

## BILAGA II - Hållbarhetsrelaterad förköpsinformation

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:** Finansiella produkter som uteslutande placeras i fonderna Indecap Guide 1 och/eller Indecap Guide 2  
**Identifieringskod för juridiska personer:** Blandmandat

**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-taxonomi** 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 taxonomi eller inte.

## Miljörelaterade och/eller sociala egenskaper

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

Ja

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

\_\_\_%

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

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

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

\_\_\_ %

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 **15 %** hållbara investeringar.

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

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

med ett socialt mål

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



### Vilka miljörelaterade och/eller sociala egenskaper främjas av denna finansiella produkt?

Denna produkt är en typ av finansiell produkt och ska därför lämna hållbarhetsrelaterade upplysningar. Produkten ifråga placeras uteslutande i två av Indecap Fonders fonder, Indecap Guide 1 och Indecap Guide 2 och det är genom dessa två fonder produkten främjar miljörelaterade och sociala egenskaper. Fonderna och därmed denna produkts främjande av miljörelaterade och/eller sociala egenskaper innefattar, vid full investering att den finansiella produkten bidra till uppfyllelse av två av FN:s globala mål för hållbar utveckling där sociala och miljörelaterade behov beaktas, samtidigt som bolagen som fonderna i sin tur investerar i ska tillämpa praxis för god styrning. De två globala målen är mål 13: Bekämpa klimatförändringar samt mål 5.5: Säkerställ fullt deltagande för kvinnor i ledarskap och beslutsfattande.

Den finansiella produktens investeringar ska heller inte orsaka betydande skada för något annat hållbarhetsmål. Den finansiella produkten arbetar, via fonderna, bland annat med exkluderingsstrategier för att säkerställa att inte orsaka betydande skada, samtidigt som exkluderingsarna även främjar sociala och miljörelaterade egenskaper.

För att främja sociala egenskaper avstår de underliggande fonderna från investeringar i produktion av alkohol och tobak, pornografi, kommersiell spelverksamhet och vapen. De underliggande fonderna har en nolltolerans gällande kontroversiella vapen för både produktion och distribution.

De underliggande fonderna främjar miljön genom att avstå eller begränsa sina investeringar kraftigt i verksamheter som vi bedömer är skadliga för miljön och den biologiska mångfalden. Detta tex genom att inte investera i bolag som är verksamma inom utvinning och raffinering av fossila bränslen, kol, olje- och övriga fossila bränslen.

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

● ***Vilka hållbarhetsindikatorer används för att mäta uppnåendet av var och en av de miljörelaterade eller sociala egenskaper som främjas av denna finansiella produkt?***

Våra hållbarhetsindikatorer är valda utifrån Agenda 2030 och de globala målen för en hållbar utveckling. Indikatorerna är utformade så det går att mäta de framsteg som görs för att nå dessa mål.

Mål 13. Bekämpa klimatförändringarna. Det globala arbetet för att uppnå mål 13 och bekämpa klimatförändringarna konkretiseras i framför allt Parisavtalet.

Indikator 1: alla investeringar i de underliggande fonderna ska ha en tydlig plan för att uppnå Parisavtalet genom att sätta tydliga och mätbara mål.

Indikator 2: att hållbarhet genomsyrar bolagsstyrningen i de bolag de underliggande fonderna investerar i. Detta främjas genom att fondbolaget på bolagsstämmor endast röstar för ersättningsprogram som inkluderar hållbarhetskriterier.

Mål 5.5 Säkerställ fullt deltagande för kvinnor i ledarskap och beslutsfattande.

Indikator: Fondbolaget som ansvarar för de underliggande fonderna följer upp den procentuella fördelningen mellan män och kvinnor i bolagens styrelser.

● ***Vilka är målen med de hållbara investeringar som den finansiella produkten är tänkt att delvis göra, och hur bidrar den hållbara investeringen till dessa mål?***

De underliggande fonderna har en minimiandel på 15% hållbara investeringar, vilket innebär att denna finansiella produkt också kan utfästa det löftet. För att Indecap ska klassa att en investering som hållbar kräver vi att den främjar miljörelaterade och sociala egenskaper. Detta innebär att investeringen måste nå upp till våra baskrav både när det kommer till vårt valda miljömål samt sociala mål.

