Dnr/ref: LUP 2026–4

Prisbilagan – Bilaga A

Upphandling: Aktivt förvaltade Bioteknikfonder

Fondtorgsnämnden
Swedish Fund Selection Agency

Innehåll

1. Upphandlat pris 3
2. Definitioner 4
3. Fondens avgifter och kostnader 4
3.1. Förvaltningskostnader och Prisreduktion 4
3.2. Fond med ändrade avgifter och kostnader 5
3.3. Fond med uppskattade Förvaltningskostnader 5
4. Rapportering av Förvaltningskostnader 5
4.1. Rapportering av Förvaltningskostnad, mm 5
5. Pris i olika intervall av Fondinnehav 6
6. Beräkning av eventuell Prisreduktion 7
6.1. Prisreduktion per dag 7
6.2. Fakturering av Prisreduktion 8
7. Avgifter som visas på fondtorget 8
8. Kontroll av avgifter och kostnader 8
9. Fakturering av eventuell Prisreduktion 8

Inledning

I denna Bilaga A regleras, utöver det Upphandlade priset, särskilt kostnadsredovisning i fonden samt beräkning av eventuell prisreduktion och specificeras de åtaganden som ankommer på Fondförvaltaren och Pensionsmyndigheten i denna del. I Anvisningarna till fondavtalet finns kompletterande information exempelvis avseende tidsfrister för rapportering av vissa avgifter.
Fonderna på fondtorget ska vara kostnadseffektiva, se villkor 3.4.2 i fondavtalets huvuddokument. Fondtorgsnämnden samverkar med Pensionsmyndigheten, som är försäkringsgivare för premiepensionen, i syfte att säkerställa att uttag av avgifter och kostnader från fonden utifrån upphandlat pris är korrekt.

Det Upphandlade priset baseras på fondens avgifter och kostnader. I avgifts- och kostnadsstrukturen ingår förvaltningsavgifter och andra administrations- eller driftskostnader med tillägg, i förekommande fall, för prestationsbaserad avgift. Det Upphandlade priset är det som överenskommits i upphandlingen och kan inte överstigas (men kan på Fondförvaltarens initiativ sänkas under avtalstiden). Om exempelvis andra administrations- eller driftskostnader i fonden ökar måste fondförvaltaren som en konsekvens sänka förvaltningsavgiften (se dock 3.1 andra stycket nedan). Det Upphandlade priset kan vara lägre än fondens ordinarie Förvaltningskostnader (avgifts- och kostnadsuttag mot övriga marknaden). I sådant fall ska mellanskillnaden mellan de ordinarie Förvaltningskostnaderna och det Upphandlade priset (prisreduktionen) betalas till Pensionsmyndigheten av Fondförvaltaren på kvartalsbasis. De prisreduktionsbelopp som Pensionsmyndigheten erhåller från fondförvaltarna i denna del återinvesteras för pensionsspararnas räkning i deras fondförsäkring.

1. Upphandlat pris

Det Upphandlade priset för fonden som omfattas av detta fondavtal framgår av bilaga A1 som redovisar de fondspecifika uppgifterna. Närmare bestämmelser om hur det Upphandlade priset bestämts och beräknas finns i Fondavtalshandlingarna, inklusive nedan i denna Bilaga A.

2. Definitioner

I denna bilaga förstås med:

Fondinnehav: värdet i SEK på Pensionsmyndighetens innehav i fonden vid en viss tidpunkt.

Förvaltningskostnader: fondens förvaltningsavgifter och andra administrations- eller driftskostnader i den aktuella andelsklassen i procent av förvaltat kapital.

Prisreduktion: skillnaden mellan Förvaltningskostnader och Upphandlat pris.

Priip-förordningen: Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 1286/2014 av den 26 november 2014 om faktablad för paketerade och försäkringsbaserade investeringsprodukter för icke-professionella investerare (Priip-produkter) samt EU-kommissionens delegerade förordning 2017/653.

Upphandlat pris: avser priset för fonden och aktuell andelsklass i procent av förvaltat kapital i enlighet med vad som följer av upphandlingen och framgår av bilaga A1.

Till denna bilaga hör även definitioner som listas i p. 1 i fondavtalets huvuddokument.

