EVLI

Fondprospekt 2022

EVLIS PLACERINGSFONDER
30.6.2022

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

Allmän information	3
Av fondbolaget förvaltade placeringsfonder	5
Teckning och inlösen av fondandelar	6
Avgifter och kostnader	8
Ansvarsfull placering och beaktande av hållbarhetsrisker och effekter	10
Övrig information	13
Marknadsrisk samt risker förknippade med investeringsobjekt	14
Principerna för placeringsfondernas ägarstyrning	16
Evli-Fondbolags rapportering till institutionella placerare	17
Beskattning av fonden och andelsägaren	17
Evlis regelbundna fondsparande	18
Gränser för fel i värdeberäkningen	18
Information om placeringsfondernas placeringar	19
Placeringsfondernas avgifter och nyckeltal	21
Placeringsfondernas riskklasser och placerarmålgrupper	23
Kontaktuppgifter	25
SFDRF-bilaga	26

Fondprospektets information kompletteras av de enskilda fondernas faktablad och stadgar samt prislistan.

Fondplacerare uppmanas att bekanta sig med fondprospektet samt fondens faktablad och stadgar före placeringsbeslut, som tillsammans utgör en helhet.

ALLMÄN INFORMATION

Detta prospekt omfattar de av Evli-Fondbolag Ab förvaltade placerings- och specialplaceringsfonderna, bortsett från de specialplaceringsfonder som placerar i fastigheter.

Evli-Fondbolag Ab

Evli-Fondbolag Ab (Fondbolaget) är ett finskt aktiebolag grundat 8.3.1988 som i enlighet med lagen om placeringsfonder bedriver fondbolagsverksamhet samt tillhandahåller kapitalförvaltningstjänster och andra relaterade tjänster. Fondbolaget har därtill av Finansinspektionen beviljats koncession att bedriva verksamhet i anslutning till alternativa investeringsfonder. Fondbolagets hemort är Helsingfors och dess aktiekapital 1 700 000 euro. Evli-Fondbolag Ab är ett av Evli Abp (Evli) helägt dotterbolag.

Fondbolaget investerar för fondandelsägarnas räkning medel som det inskaffat från allmänheten enligt de av Finansinspektionen bekräftade reglerna. Fondbolaget företräder placeringsfonden i eget namn och verkar för dess räkning samt utövar de rättigheter som hänför sig till placeringsfondens förmögenhet.

Fondbolaget behandlar samtliga andelsägare jämlikt. Fondbolaget eftersträvar att undvika intressekonflikter i sin verksamhet och, ifall intressekonflikter uppstår, att säkerställa att av fondbolaget förvaltade placeringsfonder, deras andelsägare och andra kunder behandlas jämlikt.

Styrelse och verkställande direktör

Ordförande
Maunu Lehtimäki, verkställande direktör, Evli Abp

Ordinarie medlemmar
Janne Lassila, direktör, Evli Abp
Juho Mikola, Ekonomichef, Evli Abp
Outi Helenius*, MSc
Lea Keinänen*, MBA
Petri Olkinuora*, DI, MBA, styrelseproffs

*oberoende styrelseledamot

Verkställande direktör
Kim Pessala

Revisorer

Fondbolagets och alla fonders ordinarie revisor är PricewaterhouseCoopers Ab (huvudansvarig revisor Jukka Paunonen CGR; revisorssuppleant Mikko Nieminen CGR).

Förvaringsinstitut

Förvaringsinstitut för Fondbolagets placeringsfonder är Skandinaviska Enskilda Banken AB (publ) Helsingfors filial (FO-nummer 0985469-4, adress Södra esplanaden 18, 00130 Helsingfors).

Penningmedlen i varje placeringsfond förvaras separat från andra placeringsfonders medel och likaså separat från fondbolagets och förvaringsinstitutets medel. Fondbolagets ekonomi är helt separat från placeringsfondens tillgångar och fondens medel kan inte användas till att täcka fondbolagets eller förvaringsinstitutets skulder. Fonden kan inte gå i konkurs, men fondandelens värde kan stiga eller sjunka beroende på marknadsläge.

Förvaringsinstitutet har till uppgift att säkerställa att placeringsfondernas och Fondbolagets verksamhet följer lagen, fondernas stadgar samt myndigheternas bestämmelser och att ombesörja övriga uppgifter enligt lagen om placeringsfonder och lagen om förvaltare av alternativa investeringsfonder. Förvaringsinstitutet kan inom ramen för förvaringsavtalet, lag och bestämmelser överföra en del eller samtliga nämnda uppgifter till en eller flera tredje parter. Förvaringsinstitutet kan anlita ett eller flera underordnade förvaringsinstitut. Fondbolaget tillhandahåller uppdaterad information om underordnade förvaringsinstitut.

Förvaringsinstitutet ombesörjer efter bästa förmåga att placeringsfondens medel hålls separat från förvaringsinstitutets eller det underordnade förvaringsinstitutets medel ifall dessa eventuellt blir betalningsoförmögna. Förvaringsinstitutets förvarings- och tillhörande övervakningsuppgifter i kundens intresse ombesörjes separat från fondens placeringsverksamhet. För att bevaka och undvika intressekonflikter har förvarings- och fondplaceringsfunktionerna organiserats med ändamålsenlig självständighet och autonomi.

På begäran får placerare av Fondbolaget uppdaterade uppgifter om förvaringsinstitutet i den omfattning som bestäms i gällande lag om fonder.

Ombud

Fondbolaget har rätt att använda sig av utomstående förvaltnings- och rådgivningstjänster, till exempel i anslutning till portföljförvaltning, bokföring, datateknik samt mottagande av tecknings- och inlösningsuppdrag. Tecknings- och inlösningsuppdrag tas emot av Evli. Fondandelar mäklas därtill av Elite Alfred Berg, Nordea Bank och Nordnet Bank i Finland samt av Avanza Bank, Fondmarknaden.se MFEX Mutual Funds Exchange, Nordea Bank, Nordnet Bank och Swedbank i Sverige samt ALLFUNDS Bank och Banco Inversis.

Täckning av ansvarsrisk

Fondbolaget har tillräckliga extra kapitalbasmedel eller en ansvarsförsäkring enligt kraven i lagen om förvaltare av alternativa investeringsfonder, 6 kapitlet, 4 § för att täcka skador som AIF-förvaltaren är ansvarig för enligt denna lag.

Belöningssystem

Evlikoncernens belöningsmodell har som mål att stöda koncernens strategi samt att främja konkurrenskraften och långsiktig ekonomisk framgång. Målet är därtill att bidra till en positiv utveckling av ägarvärdet och att engagera personalen i bolagets långsiktiga målsättningar.

En fast, konkurrenskraftig grundlön utgör en stabil bas för att upprätthålla och utveckla kärnfunktionerna. Som ett led i strävan att nå tillväxt på kort sikt och strategiska mål, tillämpar koncernen en belöningsmodell som utgår från varierande bonus och som skall bekräftas årligen. Långsiktiga incentivprogram är avsedda att stöda den strategiska utvecklingen samt att knyta nyckelpersoner till företagets verksamhet. Information om våra belöningssystem är tillgänglig på adressen www.evli.com.

Årsredovisning och halvårsrapport

Placeringsfondernas årsredovisning och halvårsrapport är tillgängliga hos Fondbolaget samt på webben, adress www.evli.com/fonder. Fondernas räkenskapsperiod är kalenderåret.

