

## CARNEGIE SVERIGE PLUS HÅLLBARHETSINFORMATION

**Produktnamn:** Carnegie Sverige Plus

**Identifieringskod för juridiska personer:** 549300TBX8S2WHK7OG57

**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**

## Miljörelaterade och/eller sociala egenskaper

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

| <input checked="" type="radio"/> <input type="radio"/> <b>Ja</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | <input type="radio"/> <input checked="" type="radio"/> <input checked="" type="radio"/> <b>Nej</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <input type="checkbox"/> Den kommer att göra ett minimum av <b>hållbara investeringar med ett miljömål: ____%</b> <div style="margin-left: 20px;"> <input type="checkbox"/> i ekonomiska verksamheter som anses vara miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomin<br/> <input type="checkbox"/> i ekonomiska verksamheter som inte anses vara miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomin                 </div><br><input type="checkbox"/> Den kommer att göra ett minimum av <b>hållbara investeringar med ett socialt mål: ____%</b> | <input type="checkbox"/> Den <b>främjar miljörelaterade och sociala egenskaper</b> och kommer, även om den inte har en hållbar investering som sitt mål, att ha en minimiandel på ____% hållbara investeringar <div style="margin-left: 20px;"> <input type="checkbox"/> med ett miljömål i ekonomiska verksamheter som anses vara miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomin<br/> <input type="checkbox"/> med ett miljömål i ekonomiska verksamheter som inte anses vara miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomin<br/> <input type="checkbox"/> med ett socialt mål                 </div><br><input checked="" type="checkbox"/> Den <b>främjar miljörelaterade och sociala egenskaper, men kommer inte att göra några hållbara investeringar</b> |



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

Fonden främjar praxis för god styrning, miljörelaterade- och sociala egenskaper genom att genom sitt val av index i vilket hållbarhetskrav finns definierade och hållbarhetsrisker beaktas. Fonden exkluderar bolag och emittenter verksamma i sektorer som bedömts ha en negativ påverkan på ovan faktorer eller som bryter mot internationella normer och konventioner. Därtill kan fonden främja hållbarhetsrelaterade egenskaper genom ett aktivt påverkansarbete.

Fonden är en indexfond som ger en lång exponering mot OMX Stockholm 30 ESG Responsible Index, ett aktieindex som består av de mest omsatta aktierna på Nasdaq Stockholm som uppfyller indexets hållbarhetskrav. Fondens index beaktar samma miljömässiga och sociala egenskaper som fonden främjar.

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

Fonden använder följande hållbarhetsindikatorer för att mäta de miljömässiga och sociala egenskaperna som främjas:

1. Andel av fondförmögenheten som är investerad i bolag där minst 25% av omsättningen bidrar till FN:s Globala Hållbarhetsmål.
2. Andel av fondförmögenheten som är investerad i bolag med omsättning som är förenlig med miljömålen "begränsning av klimatförändringar" och "anpassning till klimatförändringar" i EU:s Taxonomi.
3. Andel av fondförmögenheten som är investerad i bolag med betyg Adekvat, Starkt eller Väldigt Starkt i fondbolagets internt utvecklade verktyg för hållbarhetsanalys.
4. Antal exkluderade bolag i enlighet med fondens jämförelseindex OMX Stockholm 30 ESG Responsible Index, i relation till OMX Stockholm 30 Index.
5. Antal bolagsstämmor röstade på i enlighet med fondbolagets röstningspolicy.
6. Antal påverkansdialoger med investerade bolag.
7. Andel av fondförmögenheten som är investerad i bolag som förbundit sig till eller fått sina klimatmål godkända av Science Based Target Initiative.

**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?**

Fonden åtar sig inte att göra några hållbara investeringar.

**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?**

Fonden åtar sig inte att göra några hållbara investeringar.

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

Fonden åtar sig inte att göra några hållbara investeringar.

*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 förvaltaren eller av en underleverantör. OMX Stockholm 30 ESG Responsible Gross Index exkluderar bolag som ISS-ESG bedömer har verifierade kränkningar av internationella normer för miljö, mänskliga rättigheter, arbete eller antikorrupktion. Fonden investerar inte i bolag som inte vidtar åtgärder för att komma till rätta med identifierade problem eller där fonden bedömer att bolagen inte kommer att komma till rätta med problemen under en tid som förvaltaren bedömer som rimlig i det enskilda fallet.

