

Sammanfattning för fond som redovisas som artikel 9

i enlighet med EU-förordning 2019/2088, Förordning om hållbarhetsrelaterade upplysningar inom den finansiella sektorn (SFDR). Fonden har hållbara investeringar som mål.

Fond: Handelsbanken Latinamerika Impact Tema

Betydande skada orsakas inte för målet för hållbar investering

För att ett bolag ska ses som en hållbar investering krävs utöver positivt bidrag till ett miljömål eller socialt mål att investeringen inte orsakar betydande skada för något annat miljömål eller socialt mål samt att bolaget följer god praxis för bolagsstyrning.

För att säkerställa principen om att inte orsaka betydande skada tillämpar fondbolaget nedanstående principer:

1. Exkluderingskriterier för bolag med verksamhet kopplat till kontroversiella sektorer samt specifika PAI-indikatorer (PAI, Principal Adverse Impact) såsom fossila bränslen och kontroversiella vapen.
2. Exkluderingskriterier för bolag som bekräftats agera i strid med internationella normer och konventioner.
3. Bedömning av att investeringen inte anses orsaka betydande negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer (PAI). Detta görs genom fondbolagets interna PAI-verktyg.
4. Bedömning av vilka produkter och tjänster bolaget i övrigt är involverad i samt om dessa på ett betydande sätt kan anses motverka en hållbar utveckling.

Den finansiella produktens mål för hållbar investering

Fonden är en aktiefond med placeringar i Latinamerika och Mellanamerika. Målet är att göra investeringar i bolag vars ekonomiska aktiviteter bidrar till att uppnå de Globala målen i Agenda 2030. Varje bolag analyseras utifrån ett ramverk som syftar till att utvärdera vad bolaget gör, för vem, i vilken omfattning samt bidrag (impact) från bolaget. Med hjälp av detta ramverk identifieras vem/vilka som gynnas av bolagets lösning eller verksamhet där intressenterna kan variera och omfattar allt ifrån lokalbefolkningen i regioner där sociala utmaningar kvarstår för att uppnå FN:s hållbarhetsmål till specifika grupper som saknar tillgång till grundläggande mänskliga behov samt klimatlösningar i allmänhet. Analysen omfattar produkter och tjänster inom sektorer såsom utbildning, finansiella tjänster, sjuk- och hälsovård, boende, elektricitet, infrastruktur, grön energi, vatten och sanitet, hållbart jordbruk och matproduktion. Detta sätt att analysera bolag från ett impact-perspektiv är nära kopplat till, på området, allmänt vedertagna ramverk och initiativ.

Investeringsstrategi

Fonden är en aktivt förvaltd aktiefond. Fonden tillämpar följande investeringsstrategi för att uppfylla målet om hållbar investering:

Hållbarhetsanalys; Fonden förvaltas genom en tematisk process med fokus på bolag som bidrar till att uppnå de globala målen i Agenda 2030 alternativt bolag som bidrar till omställning mot en värld med låga koldioxidutsläpp.

Dialog och aktiv ägarstyrning; Aktivt påverkansarbete är en viktig strategi för att påverka bolag i en mer hållbar riktning. Fondbolaget och förvaltaren gör detta via bolagsdialoger, ägarstyrningsarbete och arbete i investerarnätverk. Bolagsdialoger sker såväl direkt mellan fondförvaltaren och bolaget som tillsammans med andra investerare eller inom ramen för investerarnätverk och andra samarbeten.

Exkluderingsstrategi; Fonden tillämpar hållbarhetskrav i form av en exkluderingsstrategi. Strategin omfattar bolag med produktion och distribution av förbjudna vapen, kärnvapen, vapen och krigsmateriel, alkohol, tobak, cannabis, pornografi, kommersiell spelverksamhet, fossila bränslen samt bolag som bekräftats agera i strid med internationella normer och konventioner relaterade till mänskliga rättigheter, miljö, arbetsrätt eller bekämpning av korruption och mutor.

Andel av investeringar

Fonden är en aktivt förvaltd aktiefond som normalt endast placerar direkt i aktier. För sin likviditetshantering kan dock indirekta investeringar i form av indexbaserade finansiella instrument (såsom terminer) förekomma.

Den angivna tillgångsallokeringen utgår från fondens investeringsstrategi och dess målsättning om att göra investeringar i företag vars ekonomiska aktiviteter bidrar till att uppnå Globala målen i Agenda 2030. Fondens hållbara investeringar kommer att vara investeringar med både miljömål och sociala mål. Eftersom fonden är aktivt förvaltd och andelen investeringar mot såväl miljömål som sociala mål kan variera över tid är uppgifterna om minimiandelen hållbara investeringar mot respektive mål medvetet konservativt satta med beaktande av de regler som gäller för fondens förvaltning. Den planerade tillgångsallokeringen förväntas dock överstiga de angivna minimiandelarna. Detsamma gäller uppgiften om minimiandelen hållbara investeringar (90%) på total nivå, det vill säga minimiandelen hållbara investeringar oavsett om investeringen har ett miljömål eller ett socialt mål. Resultatet av den faktiska allokeringen i fonden redovisas i fondens årsberättelse.