AV FONDBOLAGET FÖRVALTADE PLACERINGSFONDER

Aktiefonder	Startdag	Stadgarna bekräftade*	Sammanslagningar**
Evli Emerging Frontier	08.10.2013	01.07.2020	Evli Tillväxtmarknader (10.7.2014)
Evli Equity Factor Europe	14.10.2015	01.07.2020	
Evli Equity Factor Global	15.08.2020	01.07.2020	
Evli Equity Factor USA	04.08.2016	01.07.2020	
Evli Europa	30.08.2000	01.07.2020	Evli Europe Quant Index (30.9.2011), Evli European Smaller Companies (4.5.2009), Evli Euro 50 (3.10.2005)
Evli Finland Select	16.10.1989	001.07.2020	
Evli Finland Småbolag	04.12.1992	01.07.2020	
Evli GEM	25.01.2016	01.07.2020	Evli Ryssland (23.4.2019)
Evli Global	08.04.1994	01.07.2020	Evli Climate (31.3.2014), Carnegie Multifond (15.2.2010)
Evli Global X	31.05.2018	01.07.2020	
Evli Japan	25.08.2005	01.07.2020	
Evli Nordamerika	06.10.2003	01.07.2020	
Evli Nordic	29.09.2006	01.07.2020	Head Nordic Select Dividend (20.1.2017), Evli Nordic TMT (25.6.2008)
Evli Sverige Aktieindex	30.05.2013	01.07.2020	
Evli Sverige Småbolag	29.05.2008	01.07.2020	Evli Sverige Select (9.1.2019)
Räntefonder			
Evli Corporate Bond	14.09.1999	01.07.2020	
Evli Emerging Markets Credit	10.10.2013	01.07.2020	Evli Ruble Debt (2.6.2014)
Evli Green Corporate Bond	17.08.2020	01.07.2020	
Evli High Yield	15.03.2001	01.07.2020	Evli High Yield SEK (26.9.2012)
Evli Investment Grade	07.05.2001	01.07.2020	
Evli Likviditet	31.01.1996	01.07.2020	Evli Money Manager+ (1.10.2010)
Evli Nordic 2025 Target Maturity	02.02.2021	09.07.2020	
Evli Nordic Corporate Bond	16.04.2007	01.07.2020	Evli Target Bond (18.8.2008)
Evli Short Corporate Bond	30.09.1997	01.07.2020	Evli Euro Ränta (3.10.2005)
Evli Statsobligation	16.12.1994	01.07.2020	Evli Realränta (22.2.2012), Carnegie Euro Ränta (15.2.2010)
Evli Target Maturity Nordic Bond 2023	06.05.2019	01.07.2020	
Blandfonder			
Evli Finland Mix	01.11.1995	01.07.2020	
Evli Global Multi Manager 30	21.02.2002	01.07.2020	Evli Global Asset Allocation (24.4.2018), Evli Euro Mix (25.6.2008), Evli Global Multi Manager 25 och 50 (21.2.2002)
Evli Global Multi Manager 50	16.11.1999	01.07.2020	Carnegie Optimum+ (15.2.2010)
Evli Wealth Manager	21.11.2006	01.07.2020	
Specialplaceringsfonder			
Evli Leveraged Loan	31.08.2021	31.08.2021	
Evli Q7	07.10.2016	01.10.2020	

* Datum då stadgarna senast fastställts. Stadgarna har fastställts i Finland.

** Fonder som sammanslagits med placeringsfonden och sammanslagningens datum.

TECKNING OCH INLÖSEN AV FONDANDELAR

Teckning av fondandelar

Evli-Fondbolag / Evli mottar teckningsuppdrag alla bankdagar fram till klockan 14.00 (finsk tid, CET+1). Fondandelar kan även tecknas i webbtjänsten My Evli eller på adress www.evli.com/fonder. Specialplaceringsfondernas stadgar kan ha fondspecifika bestämmelser om mindre frekventa teckningsmöjligheter samt om tidsgränsen för inlämnande av teckningsuppdrag.

För Evlis fonder är det minsta teckningsbeloppet i regel 1 000 euro (tillväxt/B-andelar) eller 5 000 euro (avkastning/A-andelar). Då du gör tilläggsteckningar är minimibeloppet 500 euro för alla fonder. Antalet fondandelar som emitteras, fastställs med fyra decimalers noggrannhet. En fondandel berättigar till en del av Placeringsfondens tillgångar som står i proportion till antalet fondandelar och de olika fondseriernas relativa värde. Placerings- och specialplaceringsfondernas minimiteckningsbelopp, som är specifika för varje fond och fondserie, hittar du på adress www.evli.com/rahastot samt i detta fondprospekt.

Fondbolaget definierar vilka institutionella placerare som auktoriseras att teckna andelar i C- och I-serierna. Institutionella placerare är bland annat försäkringsbolag, pensionsfonder, fondbolag och deras fonder, kreditinstitut, värdepappersföretag samt andra samfund på kapitalmarknaden som idkar oberoende investeringsverksamhet eller fungerar som egendomsförvaltare åt privatkunder eller samfundskunder och för deras räkning, nationella och regionala myndigheter samt family office samfund som förvaltar egendom för familjers eller släkters räkning. Fondbolaget har rätt att skjuta upp verkställandet av teckningsuppdrag som avser C- eller I-andelar tills en adekvat utredning har bekräftat att kunden kan klassificeras som institutionell placerare. Ifall kunden inte fyller Fondbolagets krav, har Fondbolaget rätt att byta ut kundens C- eller I-andelar mot B-andelar genom meddelande därom till kunden. Fondbolaget kan tillåta teckning av I-andelar till ett belopp som underskrider minimiteckningsbeloppet.

Innan du betalar teckningsbeloppet ber vi dig ge oss följande uppgifter: tecknarens namn, adress, telefonnummer, personnummer eller FO-nummer (organisationsnummer), beskattningsland samt fond och fondserie (tillväxt B eller avkastning A) per telefon till Evli (09) 4766 970. Teckningsbeloppet betalas på Evlis konto genom att använda den personliga betalningsreferensen. Betalningsreferensen skapar vi när du öppnar kundkontot, vilket är en förutsättning för teckning av fondandelar. Fondbolaget har rätt att annullera teckningen eller teckningsuppdraget ifall de nödvändiga identitetsuppgifterna om tecknaren eller den verkliga förmånstagaren inte har lämnats.

En teckningskalkyl är tillgänglig i nättjänsten My Evli, där kalkylen kan skrivas ut så snart transaktionen är verkställd. Ifall inget annat meddelats, registreras fondandelarna som tillväxtandelar (B) och införs i fondbolagets avgiftsfria fondandelsregister.

Närmare uppgifter om teckningen av fondandelar och handelstiderna framgår i den enskilda fondens stadgar och faktablad samt på webbadressen www.evli.com/fonder.

Inlösen av fondandelar samt byte mellan fonder

Placeringsfondens fondandelar kan helt eller delvis omsättas i kontanter alla bankdagar. Specialplaceringsfondernas stadgar kan ha fondspecifika bestämmelser om mindre frekventa inlösningsmöjligheter samt tidsgränsen för inlämnande av inlösningsuppdrag.

Sälj- eller bytesuppdraget kan lämnas per telefon, telefax eller i webbtjänsten My Evli. Inlösningsvederlaget betalas till andelsägarens kundkonto i Evli. Om medel för inlösen måste anskaffas genom realisering av fondens värdepapper, kan verkställandet av uppdraget fördröjas, beroende på marknadsläget och likviditeten på marknaden. Inlösen sker då till det fondandelsvärde som fastställs den dag inlösen (helt eller delvis) kan verkställas. En teckningskalkyl är tillgänglig i webbtjänsten My Evli, där kalkylen kan skrivas ut så snart transaktionen är verkställd.

Fondandelsägaren har rätt att byta alla eller en del av sina fondandelar mot andelar i en annan placeringsfond förvaltad av Evli eller byta andelskategori eller -serie inom placeringsfonden enligt gällande förutsättningar. Byte sker på samma sätt som inlösen och teckning. Om fondbolaget så beslutar, kan byte av andelar från en fond till en annan ske på så sätt, att teckningen sker samma dag som inlösen.

Närmare uppgifter om inlösning av fondandelar och handelstiderna framgår i den enskilda fondens stadgar och faktablad samt på adress www.evli.com/fonder.

Verkställande av uppdrag och betalningstidtabell

Vanliga fonder

Tecknings- och inlösenuppdrag som lämnats före stopptiden verkställs till fondandelsvärdet som fastställs för samma dag. Ifall uppdraget lämnats in före stopptiden på en dag som inte är en finsk affärsdag för fonden, verkställs uppdraget till fondandelsvärdet för nästa möjliga affärsdag. Betalning för teckning och inlösen sker två bankdagar efter affärsdagen.

Betalningstidtabellen för fonden Evli Likviditet avviker från andra vanliga fonders tidtabell: betalning för teckning och inlösen sker en bankdag efter affärsdagen.

Uppdragsdatum	**Affärsdag**	**Betalningsdag**
Stopptid (T)*	Verkställande av uppdraget (T)*	Betalning från/till konto
14.00	Uppdrag som lämnas före stopptiden verkställs till det fondandelsvärde som fastställs för samma affärsdag.	T+2 *Evli Likviditet*: T+1
Exempel	**Teckning**	**Inlösen**
	Uppdraget lämnas fredag före kl. 14. Teckningen verkställs till fondandelsvärdet som fastställs för fredag, och teckningsbeloppet debiteras från kontot på tisdag. *Evli Likviditet*: Uppdraget lämnas fredag före kl. 14. Teckningen verkställs till fondandelsvärdet som fastställs för fredag, och teckningsbeloppet debiteras från kontot på måndag.	Uppdraget lämnas fredag före kl. 14. Inlösen verkställs till fondandelsvärdet som fastställs för fredag, och inlösenbeloppet krediteras till kontot på tisdag. *Evli Likviditet*: Uppdraget lämnas fredag före kl. 14. Inlösen verkställs till fondandelsvärdet som fastställs för fredag, och inlösenbeloppet krediteras till kontot på måndag.

