

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

Produktnamn: Anpassad Balans **Identifieringskod för juridiska personer:** 254900Z5RFS7R49PNM11

Miljörelaterade och / eller sociala egenskaper

Har denna finansiella produkt ett mål för hållbar investering?

●● <input type="checkbox"/> Ja	●○ <input checked="" type="checkbox"/> Nej
<input type="checkbox"/> Den kommer att göra ett minimum av hållbara investeringar med ett miljömål: ___% <ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> i ekonomiska verksamheter som anses vara miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomin <input type="checkbox"/> i ekonomiska verksamheter som inte anses vara miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomin 	<input checked="" type="checkbox"/> Den främjar miljörelaterade och sociala egenskaper och kommer, även om den inte har en hållbar investering som mål, att ha en minimiandel på 5% hållbara investeringar: <ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> med ett miljömål i ekonomiska verksamheter som anses vara miljömässiga enligt EU-taxonomin <input checked="" type="checkbox"/> med ett miljömål i ekonomiska verksamheter som inte anses vara miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomin <input checked="" type="checkbox"/> med ett socialt mål
<input type="checkbox"/> Den kommer att göra ett minimum av hållbara investeringar med ett socialt mål: ___%	<input type="checkbox"/> Den främjar miljörelaterade och sociala egenskaper, men kommer inte att göra några hållbara investeringar

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

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



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

Fonden främjar miljörelaterade och sociala egenskaper genom att välja in bolag i portföljen som aktivt bidrar till vissa utvalda hållbarhetsmål. Fonden har valt ut FN:s globala hållbarhetsmål Agenda 2030 (SDG) 13: Bekämpa klimatförändringarna (miljö) samt (SDG) 3 och 16: God hälsa och välbefinnande och Fredliga och inkluderande samhällen (social). Utifrån dessa hållbarhetsmål har fonden sedan valt ut de egenskaper som fonden avser att främja genom sina investeringar. Urvalet sker genom identifiering av bolag som har ekonomisk verksamhet som är linjerad med nämnda hållbarhetsmål och utvalda miljörelaterade och sociala egenskaper.

Fonden främjar **miljörelaterade egenskaper** så som att bekämpa klimatförändringar genom att välja bort investeringar, såväl direkta som indirekta, i bolag med verksamhet kopplat till fossila bränslen och bolag som bryter mot internationella normer och konventioner relaterade till miljöfrågor. Med indirekta investeringar avses underliggande fonders direkta placeringar. Fonden beaktar huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbar utveckling kopplade till miljö och klimat.

Fonden främjar **sociala egenskaper** så som fredliga samhällen, god folkhälsa, mänskliga rättigheter samt bekämpning av korruption och mutor genom att välja bort investeringar, såväl direkta som indirekta, i bolag med verksamhet kopplade till kontroversiella vapen, kärnvapen, tobak och pornografi samt genom att välja bort bolag som bryter mot internationella normer och konventioner relaterade till mänskliga rättigheter, arbetsrätt

och bekämpning av korruption och mutor. Fonden beaktar huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer kopplade till mänskliga rättigheter, arbetsrätt och bekämpning av korruption och mutor.

Fonden kan även indirekt placera i vad som definieras som **hållbara investeringar**, enligt EU-förordning 2019/2088 (Förordning om hållbarhetsrelaterade upplysningar inom den finansiella sektorn, SFDR). Fondens miljömässigt hållbara investeringar bidrar till följande miljömål definierade i EU-taxonomin för miljömässigt hållbara verksamheter: Begränsning av klimatförändringarna.

Genom de åtgärder som vidtas i fonden genom exkludering och inkludering kan hållbarhetsrisker begränsas i fonden och därmed dess potentiella negativa inverkan på avkastningen.

Fonden följer inte något hållbarhetsanpassat jämförelseindex (referensvärde) för att mäta främjandet, utan använder i stället en rad hållbarhetsindikatorer för att mäta uppnåendet av de önskade miljörelaterade och sociala egenskaperna. För mer information läs Hållbarhetsrelaterade upplysningar på webbplatsen för fonden under avsnitt "Den finansiella produktens miljörelaterade eller sociala egenskaper".

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

För att mäta fondens främjande av miljörelaterade och sociala egenskaper beaktas följande hållbarhetsindikatorer:

Hållbarhetsindikatorer
mäter uppnåendet av de miljörelaterade eller sociala egenskaper som främjas av den finansiella produkten.

