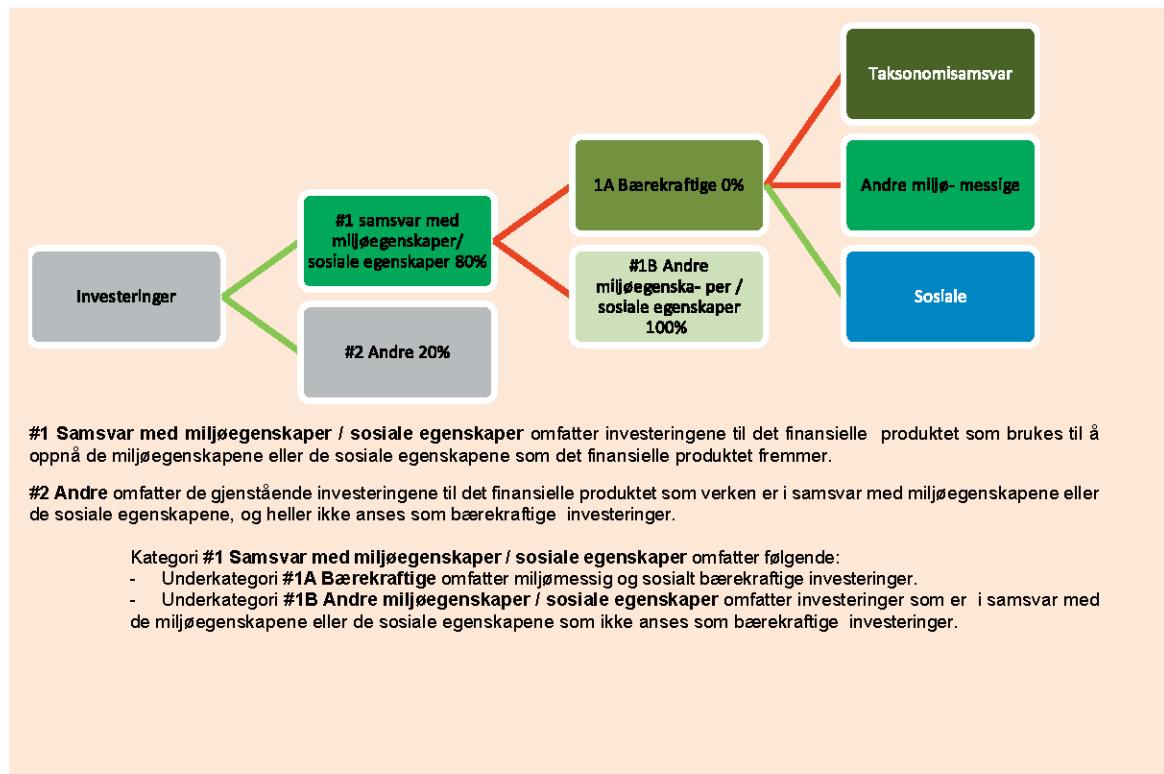


Hvor stor var andelen av bærekraftsrelaterte investeringer?

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftsrelaterte investeringer. Dette fondet fremmer miljømessige egenskaper og sosiale egenskaper, blant annet igjennom investeringer i tråd med Elkas Kapitalforvaltnings *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko*.



Hvordan var fordelingen av eiendeler?



For å være i samsvar med EUs taksonomi omfatter kriteriene for fossil- gass utslippsbegrensninger og overgang til full fornybar energi eller lavkarbondrivstoff innen utgangen av 2035. For kjerneenergi inkluderer kriteriene omfattende sikkerhets- og avfallshåndterings- regler.

Muliggjørende aktiviteter gjør det direkte mulig for andre aktiviteter å bidra vesentlig til et miljømål.

Omstettingsaktiviteter er aktiviteter der lavutslippsalternativer ennå ikke er tilgjengelige, og der blant annet klimagassutslippene er på nivå med de beste resultatene.

I hvilke økonomiske sektorer ble investeringene foretatt?

Portfolio	Sektor	Sektorvekt
Kredit	Financials	32,9 %
Kredit	Industrials	19,9 %
Kredit	Government	11,9 %
Kredit	Energy	11,1 %
Kredit	Information Technology	9,3 %
Kredit	Cash and cash equivalents	5,7 %
Kredit	Real Estate	4,7 %
Kredit	Consumer Staples	2,9 %
Kredit	Health Care	1,5 %

I hvilken grad var bærekraftige investeringer med et miljømål i samsvar med EUs taksonomi?

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.



● Investerte det finansielle produktet i fossilgassaktiviteter og/eller kjerneenergi- relaterte aktiviteter som var i samsvar med EUs taksonomi¹?

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.

- Ja:
 I fossil gass *I Kjerneenergi*
 Nei

¹ Fossilgassaktiviteter og/eller kjerneenergirelaterte aktiviteter vil bare være i samsvar med EUs taksonomi der- som de bidrar til å begrense klimaendringene og ikke gjør betydelig skade på noen av EUs taksonomimål – se forklarende merknad i venstre marg. De fullstendige kriteriene for økonomiske fossilgass- og kjerneenergiaktiviteter som er i samsvar med EUs taksonomi, er fastsatt i delegert kommisjonsforordning (EU) 2022/1214.

Aktiviteter i samsvar med taksonomien uttrykkes som en andel av omsetning som gjenspeiler andelen av inntekten fra grønn virksomhet i foretak som det er investert i
Investeringsutgifter (CapEx) som viser grønne investeringer foretatt av foretak som det er investert i, for eksempel i forbindelse med omstillingen til en grønn økonomi
driftsutgifter (OpEx) som gjenspeiler grønn driftsvirksomhet i foretak som det er investert i.

Diagrammene nedenfor viser med grønt prosentdelen av investeringer som var i samsvar med EUs taksonomi. Ettersom det ikke finnes noen hensiktsmessig metode for å fastsette taksonomisamsvaret for statsobligasjoner, viser det første diagrammet taksonomisamsvaret for alle investeringene til det finansielle produktet inklusiv statsobligasjoner, mens det andre diagrammet viser taksonomisamsvaret bare for investeringene til det finansielle produktet eksklusiv statsobligasjoner.



Denne grafen representerer 0% av de samlede investeringene

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

er bærekraftige investeringer med et miljømål som ikke tar hensyn til kriteriene for miljømessig bærekraftige økonomiske aktiviteter i henhold til forordning (EU) 2020/852.

- **Hvor stor var andelen av investeringer i omstilingsaktiviteter og muliggjørende aktiviteter?**
N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.

- **Hvordan var prosentdelen av investeringer som var i samsvar med EUs taksonomi, sammenliknet med tidligere referanseperioder?**

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.

For øvrig har fondet ingen tidligere perioder å sammenligne med.



- Hvor stor var andelen av bærekraftige investeringer med et miljømål som ikke var i samsvar med EUs taksonomi?**

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.



- Hvor stor var andelen av sosialt bærekraftige investeringer?**

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.



- Hvilke investeringer ble tatt med under «Andre», hva var formålet med dem, og fantes det noen miljømessige eller samfunnsmessige minstegarantier?**

Fondets investeringer under «Andre» inkluderer fondets innehav i kontanter og derivater. Fondets andeler i Kontanter utgjør fondets tilleggslikviditet. I den grad fondet kan benytte derivater er dette nærmere beskrevet i fondets prospekt. Det ble ikke tatt hensyn til minimumsmiljømessige eller sosiale sikkerhetstiltak for investeringene inkludert under «Andre».



- Hvilke tiltak er truffet for å oppnå miljøegenskapene og/eller de sosiale egenskapene i referanseperioden?**

Fondet fremmer miljøegenskaper og sosiale egenskaper gjennom sine investeringer, men har ikke bærekraftige investeringer som formål. I Eika Kapitalforvaltnings (EKF) *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko* står det nærmere beskrevet hvordan fondet fremmer disse egenskapene. Dette inkluderer blant annet:

- **Ekskluderinger:** Fondet ekskluderer selskaper fra sitt investeringsunivers som til enhver tid befinner seg på oljefondets liste over utelukkede selskap. I tillegg ekskluderes selskaper som bryter med grunnleggende prinsipper og internasjonalt anerkjente normer. For en mer detaljert beskrivelse av selskapets ekskluderinger, se EKF sine *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko*.
- **Internasjonale prinsipper:** EKF sin fondsforvaltning er i tråd med flere internasjonale normer og prinsipper. Disse inkluderer blant annet FNs prinsipper for ansvarlige investeringer, FN Global Compact's prinsipper for ansvarlig næringsliv, FNs veilede prinsipper for næringsliv og menneskerettigheter, OECDs retningslinjer for internasjonale selskaper, FNs verdenserklæring om menneskerettigheter, Den europeiske menneskerettskonvensjonen, ILOs erklæring om grunnleggende prinsipper og rettigheter i arbeidslivet.
- **Aktivt eierskap:** Ved utøvelse av eierskap er det styrende prinsippet å ivareta fondets og andelseierenes interesser gjennom målsetningen om best mulig avkastning til andelseierne, sett hen til fondets investeringsmandat og investeringspolitikk. Alle selskaper fondet er investert i skal oppfylle EKFs *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko*. Dette medfører at det stilles en rekke krav og forventninger til selskapene vi eier. Brudd med våre krav fører til at verdipapirer utstedt av selskapet vil bli vurdert solgt ut av vår portefølje dersom andre virkemidler ikke vurderes som mer egnet. Våre virkemidler ovenfor et selskap som bryter med våre forventninger og krav er at vi går i dialog med selskapet, innhenter selskapets respons og vurderer hvilke tiltak som kan iverksettes, oppfølging av fremdrift, stemmegivning, trussel om nedsalg og faktisk nedsalg.

Alle investeringene som EKF gjør, hensyntar de ovennevnte kriteriene. Dette gjelder også for den andelen av investeringer som er kategorisert som »#2 andre» over.



Hvilket resultat hadde dette finansielle produktet sammenlignet med referanseverdien?

N/A. Fondet har ikke forpliktet seg til å følge en bestemt indeks som referanse for å måle i hvilken grad fondet hensyntar miljømessige egenskaper og/eller sosiale egenskaper.

● **Hvordan avviker referanseverdien fra en bred markedsindeks?**

- N/A

● **Hvilket resultat hadde dette finansielle produktet med hensyn til bærekraftsindikatorene for å fastslå referanseverdiens samsvar med de miljøegenskapene eller de sosiale egenskapene som ble fremmet?**

- N/A

● **Hvilket resultat hadde dette finansielle produktet sammenlignet med den brede markedsindeksen?**

- N/A

Eika Sparebank

VEDLEGG III

«VEDLEGG IV»

Mal for periodiske opplysninger for de finansielle produktene nevnt i artikkel 8 nr. 1, 2 og 2a i forordning (EU) 2019/2088 og i artikkel 6 første ledd i forordning (EU) 2020/852

Produktnavn: Eika Sparebank

LEI-nummer: 635400V8GR4JTA6MRF96

Med bærekraftig investering menes en investering i en økonomisk aktivitet som bidrar til et miljømål eller et sosialt mål, forutsatt at investeringen ikke gjør betydelig skade på et miljømål eller et sosialt mål, og at føretakene som det er investert i, følger god styringspraksis.

EUs taksonomi er et klassifiseringssystem som er fastsatt i forordning (EU) 2020/852, og som fastsetter en liste over miljømessig bærekraftige økonomiske aktiviteter. Den nevnte forordningen omfatter ikke en liste over sosialt bærekraftige økonomiske aktiviteter. Bærekraftige investeringer med et miljømål kan være i samsvar med taksonomien eller ikke.

Miljøegenskaper og/eller sosiale egenskaper

Har dette finansielle produktet et bærekraftig investeringsmål?