*T = Affärsdag (Trade date)

Fördröjda fonder

Tecknings- och inlösenuppdrag i fördröjda fonder som lämnats före stopptiden, verkställs till fondandelsvärdet som fastställs för nästa affärsdag. Ifall uppdraget lämnats in före stopptiden på en dag som inte är en bankdag i Finland eller inte är fondens öppetdag, verkställs det till det fondandelsvärde som beräknas två dagar efter att uppdraget lämnades. Betalning för teckning och inlösen sker två bankdagar efter affärsdagen.

Följande Evlifonder är fördröjda fonder: Evli GEM, Evli Japan, Evli Global och Evli Global X.

Uppdragsdatum	**Affärsdag**	**Betalningsdag**
Stopptid (T-1)*	Verkställande av uppdraget (T)*	Betalning från/till konto
14.00	Uppdrag som lämnas före stopptiden verkställs till det fondandelsvärde som fastställs för nästa affärsdag.	T+2
Exempel	**Teckning**	**Inlösen**
	Uppdraget lämnas fredag före kl. 14. Teckningen verkställs till fondandelsvärdet som fastställs för måndag, och teckningsbeloppet debiteras från kontot på onsdag.	Uppdraget lämnas fredag före kl. 14. Inlösen verkställs till fondandelsvärdet som fastställs för måndag, och inlösenbeloppet krediteras till kontot på onsdag.

*T = Affärsdag (Trade date)

Avvikande fonder

Mottagandet och verkställandet av uppdrag avviker i vissa specialplaceringsfonder från det som beskrivs ovan. I dessa fonder sker mottagandet och verkställandet av tecknings- och inlösningsuppdrag på det sätt och vid de tidpunkter som fondens stadgar beskriver.

Följande Evlifond är en avvikande fond: Specialplaceringsfonden Evli Leveraged Loan

Debitering av teckningsbeloppet och följderna av att inte iaktta betalningstidtabellen

Privatkunders teckningar handläggs på basis av erlagd betalning. Teckningen fastställs enligt de fondspecifika stadgarna till värdet på teckningsdagen, när teckningsuppdraget har mottagits före stopptiden och när de för teckningen nödvändiga penningmedlen är tillgängliga på placerarens konto hos Evli. En reservering som motsvarar teckningsbeloppet riktas till placerarens penningmedel. Placerarens konto debiteras med teckningsbeloppet i efterskott på Betalningsdagen.

Institutionella kunders och mäklares (oavsett slutkund) teckningar handläggs enligt avtal. Teckningen fastställs enligt de fondspecifika stadgarna till värdet på teckningsdagen eller närmast följande bankdag, när teckningsuppdraget har mottagits före stopptiden och när de för teckningen nödvändiga penningmedlen är tillgängliga på placerarens konto hos Evli. Teckningsbeloppet debiteras i efterskott på Betalningsdagen. Teckningens betalning skall vara Evli tillhanda på Betalningsdagen senast klockan 15.00 (finsk tid, CET+1). Fondbolaget har rätt att, enligt eget gottfinnande, förutsätta att teckningsbeloppet är placeringsfonden tillhanda på placerarens konto hos Evli på teckningsdagen, för att säkerställa att teckningens betalning kommer in i rätt tid. En sådan bedömning blir aktuell exempelvis om betalningarna försenats upprepade gånger eller om placeraren eller mäklaren inte anses ha intern kontroll i tillräcklig utsträckning för att säkerställa att teckningens betalning kommer in enligt placeringsfondens tidtabell.

Fondbolaget kan överlåta fondandelar innan placeringsfonden emottagit teckningsbeloppet där det är säkert att teckningsbeloppet är placeringsfonden tillhanda på Betalningsdagen. Fondandelarna pantsätts hos placeringsfonden tills placerarens har erlagt teckningens betalning i sin helhet. De tecknade fondandelarna medför varken rösträtt eller avkastning och de inte heller bytas eller överföras innan teckningens betalning är erlagd i sin helhet.

Ifall teckningens betalning inte erläggs enligt tidtabellen kan Fondbolaget annullera teckningen med omedelbar verkan, utan att på förhand meddela placeraren, eller fördröja utbetalningen av avkastning på placerarens existerande fondandelar och andra tillgodohavanden, tills teckningsbeloppet är erlagt i sin helhet. Fondbolaget betalar inte ränta på tillgodohavanden vars utbetalning till placeraren är fördröjd.

Placeraren är skyldig att ersätta fondens direkta och indirekta kostnader och skada som uppstått på grund av försenad eller försummad betalning av fondandelarnas teckningsbelopp, annullering av fondandelsteckning samt Fondbolagets indrivningskostnader. Placerarens skyldighet att ersätta kostnader och skada omfattar bland annat, utan begränsningar, förvaringsinstitutets räntekostnader, prisskillnaden mellan fondandelens pris på uppdragets datum (teckning) och hävningens datum (inlösen) samt övriga eventuella kostnader. Fondbolaget har rätt att avdra kostnader och skada som tillfaller placeraren från placerarens tillgångar.

AVGIFTER OCH KOSTNADER

Ersättning till Fondbolaget

Som ersättning för sin verksamhet debiterar Fondbolaget ett förvaltningsarvode, bestående av en fast eller en fast och en avkastningsrelaterad del. Arvodet inkluderar en ersättning till förvaringsinstitutet för förvaret av värdepapperen samt för administrativa uppgifter i anslutning till förvaret. Det högsta tillåtna fasta förvaltningsarvodet och debiteringsgrunden framgår i § 11 i de enskilda fondstadgarna. Det fasta arvodet (och ett eventuellt avkastningsrelaterat arvode) beaktas dagligen i samband med fastställandet av andelsvärdet – arvoden debiteras inte separat. Fondbolaget kan bestämma förvaltningsarvodets storlek på basis av kundförhållandet som helhet eller på annan befogad grund samt betala återbäring på arvodet. Eventuell återbäring gäller i första hand återbäring på förvaltningsarvode som uppbärs för andelar i A- och B-andelsserierna.

Fonderna kan debitera ett avkastningsrelaterat förvaltningsarvode ifall fondens stadgar kräver det. Det avkastningsrelaterade arvodet beräknas varje värdeberäkningsdag och utgörs av den avkastningsdifferens med vilken fondandelsseriens avkastning (tillväxtandelens värdeökning efter avdrag för det fasta arvodet och före avdrag för det avkastningsrelaterade arvodet) överskrider tröskelvärdet eller jämförelseindexets avkastning. Det fondspecifika faktabladet anger fondens tröskelvärde eller jämförelseindex som utgör grunden för beräkningen av det avkastningsrelaterade arvode.

Det avkastningsrelaterade arvodet debiteras endast där följande två villkor uppfylls:
1. Fondandelsseriens värde överskrider sitt historiskt högsta värde, och
2. Fondandelsseriens avkastning överskrider tröskelvärdet eller avkastningen enligt jämförelseindexet varje värdeberäkningsdag beräknat under de föregående 24 månaderna.

Med fondandelens historiskt högsta värde avses det värde på fondandelen som beräknades då det avkastningsrelaterade arvodet senast debiterades eller, där ett avkastningsrelaterat arvode inte har debiterats, fondandelsseriens första offentliggjorda värde.

Där båda villkoren uppfylls, skall två avkastningstal kalkyleras:
1. Avkastningsdifferensen mellan fondandelsseriens värde på värdeberäkningsdagen och det historiskt högsta värdet
2. Avkastningsdifferensen mellan fondandelsseriens värde på värdeberäkningsdagen och det med tröskelvärdet eller jämförelseindexets avkastning korrigerade fondandelsvärdet som beräknats och offentliggjorts månatligen under de föregående 24 månaderna, av vilka det lägre tillämpas.

Grunden för det avkastningsrelaterade arvodet är det lägre av de två ovannämnda avkastningstalen. Det avkastningsrelaterade arvodet är, enligt den enskilda fondens stadgar, en procentandel (i regel 20 %) av avkastningstalet som beräknas enligt beskrivningen upptill. Både det fasta och det avkastningsrelaterade arvodet beräknas enligt fondens värdeberäkningscykel och avdras från fondandelsseriens värde som fondens skuld till Fondbolaget. Det avkastningsrelaterade arvodet och dess storlek beskrivs i de fondspecifika stadgarna.