3. Fondens avgifter och kostnader

3.1. Förvaltningskostnader och Prisreduktion

Vid utgången av varje kalenderkvartal sammanställer Pensionsmyndigheten fondens Förvaltningskostnader och beräknar den totala eventuella Prisreduktionen för det gångna kvartalet.
Om den reglering och branschstandard som ligger till grund för fondförvaltarens redovisning av avgifter och kostnader ändras, har Fondtorgsnämnden rätt att justera metoden för beräkningen av Förvaltningskostnader.

Vid fastställande av vilka avgifter och kostnader i fondverksamheten som rätteligen ska utgöra del av fondens Förvaltningskostnader ska – utöver

relevanta lagar och förordningar (inklusive Priip-förordningen) – branschstandard- och praxis, rekommendationer och allmänna råd för sådan beräkning och redovisning i konsumentförhållanden särskilt beaktas. Kostnader för värdepappersutlåning, grupptalan eller andra kostnader enligt Fondtorgsnämndens bestämmande, vilka kostnader är förbundna med en nettointäkt i fonden, ska redovisas till Pensionsmyndigheten av fondförvaltaren men inte medräknas i Förvaltningskostnader av myndigheten vid beräkningen av det Upphandlade priset och eventuell Prisreduktion.

3.2. Fond med ändrade avgifter och kostnader

När en fonds Förvaltningskostnader ändras ska Fondförvaltaren snarast meddela Pensionsmyndigheten varefter beräkningen av Prisreduktion kan justeras.

3.3. Fond med uppskattade Förvaltningskostnader

Vid betydande förändringar avseende fondens Förvaltningskostnader kan en uppskattad förvaltningskostnad tillfälligt användas för beräkning av Prisreduktion. När faktiska Förvaltningskostnader kan framräknas har Pensionsmyndigheten rätt att omfakturera Fondförvaltaren eventuell mellanskillnad.

4. Rapportering av Förvaltningskostnader

Fondförvaltaren ska till Pensionsmyndigheten rapportera in avgifter och kostnader enligt vad som framgår nedan i denna punkt.

4.1. Rapportering av Förvaltningskostnad, mm

Rapportering av Förvaltningskostnaderna ska ske till Pensionsmyndigheten med den frekvens, på det sätt och i de system som Pensionsmyndigheten vid vart tillfälle anger, för ytterligare information se Anvisningarna till fondavtalet. Inrapporterade avgifter och kostnader ska alltid vara beräknade i årstakt och anges i procent med sex decimaler.

Rapporteringen ska minst avse följande poster (se 3.1 för definitioner):

- Förvaltningsavgift (+ eventuell prestationsbaserad avgift)
- Andra administrations- eller driftskostnader
- Upphandlat pris

Kostnadsuttagskvot (TK) räknas fram med FAD + prestationsbaserad avgift. I Anvisningarna till fondavtalet finns detaljerade bestämmelser om beräkningen.

FAD=	Fondens förvaltningsavgifter och andra administrations- eller driftkostnader enligt Europaparlamentets och rådets förordning nr 1286/2014 (PRIIP-förordningen) samt EU-kommissionens delegerade förordning 2017/653. FAD ska anges i procent med sex decimaler

5. Pris i olika intervall av Fondinnehav

I samband med upphandlingen gavs Fondförvaltaren möjlighet att ange pris för upp till fem intervall på i fonden investerat premiepensionskapital. Upphandlat pris och en eventuell Prisreduktion blir därmed beroende av Fondinnehavet.

Om möjligheten att ange fem beloppsintervall för priset utnyttjas kan utfallet illustreras enligt nedan:

Intervall (*i*)	Intervall för fondinnehav i SEK			Upphandlad pris (P_i)	Fondinnehav per intervall i SEK (EXPi)
1		0< Fondinnehav ≤a		P_1	EXP_1
2		a< Fondinnehav ≤b		P_2	EXP_2
3		b< Fondinnehav ≤c		P_3	EXP_3
4		c< Fondinnehav ≤d		P_4	EXP_4
5		d< Fondinnehav		P_5	EXP_5

Upphandlat pris gäller inom specifikt intervall. Varje nivå på Upphandlat pris gäller endast den del av Fondinnehavet som ligger inom det specifika

intervallet. Intervallgränser fastställs i hela svenska kronor. Upphandlat pris fastställs med sex decimaler i årstakt.