● ● Ja

Det foretok et minimum av **bærekraftige investeringer med et miljømål:** ___ %

I økonomiske aktiviteter som anses som miljømessig bærekraftige i samsvar med EUs taksonomi

I økonomiske aktiviteter som ikke anses som miljømessig bærekraftige i samsvar med EUs taksonomi

Det foretok et minimum av **bærekraftige investeringer med et sosialt mål:** ___ %

● ○ Nei

Det fremmet **miljøegenskaper / sosiale egenskaper**, og selv om det ikke har bærekraftig investering som mål, vil det ha en minsteandel med bærekraftige investeringer på ___ %

Med et miljømål i økonomiske aktiviteter som anses som miljømessig bærekraftige i samsvar med EUs taksonomi

Med et miljømål i økonomiske aktiviteter som ikke anses som miljømessig bærekraftige i samsvar med EUs taksonomi

Med et sosialt mål

Det fremmet miljøegenskaper / sosiale egenskaper, men **foretok ingen bærekraftige investeringer**

I hvilken grad ble de miljøegenskapene og/eller de sosiale egenskapene som dette finansielle produktet fremmer, oppnådd?

Fondet fremmer miljøegenskaper og sosiale egenskaper gjennom sine investeringer, men har ikke bærekraftige investeringer som formål. I Eika Kapitalforvaltnings (EKF) *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko* står det nærmere beskrevet hvordan fondet fremmer disse egenskapene. Dette inkluderer blant annet:

- Ekskluderinger: Fondet ekskluderer selskaper fra sitt investeringsunivers som til enhver tid befinner seg på oljefondets liste over utelukkede selskap. I tillegg ekskluderes selskaper som bryter med grunnleggende prinsipper og internasjonalt anerkjente normer. For en mer detaljert beskrivelse av selskapets ekskluderinger, se EKF sine *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko*.
- Internasjonale prinsipper: EKF sin fondsforvaltning er i tråd med flere internasjonale normer og prinsipper. Disse inkluderer blant annet FNs prinsipper for ansvarlige investeringer, FN Global Compact's prinsipper for ansvarlig næringsliv, FNs veiledede prinsipper for næringsliv og menneskerettigheter, OECDs retningslinjer for flernasjonale selskaper, FNs verdenserklæring om menneskerettigheter, Den europeiske menneskerettskonvensjonen, ILOs erklæring om grunnleggende prinsipper og rettigheter i arbeidslivet.
- Aktivt eierskap: Ved utøvelse av eierskap er det styrende prinsippet å ivareta fondets og andelseierenes interesser gjennom målsetningen om best mulig avkastning til andelseierne, sett hen til fondets investeringsmandat og investeringspolitikk. Alle selskaper fondet er investert i skal oppfylle EKFs *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko*. Dette medfører at det stilles en rekke krav og forventninger til selskapene vi eier. Brudd med våre krav fører til at verdipapirer utstedt av selskapet vil bli vurdert solgt ut av vår portefølje dersom andre virkemidler ikke vurderes som mer egnet.



Bærekraftsindikatorer mäter hvordan de miljøegenskapene eller de sosiale egen-skapene som det finansielle produktet fremmer, oppnås.

De viktigste negative påvirkningene er de mest betydelige negative påvirkningene som investeringsbeslutninger har på bærekraftsfaktorer på området miljøspørsmål, sosiale spørsmål og personalspørsmål samt spørsmål knyttet til respekt for menneskerettigheter og bekjempelse av korupsjon og

Våre virkemidler overfor et selskap som bryter med våre forventninger og krav er at vi går i dialog med selskapet, innhenter selskapets respons og vurderer hvilke tiltak som kan iverksettes, oppfølging av fremdrift, stemmegivning, trussel om nedsalg og faktisk nedsalg.

Alle investeringene som EKF gjør, hensyntar de ovennevnte kriteriene. Dette gjelder også for den andelen av investeringer som er kategorisert som «2 andre» nedenfor.

Hvilket resultat hadde bærekraftsindikatorene?

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

Fondet har ingen investeringer i selskaper og sektorer som omfattes av fondets ekskluderingsliste. Dette omfatter blant annet:

Ekskluderinger av selskaper som bedriver:

- Grove krenkelser av menneskerettigheter
- Alvorlig miljøskade
- Alvorlig krenkelser av individers rettigheter i krig og konflikt
- Grov korupsjon
- Andre grove brudd på grunnleggende etiske normer
- Produksjon, salg og/eller vedlikehold av kontroversielle våpen (atomvåpen, biologiske våpen, kjemiske våpen, klassevåpen eller antipersonellminer)
- Salg av militært materiell til private
- Produksjon av tobakk
- Produksjon og distribusjon av palmeolje
- >10 % av inntektene fra termisk kull (utvanning/ energiproduksjon)/ oljesand, pornografi, gambling og lottovirksomhet
- > 25 % av inntektene fra tobakksrelaterte produkter, samt distribusjon og salg av tobakk

EUs taksonomi fastsetter et prinsipp om ikke å gjøre betydelig skade som innebærer at investeringer som er i samsvar med taksonomien, ikke bør gjøre betydelig skade på EUs taksonomi-mål, og følges av spesifikke EU-kriterier.

Prinsippet om ikke å gjøre betydelig skade gjelder bare for de av det finansielle produktets underliggende investeringer som tar hensyn til EU-kriteriene for miljømessig bærekraftige økonomiske aktiviteter. Den gjenstående delen av det finansielle produktets underliggende investeringer tar ikke hensyn til EU-kriteriene for miljømessig bærekraftige økonomiske aktiviteter.

Andre bærekraftige investeringer må heller ikke gjøre betydelig skade på miljømål eller sosiale mål.

og sammenlignet med tidligere perioder?

Fondet rapporterer for første gang på disse indikatorene i 2024. Derfor er det ingen tidligere perioder å sammenligne med.

Hvilke var målene for de bærekraftige investeringene som det finansielle produktet delvis foretok, og hvordan bidro den bærekraftige investeringen til slike mål?

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.

På hvilken måte forårsaket ikke de bærekraftige investeringene som det finansielle produktet delvis foretok, noen betydelig skade for noen av de miljømessig eller sosialt bærekraftige investeringsmålene?

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer..

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

N/A. Fondet rapporterer for første gang på disse indikatorene i 2024

Var bærekraftige investeringer i samsvar med OECDs retningslinjer for flernasjonale selskaper og FNs veiledende prinsipper for næringsliv og menneskerettigheter? Nærmere opplysninger.

N/A. Fondet rapporterer for første gang på disse indikatorene i 2024.



Hvordan tok dette finansielle produktet hensyn til de viktigste negative påvirkningene på bærekraftsfaktorer?

Fondet etterlever EKF sine «Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko» for å prioritere – og identifisere investeringenes viktigste negative påvirkninger på bærekraftsfaktorer. For å kunne vurdere de potensielle negative konsekvensene, må fondet ha et tilstrekkelig datagrunnlag som leveres av fondets dataleverandør. I 2023 var ikke dette datagrunnlaget tilstrekkelig, men for 2024 vil fondet rapportere på de viktigste negative påvirkningene på bærekraftsfaktorer



Hvilke investeringer var de viktigste for dette finansielle produktet?

Listen omfatter de investeringene som utgjør den største andelen av investeringene til det finansielle produktet i referanseperioden, og som er følgende:

Portfolio	Største_investeringer	Sektor	Eiendeler	Land
Sparebank	Sparebanken Sogn og Fjordane	Financials	3,3 %	no
Sparebank	Skue Sparebank	Financials	3,1 %	no
Sparebank	SpareBank 1 SR-Bank ASA	Financials	3,0 %	no
Sparebank	SpareBank 1 Nord-Norge	Financials	2,8 %	no
Sparebank	Sparebank 1 Helgeland	Financials	2,7 %	no
Sparebank	Brage Finans AS	Financials	2,3 %	no
Sparebank	Romerike Sparebank	Financials	2,3 %	no
Sparebank	Haugesund Sparebank	Financials	2,2 %	no
Sparebank	Sparebanken Narvik	Financials	2,0 %	no
Sparebank	Skagerrak Sparebank	Financials	2,0 %	no
Sparebank	Skagerrak Sparebank	Financials	2,0 %	no
Sparebank	Sparebanken Vest	Financials	2,0 %	no
Sparebank	SpareBank 1 Østlandet	Financials	1,8 %	no
Sparebank	Grong Sparebank	Financials	1,7 %	no
Sparebank	Bodø kommune	Government	1,7 %	no

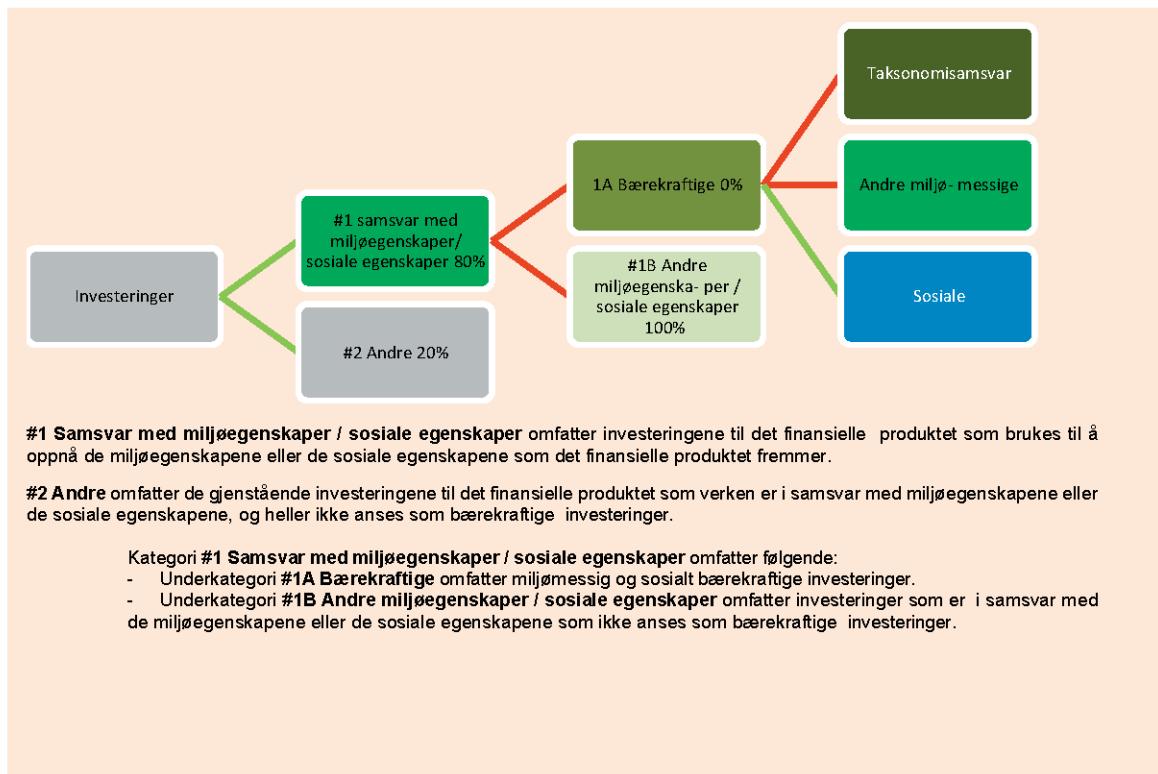


Hvor stor var andelen av bærekraftsrelaterte investeringer?

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer. Dette fondet fremmer miljømessige egenskaper og sosiale egenskaper, blant annet igjennom investeringer i tråd med Elkas Kapitalforvaltnings *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko*.

Fordeling av eiendeler beskriver andelen av investeringer i bestemte eiendeler

Hvordan var fordelingen av eiendeler?