Exempel på tillämpningen av avkastningsrelaterat arvode:

Exempel 1.

31.12.2020 är fondandelens värde 110, då andelen 31.12.2018 har varit värd 80 euro. Fondandelen har alltså under de föregående 24 månaderna gett en avkastning på 37,5 % (årlig avkastning: 17 %). Den tillämpade årliga (annualiserade) tröskelavkastningen är 8 %. Fondandelsserien har senast debiterats med ett avkastningsrelaterat arvode 13.5.2015, då fondandelens värde var 120.

Villkoren för debitering av ett avkastningsrelaterat arvode fylls inte 31.12.2020. Trots att avkastningen på seriens fondandel kan ha överskridit tröskelavkastningsvärdet (17 % är mer än 8 %) varje värdeberäkningsdag under de föregående 24 månaderna, överskrider värdet på seriens fondandel inte det historiskt högsta värdet på fondandelen (110 är mindre än 120). Därmed uppfylls inte det första villkoret för debitering av ett avkastningsrelaterat arvode, och ett avkastningsrelaterat arvode kan endast debiteras där både det första och det andra villkoret uppfylls.

Exempel 2.

Även i detta exempel tillämpas tröskelvärdet 8 % vid beräkningen av fondens avkastningsrelaterade arvode. 31.12.2020 var en fondandel i serien värd 143 euro. Fonden har senast debiterats med ett avkastningsrelaterat arvode 30.6.2017 då en fondandel i serien var värd 120 euro. Fondens värden har beräknats halvårsvis och fonden har 31.12.2020 gett avkastning enligt följande:

	6 mån	1 år	1,5 år	2 år
Avkastning	9,16 %	12,60 %	16,26 %	11,72 %
Årlig avkastning	18,32 %	12,60 %	10,84 %	5,86 %

Villkoren för debitering av ett avkastningsrelaterat arvode fylls inte 31.12.2020. Värdet på seriens fondandel överskrider fondens tidigare historiskt högsta värde (143 är mer än 120), men avkastningen på seriens fondandel överskrider inte avkastningströskelns värde på varje värdeberäkningsdag under de föregående 24 månaderna (5,86 % är mindre än 8 %). Därmed uppfylls inte det andra villkoret för debitering av ett avkastningsrelaterat arvode.

Exempel 3.

Tröskelvärdet 8 % tillämpas vid beräkningen av fondens avkastningsrelaterade arvode. Fonden har senast debiterats med ett avkastningsrelaterat arvode 9.2.2021, då en fondandel i serien var värd 216.393. Fondandelens värde 12.2.2021 var 216.61672 euro före debiteringen av det avkastningsrelaterade arvodet.

Villkoren för debitering av ett avkastningsrelaterat arvode uppfylls eftersom fonden under varje period under de föregående 24 månaderna har överskridit en årlig avkastning på 8 % och fondandelens värde därtill är högre än dess värde var när fondandelen senast debiterades med ett avkastningsrelaterat arvode.

	1 dag	2 dagar	3 dagar ..	24 mån
Avkastning	0,1205 %	0,3859 %	0,1034 % ..	32,50 %
Årlig avkastning	43,98 %	70,43 %	12,58 % ..	15,10 %
Jämförelseindexets avkastning	0,0213 %	0,0427 %	0,0640 % ..	16,64 %
Avkastningsdifferens	0,099 %	0,343 %	0,039 % ..	15,860 %

Sålunda beräknas först den minsta avkastningsdifferensen mellan fondandelen och jämförelseindexet under 24 månader, vilket ger 0,039 %. Därtill beräknas avkastningen i förhållande till andelens värde då ett avkastningsrelaterat arvode senast debiterades, (216,61672/216,393-1), vilket ger 0,103 %. Därefter väljs det lägre av de två avkastningstalen (0,039 % jfr 0,103 %), från vilket det avkastningsrelaterade arvodet debiteras. Ifall det avkastningsrelaterade arvodets procentandel är 20 %, debiteras fondandelen med det avkastningsrelaterade arvodet 0,039 % * 20 %, dvs. 0,0078 %.

Byte av jämförelseindex

Ifall administratören skulle sluta administrera indexet eller ändra det väsentligt, strävar fondbolaget till att enligt sin kontinuitetsplan ersätta det med ett annat motsvarande index. De administratörer vars jämförelseindex kan användas som grund för beräkningen av avkastningsrelaterade arvoden är införda i Europeiska värdepappers- och marknadsmyndighetens (ESMA) register på det sätt som anges i Förordningen om jämförelseindex.

Övriga kostnader som debiteras fonden

Utöver förvaltningsarvodet och handelskostnaderna kan fonden separat debiteras med kostnaderna för placeringsforskning och analys enligt en årligen godkänd budget, utländska förvaringsinstituts avgifter för förvaring, överföring eller införing i ett sådant instituts register samt kostnader debiterade för tjänster som tillhandahålls av tredje part, exempelvis notarie, registermyndighet, skatterådgivare eller jurist.

Genomförande av uppdrag

Fondbolaget överlåter verkställandet av placeringsbesluten för fondernas räkning till en separat enhet (execution desk) inom Evli som har specialiserat sig på verkställandet av uppdrag. Personer som har ansvaret för portföljförvaltningen deltar i regel inte i verkställandet av placeringsbesluten. Den verkställande enheten ansvarar för att uppdragen verkställs på ett konkurrenskraftigt sätt och med beaktande av de så kallade best execution-kraven genom att vidarebefordra uppdragen

till motparter som godkänts av Fondbolaget. Fondbolaget följer upp kvaliteten och verkställandet av handeln mellan Evli och motparterna. För sitt arbete debiterar Evlis verkställande enhet ett arvode vari motparternas handelskostnader ingår.

Fonderna kan även investera i andra fonder förvaltade av fondbolaget. För fondernas placeringar i andra fonder debiteras förvaltningsarvoden i enlighet med gällande prislista – däremot debiteras inga tecknings- eller inlösningsavgifter.

Avgifter vid teckning och inlösen av fondandelar

Fondbolaget kan debitera en avgift vid teckning och inlösen av fondandelar; de högsta tillåtna avgifterna framgår i § 10 i de enskilda fondstadgarna. Teckningsavgiften avdras från den summa kunden inbetalat på fondens konto. Inlösenavgiften avdras från det belopp kunden realiserar vid inlösen. De avgifter som avdragits vid teckning och inlösen kan Fondbolaget helt eller delvis överföra till placeringsfonden för täckande av handelskostnader föranledda av investeringsverksamheten.

Fondbolagets styrelse fastställer serviceprislistan enligt vilken kostnader och avgifter debiteras. Prislistan ser du på adressen www.evli.com/sv/serviceavgifter. Du kan även ta kontakt med vår investerarservice.

Övriga avgifter

Byte av fondserie	20 €
Extra rapport över fondandelsinnehav eller nota per post	25 €
Registrering av ändrat ägarförhållande	20 €
Utbetalning av inlösenvederlag:	
EU-girering (s.k. EU-betalning) till kundens motkonto	0 €
EU-girering (s.k. EU-betalning) till annat konto än kundens motkonto	20 €
Girering till konto hos utländsk bank (gäller inte girering till kundens konto hos svensk bank eller s.k. EU-betalning)	25 € normalt giro 60 € ilremissa
Girering till fullt belopp till konto hos utländsk bank (Evli betalar mottagarens bankavgifter. Om den utländska banken debiterar ytterligare avgifter i efterskott, står kunden för dessa.)	50 € normalt giro 100 € ilremissa

ANSVARSFULL PLACERING OCH BEAKTANDE AV HÅLLBARHETSRISKER OCH -EFFEKTER

Ansvarsfull placering (ESG, SRI)

I enlighet med Evlikoncernens principer för ansvarsfull placering beaktar Evli-Fondbolags placeringsverksamhet hållbarhetsriskerna samt placeringarnas huvudsakliga skadeverkningar på hållbarhetsfaktorerna. Hållbarhetsrisker innebär miljörelaterade, sociala eller styrningsrelaterade händelser eller förhållanden som, om de förverkligas, skulle kunna ha en betydande konkret eller potentiellt negativ inverkan på investeringens värde. Med hållbarhetsfaktorer avses miljörelaterade, sociala och personalrelaterade frågor, respekt för mänskliga rättigheter samt bekämpning av korruption och mutor. Väsentliga hållbarhetsfaktorer kan påverka placeringsobjektens ekonomiska framgång och därigenom fondens avkastning. Evlikoncernens principer för ansvarsfull placering tillämpas enligt egendomsklassen och omfattar alla aktiva placeringar som förvaltas av Evli. Evlikoncernens principer för ansvarsfull placering är tillgängliga på Evlis webbadress www.evli.com/kundinformation.

