

## BILAGA III

Mall som avser upplysningar som lämnas innan avtal ingås för de finansiella produkter som avses i artikel 9.1–9.4a i förordning (EU) 2019/2088 och artikel 5 första stycket i förordning (EU) 2020/852

### Hållbar investering:

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

**EU-taxonomin** är ett klassificeringssystem som läggs fram i förordning (EU) 2020/852, där det fastställs en förteckning över **miljömässigt hållbara**

### ekonomiska verksamheter.

Förordningen innehåller inte någon förteckning över socialt hållbara ekonomiska verksamheter. Hållbara investeringar med ett miljömål kan vara förenliga med kraven i taxonomin

Produktnamn: [ifylles]

Identifieringskod för juridiska personer: [ifylles]

## Mål för hållbar investering

Har denna finansiella produkt ett mål för hållbar investering? [kryssa för och fyll i efter vad som är relevant, procentsiffran återger minimiåtagandet för hållbara investeringar]

**Ja**

Den kommer att göra ett minimum av **hållbara investeringar med ett miljömål: 70 %**

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

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

Den kommer att göra ett minimum av **hållbara investeringar med ett socialt mål: 0 %**

**Nej**

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

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

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

med ett socialt mål

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



### Vad är målet för hållbar investering för denna finansiella produkt? [ange]

Fonden skall ge en god ekonomiska avkastning som motsvarar fondens risk, över tiden. Vi ser ingen anledning till att investerare/sparare behöver göra avkall på sin ekonomiska avkastning bara för att en fond investerar enligt ett hållbart regelverk.

Proethos fond arbetar primärt mot FN hållbarhetsmål: Mål 7, hållbar energi för alla, Mål 12, hållbar konsumtion och produktion och Mål 13, bekämpa klimatförändringarna.

Proethos fond arbetar huvudsakligen mot det miljömässigt hållbara målet enligt EU-taxonomin: begränsning av klimatförändringar.

Fonden har inte valt något referensvärde i syfte att uppnå målet för hållbara investeringar.

**Hållbarhetsindikatorerna** mäter hur hållbarhetsmålen för denna finansiella produkt uppnås.

Fondens **aktiedel** investerar enbart i noterade företag verksamma och nischade inom ett, eller flera, av dessa fyra områden: förnybar energi, energieffektivisering, hållbara transporter och hållbara livsstil. Fonden investera INTE i företag med verksamheter inom vapen, alkohol, tobak, kommersiell spelverksamhet, pornografi, fossila bränslen och kärnkraft. Fonden skall bara investera i företag som har sin juridiska hemvist i de 50 bäst rankade länderna enligt Transparency International Corruption Perceptions Index.

Fondens **räntedel** skall vara investerat i UCITS räntefonder där samtliga innehav skall vara fria från ifrågasatta branscher (alkohol, arktisk olja och gas, bekämpningsmedel, djurförsök, genmodifierade organismer, handeldvapen, kolkraft, kontroversiella vapen, kärnkraft, militärindustri, palmolja, pornografi, päls och läderindustri, spel och kasino, tobak och utvinning av oljesand) och företagen skall ha sin juridiska hemvist i de 50 bäst rankade länderna enligt Transparency International Corruption Perceptions Index.

● ***Vilka hållbarhetsindikatorer används för att mäta uppnåendet av den finansiella produktens mål för hållbar investering?***

Fonden är lågaktivt förvaltd, så omsättningen i fonden är låg.

Genom att fonden har strikta regler för vad fonden får och inte får investera i, så blir efterlevnaden och mätande av uppnåendet ganska enkla.

Fondens **aktiedel** investerar i noterade företag verksamma och nischade inom ett, eller flera, av dessa fyra områden: förnybar energi, energieffektivisering, hållbara transporter och hållbara livsstil.

Både nya aktieinnehav och de befintliga innehaven granskas löpande med hjälp av tredje parts källor, externa analyser, konkurrenters bedömningar, företagets egen hemsida och publikationer, media. I vissa fall även samtal med företaget.

Värt att nämna är att många av de företagen som fonden investerar i värderas utifrån att de är renodlade inom något av de fyra områden: förnybar energi, energieffektivisering, hållbara transporter och hållbara livsstil. Skulle ett av fondens innehav besluta sig för att gå från att vara renodlat inom tex. förnybara energi till att även vara verksam inom fossil energi så hade det mest troligt påverkat både företagets värdering, företagets rykte och media hade förmodligen skrivit om det.