For å være i samsvar med EUs taksonomi omfatter kriteriene for fossil- gass utslippsbegrensninger og overgang til full fornybar energi eller lavkarbondrivstoff innen utgangen av 2035. For kjerneenergi inkluderer kriteriene omfattende sikkerhets- og avfallshåndterings- regler.

Muliggjørende aktiviteter gjør det direkte mulig for andre aktiviteter å bidra vesentlig til et miljømål.

Omrstningsaktiviteter er aktiviteter der lavutslippsalternativer ennå ikke er tilgjengelige, og der blant annet klimagassutslippene er på nivå med de beste resultatene.

I hvilke økonomiske sektorer ble investeringene foretatt?

Portfolio	Sektor	Sektorvekt
Sparebank	Financials	73,8 %
Sparebank	Cash and cash equivalents	21,2 %
Sparebank	Government	5,1 %

I hvilken grad var bærekraftige investeringer med et miljømål i samsvar med EUs taksonomi?

N/A Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.

Investerte det finansielle produktet i fossiltgassaktiviteter og/eller kjerneenergi- relaterte aktiviteter som var i samsvar med EUs taksonomi¹?

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.

Ja:

I fossil gass I Kjerneenergi

Nei

¹ Fossiltgassaktiviteter og/eller kjerneenergirelaterte aktiviteter vil bare være i samsvar med EUs taksonomi der- som de bidrar til å begrense klimaendringene og ikke gjør betydelig skade på noen av EUs taksonomimål – se forklarende merknad i venstre marg. De fullstendige kriteriene for økonomiske fossiltgass- og kjerneenergiaktiviteter som er i samsvar med EUs taksonomi, er fastsatt i delegert kommisjonsforordning (EU) 2022/1214.

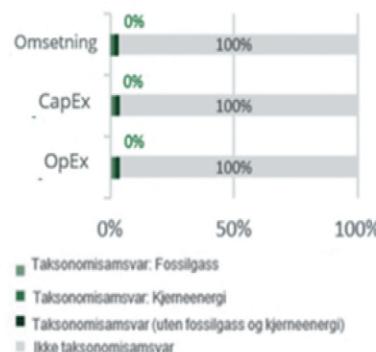
Aktiviteter i samsvar med taksonomien

uttrykkes som en andel av omsetning som gjenspeiler andelen av inntektene fra grønn virksomhet i foretak som det er investert i.

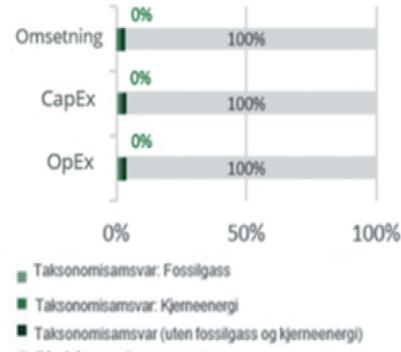
Investeringsutgifter (CapEx) som viser grønne investeringer foretatt av foretak som det er investert i, for eksempel i forbindelse med omstillingen til en grønn økonomi.
driftsutgifter (OpEx) som gjenspeiler grønn driftsvirksomhet i foretak som det er investert i.

Diagrammene nedenfor viser med grønt prosentdelen av investeringer som var i samsvar med EUs taksonomi. Ettersom det ikke finnes noen hensiktsmessig metode for å fastsette taksonomisamsvaret for statsobligasjoner, viser det første diagrammet taksonomisamsvaret for alle investeringene til det finansielle produktet inklusiv statsobligasjoner, mens det andre diagrammet viser taksonomisamsvaret bare for investeringene til det finansielle produktet eksklusiv statsobligasjoner.*

1. Taksonomiansvar for investeringer, inklusiv statsobligasjoner*



2. Taksonomiansvar for investeringer, eksklusiv statsobligasjoner*



Denne grafen representerer 0% av de samlede investeringene

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

er bærekraftige investeringer med et miljømål som ikke tar hensyn til kriteriene for miljømessig bærekraftige økonomiske aktiviteter i henhold til forordning (EU) 2020/852.

Hvor stor var andelen av investeringer i omstillingsaktiviteter og muliggjørende aktiviteter?
N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.

Hvordan var prosentdelen av investeringer som var i samsvar med EUs taksonomi, sammenlignet med tidligere referanseperioder?

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.

For øvrig har fondet ingen tidligere perioder å sammenligne med.

Hvor stor var andelen av bærekraftige investeringer med et miljømål som ikke var i samsvar med EUs taksonomi?

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.

Hvor stor var andelen av sosialt bærekraftige investeringer?

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.

Hvilke investeringer ble tatt med under «Andre», hva var formålet med dem, og fantes det noen miljømessige eller samfunnsmessige minstegarantier?

Fondets investeringer under «Andre» inkluderer fondets innehav i kontanter og derivater. Fondets andeler i Kontanter utgjør fondets tilleggslikviditet. I den grad fondet kan benytte derivater er dette nærmere beskrevet i fondets prospekt. Det ble ikke tatt hensyn til minimumsmiljømessige eller sosiale sikkerhetstiltak for investeringene inkludert under «Andre».



Hvilke tiltak er truffet for å oppnå miljøegenskapene og/eller de sosiale egenskapene i referanseperioden?

Fondet fremmer miljøegenskaper og sosiale egenskaper gjennom sine investeringer, men har ikke bærekraftige investeringer som formål. I Eika Kapitalforvaltnings (EKF) *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko* står det nærmere beskrevet hvordan fondet fremmer disse egenskapene. Dette inkluderer blant annet:

- Ekskluderinger: Fondet ekskluderer selskaper fra sitt investeringsunivers som til enhver tid befinner seg på oljefondets liste over utelukkede selskap. I tillegg ekskluderer selskaper som bryter med grunnleggende prinsipper og internasjonalt anerkjente normer. For en mer detaljert beskrivelse av selskapets ekskluderinger, se EKF sine *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko*.
- Internasjonale prinsipper: EKF sin fondsforvaltning er i tråd med flere internasjonale normer og prinsipper. Disse inkluderer blant annet FNs prinsipper for ansvarlige investeringer, FN Global Compact's prinsipper for ansvarlig næringsliv, FNs veilederende prinsipper for næringsliv og menneskerettigheter, OECDs retningslinjer for flernasjonale selskaper, FNs verdenserklæring om menneskerettigheter, Den europeiske menneskerettsskonvensjonen, ILOs erklæring om grunnleggende prinsipper og rettigheter i arbeidslivet.
- Aktivt eierskap: Ved utøvelse av eierskap er det styrende prinsippet å ivareta fondets og andelseierenes interesser gjennom målsetningen om best mulig avkastning til andelseierne, sett hen til fondets investeringsmandat og investeringspolitikk. Alle selskaper fondet er investert i skal oppfylle EKFs *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko*. Dette medfører at det stilles en rekke krav og forventninger til selskapene vi eier. Brudd med våre krav fører til at verdipapirer utstedt av selskapet vil bli vurdert solgt ut av vår portefølje dersom andre virkemidler ikke vurderes som mer egnet. Våre virkemidler ovenfor et selskap som bryter med våre forventninger og krav er at vi går i dialog med selskapet, innhenter selskapets respons og vurderer hvilke tiltak som kaniverksettes, oppfølging av fremdrift, stemmegivning, trussel om nedsalg og faktisk nedsalg.

Alle investeringene som EKF gjør, hensyntar de ovennevnte kriteriene. Dette gjelder også for den andelen av investeringer som er kategorisert som »#2 andre» over.



Hvilket resultat hadde dette finansielle produktet sammenlignet med referanseverdien?

N/A. Fondet har ikke forpliktet seg til å følge en bestemt indeks som referanse for å måle i hvilken grad fondet hensyntar miljømessige egenskaper og/eller sosiale egenskaper.

Hvordan avviker referanseverdien fra en bred markedsindeks?

- N/A

Hvilket resultat hadde dette finansielle produktet med hensyn til bærekraftsindikatorene for å fastslå referanseverdiens samsvar med de miljøegenskapene eller de sosiale egenskapene som ble fremmet?

- N/A

Hvilket resultat hadde dette finansielle produktet sammenlignet med den brede markedsindeksen?

- N/A

Eika Rente+

VEDLEGG III

«VEDLEGG IV»

Mal for periodiske opplysninger for de finansielle produktene nevnt i artikkel 8 nr. 1, 2 og 2a i forordning (EU) 2019/2088 og i artikkel 6 første ledd i forordning (EU) 2020/852

Produktnavn: Eika Rente+

LEI-nummer: 635400KBLWXVNHJHCG56

Med bærekraftig investering menes en investering i en økonomisk aktivitet som bidrar til et miljømål eller et sosialt mål, forutsatt at investeringen ikke gjør betydelig skade på et miljømål eller et sosialt mål, og at føretakene som det er investert i, følger god styringspraksis.

EUs taksonomi er et klassifiseringssystem som er fastsatt i forordning (EU) 2020/852, og som fastsetter en liste over miljømessig bærekraftige økonomiske aktiviteter. Den nevnte forordningen omfatter ikke en liste over sosialt bærekraftige økonomiske aktiviteter. Bærekraftige investeringer med et miljømål kan være i samsvar med taksonomien eller ikke.

Miljøegenskaper og/eller sosiale egenskaper

Har dette finansielle produktet et bærekraftig investeringsmål?

● ● Ja

Det foretok et minimum av **bærekraftige investeringer med et miljømål:** ___ %

I økonomiske aktiviteter som anses som miljømessig bærekraftige i samsvar med EUs taksonomi

I økonomiske aktiviteter som ikke anses som miljømessig bærekraftige i samsvar med EUs taksonomi

Det foretok et minimum av **bærekraftige investeringer med et sosialt mål:** ___ %

● ○ Nei

Det fremmet **miljøegenskaper / sosiale egenskaper**, og selv om det ikke har bærekraftig investering som mål, vil det ha en minsteandel med bærekraftige investeringer på ___ %

Med et miljømål i økonomiske aktiviteter som anses som miljømessig bærekraftige i samsvar med EUs taksonomi

Med et miljømål i økonomiske aktiviteter som ikke anses som miljømessig bærekraftige i samsvar med EUs taksonomi

Med et sosialt mål

Det fremmet miljøegenskaper / sosiale egenskaper, men **foretok ingen bærekraftige investeringer**

I hvilken grad ble de miljøegenskapene og/eller de sosiale egenskapene som dette finansielle produktet fremmer, oppnådd?

Fondet fremmer miljøegenskaper og sosiale egenskaper gjennom sine investeringer, men har ikke bærekraftige investeringer som formål. I Eika Kapitalforvaltnings (EKF) *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko* står det nærmere beskrevet hvordan fondet fremmer disse egenskapene. Dette inkluderer blant annet:

- Ekskluderinger: Fondet ekskluderer selskaper fra sitt investeringsunivers som til enhver tid befinner seg på oljefondets liste over utelukkede selskap. I tillegg ekskluderes selskaper som bryter med grunnleggende prinsipper og internasjonalt anerkjente normer. For en mer detaljert beskrivelse av selskapets ekskluderinger, se EKF sine *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko*.
- Internasjonale prinsipper: EKF sin fondsforvaltning er i tråd med flere internasjonale normer og prinsipper. Disse inkluderer blant annet FNs prinsipper for ansvarlige investeringer, FN Global Compact's prinsipper for ansvarlig næringsliv, FNs veilede prinsipper for næringsliv og menneskerettigheter, OECDs retningslinjer for flernasjonale selskaper, FNs verdenserklæring om menneskerettigheter, Den europeiske menneskerettskonvensjonen, ILOs erklæring om grunnleggende prinsipper og rettigheter i arbeidslivet.
- Aktivt eierskap: Ved utøvelse av eierskap er det styrende prinsippet å ivareta fondets og andelseierenes interesser gjennom målsetningen om best mulig avkastning til andelseierne, sett hen til fondets investeringsmandat og investeringspolitikk. Alle selskaper fondet er investert i skal oppfylle EKFs *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko*. Dette medfører at det stilles en rekke krav og forventninger til selskapene vi eier. Brudd med våre krav fører til at verdipapirer utstedt av selskapet vil bli vurdert solgt ut av vår portefølje dersom andre virkemidler ikke vurderes som mer egnet.