Evli har integrerat ansvarsfull placering i placeringsbesluten och utvecklat systematiska processer för ändamålet. Evlis principer för ansvarsfull placering samt klimatprinciperna definierar verksamhetsmodellerna för ansvarsfull placering hos Evli. Principerna för ansvarsfull placering samt klimatprinciperna är avsnitt i fondprospektet. Därtill kommer ägarstyrningsprinciperna, som också tas upp i fondprospektet och som definierar tillvägagångssätten vid utövande av inflytande, röstning och röstning med fullmakt.

Vad beträffar uteslutande delas Evlis fonder i två kategorier: fonder som tillämpar allmänt uteslutande samt fonder som tillämpar mer omfattande uteslutande. Branscherna som utesluts av fondernas mer omfattande kriterier för uteslutande beskrivs nertill i den separata SFDR-bilagan i slutet av fondprospektet.

Det allmänna uteslutandet omfattar tillverkare av kontroversiella vapen (landminor, klustervapen, kärnvapen, utarmat uran, kemiska vapen och biologiska vapen) med gränsen 0 % av omsättningen och tobakstillverkare samt producenter av vuxenunderhållning och bolag som utövar kontroversiell låneverksamhet (inklusive s.k. snabblånebolag) med gränsen 5 % av omsättningen. Ett bolag som överträder FN:s Global Compact-principer kan uteslutas som placeringsobjekt ifall bolaget inte kan ses ändra sin verksamhet eller inte är villigt att reagera på försöken att utöva inflytande. Evlis fonder placerar inte heller i Evlis aktie.

Evlis klimatprinciper innebär att fonderna undviker investeringar i bolag vars omsättning till minst 30 % härrör från utvinning eller användning av stenkol i energiproduktion eller utvinning av oljesand. Vi kan avvika från uteslutandet ifall bolaget har en konkret plan för ändrandet av sin verksamhet. Vi har därtill uteslutit bolag som producerar torv för energiproduktion.

Fondspecifika uppgifter som upplysningsförordningen (2019/2088, Sustainable Finance Disclosure Regulation, SFDR) förutsätter är tillgänglig nertill i den separata SFDR-bilagan i slutet av fondprospektet samt på Evlis webbplats (på engelska), adress https://www.evli.com/en/responsibility/responsible-investing.

Evli Kapitalförvaltnings principer för ansvarsfull placering

Evli strävar att uppnå en så god avkastning som möjligt på våra kunders placeringar. Vi tror att placerare och företag på sikt drar nytta av att beakta ansvarsfaktorerna. Därtill vill vi bidra till öppenhet och transparens genom ansvarsfull placering. Därför har vi, i enlighet med principerna för ansvarsfull placering, integrerat faktorerna som påverkar miljö, samhälle och förvaltningssed i Evli Kapitalförvaltnings placeringsverksamhet.

Evli kapitalförvaltnings principer för ansvarsfull placering har som syfte att definiera Evlis tillvägagångssätt vid ansvarsfull placering samt att ge information om verksamhetsprinciperna. Principerna för ansvarsfull placering och verksamheten i praktiken övervakas av Evlis styrgrupp för ansvarsfull placering som består av verkställande direktören samt juridiska- och riskhanteringsavdelningens ledning, privata och institutionella investerares affärsrörelser, portföljförvaltningen och Evlis team för ansvarsfull placering. Evlis styrgrupp för ansvarsfull placering rapporterar till Evlis ledningsgrupp. Under Evlis styrgrupp för ansvarsfull placering lyder Evlis team för ansvarsfull placering, som handlägger enskilda fall av normöverträdelse samt eventuella placeringar i bolag med verksamhet inom kol och oljesand. Teamet för ansvarsfull placering har rätt att utesluta enskilda bolag. Teamet för ansvarsfull placering ansvarar därtill för utövandet av inflytande över enskilda bolag. Portföljförvaltarna ansvarar för ESG-integrationen och för att principerna för ansvarsfull placering upprätthålls.

Evlis principer för ansvarsfull placering tillämpas på den diskretionära egendomsförvaltningen samt på Evli-Fondbolags aktiva aktie- och företagslåneplaceringar. Den diskretionära egendomsförvaltningen kan, vad beträffar ansvarsfullhet, anpassas efter kundens önskemål. Vi tillämpar inte kriterierna för ansvarsfull placering på indexfonder eller passiva ETF-fonder. Utöver dessa principer tillämpar Evli principer som beskriver hur klimatförändringen och dess effekter beaktas i placeringsverksamheten samt separata principer för ansvarsfull placering för private equity- och fastighetsfonder.

Verksamhetsmodeller vid ansvarsfull placering

Vår verksamhetsmodell vid ansvarsfull placering går ut på att a) analysera ansvarsfaktorerna och beräkna ESG-betygen, b) följa FN:s Global Compact-principer samt vara aktiva ägare och utöva vårt inflytande, c) utesluta bolag som placeringsobjekt och d) ge kunderna rapporter över placeringarnas ansvarsfaktorer. Evlis verksamhetsmodeller garanterar att ansvarsfaktorerna är systematiskt integrerade i egendomsförvaltningens placeringsverksamhet.

A) Analys av ansvarsfaktorer samt beräkning av ESG-betyg

Vi vill förstå riskerna som är förknippade med våra aktiva placeringars ansvarsfaktorer och därför analyserar vi regelbundet våra aktiva placeringars såkallade ESG-faktorer (Environmental, Social, Governance). Vår analys av ansvarsfaktorerna utgår i första hand ur den ESG-analys som företas av MSCI och vid behov använder vi därtill andra källor. På basis av MSCI:s ESG-analys har Evli byggt upp en egen ESG-databas som portföljförvaltarna kan utnyttja för en så omfattande analys som möjligt av sina placeringar med tanke på ansvarsfaktorerna. Därtill beräknar vi regelbundet ESG-betyg för Evlis egna fonder och direkta aktieplaceringar. ESG-betygen återger hur väl bolagen i fonderna sammantaget har lyckats beakta de risker och möjligheter som förknippas med ansvarsfullhet.

B) Uppföljningen av FN:s Global Compact -principer, aktivt ägande och inflytande

Vi följer upp direkta aktieplaceringar och Evlis fonder för att kontrollera eventuella överträdelser av FN:s Global Compact -principer. FN:s Global Compact-principer är ett ansvarsinitiativ som innebär att företaget följer internationella principer för mänskliga rättigheter, korruption och miljö. FN:s Global Compact-principer omfattar tio principer baserade på FN:s deklaration om de mänskliga rättigheterna, ILO:s grundläggande konventioner om de mänskliga rättigheterna i arbetslivet, Rio-deklarationen om miljö och utveckling samt FN:s konvention mot korruption.

Ifall vi erfar att ett bolag vi investerat i har gjort sig skyldigt till överträdelse av FN:s Global Compact-principer, analyserar vi situationen tillsammans med portföljförvaltaren, varefter teamet för ansvarsfull placering beslutar om vidare åtgärder. Vidare åtgärder innebär antingen att vi utövar vårt inflytande eller att vi överför bolaget till listan över bolag som uteslutits som placeringsobjekt. Vi utövar vårt inflytande i syfte att få bolaget ändra sin verksamhet så att den blir mer ansvarsfull.

Vi engagerar oss också tillsammans med andra placerare, där objektet och målsättningen för engagemanget följer Evlis principer för ansvarsfull placering. Därtill deltar vi i bolagsstämmor i Finland. Deltagandet i bolagsstämmor bestäms på basis av bolagsstämmans agenda och hur stort vårt inflytande bedöms vara. Ägarstyrningen beskrivs i detalj i Evli-Fondbolags principer för ägarstyrning.

C) Uteslutande av bolag som placeringsobjekt

Evli kan i olika omfattning utesluta placeringsobjekt i aktie- och räntefonder; ett allmänt uteslutande som gäller alla placeringar samt ett övergripande uteslutande som berör vissa fonder. Denna typ av uteslutande tillämpas inte på indexfonder. Fonden utesluter placeringsobjekt på basis av de kriterier som anges i fondens officiella dokument.