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

**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 korrupktion och mutor.

*I EU-taxonomin fastställs en princip om att inte orsaka betydande skada, enligt vilken taxonomiförenliga investeringar inte får orsaka betydande skada för EU-taxonomin 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

Carnegie Fonder arbetar med tre övergripande metoder för att hantera och begränsa hållbarhetsrisker och huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbar utveckling. Dessa är välja in, välja bort och påverkan. Vid beaktandet för varje indikator används specifika mål, verktyg samt strategier. Analysen av de obligatoriska indikatorerna är beroende av tillgång till data för de underliggande investeringarna. Carnegie Fonder har processer och rutiner för att identifiera, prioritera och hantera dessa. Beroende på utfallet av analysen så tillämpas strategier i enlighet med Carnegie Fonders Hållbarhetspolicy.

En emittents huvudsakliga negativa konsekvenser utvärderas i vårt interna analysverktyg. Följande indikatorer beaktas:

17. Utsläpp scope 1, 2, 3
18. Koldioxidavtryck (CO2/Enterprise Value)
19. Koldioxidintensitet
20. Exponering mot fossila bränslen
21. Andel ej förnybar energi
22. Energiintensitet för bolag i "high impact climate sector"
23. Aktiviteter med negativ påverkan i biologiskt känsliga områden
24. Utsläpp till vatten
25. Farligt avfall ratio
26. Andel av investeringarna som bryter mot internationella normer (t.ex. UNGC)
27. Andel av investeringarna som saknar processer för att kontrollera att man lever upp till internationella normer
28. Ojusterat gender pay gap
29. Andel kvinnor i styrelse
30. Exponering till bolag involverade i kontroversiella vapen
31. Investeringar i bolag utan carbon emission reduction initiatives
32. Otillräckligt skydd för visselblåsare

[Läs mer om hur vi hanterar huvudsakliga negativa konsekvenser här.](#)

☐ Nej



## Vilken investeringsstrategi följer denna finansiella produkt?

Fonden är en indexfond som följer OMX Stockholm 30 ESG Responsible Index. Det index som fonden följer innefattar hållbarhetskrav vilket innebär att de bolag som inte uppfyller kraven för ansvarsfulla investeringar inte får ingå i index.

Fondens strategi för att främja miljömässiga och sociala egenskaper bygger, utöver valet av ett index som integrerar hållbarhetsrisker, på komponenterna välja bort och bolagspåverkan.

1. Välja bort: Fonden placerar inte i bolag som är involverade i nedan angivna produkter och tjänster. Högst fem procent av omsättningen i det bolag där placeringen sker får avse verksamhet som är hänförlig till den angivna produkten eller tjänsten. Fonden väljer även bort obligationer utställda av länder som är föremål för FN:s säkerhetsråds eller EU:s sanktioner.
  - *Klusterbomber, personminor: 0 procent*
  - *Kemiska och biologiska vapen: 0 procent*
  - *Kärnvapen: 0 procent*
  - *Vapen och/eller krigsmateriel: Produktion: 5 procent av omsättningen. Distribution: 5 procent av omsättningen. Servicetjänster: 50 procent av omsättningen.*
  - *Alkohol: Produktion: 5 procent av omsättningen. Distribution: 5 procent av omsättningen. Servicetjänster: 50 procent av omsättningen.*
  - *Tobak. Produktion: 0 procent av omsättningen. Distribution: 5 procent av omsättningen. Servicetjänster: 50 procent av omsättningen.*
  - *Kommersiell spelverksamhet. Produktion: 5 procent av omsättningen. Distribution: 5 procent av omsättningen. Servicetjänster: 50 procent av omsättningen.*
  - *Pornografi. Produktion: 0 procent av omsättningen. Distribution: 5 procent av omsättningen. Servicetjänster: 5 procent av omsättningen.*
  - *Fossila bränslen (olja, gas, kol): Produktion/utvinning: 5 procent av omsättningen. Distribution: 5 procent av omsättningen. Servicetjänster: 50 procent av omsättningen.*
  - *Cannabis: 5 procent av omsättningen. Distribution: 5 procent av omsättningen. Servicetjänster: 50 procent av omsättningen.*
2. Bolagspåverkan: Förvaltaren använder sitt inflytande för att påverka bolag i hållbarhetsrelaterade frågor. Samtliga obligationsinnehav bevakas kontinuerligt. Med bolag som inte lever upp till förväntningar inleds en formell påverkansdialog. Dialoger kan också ske inför en eventuell investering, ofta i syfte att öka transparensen i olika hållbarhetsrelaterade frågeställningar. De dialoger som sker i hållbarhetssyfte dokumenteras och redovisas årligen.