Bærekraftsindikatorer mäter hvordan de miljøegenskapene eller de sosiale egen-skapene som det finansielle produktet fremmer, oppnås.

De viktigste negative påvirkningene er de mest betydelige negative påvirkningene som investeringsbeslutninger har på bærekraftsfaktorer på området miljøspørsmål, sosiale spørsmål og personalspørsmål samt spørsmål knyttet til respekt for menneskerettigheter og bekjempelse av korupsjon og

Våre virkemidler overfor et selskap som bryter med våre forventninger og krav er at vi går i dialog med selskapet, innhenter selskapets respons og vurderer hvilke tiltak som kan iverksettes, oppfølging av fremdrift, stemmegivning, trussel om nedsalg og faktisk nedsalg.

Alle investeringene som EKF gjør, hensyntar de ovennevnte kriteriene. Dette gjelder også for den andelen av investeringer som er kategorisert som «2 andre» nedenfor.

Hvilket resultat hadde bærekraftsindikatorene?

Fondet tar hensyn til de viktigste negative påvirkningene på bærekraftsfaktorer både gjennom selskapseksluderinger (som reduserer investeringsuniverset til fondet) samt ved å vurdere enkeltsselskapers bidrag til bærekraftsrisikoen i porteføljen gjennom investeringsprosessen og tilpassé/kontrollere den aggregerte bærekraftsrisikoen på fondet over tid. Dette er beskrevet nærmere i EKF sine Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko.

Fondet har ingen investeringer i selskaper og sektorer som omfattes av fondets ekskluderingsliste. Dette omfatter blant annet:

Ekskluderinger av selskaper som bedriver:

- Grove krenkelser av menneskerettigheter
- Alvorlig miljøskade
- Alvorlig krenkelser av individers rettigheter i krig og konflikt
- Grov korupsjon
- Andre grove brudd på grunnleggende etiske normer
- Produksjon, salg og/eller vedlikehold av kontroversielle våpen (atomvåpen, biologiske våpen, kjemiske våpen, klassevåpen eller antipersonellminer)
- Salg av militært materiell til private
- Produksjon av tobakk
- Produksjon og distribusjon av palmeolje
- >10 % av inntektene fra termisk kull (utvanning/ energiproduksjon)/ oljesand, pornografi, gambling og lottovirksomhet
- > 25 % av inntektene fra tobakksrelaterte produkter, samt distribusjon og salg av tobakk

EUs taksonomi fastsetter et prinsipp om ikke å gjøre betydelig skade som innebærer at investeringer som er i samsvar med taksonomien, ikke bør gjøre betydelig skade på EUs taksonomi-mål, og følges av spesifikke EU-kriterier.

Prinsippet om ikke å gjøre betydelig skade gjelder bare for de av det finansielle produktets underliggende investeringer som tar hensyn til EU-kriteriene for miljømessig bærekraftige økonomiske aktiviteter. Den gjenstående delen av det finansielle produktets underliggende investeringer tar ikke hensyn til EU-kriteriene for miljømessig bærekraftige økonomiske aktiviteter.

Andre bærekraftige investeringer må heller ikke gjøre betydelig skade på miljømål eller sosiale mål.

og sammenlignet med tidligere perioder?

Fondet rapporterer for første gang på disse indikatorene i 2024. Derfor er det ingen tidligere perioder å sammenligne med.

Hvilke var målene for de bærekraftige investeringene som det finansielle produktet delvis foretok, og hvordan bidro den bærekraftige investeringen til slike mål?

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer..

På hvilken måte forårsaket ikke de bærekraftige investeringene som det finansielle produktet delvis foretok, noen betydelig skade for noen av de miljømessig eller sosialt bærekraftige investeringsmålene?

N/a. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.

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

N/A. Fondet rapporterer for første gang på disse indikatorene i 2024

Var bærekraftige investeringer i samsvar med OECDs retningslinjer for flernasjonale selskaper og FNs veiledende prinsipper for næringsliv og menneskerettigheter? Nærmere opplysninger.

N/A. Fondet rapporterer for første gang på disse indikatorene i 2024.



Hvordan tok dette finansielle produktet hensyn til de viktigste negative påvirkningene på bærekraftsfaktorer?

Fondet etterlever EKF sine «Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko» for å prioritere – og identifisere investeringenes viktigste negative påvirkninger på bærekraftsfaktorer. For å kunne vurdere de potensielle negative konsekvensene, må fondet ha et tilstrekkelig datagrunnlag som leveres av fondets dataleverandør. I 2023 var ikke dette datagrunnlaget tilstrekkelig, men for 2024 vil fondet rapportere på de viktigste negative påvirkningene på bærekraftsfaktorer



Hvilke investeringer var de viktigste for dette finansielle produktet?

Listen omfatter de investeringene som utgjør den største andelen av investeringene til det finansielle produktet i referanseperioden, og som er følgende:

Portfolio	Største_investeringer	Sektor	Eiendeler	Land
Rente+	SpareBank 1 Østlandet	Financials	3,5 %	no
Rente+	Eviny AS	Energy	3,3 %	no
Rente+	Aurskog Sparebank	Financials	3,2 %	no
Rente+	Drammen kommune	Government	3,2 %	no
Rente+	Lier kommune	Government	3,0 %	no
Rente+	Skue Sparebank	Financials	3,0 %	no
Rente+	Sandnes Sparebank	Financials	3,0 %	no
Rente+	Islandsbanki hf (Íslandsbanki)	Financials	3,0 %	no
Rente+	Romerike Sparebank	Financials	2,5 %	no
Rente+	Rindal Sparebank	Financials	2,4 %	no
Rente+	Grong Sparebank	Financials	2,4 %	no
Rente+	Haugesund Sparebank	Financials	2,4 %	no
Rente+	Flekkefjord Sparebank	Financials	2,4 %	no
Rente+	Nordic Semiconductor ASA	Information Technology	2,3 %	no
Rente+	Brage Finans AS	Financials	2,1 %	no

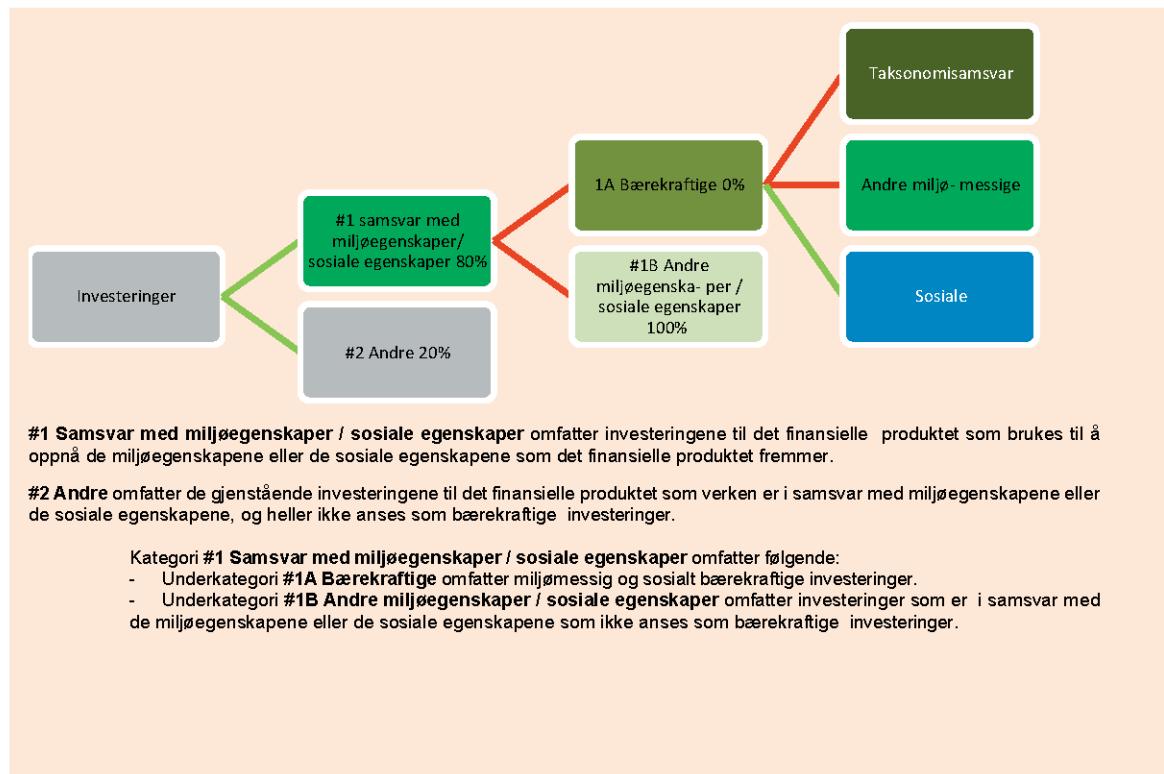


Hvor stor var andelen av bærekraftsrelaterte investeringer?

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer. Dette fondet fremmer miljømessige egenskaper og sosiale egenskaper, blant annet igjennom investeringer i tråd med Eika Kapitalforvaltnings *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko*.

Fordeling av eiendeler beskriver andelen av investeringer i bestemte eiendeler

Hvordan var fordelingen av eiendeler?



For å være i samsvar med EUs taksonomi omfatter kriteriene for fossil- gass utslippsbegrensninger og overgang til full fornybar energi eller lavkarbondrivstoff innen utgangen av 2035. For kjerneenergi inkluderer kriteriene omfattende sikkerhets- og avfallshåndterings- regler.

Muliggjørende aktiviteter gjør det direkte mulig for andre aktiviteter å bidra vesentlig til et miljømål.

Omstettingsaktiviteter er aktiviteter der lavutslippsalternativer ennå ikke er tilgjengelige, og der blant annet klimagassutslippene er på nivå med de beste resultatene.

I hvilke økonomiske sektorer ble investeringene foretatt?

Portfolio	Sektor	Sektorvekt
Rente+	Financials	58,5 %
Rente+	Cash and cash equivalents	15,6 %
Rente+	Government	9,5 %
Rente+	Real Estate	6,2 %
Rente+	Energy	3,3 %
Rente+	Communication Services	2,8 %
Rente+	Information Technology	2,3 %
Rente+	Consumer Staples	1,4 %
Rente+	Industrials	0,4 %



I hvilken grad var bærekraftige investeringer med et miljømål i samsvar med EUs taksonomi?

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.

Investerte det finansielle produktet i fossilgassaktiviteter og/eller kjerneenergi- relaterte aktiviteter som var i samsvar med EUs taksonomi¹?

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.

Ja:

I fossil gass

I Kjerneenergi

Nei

¹ Fossilgassaktiviteter og/eller kjerneenergirelaterte aktiviteter vil bare være i samsvar med EUs taksonomi der- som de bidrar til å begrense klimaendringene og ikke gjør betydelig skade på noen av EUs taksonomimål – se forklarende merknad i venstre marg. De fullstendige kriteriene for økonomiske fossilgass- og kjerneenergiaktiviteter som er i samsvar med EUs taksonomi, er fastsatt i delegert kommisjonsforordning (EU) 2022/1214.

