

Yhteenveto artiklan 9 mukaiselle rahastolle

EU:n asetuksen 2019/2088, Asetus kestävytyteen liittyvien tietojen antamisesta rahoituspalvelusektorilla (SFDR) mukaisesti. Rahaston tavoitteena on kestävät sijoitukset.

Rahoittaa: Handelsbanken USA Index Criteria**Rahoitustuotteen kestävä sijoituksen tavoite**

Rahasto on osakeindeksirahasto, jonka tavoitteena on seurata indeksin Solactive ISS ESG Screened Paris Aligned US Index NTR kehitystä mahdollisimman tarkasti. Indeksi on EU-asetuksen 2016/2011/EU (asetus vertailuarvona käytettävistä indekseistä) mukainen Pariisin ilmastopimuksen sopeutumiselle rekisteröity vertailuarvo (Paris Aligned Benchmark tai "PAB-indeksi"). Indeksien tavoitteena on kuvastaa kehittyneiden Eurooppalaisten osakemarkkinoiden kehitystä huomioiden määritellyt kestävyysvaatimukset. Indeksien kestävyysvaatimukset on suunnattu hiilidioksidin ja muiden kasvihuonekaasujen vähentämiseen. Rahaston ja indeksin yhtiöt valitaan ja painotetaan siten, että indeksisalkun kasvihuonekaasupäästöt sopeutetaan Pariisin ilmastopimuksen pitkäaikaisiin tavoitteisiin ilmastolämpenemisestä, eli ilmastolämpenemisen rajoittamiseen enintään 1,5 asteeseen.

Sijoitusten osuus

Rahasto on osakeindeksirahasto, jonka tavoitellun pitkän aikavälin tuoton, tulee seurata indeksin tuottoa mahdollisimman tarkasti. Rahasto seuraa alla kuvattua sijoitusstrategiaa kestävien sijoitusten tavoitteiden saavuttamiseksi:

Tavoite hiilidioksidipäästöjen vähentämisestä; Rahaston hallinnointi tapahtuu indeksin mukaisesti, Valittu indeksi on EU:n asetuksen 2016/1011/EU (asetus vertailuarvoina käytettävistä indekseistä) mukainen Pariisin ilmastopimuksen sopeutumiselle rekisteröity vertailuarvo (Paris Aligned Benchmark, tai PAB indeksi). Rahaston ja rahaston indeksin koostumuksella pyritään vähentämään hiilidioksidin ja muiden kasvihuonepäästöjä.

Vuoropuhelu ja aktiivinen omistajaohjaus; Aktiivinen omistajaohjaus on tärkeä strategia yritysten vastuullisuuden edistämiseksi. Rahastoyhtiö ja salkunhoitaja vaikuttavat vuoropuheluilla yritysten kanssa, omistajaohjauksella sekä yhdessä sijoittajaverkon kanssa. Yritysvuoropuheluita käydään sekä suoraan salkunhoitajan ja yrityksen välillä, yhdessä muiden sijoittajien kanssa sekä muiden yhteistyökumppaneiden kanssa.

Poissulkemisstrategia; Rahasto soveltaa vastuullisuusvaatimuksiaan poissulkemisstrategian muodossa. Strategia kattaa sijoitukset yrityksiin, joiden toiminta kytkeytyy kiellettyjen aseiden, ydinaseiden, aseiden ja sotamateriaalin, alkoholin, tupakan, kannabiksen, aikuisviihteen, kaupallisen peliteollisuuden, fossiilisten polttoaineiden valmistukseen ja jakeluun sekä yrityksiin, jotka vahvistetusti toimivat ihmisoikeuksiin, ympäristöön, työoikeuksiin tai korruption ja lahjonnan estämiseen liittyviä kansainvälisiä normeja ja sopimuksia vastaan.

Kestävien sijoitustavoitteiden valvominen

Rahastoyhtiön riskienhallinta valvoo päivittäin että rahaston sijoitusten tavoitteena oleva hiilidioksidin ja muiden kasvihuonepäästöjen vähentämistä noudatetaan. Tämä tapahtuu seuraamalla että rahaston sijoitukset noudattavat seuraamaansa Paris Aligned Benchmark-indeksiä. Riskienhallinta seuraa myös että rahasto seuraa strategiaansa tiettyjen yritysten poissulkemisesta. Kontrolli käsittää myös poissuljettuja toimialoja, jossa koemme että on olemassa riski kestävä kehityksen suhteen. Riskienhallinta seuraa myös että rahaston omistamat yritykset eivät riko kansainvälisiä normeja ja tapoja. Lisätietoa löydät otsikon "Menetelmät" alla.

Seuraavia kestävyystekijöitä käytetään rahoitustuotteen kestävien sijoitustavoitteiden saavuttamisen mittaamiseen:

- Kasvihuonekaasuintensiteetti/Hiilijalanjälki, Paris Aligned Benchmark -vertailuarvon sääntöjen mukaisesti: Täyttääkseen tavoitteensa hiilijalanjäljen ja muiden kasvihuonekaasujen vähentämisestä rahaston, ja rahaston seuraaman indeksin, pitää vähentää kasvihuonekaasuintensiteettiään vähintään 7 % vuosittain.

