

Sammendrag for fond rapportert som artikkel 8

i samsvar med EU-forordning 2019/2088, Forordning om bærekraftrelaterte opplysninger i finanssektoren (SFDR).

Fond: Handelsbanken Global Momentum

Ikke mål om bærekraftige investeringer

Dette fondet fremmer miljørelaterte og sosiale egenskaper gjennom sine investeringer, men har ikke bærekraftige investeringer som mål. Dette betyr at fondet tar hensyn til blant annet miljø og klima, samt menneskerettigheter, arbeidstakerrettigheter og likebehandling.

Som en del av å fremme miljørelaterte og sosiale egenskaper kan fondet også investere i bærekraftige investeringer, etter vurderingsmetoden som fondsselskapet benytter.

De miljørelaterte eller sosiale egenskapene til det finansielle produktet

Fondet fremmer miljørelaterte egenskaper gjennom:

- Investeringer i selskap hvor økonomiske aktiviteter anses å bidra til et miljømål i henhold til Agenda 2030 og/eller virksomhet tilpasset EU-taksonomien.
- Ekskluderingskriterier for selskap med virksomhet knyttet til fossil energi og selskap som er bekreftet å handle i strid med internasjonale normer og konvensjoner knyttet til miljøspørsmål.
- Å ta hensyn til de viktigste negative konsekvensene for bærekraftig utvikling knyttet til miljø og klima.

Fondet fremmer sosiale egenskaper gjennom:

- Investeringer i selskap hvor økonomisk aktivitet anses å bidra til et sosialt mål i henhold til Agenda 2030.
- Ekskluderingskriterier for selskap med aktivitet knyttet til forbudte våpen, atomvåpen, våpen og militærutstyr, alkohol, tobakk, cannabis, pornografi og kommersiell gambling samt ved å velge bort selskap som er bekreftet å handle i strid med internasjonale normer og konvensjoner knyttet til menneskerettigheter, arbeidsrett eller kamp mot korrupsjon og bestikkelser.
- Å vurdere PAI-indikatorer knyttet til menneskerettigheter, arbeidsrett og kampen mot korrupsjon og bestikkelser.

Investeringsstrategi

Fondet benytter følgende investeringsstrategi for å oppfylle de miljørelaterte og sosiale egenskapene som fondet fremmer:

Dialog og aktiv eierstyring; Aktivt påvirkningsarbeid er en viktig strategi for å påvirke bedrifter i en mer bærekraftig retning. Fondsselskapet og forvalteren gjør dette via dialog med selskaper, eierstyringsarbeid og arbeid i investornettverk. Dialog med selskaper foregår både direkte mellom fondsforvalter og selskapet samt sammen med andre investorer eller innenfor rammen av investornettverk og andre samarbeid.

Ekskluderingsstrategi; Fondet og dets indeks benytter bærekraftkrav i form av en eksklusjonsstrategi. Strategien gjelder selskap med produksjon og distribusjon av forbudte våpen, atomvåpen, våpen og militærutstyr, alkohol, tobakk, cannabis, pornografi, kommersiell gambling, fossilt brensel og selskap som er bekreftet å handle i strid med internasjonale normer og konvensjoner knyttet til menneskerettigheter, miljø, arbeidsrett eller bekjempelse av korrupsjon

Andel av investeringer

Fondet forvaltes basert på en regelbasert kvantitativ forvaltningsmetodikk og investerer normalt direkte i aksjer. For likviditetsstyringen kan det imidlertid forekomme indirekte investeringer i form av indeksbaserte finansielle instrumenter (som futures).

Minimumsandelen av fondets investeringer som benyttes for å oppnå de miljørelaterte eller sosiale egenskapene fondet fremmer skal utgjøre 90%. Av fondets investeringer skal minimumsandelen bærekraftige investeringer utgjøre 20%.

Overvåking av miljørelaterte eller sosiale egenskaper

Fondsselskapets risikokontroll overvåker daglig at de miljørelaterte/sosiale egenskapene fondet fremmer blir overholdt.