Aktiviteter i samsvar med taksonomien uttrykkes som en andel av omsetning som gjenspeiler andelen av inntektene fra grønn virksomhet i foretak som det er investert i

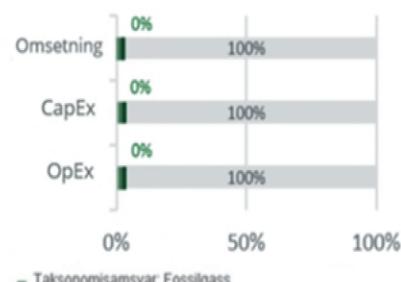
Investeringsutgifter (CapEx) som viser grønne investeringer foretatt av foretak som det er investert i, for eksempel i forbindelse med omstillingen til en grønn økonomi
driftsutgifter (OpEx) som gjenspeiler grønn driftsvirksomhet i foretak som det er investert i.

Diagrammene nedenfor viser med grønt prosentdelen av investeringer som var i samsvar med EUs taksonomi. Ettersom det ikke finnes noen hensiktsmessig metode for å fastsette taksonomisamsvaret for statsobligasjoner*, viser det første diagrammet taksonomisamsvaret for alle investeringene til det finansielle produktet inklusiv statsobligasjoner, mens det andre diagrammet viser taksonomisamsvaret bare for investeringene til det finansielle produktet eksklusiv statsobligasjoner.

1. Taksonomiansvar for investeringer, inklusiv statsobligasjoner*



2. Taksonomiansvar for investeringer, eksklusiv statsobligasjoner*



Taksonomisamsvar: Fossilgass
Taksonomisamsvar: Kjerneenergi
Taksonomisamsvar (uten fossilgass og kjerneenergi)
Ikke taksonomisamsvar

Denne grafen representerer 0% av de samlede investeringene

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

er bærekraftige investeringer med et miljømål som ikke tar hensyn til kriteriene for miljømessig bærekraftige økonomiske aktiviteter i henhold til forordning (EU) 2020/852.

- **Hvor stor var andelen av investeringer i omstillingsaktiviteter og muliggjørende aktiviteter?**
N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.

- **Hvordan var prosentdelen av investeringer som var i samsvar med EUs taksonomi, sammenlignet med tidligere referanseperioder?**

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.

For øvrig har fondet ingen tidligere perioder å sammenligne med.



- Hvor stor var andelen av bærekraftige investeringer med et miljømål som ikke var i samsvar med EUs taksonomi?**

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.



- Hvor stor var andelen av sosialt bærekraftige investeringer?**

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.



- Hvilke investeringer ble tatt med under «Andre», hva var formålet med dem, og fantes det noen miljømessige eller samfunnsmessige minstegarantier?**

Fondets investeringer under «Andre» inkluderer fondets innehav i kontanter og derivater. Fondets andeler i Kontanter utgjør fondets tilleggslikviditet. I den grad fondet kan benytte derivater er dette nærmere beskrevet i fondets prospekt. Det ble ikke tatt hensyn til minimumsmiljømessige eller sosiale sikkerhetstiltak for investeringene inkludert under «Andre».



- Hvilke tiltak er truffet for å oppnå miljøegenskapene og/eller de sosiale egenskapene i referanseperioden?**

Fondet fremmer miljøegenskaper og sosiale egenskaper gjennom sine investeringer, men har ikke bærekraftige investeringer som formål. I Eika Kapitalforvaltnings (EKF) *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko* står det nærmere beskrevet hvordan fondet fremmer disse egenskapene. Dette inkluderer blant annet:

- **Ekskluderinger:** Fondet ekskluderer selskaper fra sitt investeringsunivers som til enhver tid befinner seg på oljefondets liste over utelukkede selskap. I tillegg ekskluderes selskaper som bryter med grunnleggende prinsipper og internasjonalt anerkjente normer. For en mer detaljert beskrivelse av selskapets ekskluderinger, se EKF sine *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko*.
- **Internasjonale prinsipper:** EKF sin fondsforvaltning er i tråd med flere internasjonale normer og prinsipper. Disse inkluderer blant annet FNs prinsipper for ansvarlige investeringer, FN Global Compact's prinsipper for ansvarlig næringsliv, FNs veiledede prinsipper for næringsliv og menneskerettigheter, OECDs retningslinjer for internasjonale selskaper, FNs verdenserklæring om menneskerettigheter, Den europeiske menneskeretttskonvensjonen, ILOs erklæring om grunnleggende prinsipper og rettigheter i arbeidslivet.
- **Aktivt eierskap:** Ved utøvelse av eierskap er det styrende prinsippet å ivareta fondets og andelseierenes interesser gjennom målsetningen om best mulig avkastning til andelseierne, sett hen til fondets investeringsmandat og investeringspolitikk. Alle selskaper fondet er investert i skal oppfylle EKFs *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko*. Dette medfører at det stilles en rekke krav og forventninger til selskapene vi eier. Brudd med våre krav fører til at verdipapirer utstedt av selskapet vil bli vurdert solgt ut av vår portefølje dersom andre virkemidler ikke vurderes som mer egnet. Våre virkemidler ovenfor et selskap som bryter med våre forventninger og krav er at vi går i dialog med selskapet, innhenter selskapets respons og vurderer hvilke tiltak som kaniverkes, oppfølging av fremdrift, stemmegivning, trussel om nedsalg og faktisk nedsalg.

Alle investeringene som EKF gjør, hensyntar de ovennevnte kriteriene. Dette gjelder også for den andelen av investeringer som er kategorisert som »#2 andre» over.



Hvilket resultat hadde dette finansielle produktet sammenlignet med referanseverdien?

N/A. Fondet har ikke forpliktet seg til å følge en bestemt indeks som referanse for å måle i hvilken grad fondet hensyntar miljømessige egenskaper og/eller sosiale egenskaper.

● **Hvordan avviker referanseverdien fra en bred markedsindeks?**

- N/A

● **Hvilket resultat hadde dette finansielle produktet med hensyn til bærekraftsindikatorene for å fastslå referanseverdiens samsvar med de miljøegenskapene eller de sosiale egenskapene som ble fremmet?**

- N/A

● **Hvilket resultat hadde dette finansielle produktet sammenlignet med den brede markedsindeksen?**

- N/A

Eika OMF

VEDLEGG III

«VEDLEGG IV»

Mal for periodiske opplysninger for de finansielle produktene nevnt i artikkel 8 nr. 1, 2 og 2a i forordning (EU) 2019/2088 og i artikkel 6 første ledd i forordning (EU) 2020/852

Produktnavn: Eika OMF

LEI-nummer: 635400DHEQPK5KBVIN74

Med bærekraftig investering menes en investering i en økonomisk aktivitet som bidrar til et miljømål eller et sosialt mål, forutsatt at investeringen ikke gjør betydelig skade på et miljømål eller et sosialt mål, og at føretakene som det er investert i, følger god styringspraksis.

EUs taksonomi er et klassifiseringssystem som er fastsatt i forordning (EU) 2020/852, og som fastsetter en liste over miljømessig bærekraftige økonomiske aktiviteter. Den nevnte forordningen omfatter ikke en liste over sosialt bærekraftige økonomiske aktiviteter. Bærekraftige investeringer med et miljømål kan være i samsvar med taksonomien eller ikke.

Miljøegenskaper og/eller sosiale egenskaper

Har dette finansielle produktet et bærekraftig investeringsmål?

● ● Ja

Det foretok et minimum av **bærekraftige investeringer med et miljømål:** ___ %

I økonomiske aktiviteter som anses som miljømessig bærekraftige i samsvar med EUs taksonomi

I økonomiske aktiviteter som ikke anses som miljømessig bærekraftige i samsvar med EUs taksonomi

Det foretok et minimum av **bærekraftige investeringer med et sosialt mål:** ___ %

● ○ Nei

Det fremmet **miljøegenskaper / sosiale egenskaper**, og selv om det ikke har bærekraftig investering som mål, vil det ha en minsteandel med bærekraftige investeringer på ___ %

Med et miljømål i økonomiske aktiviteter som anses som miljømessig bærekraftige i samsvar med EUs taksonomi

Med et miljømål i økonomiske aktiviteter som ikke anses som miljømessig bærekraftige i samsvar med EUs taksonomi

Med et sosialt mål

Det fremmet miljøegenskaper / sosiale egenskaper, men **foretok ingen bærekraftige investeringer**

I hvilken grad ble de miljøegenskapene og/eller de sosiale egenskapene som dette finansielle produktet fremmer, oppnådd?

Fondet fremmer miljøegenskaper og sosiale egenskaper gjennom sine investeringer, men har ikke bærekraftige investeringer som formål. I Eika Kapitalforvaltnings (EKF) *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko* står det nærmere beskrevet hvordan fondet fremmer disse egenskapene. Dette inkluderer blant annet:

- Ekskluderinger: Fondet ekskluderer selskaper fra sitt investeringsunivers som til enhver tid befinner seg på oljefondets liste over utelukkede selskap. I tillegg ekskluderes selskaper som bryter med grunnleggende prinsipper og internasjonalt anerkjente normer. For en mer detaljert beskrivelse av selskapets ekskluderinger, se EKF sine *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko*.
- Internasjonale prinsipper: EKF sin fondsforvaltning er i tråd med flere internasjonale normer og prinsipper. Disse inkluderer blant annet FNs prinsipper for ansvarlige investeringer, FN Global Compact's prinsipper for ansvarlig næringsliv, FNs veiledede prinsipper for næringsliv og menneskerettigheter, OECDs retningslinjer for flernasjonale selskaper, FNs verdenserklæring om menneskerettigheter, Den europeiske menneskerettskonvensjonen, ILOs erklæring om grunnleggende prinsipper og rettigheter i arbeidslivet.
- Aktivt eierskap: Ved utøvelse av eierskap er det styrende prinsippet å ivareta fondets og andelseierenes interesser gjennom målsetningen om best mulig avkastning til andelseierne, sett hen til fondets investeringsmandat og investeringspolitikk. Alle selskaper fondet er investert i skal oppfylle EKFs *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko*. Dette medfører at det stilles en rekke krav og forventninger til selskapene vi eier. Brudd med våre krav fører til at verdipapirer utstedt av selskapet vil bli vurdert solgt ut av vår portefølje dersom andre virkemidler ikke vurderes som mer egnet.



Bærekraftsindikatorer mäter hvordan de miljøegenskapene eller de sosiale egen-skapene som det finansielle produktet fremmer, oppnås.

De viktigste negative påvirkningene er de mest betydelige negative påvirkningene som investeringsbeslutninger har på bærekraftsfaktorer på området miljøspørsmål, sosiale spørsmål og personalspørsmål samt spørsmål knyttet til respekt for menneskerettigheter og bekjempelse av korupsjon og

Våre virkemidler overfor et selskap som bryter med våre forventninger og krav er at vi går i dialog med selskapet, innhenter selskapets respons og vurderer hvilke tiltak som kan iverksettes, oppfølging av fremdrift, stemmegivning, trussel om nedsalg og faktisk nedsalg.

Alle investeringene som EKF gjør, hensyntar de ovennevnte kriteriene. Dette gjelder også for den andelen av investeringer som er kategorisert som «2 andre» nedenfor.

Hvilket resultat hadde bærekraftsindikatorene?

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

Fondet har ingen investeringer i selskaper og sektorer som omfattes av fondets ekskluderingsliste. Dette omfatter blant annet:

Ekskluderinger av selskaper som bedriver:

- Grove krenkelser av menneskerettigheter
- Alvorlig miljøskade
- Alvorlig krenkelser av individers rettigheter i krig og konflikt
- Grov korupsjon
- Andre grove brudd på grunnleggende etiske normer
- Produksjon, salg og/eller vedlikehold av kontroversielle våpen (atomvåpen, biologiske våpen, kjemiske våpen, klassevåpen eller antipersonellminer)
- Salg av militært materiell til private
- Produksjon av tobakk
- Produksjon og distribusjon av palmeolje
- >10 % av inntektene fra termisk kull (utvanning/ energiproduksjon)/ oljesand, pornografi, gambling og lottovirksomhet
- > 25 % av inntektene fra tobakksrelaterte produkter, samt distribusjon og salg av tobakk

EUs taksonomi fastsetter et prinsipp om ikke å gjøre betydelig skade som innebærer at investeringer som er i samsvar med taksonomien, ikke bør gjøre betydelig skade på EUs taksonomi-mål, og følges av spesifikke EU-kriterier.