Det allmänna uteslutandet omfattar tillverkare av kontroversiella vapen (landminor, klustervapen, kärnvapen, utarmat uran, kemiska vapen, biologiska vapen) med gränsen 0 % av omsättningen och tobakstillverkare samt producenter av vuxenunderhållning och bolag som utövar kontroversiell låneverksamhet (inklusive s.k. snabblånebolag) med gränsen 5 % av omsättningen. Ett bolag som överträder FN:s Global Compact-principer kan uteslutas som placeringsobjekt genom beslut av teamet för ansvarsfull placering. Evlis styrgrupp för ansvarsfull placering har den 30.3.2022 beslutat utesluta Ryssland som placeringsområde. Uteslutningen omfattar ryska bolag samt ryska staten. Evli ämnar avyttra nuvarande investeringar så fort som möjligt, dock så, att andelsägarnas intresse och marknadsläget beaktas. Evlis fonder placerar inte heller i Evlis aktie.

Evlis klimatprinciper innebär att vi undviker investeringar i bolag vars omsättning till minst 30 % härrör från utvinning eller användning av stenkol i energiproduktion eller utvinning av oljesand. Vi kan avvika från uteslutandet ifall bolaget har en tydlig plan för ändrandet av verksamheten. Vi har därtill uteslutit bolag som producerar torv för energiproduktion.

Utöver förutnämnda branscher gäller det övergripande uteslutandet, med en gräns på 5 % av omsättningen, tillverkare av alkohol, vapen och fossila bränslen. Med tillverkning av fossila bränslen avses här utvinning, gruvdrift och borrning.

Utöver nämnda kriterier för uteslutning kan enskilda fonder tillämpa mer omfattande kriterier för uteslutning av placeringsobjekt. Samtliga uteslutningskriterier tillämpade av fonderna följs upp av limitkontrollen.

D) Rapportering av ansvarsfaktorer till kunden

Evlis ansvarsfulla placering grundar sig på transparens och öppenhet och därför får våra kunder omfattande rapporter över ansvarsfaktorerna. Ansvarsfaktorsrapporteringen består av ESG-rapporterna samt den ansvarsfulla placeringens verksamhetsberättelser. Evlis fonder uppdaterar kvartalsvis ESG-rapporterna på Evlis webbplats, och där kan var och en bedöma hur ansvarsfulla placeringar fonderna gjort. ESG-rapporterna utvärderar placeringarna ur ESG-perspektiv samt bedömer huruvida placeringarna omfattar bolag som överträder FN:s Global Compact-principer. Den årligen utgivna verksamhetsberättelsen för ansvarsfull placering ger möjlighet för kunderna att följa med utvecklingen av ansvarsfull placering inom Evli. Därtill avger vi portföljernas ESG-rapporter halvårsvis för institutionella kunder.

Samarbetspartnernas fonder

Evli samarbetar i placeringsverksamheten endast med pålitliga samarbetspartners med gott renommé och vi förutsätter att sådana partners har undertecknat FN:s principer för ansvarsfullt placerande. Därtill kräver vi övergripande och transparent rapportering. Vi analyserar regelbundet våra samarbetspartners fonder med fokus på ansvarsfaktorer och begagnar härvid MSCI:s ESG-analys när vi ger fonderna ESG-betyg. Evlis kapitalförvaltning har tillgång till temafonder med anknytning till ansvarskännande och dessa fonder har en placeringsstrategi som viktar bolag som kan omvandla den hållbara utvecklingens utmaningar till möjligheter.

Samarbete med andra aktörer

Vi förbinder oss att beakta FN:s principer för ansvarsfull placering (UNPRI, Principles for Responsible Investment) i placeringsverksamheten och att årligen avge en rapport till UN PRI om vår verksamhet. Sedan 2007 har Evli deltagit i Carbon Disclosure Project (CDP), ett internationellt projekt som syftar till att samla in information om olika industriers klimateffekter och som följer upp företagens åtgärder för att minska skadliga klimateffekter. Evli är även medlem i Finsif – Finland's Sustainable Investment Forum ry. Finsif har som syfte att öka intresset för ansvarsfull placeringsverksamhet som inom kapitalförvaltning och investeringsprocessen tar hänsyn till miljö, socialt ansvar och god bolagsstyrning.

Evli Kapitalförvaltnings klimatprinciper

Enligt klimatavtalet som slöts år 2015 i Paris skall den globala medeltemperaturens ökning begränsas till mindre än två grader, med sikte på en ökning på 1,5 grader. Det förutsätter att växthusutsläppen och kolsänkorna är i balans globalt i medlet av århundradet. Jordens medeltemperatur har redan nu stigit med en grad jämfört med den förindustriella perioden, vilket innebär att det krävs betydande minskningar av utsläppen för att motarbeta klimatförändringen enligt målsättningen i Parisavtalet.[1] Vi vill därför lyfta fram klimatförändringen och ge klimatrelaterade verksamhetsmodeller inom Evlis kapitalförvaltning en mer betydande roll. Klimatförändringen och dess konsekvenser beaktas genom fyra verksamhetsmodeller:

1. Analys och uppföljning av placeringsobjektens växthusutsläpp

Vi följer upp utsläppen i bolag i Evlis aktie- och räntefonder genom att fondvis analysera kolavtrycken. Vår kolavtrycksmätare, som följer TCFD:s[2] (Task Force on Climate-related Financial Disclosures) riktlinjer, är den med portföljvikten viktade genomsnittliga kolintensiteten[3] (weighted average carbon intensity). Fondernas kolintensitetvärden rapporteras offentligt med MSCI ACWI-indexets motsvarande tal som jämförelsevärde. Kolintensitetrapporteringen har en täckningsgräns på 67 %. Täckningsgränsen anger andelen av fondplaceringarna vars koldioxidutsläpp är beaktade i MSCI-databasen.

Teamet för ansvarsfull placering följer regelbundet upp aktie- och räntefondernas kolintensitet och rapporterar utvecklingen till styrgruppen för ansvarsfull placering. Styrgruppen för ansvarsfull placering består av verkställande direktören och representanter för ledningen från juridiska- och riskhanteringsavdelningen, privata och institutionella investerares affärsrörelser, portföljförvaltningen samt Evlis team för ansvarsfull placering. Vi är medvetna om att vissa begränsningar föreligger för mätningen av placeringarnas kolintensitet, men vi tror att en öppen rapportering ökar transparensen. Mätarna som är avsedda att mäta placeringarnas klimateffekter utvecklas fortfarande. Vi följer utvecklingen av mätare och rapporteringsmetoder i syfte att hitta den lämpligaste möjliga mätaren för bedömningen av placeringarnas klimateffekter.

2. Uppföljningen och uteslutandet, som placeringsobjekt, av bolag som är verksamma inom utvinningen av stenkol, oljesand och torv

Vi granskar direkta investeringar och Evlis fonder för att identifiera bolag vars omsättning till en betydande del (minst 30 %) är relaterad till utvinningen av stenkol eller oljesand. Vi definierar verksamhet inom stenkolsbranschen som gruvdrift för utvinning av stenkol eller användandet av stenkol inom energiproduktionen. Eventuella placeringar i stenkols- eller oljesandbolag handläggs av Evlis team för ansvarsfull placering. Vi undviker placeringar i stenkols- och oljesandbolag, men vi kan avvika från uteslutandet ifall bolaget har en konkret plan för att ändra sin verksamhet. Vi har därtill uteslutit, som placeringsobjekt, bolag som utvinner torv för energiproduktion.

3. Utövandet av inflytande på bolag

Tillsammans med övriga investerare uppmuntrar vi bolagen att avge rapporter om verksamhetens klimateffekter samt att beskriva hur bolaget hanterar och utnyttjar klimatrelaterade risker och möjligheter. I praktiken sker detta på basis av olika initiativ från placerarna samt genom samarbete mellan olika placerare. Vi har exempelvis deltagit i utskick av placerarbrev koordinerade av CDP och riktade till bolag med de största utsläppsvolymerna och riskerna, med tanke på klimatförändringen, som ännu inte redovisar sin verksamhets klimatkon-

[1] Statsrådets kansli 20.12.2018 https://vnk.fi/artikkeli/-/asset_publisher/kahdeksan-eduskuntapuoluetta-paatti-yhteisista-ilmastopolitiikan-tavoitteista

[2] TCFD – Task Force on Climate-related Financial Disclosure, https://www.fsb-tcfd.org/

[3] Task Force on Climate-related Financial Disclosure: Implementing the Recommendations of the Task Force on Climate-related Financial Disclosures. June 2017. https://www.fsb-tcfd.org/wp-content/uploads/2017/06/FINAL-TCFD-Report-062817.pdf

sekvenser. Därtill deltar vi i Climate Action 100+ -initiativet, där placerarna tillsammans, för att dämpa klimatförändringen, försöker påverka de 100 bolagen i världen som svarar för de största utsläppen. Climate Action 100+ -initiativet går ut på att placerarna försöker påverka bolagens hantering av klimatförändringen i en bättre riktning, att minska växthusutsläppen samt att utveckla en mer transparent rapportering av klimateffekterna. Vi har därtill undertecknat brevet Investor Statement to Governments on Climate Change, vars syfte är att uppmuntra regeringarna i olika länder att övergå till ett mindre kolintensivt samhälle.