Miljökrav: de underliggande fondernas investeringar ska ha en tydlig plan för att uppnå Parisavtalet genom att sätta tydliga och mätbara mål. Innehavet ska ha satt ett vetenskapligt baserat mål (Science Based Target, SBT) för att minska sina utsläpp. Detta innebär att innehavet inte bara offentligt åtagit sig att dra ner på sina utsläpp för att ligga i linje med Parisavtalet, utan har även satt upp tydliga mål och fått dem utvärderade och godkända av SBTI (Science Based Target Initiative).

Socialt krav: Indecap strävar mot och uppmuntrar en jämn könsfördelning i styrelserna i de bolag som de underliggande fonderna investerar i. Målsättningen i denna fråga är i dagsläget att bolagsstyrelserna tillhörande de underliggande fonernas innehav ska bestå till ett minimum av 30% kvinnor.

● ***På vilket sätt orsakar inte de hållbara investeringar som den finansiella produkten är tänkt att delvis göra någon betydande skada för några miljörelaterade eller sociala mål för hållbar investering?***

**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. Parternas riktlinjer som rör miljö, sociala frågor och personalfrågor, respekt för mänskliga rättigheter samt frågor rörande bekämpning av korruption och mutor.

De två underliggande fonderna arbetar bland annat med exkluderingsstrategier för att säkerställa att inte orsaka betydande skada. Dessa fonder avstår från investeringar i produktion av alkohol och tobak, pornografi, kommersiell spelverksamhet och vapen. De underliggande fonderna och därmed även denna finansiella produkt, har en nolltolerans gällande kontroversiella vapen för både produktion och distribution.

De underliggande fonderna avstår eller begränsar sina investeringar kraftigt i verksamheter som vi bedömer är skadliga för miljön och den biologiska mångfalden. Detta tex genom att inte investera i bolag som är verksamma inom utvinning och raffinering av fossila bränslen, kol, olje- och övriga fossila bränslen.

Vi exkluderar även bolag som ej lever upp till UN Global Compacts 10 principer som bland annat bygger på OECD:s riktlinjer för multinationella företag och FN:s vägledande principer för företag och mänskliga rättigheter.

Indecap Fonder har upprättat policys för att minimera risken för att de underliggande fondernas investeringar inte ska göra någon skada på några miljörelaterade eller sociala mål. Vi har säkrat upp genom att samtidigt ha rutiner på plats om en sådan investering skulle identifieras. Fondbolagets kommitté för ansvarsfulla investeringar har regelbundet möten. Har det framkommit att ett bolag som de underliggande fonderna investerat i brutit mot dessa policys tas det upp i kommittén. Beslut kommer då tas om innehavet genast ska säljas av eller om bolaget ifråga tar bristerna som uppmärksammas på allvar och tydligt visar att de har för avsikt att komma tillrätta med problemet inom en tid som fondbolaget bedömer som rimlig i det enskilda fallet. I sådant fall avvaktar fondbolaget med att sälja innehavet och gör istället ingående uppföljningar. I all förvaltning följer vi vår Policy för ansvarsfulla investeringar. Utöver det ingår det som en del i investeringsprocessen att analysera både relevanta hållbarhets- och ägarstyrningsrisker samt dess investeringsmöjligheter.

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

Genom att analysera de indikatorer på negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer (s.k. PAI-indikatorer) ser de underliggande fonderna till att investeringarna inte orsakar någon betydande skada på något av de miljörelaterade eller sociala mål som anges ovan. PAI-indikatorerna används bl.a. för att beräkna och analysera investeringarnas konsekvenser samt för att analysera redan genomförda och planerade åtgärder samt mål.

De underliggande fonderna beaktar negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer genom att:

- inte investerar inte i företag som är verksamma inom sektorn för fossila bränslen (s.k. exkludering), och
- använda dialog och ägarstyrning för att påverka hållbarhetsarbetet i de bolag som fonderna investerar i.
- Innan och under investering beaktas PAI-indikatorerna och fonden kan välja att över- respektive undervikta bolagen utifrån dessa indikatorer, alternativt helt förkasta investeringen.