Prinsippet om ikke å gjøre betydelig skade gjelder bare for de av det finansielle produktets underliggende investeringer som tar hensyn til EU-kriteriene for miljømessig bærekraftige økonomiske aktiviteter. Den gjenstående delen av det finansielle produktets underliggende investeringer tar ikke hensyn til EU-kriteriene for miljømessig bærekraftige økonomiske aktiviteter.

Andre bærekraftige investeringer må heller ikke gjøre betydelig skade på miljømål eller sosiale mål.

og sammenlignet med tidligere perioder?

Fondet rapporterer for første gang på disse indikatorene i 2024. Derfor er det ingen tidligere perioder å sammenligne med.

Hvilke var målene for de bærekraftige investeringene som det finansielle produktet delvis foretok, og hvordan bidro den bærekraftige investeringen til slike mål?

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.

På hvilken måte forårsaket ikke de bærekraftige investeringene som det finansielle produktet delvis foretok, noen betydelig skade for noen av de miljømessig eller sosialt bærekraftige investeringsmålene?

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer..

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

N/A. Fondet rapporterer for første gang på disse indikatorene i 2024

Var bærekraftige investeringer i samsvar med OECDs retningslinjer for flernasjonale selskaper og FNs veiledende prinsipper for næringsliv og menneskerettigheter? Nærmere opplysninger.

N/A. Fondet rapporterer for første gang på disse indikatorene i 2024.



Hvordan tok dette finansielle produktet hensyn til de viktigste negative påvirkningene på bærekraftsfaktorer?

Fondet etterlever EKF sine «Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko» for å prioritere – og identifisere investeringenes viktigste negative påvirkninger på bærekraftsfaktorer. For å kunne vurdere de potensielle negative konsekvensene, må fondet ha et tilstrekkelig datagrunnlag som leveres av fondets dataleverandør. I 2023 var ikke dette datagrunnlaget tilstrekkelig, men for 2024 vil fondet rapportere på de viktigste negative påvirkningene på bærekraftsfaktorer



Hvilke investeringer var de viktigste for dette finansielle produktet?

Listen omfatter de investeringene som utgjør den største andelen av investeringene til det finansielle produktet i referanseperioden, og som er følgende:

Portfolio	Største_investeringer	Sektor	Eiendeler	Land
OMF	KLP Boligkreditt AS	Financials	16,0 %	no
OMF	SSB Boligkreditt AS	Financials	9,1 %	no
OMF	Møre Boligkreditt AS	Financials	8,9 %	no
OMF	OBOS Boligkreditt AS	Financials	6,3 %	no
OMF	Fana Sparebank Boligkreditt AS	Financials	4,1 %	no
OMF	Sparebanken Sør Boligkreditt AS	Financials	3,6 %	no
OMF	Kongsberg kommune	Government	3,2 %	no
OMF	Lillesand kommune	Government	3,2 %	no
OMF	Vadsø kommune	Government	3,0 %	no
OMF	Arendal kommune	Government	3,0 %	no
OMF	Lillestrøm kommune	Government	3,0 %	no
OMF	Vestland fylkeskommune	Government	2,9 %	no
OMF	SpareBank 1 Boligkreditt AS	Financials	2,9 %	no
OMF	Verdal kommune	Government	2,5 %	no
OMF	Fredrikstad kommune	Government	2,4 %	no

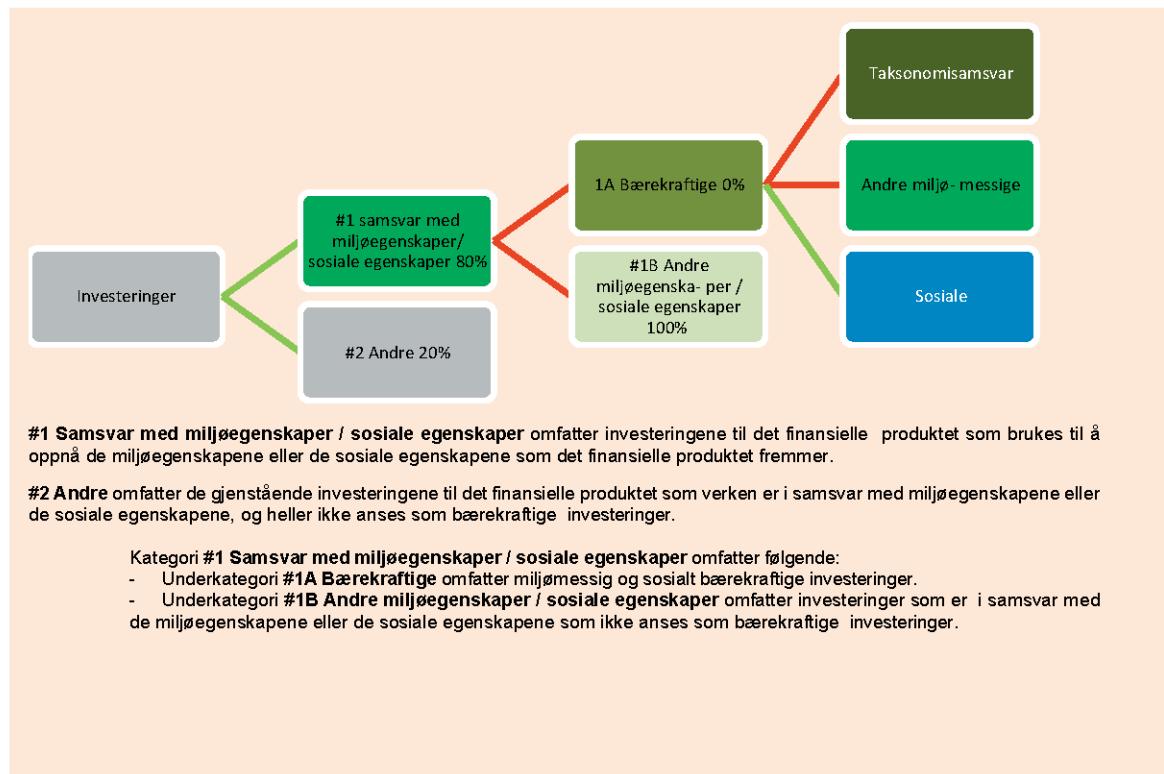


Hvor stor var andelen av bærekraftsrelaterte investeringer?

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer. Dette fondet fremmer miljømessige egenskaper og sosiale egenskaper, blant annet igjennom investeringer i tråd med Eika Kapitalforvaltnings *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko*.

Fordeling av eiendeler beskriver andelen av investeringer i bestemte eiendeler

Hvordan var fordelingen av eiendeler?



For å være i samsvar med EUs taksonomi omfatter kriteriene for fossil- gass utslippsbegrensninger og overgang til full fornybar energi eller lavkarbondrivstoff innen utgangen av 2035. For kjerneenergi inkluderer kriteriene omfattende sikkerhets- og avfallshåndterings- regler.

Muliggjørende aktiviteter gjør det direkte mulig for andre aktiviteter å bidra vesentlig til et miljømål.

Omstettingsaktiviteter er aktiviteter der lavutslippsalternativer ennå ikke er tilgjengelige, og der blant annet klimagassutslippene er på nivå med de beste resultatene.

I hvilke økonomiske sektorer ble investeringene foretatt?

Portfolio	Sektor	Sektorvekt
OMF	Financials	56,2 %
OMF	Government	42,6 %
OMF	Cash and cash equivalents	1,3 %

I hvilken grad var bærekraftige investeringer med et miljømål i samsvar med EUs taksonomi?

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.

Investerte det finansielle produktet i fossiltgassaktiviteter og/eller kjerneenergi- relaterte aktiviteter som var i samsvar med EUs taksonomi¹?

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.

Ja:

I fossil gass I Kjerneenergi

Nei

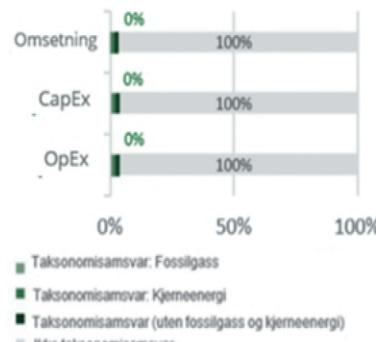
¹ Fossiltgassaktiviteter og/eller kjerneenergirelaterte aktiviteter vil bare være i samsvar med EUs taksonomi der- som de bidrar til å begrense klimaendringene og ikke gjør betydelig skade på noen av EUs taksonomimål – se forklarende merknad i venstre marg. De fullstendige kriteriene for økonomiske fossiltgass- og kjerneenergiaktiviteter som er i samsvar med EUs taksonomi, er fastsatt i delegert kommisjonsforordning (EU) 2022/1214.

Aktiviteter i samsvar med taksonomien uttrykkes som en andel av omsetning som gjenspeiler andelen av inntekten fra grønn virksomhet i foretak som det er investert i.

Investeringsutgifter (CapEx) som viser grønne investeringer foretatt av foretak som det er investert i, for eksempel i forbindelse med omstillingen til en grønn økonomi.
driftsutgifter (OpEx) som gjenspeiler grønn driftsvirksomhet i foretak som det er investert i.

Diagrammene nedenfor viser med grønt prosentdelen av investeringer som var i samsvar med EUs taksonomi. Ettersom det ikke finnes noen hensiktsmessig metode for å fastsette taksonomisamsvaret for statsobligasjoner*, viser det første diagrammet taksonomisamsvaret for alle investeringene til det finansielle produktet inklusiv statsobligasjoner, mens det andre diagrammet viser taksonomisamsvaret bare for investeringene til det finansielle produktet eksklusiv statsobligasjoner.

1. Taksonomiansvar for investeringer, inklusiv statsobligasjoner*



2. Taksonomiansvar for investeringer, eksklusiv statsobligasjoner*



Denne grafen representerer 0% av de samlede investeringene

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

er bærekraftige investeringer med et miljømål som ikke tar hensyn til kriteriene for miljømessig bærekraftige økonomiske aktiviteter i henhold til forordning (EU) 2020/852.

● **Hvor stor var andelen av investeringer i omstillingsaktiviteter og muliggjørende aktiviteter?**
N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.

● **Hvordan var prosentdelen av investeringer som var i samsvar med EUs taksonomi, sammenlignet med tidligere referanseperioder?**

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.

For øvrig har fondet ingen tidligere perioder å sammenligne med.

Hvor stor var andelen av bærekraftige investeringer med et miljømål som ikke var i samsvar med EUs taksonomi?

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.

Hvor stor var andelen av sosialt bærekraftige investeringer?

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.

Hvilke investeringer ble tatt med under «Andre», hva var formålet med dem, og fantes det noen miljømessige eller samfunnsmessige minstegarantier?

Fondets investeringer under «Andre» inkluderer fondets innehav i kontanter og derivater. Fondets andeler i Kontanter utgjør fondets tilleggslikviditet. I den grad fondet kan benytte derivater er dette nærmere beskrevet i fondets prospekt. Det ble ikke tatt hensyn til minimumsmiljømessige eller sosiale sikkerhetstiltak for investeringene inkludert under «Andre».



Hvilke tiltak er truffet for å oppnå miljøegenskapene og/eller de sosiale egenskapene i referanseperioden?

