CARNEGIE FONDER

BÆREKRAFTSRELATERTE OPPLYSNINGER
D&G AKTIEFOND – SAMMENDRAG

Informasjonen nedenfor presenteres i samsvar med forordning (EU) 2019/2088 om bærekraftsrelaterte opplysninger i finanssektoren (SFDR).

Bærekraftsrelaterte egenskaper fremmes i fondet ved at forvalterne leter etter ansvarlige selskaper med langsiktige bærekraftige forretningsmodeller. Fondet tar hensyn til blant annet miljø og klima – både ved å utelukke selskaper innenfor produksjon eller distribusjon av fossilt brensel og ved å velge selskaper som arbeider aktivt med blant annet klimaløsninger. Fondet utelukker selskaper som bryter internasjonale normer og konvensjoner om menneskerettigheter, arbeidsrett og korrupsjon. Fondet velger selskaper med en sterk bedriftskultur når det gjelder eierstyring, selskapsledelse og sosiale aspekter.

Fondet investerer i selskaper som gjennom sine produkter eller tjenester bidrar til at man oppnår ett eller flere av FNs globale bærekraftsmål, eller som fremmer miljømessige og/eller sosiale egenskaper på andre måter. Fondet forsøker å sikre at selskapene også har signert UN Global Compact. I tillegg fremmer fondet miljøegenskaper ved å investere i selskaper som har etablert vitenskapelig forankrede klimamål eller har ambisjoner om å gjøre det. Målene skal være knyttet til reduksjon av drivhusgassutslipp og være i tråd med målene om maksimum 1,5 graders oppvarming.

ESG-analyse er en integrert del av analyseprosessen, og vesentlige miljømessige, sosiale og selskapsstyringsmessige aspekter analyseres og dokumenteres for alle fondets posisjoner. Grunnlaget for analysen er blant annet selskapsrapporter og ekstern analyse samt spesifisert ESG-analyse og screening. ESG-faktorer diskuteres også løpende med representanter for selskapene.

Fondet bruker metodene *velge inn*, *velge bort* og *påvirke* for å oppnå de miljømessige og sosiale egenskapene som fremmes av fondet. Fondet utelukker fullstendig investeringer i visse sektorer og aktiviteter. I forvaltningen investerer fondet ikke i selskaper som bryter OECDs retningslinjer for multinasjonale selskaper og FNs retningslinjer for næringsliv og menneskerettigheter.

Spesifikke negative konsekvenser for hvert selskap dokumenteres før investering og overvåkes og oppdateres fortløpende. Fondets posisjoner analyseres løpende av forvalterne med hensyn til relevante bærekraftsfaktorer og -risikoer. Fondsselskapet måler også fondets karbonavtrykk.

Fondsselskapets styre har fastsatt *prinsipper for aksjonærengasjement*. Som representant for andelseierne arbeider fondsselskapet for at selskapene fondene er investert i, skal opptre i samsvar med relevante regler og retningslinjer og ellers i samsvar med god skikk i aksjemarkedet.

Fondet omfatter investeringer i økonomisk virksomhet som er vurdert som miljømessig bærekraftig av fondet, men som i dag ikke er vurdert som miljømessig bærekraftig etter EUs taksonomi. Fondet har ingen minsteandel for miljømessig bærekraftige investeringer, men forsøker å ha en så stor andel som mulig. Fondet inneholder investeringer som fremmer både miljømessige og sosiale egenskaper. Fondet har imidlertid ikke noen minsteandel av sosialt bærekraftige investeringer.

De underliggende investeringene i dette fondet tar ikke hensyn til EU-kriteriene for miljømessig bærekraftig økonomisk virksomhet. Taksonomien er under utvikling, og per i dag har ikke alle miljømål fått klare kriterier. Det finnes heller ingen etablert beregningsmodell for hvor stor andel av fondets investeringer som er forenlig med taksonomien.

Grunnlaget for bærekraftsanalysen er selskapenes egne rapporter og nettsider samt møter med selskapenes ledelse. Det innhentes også informasjon fra flere forskjellige leverandører av bærekraftsdata.

Dataene kommer opprinnelig fra selskapene selv og kan være begrenset både på grunn av at beregningsmetodene er ulike, og at ikke alle selskapene legger frem rapporter. Derfor er det viktig å foreta en egen helhetsvurdering basert på flere kilder.

BESØKSADRESSE
Regeringsgatan 56
Stockholm

POSTADRESSE
Box 7828
103 97 Stockholm

NETTSTED
carnegiefonder.se

E-POST
spara@carnegiefonder.se

TELEFON
08 12 15 50 00