6. Beräkning av eventuell Prisreduktion

6.1. Prisreduktion per dag

Prisreduktion ska beräknas och faktureras Fondförvaltaren om Upphandlat pris understiger Kostnadsuttagskvoten (TK). Prisreduktionen uppgår till mellanskillnaden mellan TK och Upphandlat pris (P). Pensionsmyndigheten beräknar en daglig Prisreduktion (PRDAG) enligt nedan formel.

$$\mathbf{PPPP}_{\mathbf{DDDDDD}} = \left[\frac{\sum_{ii=1}^{5} ((TTTT_{DDDDDD} - PP_{ii}) * EEEEPP_{ii})}{365\ (366\ vviivv\ sssssssssårr)} \right]$$

TK_{DAG} = TK i procent av Fondinnehavet den aktuella dagen
P_i = Upphandlat pris i intervallet *i*
EXP_i = Fondinnehav i intervall *i*

6.1.1. Beräkningsexempel avseende en dagligt beräknad prisreduktion

6.1.1.1. Antagande om intervall och upphandlat pris

Intervall	Intervall för fondinnehav i SEK	P_i
1	0< Fondinnehav ≤100 000 000	0,70%
2	100 000 000< Fondinnehav ≤1 000 000 000	0,50%
3	1 000 000 000< Fondinnehav ≤5 000 000 000	0,40%
4	5 000 000 000< Fondinnehav ≤10 000 000 000	0,30%
5	10 000 000 000< Fondinnehav .	0,20%

6.1.1.2. Övriga antaganden

TK = 1,5%
Fondinnehav = 5 500 000 000 SEK

6.1.1.3. Beräkning

Då är *PPrriissrrPPvvPPssssiissPPPPPP ffförr vvPPPP aassssPPPPaaaaaa vvaaddPPPP = PPPP$_{DDDDDD}$ =*

$$\sum_{vv=1}^{5} \frac{(TTTT - P\,P_{i\ i})*EEEEPP_{i\quad i}}{365\ (366\ vvvvvv\ sssssssssår)} = \frac{(1{,}5\% - 0{,}7\%)*100\ mmmEETTrr}{365} + \frac{(1{,}5\% - 0{,}5\%)*900\ mmmEETT}{365} +$$

$$\frac{(1{,}5\% - 0{,}4\%)*4000\ mmmEETT}{365} + \frac{(1{,}5\% - 0{,}3\%)*500\ mmmEETT}{365} + \frac{(1{,}5\% - 0{,}2\%)*0\ mmmEETT}{365} + = 2191{,}78 +$$

$24\,657{,}53 + 120\,547{,}95 + 16\,438{,}36 + 0 =$

$163\,835{,}62$ *SSEETT ffförr vvPPPP aassssPPPPaaaaaa vvaaddPPPP.*

6.2. Fakturering av Prisreduktion

Eventuell Prisreduktion faktureras kvartalsvis med ett belopp motsvarande summan av kvartalets samtliga dagars Prisreduktion.

7. Avgifter som visas på fondtorget

Den avgift som visas för spararna på Pensionsmyndighetens webbsida är Upphandlat pris. Denna är volymviktad utifrån Fondinnehavet och det Upphandlade priset i varje intervall.

8. Kontroll av avgifter och kostnader

Fondtorgsnämnden respektive Pensionsmyndigheten har rätt att, själv eller med hjälp av oberoende part, kontrollera att information om avgifter och kostnader m.m. som lämnats av Fondförvaltaren är korrekt.

Fondförvaltaren ska på begäran av Pensionsmyndigheten kostnadsfritt och inom den tid som Pensionsmyndigheten anger tillhandahålla myndigheten ett aktuellt revisorsintyg avseende fondens avgifter och kostnader m.m.

Om faktureringen blir felaktig, t.ex. på grund av felaktiga underlag eller beräkningar, får Pensionsmyndigheten korrigera faktureringen antingen genom en tilläggsfakturering eller genom att Fondförvaltaren krediteras överskjutande betalt belopp. Fondförvaltaren ska ges skälig möjlighet att lämna synpunkter avseende detta innan sådan korrigering görs.

9. Fakturering av eventuell Prisreduktion

Fakturering av eventuell Prisreduktion sker kvartalsvis månaden efter kalenderkvartalets slut (april, juli, oktober samt januari). Om fonden har avslutats under kvartalet kan tidigare fakturering komma att ske.

Pensionsmyndigheten ska på begäran av Fondförvaltaren lämna underlag för sin beräkning av Prisreduktionen.

Fakturan från Pensionsmyndigheten ska betalas senast 30 dagar efter fakturadatum och betalningen ska göras i svenska kronor (SEK). Vid för sen betalning utgår dröjsmålsränta enligt 6 § räntelagen (1975:635).