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

De underliggande fonderna i denna finansiella produkt investerar endast i företag som efterlever OECD:s riktlinjer för multinationella företag och FN:s vägledande principer för företag och mänskliga rättigheter. Riktlinjerna respektive principerna anger hur globala företag bör bete sig när det gäller sysselsättning, arbetsmiljö, mänskliga rättigheter, facklig organisering, beskattning och företagskultur som är ämnad att bekämpa bl.a. brott mot mänskliga rättigheter, korruption och mutor.

De underliggande fondernas efterlevnad av överenskommelsen och riktlinjerna säkerställs genom dagliga kontroller med hjälp av data från externa dataleverantörer.

*I EU-taxonomin fastställs en princip om att inte orsaka betydande skada, enligt vilken taxonomiförenliga investeringar inte får orsaka betydande skada för EU-taxonominns 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 vid varje investeringsbeslut. Fonden strävar efter att begränsa de negativa konsekvenserna för hållbarhetsfaktorer som portföljbolagens verksamhet orsakar.

Särskild vikt läggs vid att mäta, redovisa och beakta följande PAI-indikationer:

### Innan investering:

4. Exponering mot företag som är verksamma inom sektorn för fossila bränslen
7. Verksamhet som negativt påverkar områden med känslig biologisk mångfald
8. Utsläpp till vatten
9. Farligt avfall och radioaktivt avfall
10. Brott mot FN:s globala överenskommelse och OECD:s riktlinjer för multinationella företag
13. Jämnare könsfördelning i styrelserna
14. Exponering mot kontroversiella vapen (antipersonella minor, klusterammunition, kemiska vapen och biologiska vapen)

### Under investering:

1. Utsläpp av växthusgaser
2. Koldioxidavtryck
3. Investeringsobjektets växthusgasintensitet
4. Exponering mot företag som är verksamma inom sektorn för fossila bränslen
10. Brott mot FN:s globala överenskommelse och OECD:s riktlinjer för multinationella företag
13. Jämnare könsfördelning i styrelserna
14. Exponering mot kontroversiella vapen (antipersonella minor, klusterammunition, kemiska vapen och biologiska vapen)

Nej



## Vilken investeringsstrategi följer denna finansiella produkt?

Nedan följer en beskrivning av hur investeringsstrategin ser ut i en produkt som innefattar såväl exponering mot aktiemarknad som räntemarknad. Investeringsstrategin utgår alltid ifrån avtal med kund och kan därmed skilja sig något från nedanstående beskrivning.

Den finansiella produkten investerar i Indecap Guide 1 och Indecap Guide 2. Fonderna främjar miljörelaterade och sociala egenskaper och kommer, även om den inte har en hållbar investering som sitt mål, att ha en minimiandel på 15% hållbara investeringar. Fondernas analytiker tar fram ett univers av potentiella investeringar utifrån de förvaltare de anser vara bäst lämpade för fonden. Utifrån detta skapade univers väljs sedan bolag ut helt utifrån ESG-kriterier. På detta sätt är hållbarhetsanalys en väl integrerad del av Indecaps investeringsanalys. Fonderna tillämpar hållbarhetskrav i form av en exkluderingsstrategi vilket innebär att de bolag som inte uppfyller kraven för ansvarsfulla investeringar inte får ingå i fonderna. Vad som gäller i detta avseende framgår ovan under rubriken "På vilket sätt orsakar inte de hållbara

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

investeringar som den finansiella produkten är tänkt att delvis göra någon betydande skada för några miljörelaterade eller sociala mål för hållbar investering”. De exkluderingar som följer av detta är bindande för fondbolaget vid fondernas förvaltning. Fonderna väljer aktivt in bolag som främjar de miljö och sociala mål som fonderna aktivt arbetar för. Fonderna väljer även bort vissa produkter och tjänster som bedöms löpa stor risk att ha negativa effekter på omvärlden och som är oförenliga med fondbolagets roll som ansvarsfull investerare. Fondbolaget bedriver även för fondernas räkning ett påverkansarbete som omfattar dialoger med företag, röstning på bolagsstämmor samt arbete i valberedningar. För mer information se Policy för aktieägarengagemang och ansvarsfulla investeringar samt de två fondernas informationsbroschyr.

