

**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: Havsfonden

Identifieringskod för juridiska personer: 2549002JBVKBYMRH7L48

## Miljörelaterade och / eller sociala egenskaper

### Har denna finansiella produkt ett mål för hållbar investering?

Ja

Nej

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

Den **främjar miljörelaterade och sociala egenskaper** och kommer, även om den inte har en hållbar investering som mål, att ha en minimiandel på 50% hållbara investeringar:

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

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

i ekonomiska verksamheter som inte 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 kommer att göra ett minimum av **hållbara investeringar med ett socialt mål: \_\_\_%**

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. Fokus ligger på FN:s globala mål för hållbar utveckling (SDG), främst med fokus på SDG 6 "Rent vatten och sanitet för alla", SDG 13 "Bekämpa klimatförändringarna" och SDG 14 "Hav och marina resurser". Fonden gör detta genom att tillföra kapital och skapa finansiering till bolag vars aktiviteter erbjuder en lösning på nämnda SDG:er.

Fonden främjar **miljömässiga egenskaper** genom att fondens investeringsunivers innehåller bolag klassificerade inom tematiska sektorer som kan bidra till att minska kust- och vattenföroreningar, förbättra hälsan för marina ekosystem, utveckling av ren energi och tillhandahålla lösningar för klimatförändringar och som i övrigt uppfyller de hållbarhetskrav som förvaltaren ställer upp.

Förutom att bidra till de SDG:er som fonden valt ut ska en **hållbar investering** alltid även uppfylla Bolagets grundläggande krav på vad en hållbar investering är, vilket omfattar följande tre delar:

1. Positivt bidrag till miljömålet 'Begränsning av klimatförändringar' genom mätning av utsläpp av växthusgaser och koldioxidavtryck.

2. Inte orsaka betydande skada för något av övriga miljömål (DNSH).
3. Praxis för god styrning genom mätning av exponering mot bolag som varit inblandade i brott mot FN:s globala överenskommelser och OECD:s riktlinjer för multinationella företag.

Som en del av målsättningen att till minst 50% av fondens värde göra hållbara investeringar på ovan angivna områden, samt för hantering av hållbarhetsrisker, tillämpar fonden också exkluderingsstrategier samt tillämpar aktiv ägarstyrning genom att utnyttja sin rösträtt i syfte att påverka bolag i hållbarhetsfrågor i de fall ägarandelen bedöms som tillräckligt stor. Fondens följer inte något hållbarhetsanpassat jämförelseindex (referensvärde) i syfte att uppnå fondens mål för hållbara investeringar, 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 eller sociala egenskaper beaktas följande hållbarhetsindikatorer:

Miljömässiga mål	Hållbarhetsindikator	Mått
Främja FN:s globala mål ("Sustainable Development Goals", "SDG") SDG 6. Rent vatten och sanitet för alla SDG 13. Bekämpa klimatförändringarna och SDG 14. Hav och marina resurser	Investeringar som bidrar till hållbarhetsmålen	Procentuell exponering mot de specifika målen
Bekämpa klimatförändringar genom minskning av växthusgasutsläpp	Utsläpp av Scope 1-växthusgaser (PAI, 1)	Direkta utsläpp från innehavda bolag, uttryckt som ett vägt genomsnitt
Bekämpa klimatförändringar genom minskning av koldioxidavtryck	Koldioxidavtryck (PAI, 2)	Totala vägda genomsnittliga växthusgasutsläpp (Scope 1, 2 och 3) dividerat med det totala värdet av alla investeringar
Bekämpa klimatförändringar genom låg exponering mot 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
Bekämpa klimatförändringar genom ökad energieffektivitet	Andel av icke-förnybar energiförbrukning och energiproduktion (PAI, 5)	Investeringsobjektets andel av icke-förnybar energiförbrukning och icke-förnybar energiproduktion från icke-förnybara energikällor jämfört med förnybara energikällor, uttryckt i procent av totala energikällor
Främja Biologisk mångfald	Exponering mot verksamhet som negativt påverkar områden med känslig biologisk mångfald (exempelvis genetiskt modifierade organismer, GMO) (PAI, 7)	Andel av investeringar i investeringsobjekt med platser/projekt belägna i eller i närheten av områden med känslig biologisk mångfald där investeringsobjektets verksamhet påverkar dessa områden negativt
Bekämpa klimatförändringar och värna Hav och marina resurser	Utsläpp till vatten (PAI, 8)	Ton utsläpp till vatten som genereras av investeringsobjekt per miljon