Miljörelaterade egenskaper	Hållbarhetsindikator	Mått
Främja FN:s globala mål ("Sustainable Development Goals", "SDG") SDG 13. Bekämpa klimatförändringarna	Investeringar som anses främja målet	Procentuell exponering mot de specifika målet
Bekämpa klimatförändringar genom att undvika företag som är verksamma inom sektorn för fossila bränslen	Exponering mot investeringar i kol, olje- och gasutvinning (PAI, 4)	Andel av investeringar i företag som är verksamma inom sektorn för fossila bränslen Exkluderingskriterier: Kol, olja, gas
Sociala egenskaper	Hållbarhetsindikator	Mått
Främja FN:s globala mål ("Sustainable Development Goals", "SDG") SDG 3. God hälsa och välbefinnande SDG 16. Fredliga och inkluderande samhällen	Investeringar som anses främja målet	Procentuell exponering mot de specifika målen
Främja mänskliga rättigheter, arbetsrätt och bekämpning av korruption och mutor genom att undvika investeringar i bolag som varit inblandade i brott mot FN:s globala överenskommelser och OECD:s riktlinjer för multinationella företag	Exponering mot bolag som varit inblandade i brott mot FN:s globala överenskommelser och OECD:s riktlinjer för multinationella företag (PAI, 10)	Andel av investeringar i bolag som varit inblandade i brott mot FN:s globala överenskommelser och OECD:s riktlinjer för multinationella företag
Främja Fredliga samhällen	Exponering mot kontroversiella vapen (antipersonella minor, klusterammunition, kemiska- och biologiska vapen) och kärnvapen (PAI, 14)	Andel av investeringar i investeringsobjekt som är involverade i tillverkning eller försäljning av kontroversiella vapen och kärnvapen
Främja Folkhälsa	Exponering mot tobak och pornografi	Andel av investeringar i bolag som är involverade i nämnda verksamheter som kan anses skada folkhälsan

Andel hållbara investeringar i fonden analyseras löpande utifrån information som presenteras av fondbolag i förköpsinformation (informationsbroschyr) för underliggande fonder, genom genomlysning av bolag i

underliggande fonder (för att säkerställa att det uppfyller fondbolagets definition av hållbara investeringar) samt inrapporterade data för faktisk mängd hållbara investeringar genom EET. Förvaltningen av fonden jämför andelen faktiskt rapporterade hållbara investeringar som presenterats av underliggande fondbolag med data som inhämtas i genomlysningen av underliggande bolag i fonderna, genom den externa dataleverantören Datia. Datia tillhandahåller verktyg för att bedöma hur stor del av innehaven som består av hållbara investeringar utifrån satt metodologi. Metodologin bygger på tre centrala aspekter: Uppfyllande av negativ screening (PAI och exkluderingskriterier), inte orsaka betydande skada (Do No Significant Harm) och positivt bidrag till mål.

Andelen hållbara investeringar används som hållbarhetsindikator för att mäta uppnåendet av de sociala och miljömässiga egenskaperna som fonden främjar och får ej understiga 5% på en aggregerad nivå för fonden.

För mer information läs Hållbarhetsrelaterade upplysningar på webbplatsen för fonden under avsnitt "Metoder" och hur det följs upp i avsnittet "Övervakning av miljörelaterade och sociala egenskaper".

● **Vilka är målen med de hållbara investeringarna som den finansiella produkten är tänkt att delvis göra, och hur bidrar den hållbara investeringen till dessa mål?**

Fonden avser att genom investeringar i andra fonder alltid ha en minimiandel på 5 procent hållbara investeringar på en aggregerad nivå. Fondens kommer att säkerställa att denna minimiandel efterlevs genom att både före investering och löpande, granska underliggande fonders hållbara investeringar genom genomlysning och screena andelen faktiskt rapporterade hållbara investeringar genom EET-data. Förvaltningen av fonden genomför dessutom löpande kontroller genom att följa upp mängden hållbara investeringar i fonden baserat på data från extern dataleverantör. Fondens miljömässigt hållbara investeringar bidrar till följande miljömål definierade i EU-taxonomin för miljömässigt hållbara verksamheter: Begränsning av och anpassning till klimatförändringar.