● ***Vilka är de bindande delarna i investeringsstrategin som används för att välja de investeringar som uppnår var och en av de miljörelaterade eller sociala egenskaper som främjas av denna finansiella produkt?***

Indecap beaktar alltid hållbarhetsrisker i investeringsstrategin. Den finansiella produktens underliggande fonder arbetar med tre övergripande metoder för att hantera hållbarhetsrisker och integrera riskerna i investeringsbesluten; välja in, välja bort och påverka. Ett strukturerat arbete genomförs för att identifiera de viktigaste hållbarhetsriskerna i fonden.

De underliggande fonderna väljer att investera i (väljer in) företag som har en tydlig plan för att uppnå Parisavtalet genom att sätta tydliga och mätbara mål. Innehavet ska ha satt ett vetenskapligt baserat mål (Science Based Target, SBT) för att minska sina utsläpp. Fonderna strävar även mot och uppmuntrar en jämn könsfördelning i styrelserna i de bolag som fonden investerar i. Målsättning i denna fråga är i dagsläget att innehavens bolagsstyrelse ska bestå till ett minimum av 30% kvinnor.

Den finansiella produktens underliggande fonder har en minimiandel på 15% hållbara investeringar. För att Indecap ska klassa att en investering som hållbar kräver vi att den främjar miljörelaterade och sociala egenskaper. Detta innebär att investeringen måste nå upp till våra ovan nämnda baskrav både när det kommer till vårt valda miljömål samt sociala mål.

För att minimera skada på miljörelaterade och sociala mål för hållbar investering arbetar vi med exkluderingar. För alla innehav i de underliggande fonderna väljer vi bort bolag som är involverade i produktion av: vapen, tobak, fossila bränslen, alkohol, pornografi, kommersiell spelverksamhet. Vi har en nolltolerans gällande kontroversiella vapen för både produktion och distribution. Vi exkluderar även utifrån UN Global Compacts 10 principer som bland annat bygger på OECD:s riktlinjer för multinationella företag och FN:s vägledande principer för företag och mänskliga rättigheter. De underliggande fonderna exkluderar även obligationer utgivna av länder som inte tillhör de 70 bäst rankade länderna i Transparency International's Corruption Perceptions Index samt utgivna av länder som omfattas av finansiella sanktioner från EU eller FN.

Vi har upprättat policys för att minimera risken för att våra investeringar ska göra någon skada på några miljörelaterade eller sociala mål. Vi har säkrat upp genom att samtidigt ha rutiner på plats om en sådan investering skulle identifieras. Fondbolagets kommitté för ansvarsfulla investeringar har regelbundet möten. När det framkommit att ett bolag som det investerats i brutit mot dessa policys tas det upp i kommittén. Beslut kommer då tas om innehavet genast ska säljas av eller om bolaget ifråga tar bristerna som uppmärksammats på allvar och tydligt visar att de har för avsikt att komma tillrätta med problemet inom en tid som fondbolaget bedömer som rimlig i det enskilda fallet. I sådant fall avvaktar fondbolaget med att sälja innehavet och gör istället ingående uppföljningar. I all förvaltning följer vi vår Policy för ansvarsfulla investeringar.

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

Genom att välja bort bolag som bryter mot internationella normer och konventioner kopplade till exempelvis skatt, arbetstagarnas rättigheter samt korruption och mutor tillses att de bolag fonden placerar i lever upp till grundläggande krav vad avser god bolagsstyrning. Relevanta principer och riktlinjer är FN initiativet Global Compacts principer 1,3,6 och 10, OECD:s riktlinjer för multinationella företag.