#### Hållbarhetsindikatorer

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

och Rent vatten för alla genom minskning av förorenat vatten		investerade euro, uttryckt som ett vägt genomsnitt
Bekämpa klimatförändringar och värna Hav och marina resurser och Rent vatten för alla genom minskning av avfall	Farligt avfall och radioaktivt avfall (PAI, 9)	Ton farligt avfall och radioaktivt avfall som genereras av investeringsobjekt per miljon investerade euro, uttryckt som ett vägt genomsnitt

Andelen hållbara investeringar används som hållbarhetsindikator för att mäta uppnåendet av de sociala och miljömässiga egenskaperna som fonden främjar och får ej understiga 50% 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?**

Fondens miljömässiga mål för dess hållbara investeringar är att bidra till följande miljömål definierade i EU-taxonomin för miljömässigt hållbara verksamheter: Begränsning av klimatförändringar. Anpassning av företagets verksamhet till målen identifieras och utvärderas i den utsträckningen tillförlitliga och kvantitativa data finns tillgänglig, samt genom en kvalitativ bedömningsprocess.

**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.

### ● **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?**

I enlighet med artikel 2(17) i SFDR så skall hållbara investeringar som bidrar till sociala eller miljörelaterade mål samtidigt inte bidra till någon betydande skada för andra sociala eller miljörelaterade mål ("DNSH", Do No Significant Harm). För att säkerställa att principen efterlevs genom hela fondens livscykel tillämpar fonden:

- 1) Exkluderingskriterier
- 2) Identifiering och beaktande av PAI-indikatorer, se avsnitt "Beaktas i denna finansiella produkt huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer?"
- 3) Kvalitativ lämplighetsgranskning

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

För alla investeringar i fonden genomförs, vid investeringstillfället och löpande, kontroll mot förvaltarens exkluderingskriterier för att säkerställa att inga bolag är involverade i verksamheter som förvaltaren anser oförenliga med en hållbar utveckling eller orsakar betydande skada för något miljörelaterat eller socialt mål.

Fonden placerar inte i bolag som är involverade i följande produkter och tjänster: Klusterbomber, personminor, kemiska och biologiska vapen, kärnvapen, vapen och krigsmateriel, kol, olja, gas eller bolag som bryter mot FN Global Compact eller OECD:s riktlinjer för multinationella företag. Fondens exkluderar även bolag vars omsättning till mer än 5 procent kommer från produktion och / eller distribution av alkohol, pornografi och kommersiell spelverksamhet. För mer information läs under fondens bindande kriterier.

Samtliga PAI-indikatorer som presenteras under avsnitt "Beaktas i denna finansiella produkt huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer?" används för att identifiera och prioritera huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer. Fondbolaget har fastslagit gränsvärden för vilka nivåer som anses vara betydande skada. Detta mäts gentemot ett korresponderande placeringsuniversum utan hänsyn taget till hållbarhetsfaktorer.

Bolaget tillämpar även en kvalitativ lämplighetsgranskning. Denna inkluderar en extra genomlysning av bolag som överskrider fastställda tröskelvärden för negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer, och som på grund av detta inte kan klassificeras som en hållbar investering. Om ett bolag inte klarar den kvalitativa lämplighetsgranskningen kommer bolaget inte kunna ingå i bolagets definition av en hållbar investering.