Fondens hållbara investeringar görs, indirekt genom investeringar i andra fonder, i bolag vars produkter eller tjänster bedöms ha ett direkt positivt bidrag till ett eller flera av FN:s mål för hållbar utveckling. Målen varierar mellan de underliggande fonderna som fonden investerar i, men minst 5% av fondens AUM ska på en aggregerad nivå över tid alltid bidra till något av målen.

För mer information läs Hållbarhetsrelaterade upplysningar på webbplatsen för fonden under avsnitt "Inga mål för hållbara investeringar".

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

Bolag vars produkter och tjänster bidrar till uppfyllelse av ett eller flera av delmålen i Agenda 2030 får, för att räknas som hållbara investeringar, samtidigt inte motverka en hållbar utveckling genom andra delar av sin värdekedja (principen om att "orsaka inte betydande skada"). För att följa upp att så inte sker gör fondbolaget bland annat en analys av underliggande fonders metoder och kontroller för att följa upp detta krav.

Fondens placeringar i hållbara investeringar kommer att ske genom placering i fonder som rapporterar i enlighet med artikel 8 och 9. På en aggregerad nivå har underliggande fonder minst en minimiandel på 5% hållbara investeringar. Detta innebär att det kommer finnas variationer i respektive förvaltares processer för att efterfölja kravet på att inte orsaka betydande skada för andra mål. Förvaltaren kommer att följa upp underliggande fonders arbete med att uppfylla detta krav och kontrollera att underliggande fonder har processer och limiter som är lämpliga i förhållande till de krav som ställs upp i regelverken.

Principen "orsaka inte betydande skada" är endast tillämplig på de av den finansiella produktens underliggande investeringar som antingen räknas som hållbara enligt förordningen om hållbarhetsrelaterade upplysningar, eller som beaktar EU-kriterierna för miljömässigt hållbara ekonomiska verksamheter. Den återstående delen av denna fond har underliggande investeringar som inte beaktar EU-kriterierna (EU-taxonomin) för miljömässigt hållbara ekonomiska verksamheter eller räknas som hållbara enligt förordningen om hållbarhetsrelaterade upplysningar.

— **Hur har indikatorerna för negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer beaktats?**

Fonden beaktar hållbarhetsfaktorer i de underliggande fonderna genom den utvärderingsprocess som ligger till grund för förvaltningen. För alla investeringar i fonden genomförs, vid investeringstillfället och löpande, kontroll mot fondens exkluderingskriterier för att säkerställa att inga bolag, direkt eller indirekt via placeringar i andra fonder, är involverade i verksamheter som fondbolaget anser oförenliga med en hållbar utveckling. Det gäller verksamheter avseende produktion och distribution av kontroversiella vapen och kärnvapen, samt produktion av tobak, pornografi och fossila bränslen samt bolag som bryter mot

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

internationella normer och konventioner relaterade till mänskliga rättigheter, miljö, arbetsrätt eller bekämpning av korruption och mutor. Eventuella avvikelser hanteras genom exkludering.

— *Hur är de hållbara investeringarna anpassade till OECD:s riktlinjer för multinationella företag och FN:s vägledande principer för företag och mänskliga rättigheter?*
Beskrivning

Fonden investerar inte i fonder som innehåller investeringar i bolag som bryter mot internationella normer och konventioner. Bedömningen görs antingen av bolaget självt eller av en underleverantör. Med internationella normer avses internationella konventioner, lagar och överenskommelser såsom FN Global Compact och OECD:s riktlinjer för multinationella företag som rör frågor om exempelvis skatt, mänskliga rättigheter, arbetsvillkor och affärsetik.

*I EU-taxonomi fastställs en princip om att inte orsaka betydande skada, enligt vilken taxonomiför-
enliga investeringar inte får orsaka betydande skada för EU-taxonomins mål, och åtföljs av särskilda
EU-kriterier.*

Principen om att inte orsaka betydande skada är endast tillämplig på de av den finansiella produk-
tens underliggande investeringar som beaktar EU-kriterierna för miljömässigt hållbara ekonomiska
verksamheter. Den återstående delen av denna finansiella produkt har underliggande investeringar
som inte beaktar EU-kriterierna för miljömässigt hållbara ekonomiska verksamheter.