Følgende bærekraftindikatorer benyttes til å vurdere de miljørelaterte/sosiale egenskapene til fondet:

- *Bærekraftige investeringer:* Andel av fondets verdi som er investert i selskap som anses å bidra til et miljømessig eller sosialt mål i henhold til Agenda 2030 og/eller EU-taksonomien, uten å forårsake betydelig skade på andre miljø- eller sosiale mål og at selskapene følger god selskapsstyringspraksis. Oppfølging gjøres av fondsselskapets risikokontroll.
- *Karbonavtrykk:* Karbonavtrykk målt som investeringsobjektets klimagassutslipp scope 1, 2 og 3 i forhold til investeringsobjektets selskapsverdi (EVIC). Oppfølging gjøres av fondsselskapets bærekraftgruppe.
- *Klimagassintensitet:* Klimagassintensitet målt som investeringsobjektets klimagassutslipp scope 1, 2 og 3 i forhold til investeringsobjektets inntekt. Oppfølging gjøres av fondsselskapets bærekraftgruppe.
- *FNs globale avtale og OECDs retningslinjer for multinasjonale selskap:* Andel av investeringer i selskap som har vært involvert i brudd på FN's Global Compact eller OECD's retningslinjer for multinasjonale selskap. Oppfølging utføres av fondsselskapets risikokontroll.

- *Fossil energi*: Andel av investeringer i selskap som opererer innen fossil energi. Oppfølging utføres av fondsselskapets risikokontroll.

Metoder

Fondet har løpende oppfølging på beholdningsnivå for å sikre at selskap med virksomhet i sektorer ekskludert av fondet og/eller selskap som bryter internasjonale normer og konvensjoner ikke finnes i fondet. Alle fondets eksklusjonskrav er innebygd i fondets indeksmetodikk. Dette betyr at ingen selskap som opererer i sektorer ekskludert av fondet og/eller selskap som bryter internasjonale normer og konvensjoner kan inkluderes i indeksen og dermed ikke i fondet.

Datakilder og prosesser

Informasjon om selskapenes eksponering for ekskluderte selskap og hendelser som forårsaker brudd på internasjonale normer og konvensjoner innhentes, for fond som følger bærekrafttilpassede indekser av indeksleverandøren, fra eksterne dataleverandører i henhold til det respektive fonds indeksmetodikk. Tilsvarende informasjon hentes også direkte fra fondsselskapet.

Fondsselskapet har løpende dialog med de eksterne dataleverandørene for å sikre god datakvalitet. Utvidet analyse gjøres når det er motstridende informasjon. I tvilstilfeller kontaktes det aktuelle selskapet for å få mulighet til å si sin mening.

Metode- og data begrensninger

Opplysningene om selskapenes eksponering mot ekskluderte virksomheter er begrenset til informasjon som gjøres tilgjengelig fra selskapene selv. Dette betyr at det ikke alltid er mulig å sikre eksakt eksponering for disse virksomhetene. Begrensningen er mest fremtredende for virksomheter med en mindre del av virksomheten sammenlignet med de ekskluderte selskapene, som for eksempel en dagligvarebutikk som også selger alkohol.

Due diligence

For den passive forvaltningen hvor integrering av bærekraftrisiko er innebygd i indeksmetodikken, skjer due diligence arbeidet i stor grad i forbindelse med valg av indeks og indeksleverandør. I dette arbeidet sørger fondsselskapet blant annet for at bærekraftkravene som stilles til produktet dekkes av indeksmetodikken. Videre vurderes parten som leverer bærekraftdataene til indeksleverandøren, samt kvaliteten på disse dataene. For mer informasjon, se "Due diligence rutiner" på handelsbankenfondet.se.

Retningslinjer for engasjement

Som en betydelig investor har fondsselskapet et ansvar og en mulighet til å påvirke selskap til å opptre ansvarlig og drive sin virksomhet på en bærekraftig måte og til å arbeide for at kapitalforvaltningsbransjen skal utvikle sitt bærekraftarbeid. Fondsselskapet påvirker gjennom dialoger med selskaper, eierstyringsarbeid og investornettverk. Utgangspunktet for vårt påvirkningsarbeid er Handelsbankens kjerneverdier, våre forpliktelser og de internasjonale normer og konvensjoner som fondsselskapet ivaretar.

Referanseindeks

Fondet har følgende indeks som referanseindeks: Solactive ISS ESG Global High Dividend Low Volatility Index. Fondet er et indeksfond og fondets indeks tar derfor hensyn til de samme miljørelaterte og sosiale egenskapene som fondet fremmer. For mer informasjon om indekser se solactive.com/indices.