**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?**

Följande bindande delar i investeringsstrategin används

1. Fonden exkluderar bolag enligt fondbolagets policy.

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

Fonden förbinder sig inte till en lägsta minskningstakt av de investeringar som ingicks innan investeringsstrategin tillämpas.

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

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

Fonden främjar praxis för god styrning genom att genom sitt val av index i vilket hållbarhetskrav finns definierade och hållbarhetsrisker beaktas. 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.



**Vilken tillgångsallokering är planerad för den finansiella produkten?**

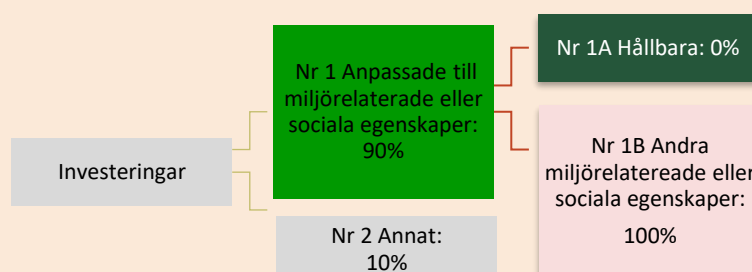
Nr 1. Samtliga investeringar exklusive kassa i fonden främjar miljömässiga eller sociala egenskaper (minst 90 %).

Nr 1A. Fonden åtar sig inte att göra några hållbara investeringar. Därav har 0% av dessa investeringar miljömässiga eller sociala mål.

Nr 1B. 100% av dessa investeringar är anpassade till de miljömässiga eller sociala egenskaperna, men kvalificerar sig inte som hållbara investeringar.

Nr 2. Fonden håller en viss andel av förmögenhetsmassan som kassa för att löpande möta flöden från och till fondens andelsägare. Denna andel används inte för att uppnå miljörelaterade eller sociala egenskaper (max 10%).

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



**Nr 1 Anpassade till miljörelaterade eller sociala egenskaper** omfattar den finansiella produktens investeringar som används för att uppnå de miljörelaterade eller sociala egenskaper som främjas av den finansiella produkten.

**Nr 2 Annat** omfattar den finansiella produktens återstående investeringar som varken är anpassade till de miljörelaterade eller sociala egenskaperna eller anses som hållbara investeringar.

Kategorin **Nr 1 Anpassade till miljörelaterade eller sociala egenskaper** omfattar:

- Underkategorin **Nr 1A Hållbara** omfattar hållbara investeringar med miljömål eller sociala mål.
- Underkategorin **Nr 1B Andra miljörelaterade eller sociala egenskaper** omfattar investeringar anpassade till de miljörelaterade eller sociala egenskaper som inte anses vara hållbara investeringar.

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

Fondens användning av derivat främjar sociala och miljömässiga egenskaper genom att de relaterar till OMX Stockholm 30 ESG Responsible Index och därmed uppfyller användningen av derivat fondens hållbarhetskrav.



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

Fonden har ingen minsta andel av investeringar som är anpassad till EU:s taxonomi, dvs. 0% lägsta nivå.