*Inga andra eventuella hållbara investeringar får heller orsaka betydande skada för några miljömål
eller sociala mål.*



Beaktas i denna finansiella produkt huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer?

- ✘ Ja, fonden beaktar huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer (PAI) genom att hållbarhetsanalys integreras i investeringsbesluten genom att vissa bolag och sektorer som förvaltaren bedömer har negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer begränsas, samt genom påverkansdialoger. Fondens beaktar nedan huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer:

Miljömässiga:

- PAI 4: Exponering mot företag som är verksamma inom sektorn för fossila bränslen

Sociala:

- PAI 10: Andel av investeringar i bolag som varit inblandade i brott mot FN:s globala överenskommelser och OECD:s riktlinjer för multinationella företag
- PAI 14: Exponering mot kontroversiella vapen (antipersonella minor, klusterammunition, kemiska- och biologiska vapen) och kärnvapen

För mer information om hur fonden beaktar sådana konsekvenser hänvisas till fondens årsberättelse som årligen publiceras på fondbolagets hemsida.



Vilken investeringsstrategi följer denna finansiella produkt?

Fonden är en aktivt förvaltd fondandelsfond som huvudsakligen placerar i aktie- och räntefonder, samt i stats- och företagsobligationer. Fondens medel placeras i Sverige men även globalt. Fondens eftersträvar att placera mellan 25 och 75 procent av fondens tillgångar i aktier och aktiefonder och att placera mellan 25 och 75 procent av fondens tillgångar i räntebärande överlåtbara värdepapper, penningmarknadsinstrument och räntefonder. Fondens investeringsstrategi för att främja miljömässiga och sociala egenskaper kan delas upp i tre generella delar:

1. Hållbarhetsanalys

Hållbarhetsanalys är en integrerad del av portföljförvaltarens investeringsanalys. För att säkerställa att de underliggande fonderna har en hållbarhetsinriktning som är i linje med fondens hållbarhetsinriktning, har förvaltarna en process för att kontrollera den underliggande fonden. I urvalsprocessen kan portföljförvaltaren således, genom en analys av fondernas hållbarhetsarbete samt i dialog med fondens förvaltare, säkerställa att de investeringar som görs överensstämmer med de hållbarhetsfaktorer som fonden främjar.

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

2. Exkluderingsstrategi (välja bort)

Genom att välja bort bolag, indirekt via placeringar i andra fonder, som bryter mot internationella normer och konventioner kopplade till exempelvis skatt, arbetstagarnas rättigheter samt bekämpning av korruption och mutor tillses att de bolag fonden placerar i lever upp till grundläggande krav vad avser god bolagsstyrning. Fonden tillämpar hållbarhetskrav i form av strategier för exkludering vad gäller underliggande fonder. De exkluderingar som följer av detta är bindande för fondbolaget vid fondens förvaltning. Fondens indirekta investeringar ska utgöras av fonder som främjar miljörelaterade och / eller sociala egenskaper alternativt har hållbar investering som mål i enlighet med SFDR.

Fonden väljer bort vissa produkter och tjänster som bedöms löpa stor risk att ha negativa effekter på omvärlden och som är oförenliga med fondbolagets roll som ansvarsfull investerare. Då fonden placerar i andra fonder sker inget direkt påverkansarbete mot företag.

3. Positiv påverkan (välja in)

Fonden väljer också aktivt in fonder vars sammansättning av bolag bedriver sin verksamhet på ett hållbart sätt eller vars produkter och tjänster bidrar till en hållbar utveckling i linje med FN:s globala hållbarhetsmål (SDG) 13: Bekämpa klimatförändringarna och (SDG) 3 och 16: God hälsa och välbefinnande och Fredliga och inkluderande samhällen.

För mer information läs hållbarhetsrelaterade upplysningar på webbplatsen för fonden under avsnitt "Investeringsstrategi".

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

- **Investeringsstyrning**

Fonden faller under FCG Fonder AB:s övergripande hållbarhetsramverk. Förvaltaren måste därför ha en löpande dialog med fondbolaget gällande hållbarhet, för att säkerställa att lämpliga processer och rutiner finns på plats. Förvaltaren ska även medverka i hållbarhetsrelaterad due diligence som fondbolaget genomför.

Fonden utför så kallade pre-trade kontroller avseende hållbarhetsrelaterade bindande delar. Investeringsobjekt screenas innan ordern läggs för att säkerställa att objektet är i linje med fondens hållbarhetsinriktning och eventuella mål.