Fondet fremmer miljøegenskaper og sosiale egenskaper gjennom sine investeringer, men har ikke bærekraftige investeringer som formål. I Eika Kapitalforvaltnings (EKF) *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko* står det nærmere beskrevet hvordan fondet fremmer disse egenskapene. Dette inkluderer blant annet:

- Ekskluderinger: Fondet ekskluderer selskaper fra sitt investeringsunivers som til enhver tid befinner seg på oljefondets liste over utelukkede selskap. I tillegg ekskluderer selskaper som bryter med grunnleggende prinsipper og internasjonalt anerkjente normer. For en mer detaljert beskrivelse av selskapets ekskluderinger, se EKF sine *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko*.
- Internasjonale prinsipper: EKF sin fondsforvaltning er i tråd med flere internasjonale normer og prinsipper. Disse inkluderer blant annet FNs prinsipper for ansvarlige investeringer, FN Global Compact's prinsipper for ansvarlig næringsliv, FNs veiledede prinsipper for næringsliv og menneskerettigheter, OECDs retningslinjer for flernasjonale selskaper, FNs verdenserklæring om menneskerettigheter, Den europeiske menneskerettsskonvensjonen, ILOs erklæring om grunnleggende prinsipper og rettigheter i arbeidslivet.
- Aktivt eierskap: Ved utøvelse av eierskap er det styrende prinsippet å ivareta fondets og andelseierenes interesser gjennom målsetningen om best mulig avkastning til andelseierne, sett hen til fondets investeringsmandat og investeringspolitikk. Alle selskaper fondet er investert i skal oppfylle EKFs *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko*. Dette medfører at det stilles en rekke krav og forventninger til selskapene vi eier. Brudd med våre krav fører til at verdipapirer utstedt av selskapet vil bli vurdert solgt ut av vår portefølje dersom andre virkemidler ikke vurderes som mer egnet. Våre virkemidler ovenfor et selskap som bryter med våre forventninger og krav er at vi går i dialog med selskapet, innhenter selskapets respons og vurderer hvilke tiltak som kaniverksettes, oppfølging av fremdrift, stemmegivning, trussel om nedsalg og faktisk nedsalg.

Alle investeringene som EKF gjør, hensyntar de ovennevnte kriteriene. Dette gjelder også for den andelen av investeringer som er kategorisert som »#2 andre» over.



Hvilket resultat hadde dette finansielle produktet sammenlignet med referanseverdien?

N/A. Fondet har ikke forpliktet seg til å følge en bestemt indeks som referanse for å måle i hvilken grad fondet hensyntar miljømessige egenskaper og/eller sosiale egenskaper.

Hvordan avviker referanseverdien fra en bred markedsindeks?

- N/A

Hvilket resultat hadde dette finansielle produktet med hensyn til bærekraftsindikatorene for å fastslå referanseverdiens samsvar med de miljøegenskapene eller de sosiale egenskapene som ble fremmet?

- N/A

Hvilket resultat hadde dette finansielle produktet sammenlignet med den brede markedsindeksen?

- N/A

Eika Obligasjon

VEDLEGG III

«VEDLEGG IV»

Mal for periodiske opplysninger for de finansielle produktene nevnt i artikkel 8 nr. 1, 2 og 2a i forordning (EU) 2019/2088 og i artikkel 6 første ledd i forordning (EU) 2020/852

Produktnavn: Eika Obligasjon

LEI-nummer: NO00110327760

Med bærekraftig investering menes en investering i en økonomisk aktivitet som bidrar til et miljømål eller et sosialt mål, forutsatt at investeringen ikke gjør betydelig skade på et miljømål eller et sosialt mål, og at føretakene som det er investert i, følger god styringspraksis.

EUs taksonomi er et klassifiseringssystem som er fastsatt i forordning (EU) 2020/852, og som fastsetter en liste over miljømessig bærekraftige økonomiske aktiviteter. Den nevnte forordningen omfatter ikke en liste over sosialt bærekraftige økonomiske aktiviteter. Bærekraftige investeringer med et miljømål kan være i samsvar med taksonomien eller ikke.

Miljøegenskaper og/eller sosiale egenskaper

Har dette finansielle produktet et bærekraftig investeringsmål?

● ● Ja

● ○ Nei

Det foretok et minimum av **bærekraftige investeringer med et miljømål:** ___ %

Det fremmet **miljøegenskaper / sosiale egenskaper**, og selv om det ikke har bærekraftig investering som mål, vil det ha en minsteandel med bærekraftige investeringer på ___ %

I økonomiske aktiviteter som anses som miljømessig bærekraftige i samsvar med EUs taksonomi

Med et miljømål i økonomiske aktiviteter som anses som miljømessig bærekraftige i samsvar med EUs taksonomi

I økonomiske aktiviteter som ikke anses som miljømessig bærekraftige i samsvar med EUs taksonomi

Med et miljømål i økonomiske aktiviteter som ikke anses som miljømessig bærekraftige i samsvar med EUs taksonomi

Det foretok et minimum av **bærekraftige investeringer med et sosialt mål:** ___ %

Det fremmet miljøegenskaper / sosiale egenskaper, men **foretok ingen bærekraftige investeringer**

I hvilken grad ble de miljøegenskapene og/eller de sosiale egenskapene som dette finansielle produktet fremmer, oppnådd?

Fondet fremmer miljøegenskaper og sosiale egenskaper gjennom sine investeringer, men har ikke bærekraftige investeringer som mål. I Eika Kapitalforvaltnings (EKF) *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko* står det nærmere beskrevet hvordan fondet fremmer disse egenskapene. Dette inkluderer blant annet:

- Ekskluderinger: Fondet ekskluderer selskaper fra sitt investeringsunivers som til enhver tid befinner seg på oljefondets liste over utelukkede selskap. I tillegg ekskluderes selskaper som bryter med grunnleggende prinsipper og internasjonalt anerkjente normer. For en mer detaljert beskrivelse av selskapets ekskluderinger, se EKF sine *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko*.
- Internasjonale prinsipper: EKF sin fondsforvaltning er i tråd med flere internasjonale normer og prinsipper. Disse inkluderer blant annet FNs prinsipper for ansvarlige investeringer, FN Global Compact's prinsipper for ansvarlig næringsliv, FNs veilede prinsipper for næringsliv og menneskerettigheter, OECDs retningslinjer for flernasjonale selskaper, FNs verdenserklæring om menneskerettigheter, Den europeiske menneskerettskonvensjonen, ILOs erklæring om grunnleggende prinsipper og rettigheter i arbeidslivet.
- Aktivt eierskap: Ved utøvelse av eierskap er det styrende prinsippet å ivareta fondets og andelseierenes interesser gjennom målsetningen om best mulig avkastning til andelseierne, sett hen til fondets investeringsmandat og investeringspolitikk. Alle selskaper fondet er investert i skal oppfylle EKFs *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko*. Dette medfører at det stilles en rekke krav og forventninger til selskapene vi eier. Brudd med våre krav fører til at verdipapirer utstedt av selskapet vil bli vurdert solgt ut av vår portefølje dersom andre virkemidler ikke vurderes som mer egnet.



Bærekraftsindikatorer mäter hvordan de miljøegenskapene eller de sosiale egen-skapene som det finansielle produktet fremmer, oppnås.

De viktigste negative påvirkningene er de mest betydelige negative påvirkningene som investeringsbeslutninger har på bærekraftsfaktorer på området miljøspørsmål, sosiale spørsmål og personalspørsmål samt spørsmål knyttet til respekt for menneskerettigheter og bekjempelse av korupsjon og

Våre virkemidler overfor et selskap som bryter med våre forventninger og krav er at vi går i dialog med selskapet, innhenter selskapets respons og vurderer hvilke tiltak som kan iverksettes, oppfølging av fremdrift, stemmegivning, trussel om nedsalg og faktisk nedsalg.

Alle investeringene som EKF gjør, hensyntar de ovennevnte kriteriene. Dette gjelder også for den andelen av investeringer som er kategorisert som «2 andre» nedenfor.

Hvilket resultat hadde bærekraftsindikatorene?

Fondet tar hensyn til de viktigste negative påvirkningene på bærekraftsfaktorer både gjennom selskapseksluderinger (som reduserer investeringsuniverset til fondet) samt ved å vurdere enkeltsselskapers bidrag til bærekraftsrisikoen i porteføljen gjennom investeringsprosessen og tilpassé/kontrollere den aggregerte bærekraftsrisikoen på fondet over tid. Dette er beskrevet nærmere i EKF sine Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko.

Fondet har ingen investeringer i selskaper og sektorer som omfattes av fondets ekskluderingsliste. Dette omfatter blant annet:

Ekskluderinger av selskaper som bedriver:

- Grove krenkelser av menneskerettigheter
- Alvorlig miljøskade
- Alvorlig krenkelser av individers rettigheter i krig og konflikt
- Grov korupsjon
- Andre grove brudd på grunnleggende etiske normer
- Produksjon, salg og/eller vedlikehold av kontroversielle våpen (atomvåpen, biologiske våpen, kjemiske våpen, klassevåpen eller antipersonellminer)
- Salg av militært materiell til private
- Produksjon av tobakk
- Produksjon og distribusjon av palmeolje
- >10 % av inntektene fra termisk kull (utvanning/ energiproduksjon)/ oljesand, pornografi, gambling og lottovirksomhet
- > 25 % av inntektene fra tobakksrelaterte produkter, samt distribusjon og salg av tobakk

EUs taksonomi fastsetter et prinsipp om ikke å gjøre betydelig skade som innebærer at investeringer som er i samsvar med taksonomien, ikke bør gjøre betydelig skade på EUs taksonomi-mål, og følges av spesifikke EU-kriterier.

Prinsippet om ikke å gjøre betydelig skade gjelder bare for de av det finansielle produktets underliggende investeringer som tar hensyn til EU-kriteriene for miljømessig bærekraftige økonomiske aktiviteter. Den gjenstående delen av det finansielle produktets underliggende investeringer tar ikke hensyn til EU-kriteriene for miljømessig bærekraftige økonomiske aktiviteter.

Andre bærekraftige investeringer må heller ikke gjøre betydelig skade på miljømål eller sosiale mål.

og sammenlignet med tidligere perioder?

Fondet rapporterer for første gang på disse indikatorene i 2024. Derfor er det ingen tidligere perioder å sammenligne med.

Hvilke var målene for de bærekraftige investeringene som det finansielle produktet delvis foretok, og hvordan bidro den bærekraftige investeringen til slike mål?

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.

På hvilken måte forårsaket ikke de bærekraftige investeringene som det finansielle produktet delvis foretok, noen betydelig skade for noen av de miljømessig eller sosialt bærekraftige investeringsmålene?

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer..

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

N/A. Fondet rapporterer for første gang på disse indikatorene i 2024

Var bærekraftige investeringer i samsvar med OECDs retningslinjer for flernasjonale selskaper og FNs veiledende prinsipper for næringsliv og menneskerettigheter? Nærmere opplysninger.

N/A. Fondet rapporterer for første gang på disse indikatorene i 2024.



Hvordan tok dette finansielle produktet hensyn til de viktigste negative påvirkningene på bærekraftsfaktorer?

Fondet etterlever EKF sine «Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko» for å prioritere – og identifisere investeringenes viktigste negative påvirkninger på bærekraftsfaktorer. For å kunne vurdere de potensielle negative konsekvensene, må fondet ha et tilstrekkelig datagrunnlag som leveres av fondets dataleverandør. I 2023 var ikke dette datagrunnlaget tilstrekkelig, men for 2024 vil fondet rapportere på de viktigste negative påvirkningene på bærekraftsfaktorer



Hvilke investeringer var de viktigste for dette finansielle produktet?