● ***Hur orsakar de hållbara investeringarna inte betydande skada för något miljörelaterat eller socialt mål för hållbar investering?***

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

De negativa konsekvenserna summeras ihop och analyseras. De summeras separat för de miljömässiga, de sociala och de samhälleliga faktorerna. Negativa konsekvenser och osäkerhet runt storleken på de negativa konsekvenserna beaktas. De negativa konsekvenserna finns dokumenterade i varje bolags ESG analys.

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

Proethos fond investerar INTE i företag som INTE följer OECD:s riktlinjer för multinationella företag och FN:s vägledande principer för företag och mänskliga rättigheter.

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



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

- Ja De negativa konsekvenserna summeras ihop och analyseras. De summeras separat för de miljömässiga, de sociala och de samhällliga faktorerna. Negativa konsekvenser och osäkerhet runt storleken på de negativa konsekvenserna beaktas. De negativa konsekvenserna finns dokumenterade i varje bolags ESG analys.

Nej



## Vilken investeringsstrategi följer denna finansiella produkt?

Fondens **aktiedel** investerar enbart i noterade företag verksamma och nischade inom ett, eller flera, av dessa fyra områden: förnybar energi, energieffektivisering, hållbara transporter och hållbara livsstil. Fonden investera INTE i företag med verksamheter inom vapen, alkohol, tobak, kommersiell spelverksamhet, pornografi, fossila bränslen och kärnkraft. Fonden skall bara investera i företag som har sin juridiska hemvist i de 50 bäst rankade länderna enligt Transparency International Corruption Perceptions Index.

Fondens räntedel skall vara investerat i UCITS räntefonder där samtliga innehav skall vara fria från ifrågasatta branscher (alkohol, arktisk olja och gas, bekämpningsmedel, djurförsök, genmodifierade organismer, handeldvapen, kolkraft, kontroversiella vapen, kärnkraft, militärindustri, palmolja, pornografi, päls och läderindustri, spel och kasino, tobak och utvinning av oljesand) och företagen skall ha sin juridiska hemvist i de 50 bäst rankade länderna enligt Transparency International Corruption Perceptions Index

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

- ***Vilka är de bindande delarna i investeringsstrategin som används för att välja investeringar för att uppnå målet om hållbara investeringar?***

Proethos fonds hållbara regelverk är inskrivet i fondbestämmelserna.

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



- **Vad är policyn för att bedöma praxis för god styrning i investeringsobjekten?**  
Bedömningen av god styrning görs av fondens förvaltare och/eller i samarbete med fondbolaget. Bedömningen utgår ifrån att företagen skall visa en god transparens gällande styrningsfrågor och att företaget agerar på ett affärsmässigt sunt och långsiktigt hållbart sätt.

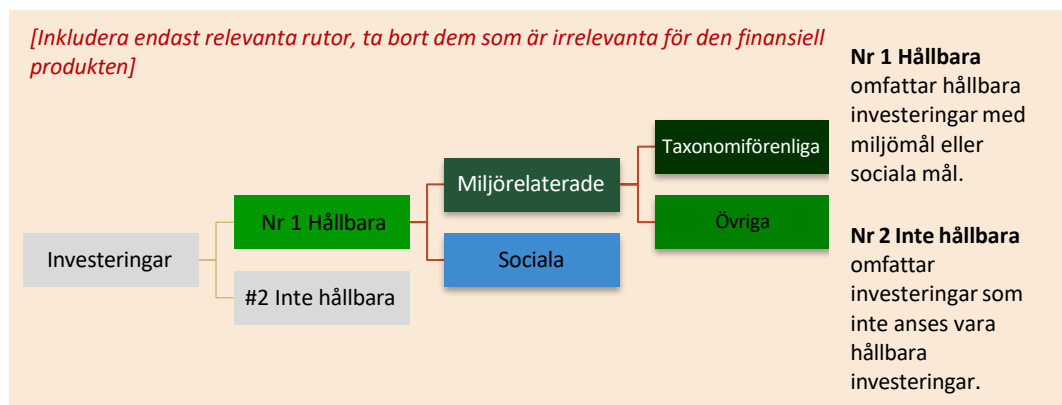
Proethos fond investerar bara i företag som har sin juridiska hemvist i de 50 bäst rankade länderna enligt Transparency International Corruption Perceptions Index, vilket innebär att företagens även granskas och bedöms av media och den fria pressen.