- **Beaktande av huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer**

I syfte att främja miljömässiga och sociala egenskaper kommer fonden att beakta huvudsakliga negativa konsekvenser genom att investera fonder som i sin tur beaktar huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer i sin investeringsprocess och uppföljning. Se avsnittet ovan "Beaktas i denna finansiella produkt huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer?".

- **Investeringar i fondandelar**

Miljörelaterade och sociala egenskaper utgör en viktig del av förvaltningen och utgör grunden för processen för val av underliggande fonder. Genom att uteslutande investera i artikel 8 och artikel 9 fonder minimerar fonden risken som utgörs av sociala egenskaper i underliggande bolag, då kraven på bolagen höjs för att kunna förvaltas som en artikel 8- eller 9- fond. Fonden främjar dessutom miljörelaterade och sociala egenskaper genom att fokusera på dessa egenskaper vid utvärderingen av underliggande fonder.

- **Hållbara investeringar**

Fonden ska investera i underliggande fonder, som till viss del har hållbara investeringar. Det finns inget krav på att varje enskild fond ska ha hållbara investeringar som mål, men på en aggregerad nivå ska 5 procent av fondens totala AUM utgöras av underliggande fonder som har hållbara investeringar. För att säkerställa att fonden kan garantera minst 5 procent hållbara investeringar genomförs screening av fonden innan investering samt löpande under tiden då fonden är investerad så kontrolleras underliggande innehav genom en genomlysning. Fonden har för närvarande ingen uppdelning mellan miljö- och socialt hållbara investeringar.

- **Exkludering**

Fonden exkluderar bolag inom vissa sektorer och områden som förvaltaren bedömer har en negativ påverkan på miljörelaterade och sociala egenskaper. Fonden kommer inte att placera i följande typer av bolag/produkter:

- Företag/produkter med intäkter som överstiger en procentsats från verksamheter som:
 - kärnvapen (produktion 0%, distribution 0%)

- kontroversiella vapen (produktion 0%, distribution 0%)
- tobak (produktion 5%)
- pornografi (produktion 5%)
- fossila bränslen (kol, olja, gas) (produktion 5%, utvinning 5%)
- Brott mot FN GC/OECD:s riktlinjer (produktion 0%, distribution 0%)

Fonden exkluderar bolag som producerar tobak. Med tobak avses snus, cigaretter och liknande beroendeframkallande nikotinprodukter. Komponenter såsom pappers- eller plastkomponenter och förpackningar omfattas inte av definitionen.

Fonden exkluderar bolag som producerar pornografiskt material. Verksamheter som distribuerar pornografiskt material som en liten del av bolagets omsättning, exempelvis ett mediehus genom sitt kanalutbud, undantas från definitionen.

Fonden exkluderar bolag som prospekterar, utvinner och raffinerar fossila bränslen som olja, gas och kol. Transport, lagring och liknande tjänster omfattas inte av definitionen.

Fonden investerar inte i bolag som bryter mot internationella normer och konventioner relaterade till mänskliga rättigheter, arbetsrätt och bekämpning av korruption och mutor.

Fonden kan i vissa fall göra undantag från exkluderingskriterierna genom att investera i omställningsbolag, exempelvis energibolag som ställer om sin verksamhet från fossila bränslen till förnybar energi och som förbundit sig att minska utsläppen i linje med Parisavtalet. Att kunna bidra till dessa bolags omställning är en mycket viktig del i klimatarbetet.

- FN:s hållbarhetsmål (SDG)

Fonden investerar i bolag som främjar SDG 3, 13, och 16. Fonden strävar efter att minst 50 procent av bolagen som fonden investerar i, i sin tur rapporterar att de bidrar till något av dessa mål. Fonden har inte satt upp någon gräns på hur stor andel av portföljbolagets omsättning ska bidra till de specifika målen, men avser att mäta och rapportera utfallet.