● **Investerar den finansiella produkten i fossilgas och/eller kärnenergi relaterad verksamhet som uppfyller EU-taxonomin?<sup>21</sup>**

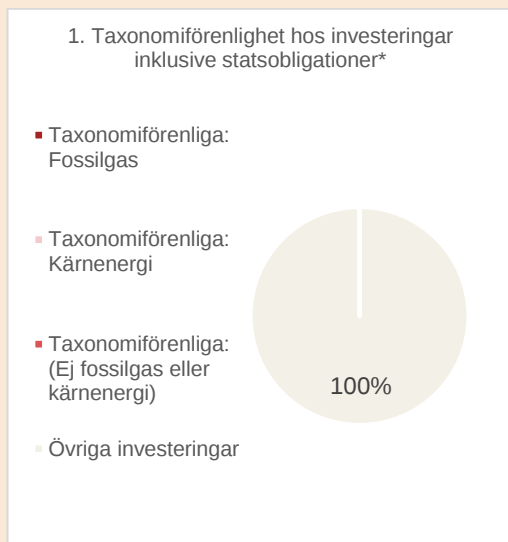
☐ Ja,

☐ 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 produkten 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>21</sup> Fossilgas och/eller kärnenergi relaterad 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
- **driftsutgifter**, 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 koldioxidsnåla alternativ tillgängliga för och som bland annat har växthusgasutsläpp på nivåer som motsvarar bästa prestanda.

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

Fonden har ingen minsta andel av investeringar i övergångs- eller möjliggörande aktiviteter, dvs 0%.



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

Fonden åtar sig inte att göra en viss minsta andel hållbara investeringar med ett miljömål som inte är förenligt med EU-taxonomin.



**Vilken är minimiandelen socialt hållbara investeringar?**

Fonden åtar sig inte att göra en viss minsta andel socialt hållbara investeringar.



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

Fonden håller en viss andel av förmögenhetsmassan som kassa för att löpande möta flöden från och till fondens andelsägare. Dessa tillgångar hålls på bankkonto hos fondens depåbank, vars verksamhet lever upp till de legala krav som ställs på en sådan, varvid fondbolaget gör bedömningen att minimikrav på miljö och sociala minimiskyddsåtgärder efterlevs.



**Har ett specifikt index valts som referensvärde för att bestämma om denna finansiella produkt överensstämmer med de miljörelaterade och/eller sociala egenskaperna som den främjar?**

Fonden har följande index som referensvärde: OMX Stockholm 30 ESG Responsible Gross Index.

Fonden är en indexfond som ger en lång exponering mot OMX Stockholm 30 ESG Responsible Index, ett aktieindex som består av de mest omsatta aktierna på Nasdaq Stockholm som uppfyller indexets hållbarhetskrav. Fondens index beaktar samma miljömässiga och sociala egenskaper som fonden främjar. Metod för beräkning av indexet finns tillgänglig på [Nasdaq OMX hemsida](#).

● **Hur anpassas referensvärdet löpande till var och en av de miljörelaterade eller sociala egenskaperna som främjas av den finansiella produkten?**

Det följs löpande upp att bolagen ingående i indexet uppfyller de hållbarhetskrav som ställs. Sammansättningen av indexet kontrolleras två gånger per och och rebalansering sker vid behov.

● **Hur säkerställs kontinuerlig anpassning av investeringsstrategin till indexets beräkningsmetod?**

Det följs löpande upp att fondens placeringar motsvarar sammansättningen av indexet. Fondens innehav anpassas i anslutning till indexrebalansering.

● **Hur skiljer sig det valda referensvärdet från ett relevant brett marknadsindex?**

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

**Referensvärden** är index för att mäta om den finansiella produkten uppnår de miljörelaterade eller sociala egenskaper som den främjar.

OMX Stockholm 30 ESG Responsible Index är ett aktieindex som består av de mest omsatta aktierna på Nasdaq Stockholm som uppfyller indexets hållbarhetskrav. Detta innebär att indexet består av färre aktier än OMX Stockholm 30.

● **Var kan man hitta den metod som används för beräkningen av det valda indexet?**

Metod för beräkning av OMX Stockholm 30 ESG Responsible Gross Index finns tillgänglig på [Nasdaq OMX hemsida](#).



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

Mer produktspecifik information finns på webbplatsen:

<https://www.carnegiefonder.se/fonder/carnegie-bull/>