Portfolio	Største_investeringer	Sektor	Eiendeler	Land
Obligasjon	SpareBank 1 Ringerike Hadeland	Financials	3,6 %	no
Obligasjon	Nordea Eiendomskreditt AS	Financials	3,1 %	no
Obligasjon	SpareBank 1 Sørøst-Norge	Financials	2,8 %	no
Obligasjon	Sparebanken Vest	Financials	2,7 %	no
Obligasjon	Vestland fylkeskommune	Government	2,7 %	no
Obligasjon	BN Bank ASA	Financials	2,6 %	no
Obligasjon	Sparebanken Vest Boligkreditt AS	Financials	2,5 %	no
Obligasjon	KLP Kommunekreditt AS	Financials	2,4 %	no
Obligasjon	Kommunalbanken AS	Financials	2,4 %	no
Obligasjon	SpareBank 1 SR-Bank ASA	Financials	2,4 %	no
Obligasjon	Tromsø kommune	Government	2,4 %	no
Obligasjon	SpareBank 1 SR-Bank ASA	Financials	2,2 %	no
Obligasjon	SpareBank 1 Boligkreditt AS	Financials	2,1 %	no
Obligasjon	Nordea Eiendomskreditt AS	Financials	2,0 %	no
Obligasjon	SpareBank 1 Østlandet	Financials	2,0 %	no

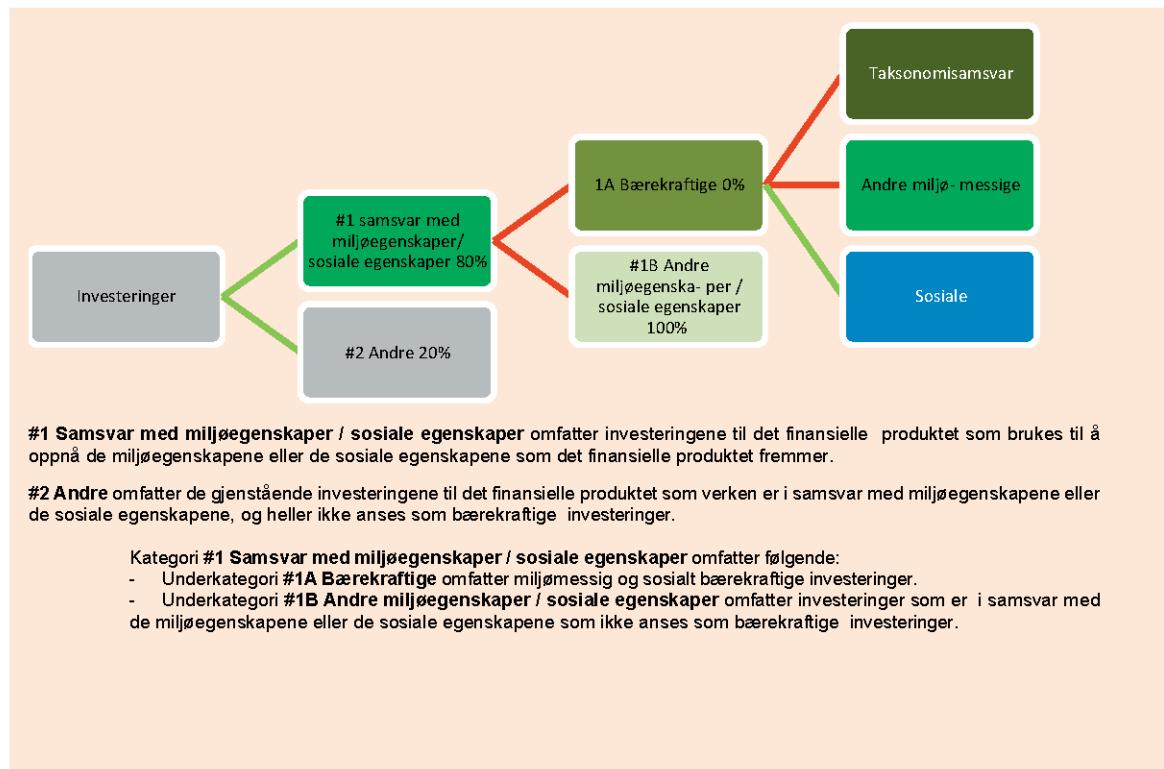


Fordeling av eiendeler
beskriver andelen av investeringer i bestemte eiendeler

Hvor stor var andelen av bærekraftsrelaterte investeringer?

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer. Dette fondet fremmer miljømessige egenskaper og sosiale egenskaper, blant annet igjennom investeringer i tråd med Eika Kapitalforvaltnings *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko*.

Hvordan var fordelingen av eiendeler?



For å være i samsvar med EUs taksonomi omfatter kriteriene for fossil- gass utslippsbegrensninger og overgang til full fornybar energi eller lavkarbondrivstoff innen utgangen av 2035. For kjerneenergi inkluderer kriteriene omfattende sikkerhets- og avfallshåndterings- regler.

Muliggjørende aktiviteter gjør det direkte mulig for andre aktiviteter å bidra vesentlig til et miljømål.

Omrstningsaktiviteter er aktiviteter der lavutslippsalternativer ennå ikke er tilgjengelige, og der blant annet klimagassutslippene er på nivå med de beste resultatene.

I hvilke økonomiske sektorer ble investeringene foretatt?

Portfolio	Sektor	Sektorvekt
Obligasjon	Financials	74,6 %
Obligasjon	Cash and cash equivalents	14,3 %
Obligasjon	Government	11,1 %

I hvilken grad var bærekraftige investeringer med et miljømål i samsvar med EUs taksonomi?

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.

Investerte det finansielle produktet i fossilgassaktiviteter og/eller kjerneenergi- relaterte aktiviteter som var i samsvar med EUs taksonomi¹?

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.

Ja:

I fossil/gass I Kjerneenergi

Nei

¹ Fossilgassaktiviteter og/eller kjerneenergirelaterte aktiviteter vil bare være i samsvar med EUs taksonomi der- som de bidrar til å begrense klimaendringene og ikke gjør betydelig skade på noen av EUs taksonomimål – se forklarende merknad i venstre marg. De fullstendige kriteriene for økonomiske fossilgass- og kjerneenergiaktiviteter som er i samsvar med EUs taksonomi, er fastsatt i delegert kommisjonsforordning (EU) 2022/1214.

Aktiviteter i samsvar med taksonomien uttrykkes som en andel av omsetning som gjenspeiler andelen av inntektene fra grønn virksomhet i foretak som det er investert i. **Investeringsutgifter** (CapEx) som viser grønne investeringer foretatt av foretak som det er investert i, for eksempel i forbindelse med omstillingen til en grønn økonomi. **driftsutgifter** (OpEx) som gjenspeiler grønn driftsvirksomhet i foretak som det er investert i.

Diagrammene nedenfor viser med grønt prosentdelen av investeringer som var i samsvar med EUs taksonomi. Ettersom det ikke finnes noen hensiktsmessig metode for å fastsette taksonomisamsvaret for statsobligasjoner, viser det første diagrammet taksonomisamsvaret for alle investeringene til det finansielle produktet inklusiv statsobligasjoner, mens det andre diagrammet viser taksonomisamsvaret bare for investeringene til det finansielle produktet eksklusiv statsobligasjoner.*

1. Taksonomiansvar for investeringer, inklusiv statsobligasjoner*



2. Taksonomiansvar for investeringer, eksklusiv statsobligasjoner*



Denne grafen representerer 0% av de samlede investeringene

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

er bærekraftige investeringer med et miljømål som ikke tar hensyn til kriteriene for miljømessig bærekraftige økonomiske aktiviteter i henhold til forordning (EU) 2020/852.

Hvor stor var andelen av investeringer i omstillingsaktiviteter og muliggjørende aktiviteter?

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.

Hvordan var prosentdelen av investeringer som var i samsvar med EUs taksonomi, sammenlignet med tidligere referanseperioder?

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.

For øvrig har fondet ingen tidligere perioder å sammenligne med.

Hvor stor var andelen av bærekraftige investeringer med et miljømål som ikke var i samsvar med EUs taksonomi?

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.

Hvor stor var andelen av sosialt bærekraftige investeringer?

N/A. Fondet har ikke foretatt bærekraftige investeringer.

Hvilke investeringer ble tatt med under «Andre», hva var formålet med dem, og fantes det noen miljømessige eller samfunnsmessige minstegarantier?

Fondets investeringer under «Andre» inkluderer fondets innehav i kontanter og derivater. Fondets andeler i Kontanter utgjør fondets tilleggslikviditet. I den grad fondet kan benytte derivater er dette nærmere beskrevet i fondets prospekt. Det ble ikke tatt hensyn til minimumsmiljømessige eller sosiale sikkerhetstiltak for investeringene inkludert under «Andre».



Hvilke tiltak er truffet for å oppnå miljøegenskapene og/eller de sosiale egenskapene i referanseperioden?

Fondet fremmer miljøegenskaper og sosiale egenskaper gjennom sine investeringer, men har ikke bærekraftige investeringer som formål. I Eika Kapitalforvaltnings (EKF) *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko* står det nærmere beskrevet hvordan fondet fremmer disse egenskapene. Dette inkluderer blant annet:

- Ekskluderinger: Fondet ekskluderer selskaper fra sitt investeringsunivers som til enhver tid befinner seg på oljefondets liste over utelukkede selskap. I tillegg ekskluderer selskaper som bryter med grunnleggende prinsipper og internasjonalt anerkjente normer. For en mer detaljert beskrivelse av selskapets ekskluderinger, se EKF sine *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko*.
- Internasjonale prinsipper: EKF sin fondsforvaltning er i tråd med flere internasjonale normer og prinsipper. Disse inkluderer blant annet FNs prinsipper for ansvarlige investeringer, FN Global Compact's prinsipper for ansvarlig næringsliv, FNs veiledede prinsipper for næringsliv og menneskerettigheter, OECDs retningslinjer for flernasjonale selskaper, FNs verdenserklæring om menneskerettigheter, Den europeiske menneskerettsskonvensjonen, ILOs erklæring om grunnleggende prinsipper og rettigheter i arbeidslivet.
- Aktivt eierskap: Ved utøvelse av eierskap er det styrende prinsippet å ivareta fondets og andelseierenes interesser gjennom målsetningen om best mulig avkastning til andelseierne, sett hen til fondets investeringsmandat og investeringspolitikk. Alle selskaper fondet er investert i skal oppfylle EKFs *Retningslinjer for ansvarlige investeringer og integrering av bærekraftsrisiko*. Dette medfører at det stilles en rekke krav og forventninger til selskapene vi eier. Brudd med våre krav fører til at verdipapirer utstedt av selskapet vil bli vurdert solgt ut av vår portefølje dersom andre virkemidler ikke vurderes som mer egnet. Våre virkemidler ovenfor et selskap som bryter med våre forventninger og krav er at vi går i dialog med selskapet, innhenter selskapets respons og vurderer hvilke tiltak som kaniverksettes, oppfølging av fremdrift, stemmegivning, trussel om nedsalg og faktisk nedsalg.

Alle investeringene som EKF gjør, hensyntar de ovennevnte kriteriene. Dette gjelder også for den andelen av investeringer som er kategorisert som »#2 andre» over.



Hvilket resultat hadde dette finansielle produktet sammenlignet med referanseverdien?

N/A. Fondet har ikke forpliktet seg til å følge en bestemt indeks som referanse for å måle i hvilken grad fondet hensyntar miljømessige egenskaper og/eller sosiale egenskaper.

• Hvordan avviker referanseverdien fra en bred markedsindeks?

- N/A

• Hvilket resultat hadde dette finansielle produktet med hensyn til bærekraftsindikatorene for å fastslå referanseverdiens samsvar med de miljøegenskapene eller de sosiale egenskapene som ble fremmet?

- N/A

• Hvilket resultat hadde dette finansielle produktet sammenlignet med den brede markedsindeksen?

- N/A

eika. Kapitalforvaltning

Parkveien 61, P.b. 2349 Solli, 0201 Oslo | Tel. 22 87 81 00 | F. reg 979 561 261 | www.eika.no