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

Fondens investeringar följer praxis för god styrning genom att en screening av samtliga underliggande fonders innehav genomförs regelbundet för att säkerställa att verksamheten bedrivs enligt internationellt accepterade vedertagna konventioner och riktlinjer. Fonden följer således upp efterlevnaden av OECD:s riktlinjer för multinationella företag och FN:s vägledande principer för företag och mänskliga rättigheter i underliggande fonders portföljer samt i de direktinnehav i bolag som fonden har. Genom att välja bort underliggande fonder som innehåller portföljbolag, och i förekommande fall direktägda portföljbolag, som bryter mot internationella normer och konventioner kopplade till exempelvis skatt, arbetstagarnas rättigheter samt bekämpning av korruption och mutor, tillses att de fonder som fonden placerar i lever upp till grundläggande krav vad avser god bolagsstyrning. Detta följs upp genom PAI 10.

Vilken tillgångsallokering är planerad för den finansiella produkten?

Fonden är en aktivt förvaltnad fondandelsfond som huvudsakligen placerar i aktie- och räntefonder, samt i stats- och företagsobligationer. Minst 80 procent av fondens investeringar kommer att vara anpassade till de miljörelaterade och sociala egenskaper som fonden främjar. Resterande del utgörs av kassa eller alternativa investeringar som ej är anpassade till miljörelaterade eller sociala egenskaper.

Fonden innehåller hållbara investeringar då fonden vid var tidpunkt placerar minst 5 procent av fondens värde i fonder. Det finns inget krav på att varje enskild fond ska innehålla hållbara investeringar. På en aggregerad nivå får fondens totala AUM i hållbara investeringar inte understiga 5 procent.

Praxis för god styrning omfattar sunda förvaltningsstrukturer, förhållandet mellan anställda, personalsättning och efterlevnad av skatteregler.



Tillgångsallokering beskriver andelen investeringar i specifika tillgångar.



Nr 1: Minst 80 procent av fondens investeringar kommer att vara anpassade till de miljörelaterade och sociala egenskaperna som fonden främjar.

Nr 1A Hållbara: Fonden innehåller hållbara investeringar då fonden vid var tidpunkt placerar minst 5 procent av fondens värde i hållbara investeringar, genom att investera i underliggande fonder som i sin tur innehåller värdepapper som uppfyller fondbolagets definition av hållbara investeringar.

Nr 1B Andra miljörelaterade eller sociala egenskaper: Den del av investeringarna i fonden som inte uppfyller fondbolagets definition av hållbara investeringar men som är anpassade till de miljörelaterade och sociala egenskaperna som fonden främjar.

Nr 2: Fonden avsätter en viss andel av förmögenhetsmassan i likvida medel för att löpande kunna möta flöden från och till fondens andelsägare (andelsägartransaktioner). Uppskattningsvis kommer 20 procent av fondens totala fondförmögenhet vid var tid är i form av kassa eller derivat.

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

Fonden har möjlighet att använda derivat som en del av placeringsinriktningen. Derivat används inte för att främja fondens miljörelaterade eller sociala egenskaper och det genomförs ingen aktiv ESG-screening i investeringsprocessen vad gäller derivat.



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

EU-taxonomin är ett klassifikationssystem som syftar till att etablera gemensamma kriterier för miljömässigt hållbara ekonomiska verksamheter.

Enligt regelverket ska det för varje fond redovisas hur stor del av fondens investeringar som är förenliga med taxonomin. Taxonomin håller på att utvecklas och kriterier för samtliga miljömål är ännu inte klara. Fondbolaget använder sig av Datia för beräkning av taxonomiförenliga investeringar. Fonden har ingen bestämd minimigräns för hur stor andelen taxonomiförenliga hållbara investeringar ska vara, men avser däremot att rapportera utfallet av beräkningarna som en del av årsberättelsen. Övervägande del av de bolag som fonden investerar i har ännu inte börjat rapportera i vilken utsträckning som deras verksamhet är förenlig med EU-taxonomin. Därför bedömer fondbolaget att det i dagsläget inte är möjligt att lämna tillförlitliga uppgifter om en tänkt minimigräns för hur stor andel av fondens investeringar som är förenliga med taxonomin, utan redovisar därför 0%.