— *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 bolag som kränker internationella normer. 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 miljö, mänskliga rättigheter, arbetsvillkor och affärsetik.

*I EU-taxonomi fastställs en princip om att inte orsaka betydande skada, enligt vilken taxonomiförenliga 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 produktens 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:

### Miljömässig:

- PAI 1: Utsläpp av växthusgaser
  - o Utsläpp av Scope 1-växthusgaser
  - o Utsläpp av Scope 2-växthusgaser
  - o Utsläpp av Scope 3-växthusgaser
  - o Sammanlagda utsläpp av växthusgaser för Scope 1, 2 och 3.
- PAI 2: Koldioxidavtryck
- PAI 3: Investeringsobjektets växthusgasintensitet
- PAI 4: Exponering mot företag som är verksamma inom sektorn för fossila bränslen
- PAI 5: Andel av icke-förnybar energiförbrukning och energiproduktion
- PAI 6: Energiförbrukningsintensitet per sektor med stor klimatpåverkan
- PAI 7: Verksamhet som negativt påverkar områden med känslig biologisk mångfald
- PAI 8: Utsläpp till vatten
- PAI 9: Farligt avfall och radioaktivt avfall
- PAI 10: Brott mot FN:s globala överenskommelse och OECD:s riktlinjer för multinationella företag
- PAI 11: Inga processer och efterlevnadsmekanismer för att övervaka efterlevnaden av FN:s globala överenskommelse och OECD:s riktlinjer för multinationella företag
- PAI 12: Ojusterad löneklyfta mellan könen
- PAI 13: Jämnare könsfördelning i styrelserna
- PAI 14: Exponering mot kontroversiella vapen (antipersonella minor, klusterammunition, kemiska- och biologiska vapen) och kärnvapen
- PAI 15\*: Växthusgasintensitet
- PAI 16\*: Investeringsobjektens hemvist där det förekommer bristande samhällsansvar
- PAI 17\*: Exponering mot fossila bränslen genom fastigheter
- PAI 18\*: Exponering mot energieffektiva fastigheter

\* PAI 15–16 avser indikatorer för investeringar i statliga och överstatliga enheter. PAI 17–18 avser indikatorer för investeringar i fastigheter. Fondens avser inte att investera i den här typen av värdepapper, varvid dessa PAI anses som ej relevanta för fonden i sin uppföljning av DNSH.

För mer information om hur fonden beaktar sådana konsekvenser hänvisas till Hållbarhetsrelaterade upplysningar på webbplatsen för fonden under avsnitt "Inga mål för hållbar investering" samt fondens årsberättelse som årligen publiceras på fondbolagets hemsida.



## Vilken investeringsstrategi följer denna finansiella produkt?

Fonden är en aktivt förvaltnad värdepappersfond som placerar globalt i bolag som uppfyller förvaltares krav på hållbarhet. Fondens investeringsstrategi för hållbara investeringar kan delas upp i fyra delar:

### 1. Hållbarhetsanalys

Fonden har ett havstema där fondens fokus ligger på att främja havshälsan genom ett mångfacetterat tillvägagångssätt: Lösningar för att förhindra förorening av luft, land och hav går hand i hand med att främja rena och livskraftiga hav. Å ena sidan finns det företag som främjar utfasning av fossila bränslen, hållbarhet och bättre skydd av land, luft och hav, å andra sidan finns havsindustrin, såsom fiske och sjöfart, där verksamheten själv är beroende av haven och dess resurser men bidrar till utsläpp. Inom dessa branscher, där hållbarhet fortfarande utvecklas och mycket mer behöver göras, beaktas i fondens förvaltning företag som visar framsteg inom klimat- och ESG-lösningar.