Menetelmät

Rahastoyhtiö tekee jatkuvasti läpivalaisun kaikkien rahaston omistusten osalta. Tavoitteena on muun muassa varmistaa, ettei rahaston omistuksiin sisälly yhtiötä, joilla on toimintaa rahaston poissulkemalla alalla ja/tai yhtiötä, jotka rikkovat kansainvälisiä normeja ja sopimuksia. Rahaston poissulkemisvaatimukset on sisällytetty rahaston indeksimenetelmään. Se tarkoittaa sitä, että sellaiset yhtiöt, joiden liiketoimintaan kuuluu rahaston poissulkemia toimialoja, tai jotka rikkovat kansainvälisiä normeja ja tapoja, eivät sisälly indeksiin eikä siten rahastoon.

Tietolähteet ja tietojen käsittely

Tietoa poissuljettujen toimialojen osuudesta ja kansainvälisten normien ja tapojen rikkomuksista yhtiötasolla saadaan ulkoisilta tietojentarjoajilta. Ulkoiset tietojentarjoajat hakevat tietoja yritysten osallisuudesta poissuljettuun toimintaan yritysten julkisista raporteista ja/tai olemalla suoraan yhteydessä yrityksiin. Tiedot kansainvälisten normien ja sopimusten rikkomisesta haetaan ISS ESG:ltä. EU-taksonomian mukaista toimintaa koskevat tiedot haetaan Sustainabilitysiltä ja SDG-tiedot ISS ESG:ltä. Näiden lisäksi rahastoyhtiö tekee oman analyysin ympäristöön ja yhteiskuntaan liittyvien tavoitteiden saavuttamisesta perustuen ensisijaisesti yritysten vuosikatsauksiin.

Hallinnointiyhtiö analysoi ja valvoo tietoja havaitakseen mahdolliset puutteet ja/tai epätarkat tiedot. Ulkoisista lähteistä saatua tietoa käytetään ensisijaisesti sen raakamuodossa, koska tiedot ovat luotettavia. Esimerkiksi aggregointeja ja muunnoksia varten tehtyjen tietojen hallinta, kuten hiilijalanjäljen laskeminen päästöjen ja yrityksen arvon erillisten tietopisteiden perusteella.

Tietojen ja menetelmien rajoitteet

Tietojen osuudesta poissuljetulla toimialalla on rajoitettu suoraan yhtiöltä saatavaan tietoon. Tämä tarkoittaa sitä, ettei näiden toimialojen tarkkaa osuutta ole aina mahdollista varmistaa. Rajoitus on merkittävin yhtiöillä, joiden liiketoiminnasta pieni osuus kohdistuu poissuljettuun toimialaan, kuten esimerkiksi päivittäistavarakauppa, joka myy myös alkoholia.

Due diligence

Rahastoyhtiöllä on käytössään due diligence -menettelyt varmistaakseen, että kestävä kehityksen riskit ja kullekin rahastolle asetetut kestävä kehityksen vaatimukset huomioidaan sijoituspäätöksissä. Nämä menettelyt vaihtelevat hallintotavan mukaan. Passiivisen rahaston hallinnoinnissa, jossa vastuullisuusriskien integrointi sisältyy indeksimenetelmään, due diligence -prosessi toteutetaan indeksin ja indeksitoimittajan valinnan yhteydessä. Näin rahastoyhtiö varmistaa, että muun muassa tuotteen vastuullisuusvaatimukset kuuluvat indeksimenetelmään. Lisäksi määritetään osapuoli, joka toimittaa vastuullisuustiedot indeksin tarjoajalle sekä vastuullisuustietojen laatu. Lisätietoa on saatavilla osoitteessa handelsbankenfonder.se.

Vaikutamisstrategiat

Merkittävänä sijoittajana rahastoyhtiöllä on vastuu ja mahdollisuus vaikuttaa sekä yhtiöihin, jotta ne toimivat vastuullisesti ja harjoittavat liiketoimintaansa kestäväällä tavalla, että varainhoitajien toimialaan, jotta vastuullisuustyötä kehitetään. Rahastoyhtiö vaikuttaa vuoropuheluilla, omistajaohjauksella ja sijoittajaverkoston kautta. Vaikuttamistyömme lähtökohtana on Handelsbankenin arvopohja, sitoutumisemme sekä kansainväliset normit ja säännöt, joita rahastoyhtiö vaalii.

Kestävä sijoitustavoitteen saavuttaminen

Rahaston tavoitteena on hiilidioksidi- ja muiden kasvihuonekaasujen vähentäminen, SFDR Artikla 9(3) mukaan. Rahaston vertailuindeksi on Solactive ISS ESG Screened Paris Aligned US Index NTR.