● **Investerar den finansiella produkten i fossilgas och/eller kärnenergirelaterad verksamhet som uppfyller EU-taxonomin?¹**

Ja,

I fossilgas

I kärnenergi

Nej

Taxonomiförenliga verksamheter uttrycks som en andel av följande:

- **omsättning**, vilket återspeglar andelen av intäkterna från investeringsobjektens gröna verksamheter

- **kapitalutgifter**, som visar de gröna investeringar som gjorts av investeringsobjekten, t.ex. för en omställning till en grön ekonomi

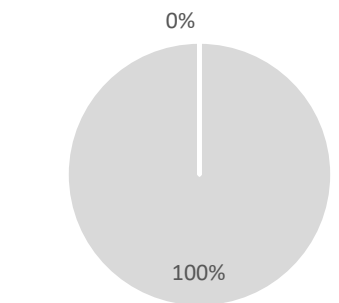
- **driftsutgifter**, som återspeglar investeringsobjektens gröna operativa verksamheter.

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

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

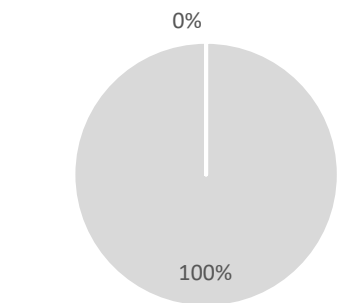
De två diagrammen nedan visar i grönt minimiprocentandelen investeringar som är förenliga med EU-taxonomin. Eftersom det inte finns någon lämplig metodik för att avgöra hur taxonomiförenliga statliga obligationer är, visar den första grafen överensstämmelsen med avseende på alla den finansiella produktens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

1. Taxonomiförenlighet hos investeringar, inklusive statliga obligationer*



- Taxonomiförenlighet - fossilgas (0%)
- Taxonomiförenlighet - kärnenergi (0%)
- Taxonomiförenlighet - ingen fossilgas eller kärnenergi (0%)
- Övriga investeringar (100%)

2. Taxonomiförenlighet hos investeringar, exklusive statliga obligationer*



- Taxonomiförenlighet - fossilgas (0%)
- Taxonomiförenlighet - kärnenergi (0%)
- Taxonomiförenlighet - ingen fossilgas eller kärnenergi (0%)
- Övriga investeringar (100%)

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

● **Vilken är minimiandelen investeringar i omställningsverksamheter och möjliggörande verksamheter?**

De underliggande bolag som fonden investerade i genom sitt innehav i fonder har i många fall ännu inte börjat rapportera enligt EU:s taxonomi, inklusive eventuell kategorisering av aktiviteter som omställnings- eller möjliggörande verksamheter. Fonden har därför inte fastställt någon minimiandel för investeringar i omställningsverksamheter och möjliggörande verksamheter. Fonden avser dock att rapportera nivån som en del av årsberättelsen.

¹ Fossilgas och/eller kärnenergirelaterad verksamhet kommer endast att uppfylla EU-taxonomin om den bidrar till att begränsa klimatförändringarna ("begränsning av klimatförändringarna") och inte orsakar betydande skada för något av målen i EU-taxonomin – se förklarande anmärkning i vänstra marginalen. De fullständiga kriterierna för ekonomisk verksamhet för fossilgas och kärnenergi som uppfyller EU-taxonomin fastställs i kommissionens delegerade förordning (EU) 2022/1214.



är hållbara investeringar med ett miljömål som **inte beaktar kriterierna** för miljömässigt hållbara ekonomiska verksamheter enligt EU-taxonomin.



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

Målet för fonden är att ha minst 5 procent i hållbara investeringar, vilket innebär att fonden kan investera i hållbara investeringar med antingen miljömässiga eller sociala mål så länge den sammanlagda minimiandelen alltid är minst 5 procent.



Vilken är minimiandelen socialt hållbara investeringar?

Målet för fonden är att ha minst 5 procent i hållbara investeringar. Fonden har för närvarande ingen uppdelning mellan miljö- och socialt hållbara investeringar.



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

Syftet med dessa investeringar är att ha en god likviditetshantering i fonden samt att effektivisera fondens förvaltning. En viss andel likvida medel krävs för att hantera fondandelsägarnas dagliga köp och försäljningar av fondandelar. Dessa tillgångar täcks inte av miljörelaterade eller sociala minimiskyddsåtgärder men är avgörande för en god likviditetshantering i fonden. I "Nr 2 Annat" ingår sådana likvida medel som behövs för förvaltningen av fonden.



Var kan jag hitta mer produktspecifik information på nätet?

Mer produktspecifik information finns på webbplatsen:

[Hållbarhetsrelaterade upplysningar - Anpassad Balans](#)