Som ett led i FN:s Global Compact-process för företags samhällsansvar, granskar vi bolagen i vilka vi har direkta investeringar och i vilka våra fonder placerat för att utreda eventuella allvarliga miljööverträdelser. Ifall vi upptäcker dylika bolag bland placeringsobjekten, analyserar vi situationen tillsammans med portföljförvaltaren och därefter fattar teamet för ansvarsfull placering beslut om vidare åtgärder. Vidare åtgärder innebär antingen att vi utövar vårt inflytande eller att vi överför bolaget till listan över bolag som uteslutits som placeringsobjekt. Vi utövar vårt inflytande i syfte att få bolaget att ändra sin verksamhet så att den blir mer ansvarsfull.

4. Evlis egen klimatriskrapportering

Vårt mål är att under kommande år inleda rapporteringen kring klimatrelaterade risker enligt TCFD:s4 rekommendationer så att rapporteringen täcker alla Evlis funktioner. TCFD är en internationell rapporteringsram för klimatrelaterade risker, som tar upp klimatriskernas finansiella effekter i den officiella finansiella finansrapporteringen.

Utöver de ovan nämnda modellerna har Evlis kapitalförvaltning som mål att fortlöpande utveckla metoder och processer för att placera på ett ansvarsfullt sätt, inklusive beaktandet av klimatförändringen i placeringsverksamheten. I praktiken innebär det att vi regelbundet ser över våra verksamhetsmodeller, aktivt följer marknaden och klimatdebatten samt diskussionerna om utvecklandet av ansvarsfullhet med våra intressegrupper och olika bolag.

ÖVRIG INFORMATION

Placeringsfondens avkastningsutdelning

Placeringsfondens A-andelars årliga minimiavkastning anges i det fondspecifika faktabladet. Fondbolagets ordinarie bolagsstämma fattar beslut om avkastningsandelsseriernas årliga avkastning samt utbetalningen av denna. Placeringsfonderna kan ha andelsserier som delar ut den av ordinarie bolagsstämman fastslagna årsavkastningen i mer än en betalningsrat. För dessa andelsserier bekräftar ordinarie bolagsstämman tidpunkterna för utbetalningen av avkastningsraterna.

Fondbolaget eftersträvar en så jämn årlig avkastning som möjligt. Därför är utdelningen inte beroende av resultatet under den senaste räkenskapsperioden eller någon tidigare räkenskapsperiod. Utdelningen av avkastning minskar avkastningsandelens värde, och till följd av detta kan andelens värde sjunka under dess teckningspris. Avkastningen utbetalas till fondandelsägarna senast en månad efter fondbolagets ordinarie bolagsstämma och i enlighet med de registeruppgifter som föreligger på dagen för bolagsstämman.

Där en andelsseries årliga utdelning sker i mer än en rat, avdras vid tidpunkten för utdelning utdelad avkastning från andelarnas beräknade del av Placeringsfondens kapital och betalas ut, senast inom en (1) månad, till andelsägaren i enlighet med de registeruppgifter som föreligger vid tidpunkten för utdelningen av avkastningen. År 2022 infaller betalningen av utdelningsraterna på följande dagar: 10.3.2022, 10.6.2022, 12.9.2022 och 12.12.2022.

Placeringsfondens A-andelars årliga minimiavkastning (%) av andelsvärdet på datum för årsstämman

Fund	Minimiavkastning
Evli Corporate Bond	3 %
Evli Emerging Frontier	4 %
Evli Emerging Markets Credit	3 %
Evli Equity Factor Europe	4 %
Evli Equity Factor Global	4 %
Evli Equity Factor USA	4 %
Evli Europe	4 %
Evli Finland Mix	4 %
Evli Finland Select	4 %
Evli GEM	4 %
Evli Global	4 %
Evli Global Multi Manager 30	4 %
Evli Global Multi Manager 50	4 %
Evli Global X	4 %
Evli Green Corporate Bond	3 %
Evli High Yield	3 %
Evli Investment Grade	3 %
Evli Japan	4 %
Evli Leveraged Loan	3 %
Evli Likviditet	0,25 %
Evli Nordamerika	4 %
Evli Nordic	4 %
Evli Nordic 2025 Target Maturity	3 %
Evli Nordic Corporate Bond	3 %
Evli Q7	4 %
Evli Short Corporate Bond	1,75 %
Evli Statsobligation	3 %
Evli Sverige Småbolag	4 %
Evli Target Maturity Nordic Bond 2023	3 %

Rapportering

Placeringsfondens värdeutveckling och fondandelarnas dagliga värde publiceras på adressen www.evli.com/fonder där fondbolaget även månatligen redovisar nyckeltalen. Placeringsfondens årsredovisning och en delårsrapport är likaså tillgänglig på adressen www.evli.com/fonder samt hos investerarservicen. Årsredovisningen publiceras kalenderårsvis 31.3. och halvårsrapporten 31.8. Tecknings- och inlösennotor över fondandelarna samt rapporter över fondandelsinnehav är tillgängliga i nättjänsten My Evli.

Investerarservice och ytterligare information

Vår investerarservice står gärna till tjänst om du har frågor gällande fondplacering eller behöver hjälp vid valet av fond. Vi betjänar dig vardagar mellan 9.30 och 16.30 på tel. +358 (0)9 4766 9701.

MARKNADSRISK SAMT RISKER FÖRKNIPPADE MED INVESTERINGSOBJEKT

1. Inledning

Informationen som presenteras här om de vanligaste placeringsinstrumenten och riskerna förknippade med dessa är inte uttömmande. Evlis placeringsfonder kan, inom ramen för sin placeringsstrategi och i enlighet med lagen och de begränsningar som anges i fondernas stadgar, investera i ett eller flera av de nedan angivna instrumenten. Innan investeringsbeslutet tas, bör investeraren noggrant studera villkoren förknippade med placeringsinstrumentet, egenskaperna och skyldigheterna, för att förstå de risker som är förknippade med instrumentet och vara medveten om placeringens eventuella inverkan på placerarens ekonomiska situation. Fondbolaget ger ytterligare information om placeringsinstrument och de risker som är förknippade med instrumenten.

Fondernas helhetsrisk följs upp dagligen med hjälp av värdet för placeringsgrad eller Value at Risk (VaR-värdet) som uttrycker risknivån. Räntefondernas ränterisk följs därtill upp med hjälp av modifierad duration. Fondbolaget följer upp fondernas tillgång på likvida medel för att säkerställa en tillräcklig kassalikviditet i de enskilda fonderna. Därtill tillämpas stresstest på fonderna för att bedöma likviditetsrisken. Ifall en svag likviditet eller marknadsstörning råder, kan inlösen av fondandelar kräva en längre tid än normalt och i vissa situationer kan inlösen temporärt avbrytas.

Vid placering i en placeringsfond kan investeringens värde såväl öka som minska. när placeraren löser in sin placering kan dess värde vara lägre än då placeringen gjordes.

2. Centrala riskbegrepp

Marknadsrisk
Risken att marknaden, där placeringen omsätts, helt eller delvis försvagas.

Kursrisk
Risken att placeringsinstrumentets kurs/pris faller.

Bolagsrisk
Risken att ett visst bolag går sämre än förväntat eller drabbas av en negativ händelse och finansiella instrument som är relaterade till bolaget därmed sjunker i värde. Detta gäller i synnerhet aktiefondernas placeringsobjekt.

Kreditrisk
Risken för bristande betalningsförmåga hos exempelvis en emittent (stat, företag, annat samfund) eller en motpart. Detta gäller i synnerhet räntefondernas placeringsobjekt.

Prisvolatilitetsrisk
Risk för stora svängningar i kursen/priset på ett finansiellt instrument. Påverkar placeringen negativt.

Likviditetsrisk
Risken att ett finansiellt instrument inte kan säljas eller köpas vid en viss tidpunkt på grund av att omsättningen av instrumentet är ringa.