Innan investering, och löpande under investeringens livslängd, bedöms och övervakas nyckeltal och indikatorer som bedöms visa på förekomsten av ESG- och hållbarhetsrisker och huvudsakliga negativa konsekvenser på hållbarhetsfaktorer. Fonden investerar endast i bolag med en hög ESG-rating. Denna klassificering baseras på extern dataleverantörs metodik som bygger på kvantitativ och kvalitativ analys av portföljbolagens hållbarhetsrisker- och möjligheter. Analysen antar ett holistiskt perspektiv. Utifrån poängsystem betygsätts portföljbolagen inom en rad områden.

### 2. Exkluderingsstrategi (välja bort)

Därutöver tillämpas hållbarhetskrav i form av en exkluderingsstrategi vilket innebär att de bolag som inte uppfyller kraven för ansvarsfulla investeringar inte får ingå i fonden.

### 3. Positiv påverkan (välja in)

Fonden väljer aktivt börsnoterade företag på utvecklade marknader med fokus på varor och tjänster som bidrar till att minska kustföroreningar, förbättra de marina ekosystemens hälsa, att utveckla en ren energi och tillhandahålla klimatförändringslösningar. Endast företag som förvaltaren bedömer är ledare för ESG (miljö, socialt ansvar och bolagsstyrning) är kvalificerade. Förvaltaren använder ESG-rating på investeringsobjekt för att mäta uppnåendet av fondens mål för hållbara investeringar. Hög ESG-rating (minimumrating EE-) och en rating över medel (E) avseende miljörelaterade och sociala egenskaper krävs för att anses som en hållbar investering och kunna ingå i fondens placeringsunivers för hållbara investeringar. Bedömningen av ovan görs utifrån ECPI (Confluence) metodologi för ESG Rating, ENV Rating och SOC Rating. Övriga investeringar anses också bidra till ovanstående miljömål men klarar inte definitionen på en hållbar investering.

Exempel på sektorer som ingår i fonden är hållbart fiske, hållbart landbaserat jordbruk, hållbara sjötransporter, förebyggande av föroreningar, rening av vatten och avfallsvatten, samt ren energi och energieffektivitet. Utvalda aktier optimeras med hänsyn till risk och avkastning.

### 4. Påverkansarbete

Fonden deltar aktivt på valda bolagsstämmor när ägarandelen bedöms tillräckligt stor. Förvaltningsbolaget har samarbeten med organisationer såsom Stockholm Resilience Center som påverkar genom bolagsdialoger. Det kan vara dialoger på grund av en händelse som uppmärksammar brister i bolagen. Det kan också vara i situationer när förvaltarna aktivt undersöker en sakfråga och bolagens agerande.

## ● **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 mål.

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

- **Hållbara investeringar**

Fonden främjar miljörelaterade och sociala egenskaper genom att välja in bolag i portföljen som aktivt bidrar till vissa utvalda hållbarhetsmål. Fonden investerar även i hållbara investeringar, och 50 procent av fondens innehav ska utgöras av hållbara investeringar med ett miljömål i enlighet med den definition som avses i artikel 2.17 SFDR eller i ekonomiska verksamheter som anses miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomi.

- **ESG-klassificering**

Fonden förbinder sig till att endast investera i företag/produkter som uppnår en viss ESG-klassificering utifrån den bedömning som görs i enlighet med Confluence ECPI metodologi. En hög ESG-klassificering (minimumbetyg EE-) och en klassificering över medel avseende miljörelaterade egenskaper krävs för att ingå i fondens placeringsunivers.

- **FN:s hållbarhetsmål (SDG)**

Fonden investerar i bolag vars produkter och tjänster bidrar till att uppnå FN:s globala mål för utveckling, främst avseende mål 6 "Rent vatten och sanitet till alla", mål 13 "Bekämpa klimatförändringarna" och mål 14 "Hav och marina resurser".