Indecap tror att bolag på sikt främjas av jämställdhet, en bättre balans mellan könen och verkar för att fler kvinnor ska sitta i bolagens styrelse. De underliggande fonderna strävar även mot och uppmuntrar en jämn könsfördelning i styrelserna i de bolag som de investerar i. Fondernas målsättning i denna fråga är i dagsläget att innehavens bolagsstyrelse ska bestå till ett minimum av 30% kvinnor för att bolaget ska anses nå upp till våra sociala hållbarhetsmål. Vårt minimikrav för investering är att bolaget minst har en kvinna i styrelsen. Om vi har investeringar där bolagets styrelse endast innehåller män initierar vi en åtgärdsplan med bolagsdialog. Om vi bedömer att bolaget inte kommer komma tillrätta med problemet under den tidsplan som vi har satt upp så kommer innehavet att säljas.

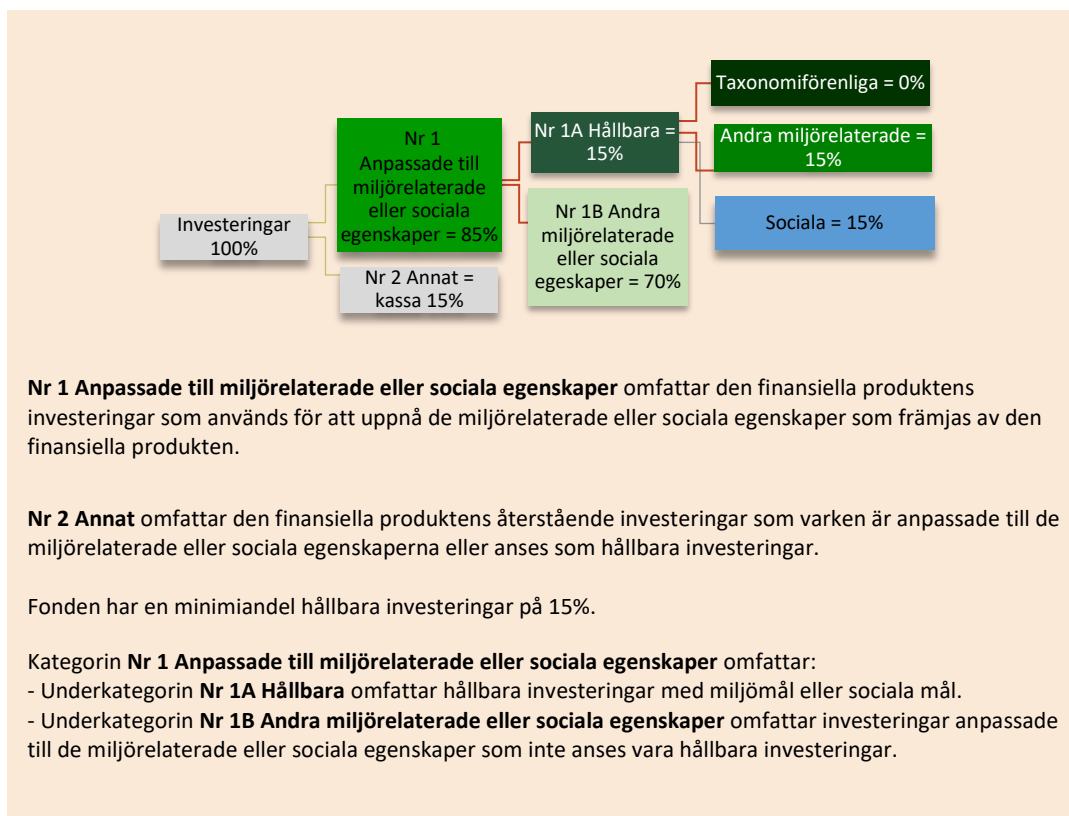
**Praxis för god styrning** omfattar sunda förvaltningsstrukturer, förhållandet mellan anställda, personalersättning och efterlevnad av skatteregler.

För mer information se Policy för aktieägarengagemang: <https://indecapfonder.se/wp-content/uploads/2022/04/Principerforaktieagarengagemang.pdf> samt ansvarsfulla investeringar på: <https://indecapfonder.se/wp-content/uploads/2022/04/Policy-for-ansvarsfulla-investeringar.pdf>.