Övervakning av mål för hållbar investering

Fondbolagets riskkontroll övervakar dagligen att fondens målsättning avseende hållbara investeringar och exkluderingsstrategin efterlevs samt andelen av fonden där innehavet kan klassificeras som impact. Kontrollen avser andelen av fondens investeringar som betraktas som en hållbar investering. Kontrollen avser branscher vi väljer bort och som vi anser riskerar att motverka en hållbar utveckling. Vi följer även upp att bolagen som fonden investerar i inte bryter mot internationella normer och konventioner. För ytterligare information se nedan under rubriken "Metoder".

Följande hållbarhetsindikatorer används för att mäta uppnåendet av den finansiella produktens mål för hållbar investering:

- Uppnåendet av målen för hållbara investeringar mäts baserat på andelen av fondens investeringar som är investerad i hållbara investeringar med ett miljömål eller ett socialt mål. Vad gäller verksamheter som omfattas av EU-taxonomi och där relevant information finns tillgänglig, kommer taxonomiförenligheten att mätas.

Metoder

Fondbolaget tillämpar löpande uppföljning på innehavsnivå för att säkerställa att investeringar sker i bolag som enligt den bedömningsmetod fondbolaget tillämpar, lever upp till kraven på att vara en hållbar investering. På motsvarande sätt sker en löpande uppföljning av att bolag med verksamhet i av fonden exkluderade sektorer och/eller bolag som bryter mot internationella normer och konventioner inte återfinns i fonden. Det innebär att information om varje enskilt bolag i fonden hämtas från externa dataleverantörer, till exempel från ISS ESG (issgovernance.com/esg) och Sustainalytics (sustainalytics.com).

Datakällor och databehandling

Information om exponering mot exkluderade verksamheter och incidenter som föranleder brott mot internationella normer och konventioner inhämtas från externa dataleverantörer. De externa dataleverantörerna inhämtar information om bolagens exponering mot exkluderade verksamheter från publika presentationer utgivna av bolagen och/eller via direktkontakt med bolagen. Information om brott mot internationella normer och konventioner hämtas från ISS ESG. EU-taxonomibidrag inhämtas från Sustainalytics och SDG-bidrag från ISS ESG. Utöver detta gör även fondbolaget en egen analys avseende bidrag till miljömål eller sociala mål. Bedömningen baseras primärt på data från bolagens årsredovisningar.

Hållbarhetsdata för olika områden kan vara estimerade om det går att göra på ett tillförlitligt, och estimeringen görs i så fall i syfte att ge en konservativ skattning. Till exempel kan ett bolags exponering mot fossil verksamhet eller ett bolags utsläpp av växthusgaser estimeras om bolaget i fråga inte rapporterar detta på ett tillförlitligt sätt.

Begränsningar för metoder och data

Informationen om bolagens exponering mot exkluderade verksamheter är begränsad till information som görs tillgänglig från bolagen själva. Det innebär att det inte alltid går att säkerställa den exakta exponeringen mot dessa verksamheter. Begränsningen är mest framträdande för bolag med en mindre del av affären mot de exkluderade verksamheterna, exempelvis en dagligvaruhandel som också säljer alkohol.

Due diligence

Fondbolaget beaktar löpande i all sin förvaltning investeringsbeslutens huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbar utveckling. På fondbolagets webb, handelsbankenfonder.se, finns en beskrivning av fondbolagets due diligence rutiner för identifiering och prioritering av huvudsakliga negativa konsekvenser samt uppgifter om generellt använda indikatorer för hållbar utveckling. Där finns även en beskrivning av de huvudsakliga negativa konsekvenserna för hållbar utveckling inom fondbolagets verksamhet och en redogörelse för åtgärder vidtagna i relation till dessa. Beskrivningen omfattar också uppgifter om hur fondbolaget för fondernas räkning påverkar bolagen genom dialog och aktiv ägarstyrning.

Policyer för aktieägarengagemang

I egenskap av betydande investerare har fondbolaget ett ansvar och en möjlighet att påverka bolag att agera ansvarsfullt och bedriva sin verksamhet på ett hållbart sätt samt att verka för att kapitalförvaltningsbranschen utvecklar sitt hållbarhetsarbete. Fondbolaget påverkar genom bolagsdialoger, ägarstyrningsarbete och investerarnätverk. Utgångspunkten för vårt påverkansarbete är Handelsbankens värdegrund, våra åtaganden samt de internationella normer och konventioner fondbolaget värnar om.

Uppnåendet av målet för hållbar investering

Fonden använder inget index för att uppnå målsättningen med fondens hållbara investeringar.