I fondens metodologi för utvärdering av bolagens bidrag till FN:s globala mål används två externa dataleverantörer. Tjänsten genom Confluence ECPI SDG Assessment och Refinitive's SDG Alignment. Metoderna bygger kortfattat på en rad kvantitativa och kvalitativa KPI-punkter där minimumkrav finns för att kvalificeras som bidragande. Portföljbolagen behöver därefter vara högst rankade / bäst i klassen inom varje tematisk som fonden identifierat för att anses vara positivt bidragande.

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

För att kunna ta hänsyn till hållbarhetsrisker och för att främja miljömässiga och sociala egenskaper kommer fonden att mäta huvudsakliga negativa konsekvenser genom PAI-indikatorer. Se avsnittet ovan "Beaktas i denna finansiella produkt huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer?".

- **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%)
  - vapen och krigsmateriel (produktion 5%, distribution 5%)
  - alkohol (produktion 5%, distribution 5%)
  - tobak (produktion 5%, distribution 5%)
  - kommersiell spelverksamhet (produktion 5%, distribution 5%)
  - pornografi (produktion 0%, distribution 5%)
  - fossila bränslen (kol, olja, gas) (produktion 5%, distribution 5%)
  - Brott mot FN GC/OECD:s riktlinjer (produktion 0%, distribution 0%)

- **Påverkansarbete**

Förvaltaren använder sitt inflytande för att påverka bolag i hållbarhetsrelaterade frågor genom att utnyttja sin rösträtt i syfte att påverka bolag i hållbarhetsfrågor i de fall ägarandelen bedöms som tillräckligt stor.

● ***Hur stor är minimiandelen för att minska omfattningen av de investeringar som beaktades innan investeringsstrategin tillämpades?***

Fonden hade ingen minimiandel innan investeringsstrategin tillämpades.

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

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

Fondens investeringar följer praxis för god styrning genom att bedöma huruvida varje enskilt portföljbolags verksamhet och om det bedrivs enligt internationellt accepterade vedertagna konventioner och riktlinjer. Fonden följer upp efterlevnaden av OECD:s riktlinjer för multinationella företag och FN:s vägledande principer för företag och mänskliga rättigheter. Information om ansvarsfullt företagande och god bolagsstyrning ingår i den kvantitativa såväl som kvalitativa bedömningen av portföljbolagen. Genom att välja bort bolag 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. Detta följs upp genom PAI 10.

Fonden använder även uppgifter från extern dataleverantör för att klassificera bolagen utifrån ett bolagsstyrningsperspektiv. ECPI (Confluence) metodologi för bedömning av bolagsstyrning består av två huvudområden som analyseras: Marknader och bolagsstyrning. För mer information om denna metodologi hänvisas till Hållbarhetsrelaterade upplysningar på webbplatsen för fonden under avsnitt "Investeringsstrategi" i delavsnitt Policy för god styrning i investeringsobjekten.

## Vilken tillgångsallokering är planerad för den finansiella produkten?

Fonden placerar direkt och indirekt i företag som lever upp till de hållbarhetskrav som uppställs i fonden. Minst 50 procent av fondens investeringar kommer att vara hållbara investeringar. Från tid till annan placerar fonden i valutaterminer för att effektivisera fondens förvaltning. Fonden kommer även att hålla kassa för sin likviditetshantering.

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



**Nr 1 Anpassade till miljörelaterade eller sociala egenskaper:** Minst 90 procent av fondens investeringar främjar miljömässiga och/eller sociala egenskaper. Trots att fonden inte huvudsakligen siktar på hållbara investeringar, främjar den aktivt miljömässiga och sociala egenskaper genom sin investeringsstrategi.

**Nr 1A:** Minst 50 procent av fondens investeringar kommer att vara anpassade till att följa de krav som fondbolaget ställer på hållbara investeringar.

**Nr 1B:** Resterande 40 procent av fondens investeringar inom kategorin, förväntas främja de miljömässiga egenskaper som fonden har som mål att främja, men kvalificerar sig inte som hållbara investeringar enligt fondbolagets definition.