## Vilken tillgångsallokering är planerad för den finansiella produkten?

Alla våra investeringar måste genomgå vår kontroll gällande miljörelaterade och sociala egenskaper. För att de underliggande fonderna ska kunna investera i ett bolag måste bolaget uppfylla våra krav avseende vikten av klimatfrågor, mänskliga rättigheter och jämställdhet. Fonderna har en minimiandel hållbara investeringar på 15%. För att klassificeras som hållbar investering måste bolaget nå upp till fondernas miljörelaterade egenskaper (bekämpa klimatförändringarna), likväl som fondens ställda krav på sociala egenskaper (jämställdhet). Nedan bild visar på anpassningen till miljörelaterade och sociala egenskaper för de två underliggande fonderna.



### ● Hur uppnår användningen av derivat de miljörelaterade eller sociala egenskaper som den finansiella produkten främjar?

I dagsläget använder de underliggande fonderna inte derivat. Fonderna har rätt att använda derivat och om fonderna skulle göra det kommer hänsyn tas till miljörelaterade och sociala egenskaper.

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

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

För att uppfylla EU-taxonomin omfattar kriterierna för **fossilgas** begränsningar av utsläpp och övergång till förnybar energi eller koldioxidsnäla bränslen senast i slutet av 2035. När det gäller **kärnenergi** inkluderar kriterierna omfattande säkerhets- och avfallshanteringsregler. **Möjliggörande verksamheter** gör det direkt möjligt för andra verksamheter att bidra väsentligt till ett miljömål. **Omställningsverksamheter** är verksamheter som det ännu inte finns koldioxidsnäla alternativ tillgängliga för och som bland annat har växthusgasutsläpp på nivåer som motsvarar bästa nrestanda



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

Tillgången till tillräckligt tillförlitliga uppgifter om taxonomianpassning är begränsad och datatäckningen fortfarande för låg för ett meningsfullt åtagande vad gäller minimiandel taxonomianpassade investeringar i de underliggande fonderna. Det kan dock inte uteslutas att vissa av fondernas innehav klassificeras som taxonomianpassade investeringar. Informationen och rapporteringen om taxonomianpassning kommer att förbättras i takt med EU:s regelverk utvecklas och tillgången till företagsspecifik information ökar.

Därför är, inledningsvis, den lägsta nivån för investeringar enligt Taxonomin 0 procent. Detta beror på att fonderna måste redovisa en nivå trots att företagens data avseende taxonomiförenlighet i dagsläget är ofullständig.

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

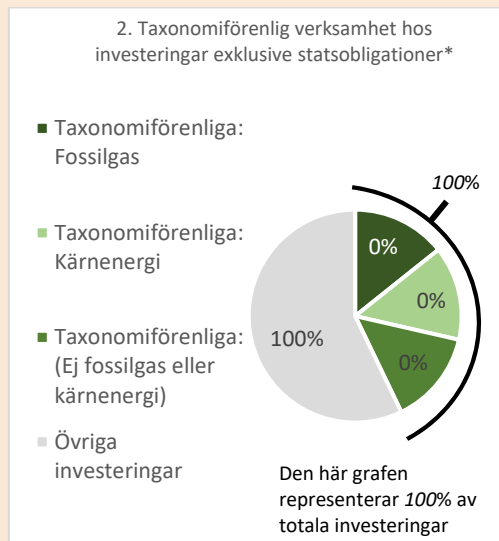
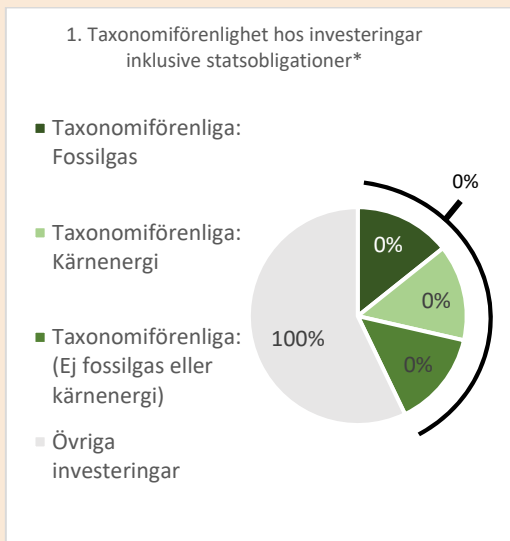
Ja,

I fossilgas

I kärnenergi

Nej

*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 statsobligationer är\*, visar det första diagrammet taxonomiförenligheten med avseende på den finansiella produktens alla investeringar, inklusive statsobligationer, medan det andra diagrammet visar taxonomiförenligheten endast med avseende på de investeringar för den finansiella produkten som inte är statsobligationer.*



\* I dessa diagram avses med "statsobligationer" samtliga exponeringar i statspapper.