## Vilken är tillgångsallokeringen och minimiandelen hållbara investeringar?

Hela aktiedelen, som minst är 70% av fonden, består av investeringarna som skall investeras i hållbara investeringar. Förmodligen skulle även räntedelen klassas som "främjar miljörelaterade eller sociala egenskaper", men vi får se över siffran till nästa år.

Av dessa 70% är 100% miljörelaterade och 100% är Taxinomiförenliga.

**Tillgångsallokering** beskriver andelen investeringar i specifika tillgångar.



*[Inkludera anmärkning endast för finansiella produkter som avses i artikel 5 första stycket i förordning (EU) 2020/852]*

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 investeringsobjekt en, t.ex. för en omställning till en grön ekonomi
- **driftsutgifter**, som återspeglar

- **Hur uppnår användningen av derivat målet för hållbar investering?**  
Proethos fond använder inte derivat.



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

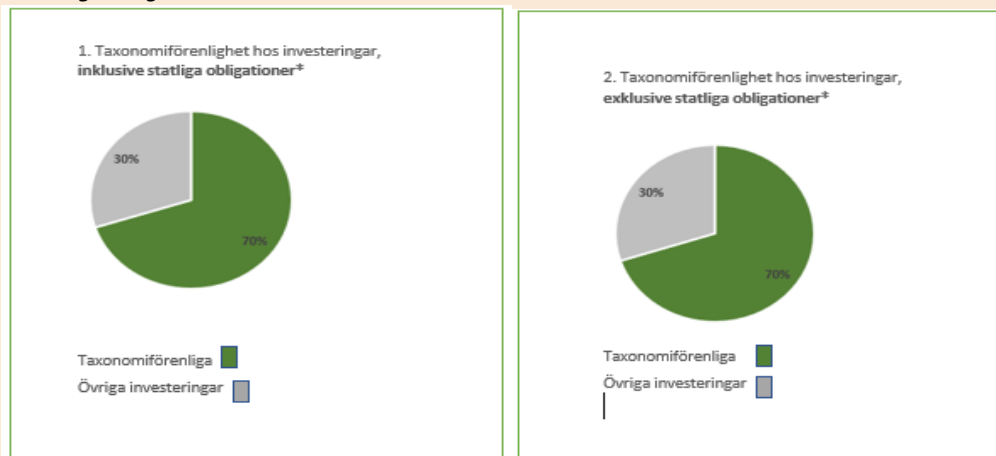
Minst är 70% av fonden, består av investeringarna som skall investeras i hållbara investeringar.

[inkludera anmärkning endast för finansiella produkter som avses i artikel 5 första stycket i förordning (EU) 2020/852

**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.



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

[inkludera anmärkning för finansiella produkter som avses i artikel 5 första stycket i förordning (EU) 2020/852 som investerar i miljörelaterade ekonomiska verksamheter som inte är miljömässigt hållbara ekonomiska verksamheter]

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

• Vilken är minimiandelen investeringar i omställningsverksamheter och möjliggörande verksamheter?

0%



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

0%



Vilken är minimiandelen hållbara investeringar med ett socialt mål?

0%



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

0%



Har ett specifikt index valts som referensvärde för att uppfylla målet för hållbar investering?

Nej.

*[inkludera anmärkning för finansiella produkter som avses i artikel 9.1 i förordning (EU) 2019/2088]*

Referensvärden är index för att mäta om den finansiella produkten uppnår målet för hållbara investeringar.

● **Hur tar referensvärdet hänsyn till hållbarhetsfaktorer på ett sätt som kontinuerligt anpassas till målet för hållbar investering?**

N/A

● **Hur säkerställs kontinuerlig anpassning av investeringsstrategin till indexets beräkningsmetod?**

N/A

● **Hur skiljer sig det valda referensvärdet från ett relevant brett marknadsindex?**

N/A

● **Var kan man hitta den metod som används för beräkningen av det valda indexet?**

N/A



Var kan jag hitta mer produktspecifik information på nätet?

Mer produktspecifik information finns på webbplatsen:

<https://aifmgroup.com/proethos/>