**Nr 2 Annat:** Fonden avsätter en viss andel av förmögenhetsmassan i likvida medel för att löpande kunna möta flöden från och till fondens andelsägare (andelsägartransaktioner). Uppskattningsvis kommer 10 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 i syfte att effektivisera förvaltningen. 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. 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 hur stor andel av fondens investeringar som är förenliga med taxonomin och redovisar mot angiven bakgrund att 0 procent av fondens investeringar är förenliga med EU-taxonomin.

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

Ja,

I fossilgas

I kärnenergi

Nej

---

<sup>1</sup> 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.

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

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

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

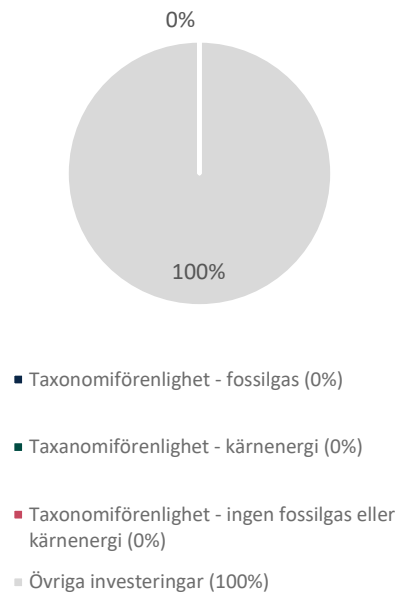
**Omställningsverksamheter** är verksamheter som det ännu inte finns koldioxidalternativ tillgängliga för och som bland annat har växthusgasutsläpp på nivåer som motsvarar bästa prestanda.



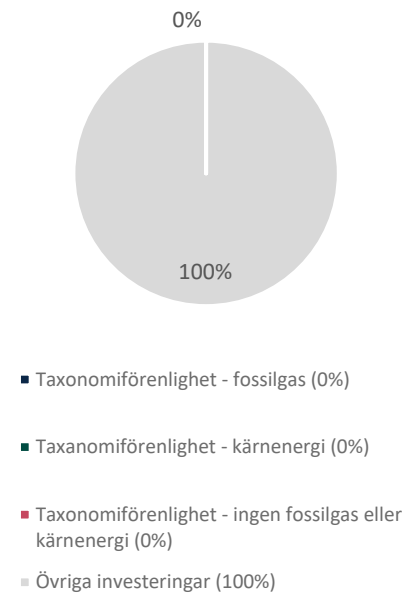
är hållbara investeringar med ett miljömål som **inte beaktar kriterierna** för miljömässigt hållbara ekonomiska verksamheter enligt EU-taxonomin.

**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\*



2. Taxonomiförenlighet hos investeringar, exklusive statliga obligationer\*



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

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

Fonden har inga åtaganden vad gäller investeringar i omställningsverksamheter och möjliggörande verksamheter och har därför inte fastställt någon minimiandel.



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

Målet för fonden är att ha minst 50 procent i hållbara investeringar, vilket innebär att fonden kan investera i hållbara investeringar med miljömässiga mål som inte är förenliga med EU-taxonomin, så länge minimiandelen alltid är minst 50 procent.



**Vilken är minimiandelen socialt hållbara investeringar?**

Fonden har inte någon minimiandel hållbara investeringar med ett socialt mål.



## 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.



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

Fonden följer inte något hållbarhetsanpassat jämförelseindex (referensvärde) i syfte att uppnå fondens mål för hållbara investeringar, utan använder i stället en rad hållbarhetsindikatorer för att mäta uppnåendet av miljömålen.

Referensvärden är index för att mäta om den finansiella produkten uppnår målet för hållbar investering.



## Var kan jag hitta mer produktspecifik information på nätet?

Mer produktspecifik information finns på webbplatsen:

[Hållbarhetsrelaterade upplysningar - Havsfonden](#)