<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.



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

Den finansiella produkten har inga åtaganden att göra minimiinvesteringar i omställningsverksamhet respektive möjliggörande verksamhet



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

Den finansiella produktens underliggande fonder kan investera i ekonomiska verksamheter som inte anses vara miljömässigt hållbara ekonomiska verksamheter enligt EU-taxonomin.

De underliggande fonderna har båda en minimiandel på 15% hållbara investeringar vilket gör att denna produkt också kan utlova en minimiandel på 15%. För att en investering ska anses hållbar enligt de standarder som Indecap satt upp måste bolaget nå upp till våra satta minimikriterier både gällande miljö- samt socialt hållbara investeringar. Detta innebär att bolagen som minst måste nå upp till 15% gällande hållbara investeringar med ett miljömål.

Indecaps hållbarhetsindikatorer är valda utifrån Agenda 2030 och de globala målen för en hållbar utveckling. Indikatorerna är utformade så det går att mäta de framsteg som görs för att nå dessa mål.

Indecaps miljömål är satt utifrån Agenda 2030:s mål 13. Bekämpa klimatförändringarna. Det globala arbetet för att uppnå mål 13 och bekämpa klimatförändringarna konkretiseras i framför allt Parisavtalet. Indikator 1: alla våra investeringar ska ha en tydlig plan för att uppnå Parisavtalet genom att sätta tydliga och mätbara mål.

Miljökrav: våra investeringar ska ha en tydlig plan för att uppnå Parisavtalet genom att sätta tydliga och mätbara mål. Innehavet ska ha satt ett vetenskapligt baserat mål (Science Based Target, SBT) för att minska sina utsläpp. Detta innebär att innehavet inte bara offentligt åtagit sig att dra ner på sina utsläpp för att ligga i linje med Parisavtalet, utan har även satt upp tydliga mål och fått dem utvärderade och godkända.

## Vilken är minimiandelen socialt hållbara investeringar?

De båda underliggande fonderna har en minimiandel på 15% hållbara investeringar vilket gör att denna produkt också kan utlova en minimiandel på 15%. För att en investering ska anses hållbar enligt de standarder som Indecap satt upp måste bolaget nå upp till våra satta minimikriterier både gällande miljö- samt socialt hållbara investeringar. Detta innebär att bolagen som minst måste nå upp till 15% gällande socialt hållbara investeringar. Indecaps hållbarhetsindikatorer är valda utifrån Agenda 2030 och de globala målen för en hållbar utveckling. Indikatorerna är utformade så det går att mäta de framsteg som görs för att nå dessa mål. Indecaps sociala mål är satt utifrån Agenda 2030:s mål 5.5 Säkerställ fullt deltagande för kvinnor i ledarskap och beslutsfattande. Indikator: Fondbolaget följer upp den procentuella fördelningen mellan män och kvinnor i bolagens styrelser. Socialt krav: De båda fonderna strävar mot och uppmuntrar en jämn könsfördelning i styrelserna i de bolag som de investerar i. Målsättning i denna fråga är i dagsläget att innehavens bolagsstyrelse ska bestå till ett minimum av 30% kvinnor.

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

Nr 2 Annat kommer innehålla de två underliggande fondernas respektive kassa.



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







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

### Mer produktspecifik information finns på webbplatsen:

Mer information om hållbarhetsrelaterade upplysningar för de två underliggande fonderna Indecap Guide 1 och Indecap Guide 2 finner du här: <https://indecapfonder.se/hallbarhet/>

#### Förändringar av dokumentet

12/6 2023, version 1.0: första dokumentet