Ränterisk
Risken att placeringsobjekten minskar i värde på grund av förändringar i marknadsräntan. Detta gäller i synnerhet räntefondernas placeringsobjekt.

Valutarisk
Risken att placeringsobjektets värde minskar på grund av att det är denominerat i en utländsk valuta som försvagas. Detta gäller i synnerhet placeringar på tillväxtmarknader.

Landrisk
Risken att ett land eller en region utvecklas svagare än väntat eller att området drabbas av en negativ händelse och att placeringsinstrument relaterade till företag som verkar i det aktuella området därmed förlorar i värde. Detta gäller i synnerhet fonder som placerar i enskilda länder eller regioner (exempelvis Asien, Brasilien, Indien, Japan, Ryssland).

Branschspecifik risk
Risken att en bransch eller sektor utvecklas svagare än väntat eller drabbas av en negativ händelse och att placeringsinstrument relaterade till företag som verkar i branschen därmed förlorar i värde. Detta gäller i synnerhet fonder som placerar i enskilda branscher (exempelvis energi, läkemedelsindustri, bioteknik).

Legal risk
Risken att relevanta lagar och regler är oklara eller ändras. Detta gäller i synnerhet placeringar på tillväxtmarknader.

Skatterisk
Risk för att beskattningsregler och/eller skattesatser är oklara eller ändras. Detta gäller i synnerhet placeringar på tillväxtmarknader.

Hävstångseffektsrisk
Risk som utgörs av derivatinstrumentets struktur, som innebär att det finns en risk att prisutvecklingen på den underliggande egendomen får ett stort genomslag i kursen/priset på derivatinstrumentet.

3. Typiska risker avseende vissa placeringsinstrument

3.1 Aktier
Aktien är ett värdepapper som är relaterat till det emitterande aktiebolagets eget kapital. Aktiens värde baseras på den rådande uppfattningen om det emitterande företagets värde. Aktieplaceringen berättigar även till utdelning som företaget betalar ut.

Beträffande aktieplaceringar föreligger risken att aktiekursen förändras (prisvolatilitetsrisk) och risker i anslutning till affärernas storlek (likviditetsrisk). Förändringar i aktiens värde påverkas av bland annat bolagets framtidsutsikter och den allmänna utvecklingen på marknaderna. Risken påverkas i allmänhet även av bolagets bransch, ändringar i lagstiftningen samt bland annat antalet aktier som bolaget emitterat och ägandefördelning. Värdet på aktier som är kopplade till en utländsk valuta påverkas även av valutarisken.

Placeraren kan förlora hela sitt placerade kapital om bolaget försätts i konkurs. Därtill kan aktieplaceringar på utvecklingsmarknader vara mer riskfyllda än andra då lokala verksamhetsbetingelser och lagstiftningen kan vara icke typiska till sin natur och marknaden kan påverkas av politiska risker, kraftiga svängningar i valutakurserna, motpartsrisker samt mindre likviditet på aktiemarknaden.

En aktiefond kan begränsa risken genom diversifiering i flera olika placeringsobjekt eller med derivatstrategier som utnyttjar rätten att sälja eller köpa aktier till en kurs som avviker från marknadskursen.

3.2 Optionsrätter

Aktieoptioner har ett nära samband med aktier. Optionerna ger optionsrättens innehavare rätten att köpa (köpoption) eller sälja (säljoption) företagets aktier inom en viss tidsperiod till ett på förhand bestämt pris. Optionsförvärvarens risk är att optionen, utan riskbegränsande åtgärder, kan förlora i värde eller vara värdelös på stängningsdagen. Optionsrättens pris följer i regel de underliggande aktiernas eller indexens kursutveckling, men optionsrättens kurssvängningar kan vara större. Optionsrättens pris påverkas även av aktiens volatilitet, räntenivå och optionsrättens återstående giltighetstid. Optionsrätternas volatilitet är högre än den underliggande aktiens, beroende på mindre bundet eget kapital (s.k. hävstångseffekt).

3.3 Ränteinstrument

Risken i anslutning till räntebärande instrument utgörs av eventuella kursförändringar (kursrisk) som kan ske under löptiden ifall marknadsräntan förändras. En annan riskfaktor är att emittenten eventuellt inte förmår återbetala lånet (kreditrisk). Lån för vilka fullgod säkerhet för återbetalning har ställts, innebär en mindre risk än lån utan säkerhet.

Allmänt taget är risken för förlust lägre för räntebärande instrument än för aktier. Ett räntebärande instrument utgivet av en emittent med hög kreditvärdighet kan således vara ett bra alternativ för placeraren som vill minimera risken att placeringskapitalet minskar i värde. Olika räntebärande instrument lämpar sig bra för sparande på kort sikt. Även vid långsiktigt sparande, där placeraren inte vill äventyra kapitalet, är räntebärande placeringar mycket vanliga. Nackdelen med en räntebärande placering är att dess värdeökning i regel är anspråkslös. Exempel på räntebärande placeringar är sparkonton, obligationer och räntefonder.

Räntefonden kan begränsa risken genom diversifiering i många olika placeringsinstrument eller emittenter, genom att endast välja emittenter med hög kreditvärdighet samt genom att placera i räntederivat.

3.3.1 Kapitalmarknadsinstrument

Med kapitalmarknadsinstrument avses kortsiktiga placeringar, högst 12 månader, emitterade av staten, företag eller samfund. Till kapitalmarknadsinstrumenten räknas statsskuldväxlar, placeringscertifikat, bolagscertifikat, kommuncertfikat och ECP (Euro Commercial Paper).

Kapitalmarknadsplaceringar är i regel s.k. nollräntepapper (diskonteringspapper) vars nominella värde emittenten betalar till innehavaren på den utbetalningsdag som antecknats på certifikatet. Nollränteinstrumentets avkastning utgörs av skillnaden mellan anskaffningspriset och det nominella värdet eller återköpspriset. Kapitalmarknadsinstrumenten är förknippade med två typiska risker. Den ena är risken i anslutning till förändringar i räntenivån och instrumentets maturitet eller lånets löptid (ränterisk), den andra är risken i anslutning till emittentens/låntagarens betalningsförmåga (kreditrisk). Kreditriskens betydelse avseende ränteinstrument ökar ifall emittentens kreditvärdighet är låg.

3.3.2 Masskuldebrev

Ett masskuldebrev är ett av staten, kommunen eller ett bolag emitterat lån varmed det främmande kapitalet ökas. Under masskuldebrevets löptid uppbär innehavaren en löpande ränta, såkallad kupongränta. Undantag är exempelvis nollkuponglån, där ränta inte betalas ut, men där instrumentet säljs med rabatt. Lånet återbetalas när lånetiden löper ut.

Masskuldebrevslån kan ha antingen fast eller rörlig ränta. Masskuldebrevens värde bestäms genom kassaflödets värde som beror på förändringar i räntenivån. Kassaflödet består av kupongräntan och återbetalningen av lånekapitalet. Masskuldebrevslånets värde bestäms av de på marknaderna rådande avkastningskraven, dvs. enligt diskontoräntan.

De mest typiska riskerna för masskuldebrev är ränterisken och kreditrisken. En höjning av räntenivån sänker masskuldebrevets försäljningsvärde på eftermarknaden och en sänkning av räntenivån ökar värdet. Utländska masskuldebrevslån kan även medföra en valutakursrisk.

3.4 Derivatinstrument

Med derivatinstrument avses avtal vars värde beror på värdeförändringar i underliggande tillgångar, prisförändringar, förändringar i räntenivån, avtalets förfallodatum och andra faktorer som påverkar derivatinstrumentets värde. Derivatinstrument består av bland annat optioner, terminer, futurer, inbytesavtal och kombinationer av dessa. Derivatinstrument kan ha olika underliggande tillgångar. Tillgångarna kan exempelvis bestå av aktier, valuta, ränta, nyttighet eller index.

Derivatinstrumentens löptid varierar och den kan vara mycket kort eller omfatta flera år. Derivatavtalets slutliga avkastning beror på den underliggande tillgångens utveckling. Till derivatinstrumentets avkastning bidrar även övriga i avtalet eventuellt angivna faktorer samt kostnaderna för eventuella avtalsenliga säkerheter.

Derivatinstrument kan beroende på typ medföra andra ekonomiska förpliktelser eller skyldigheter för kunden än inköpskostnader och inköpet kan omfatta krav på säkerhet eller

andra förpliktelser. Derivatinstrumentets värde kan förändras snabbt och kraftigt, varvid ett eventuellt säkerhetsunderskott kan förstärkas med kompletterande säkerhet. Säkerheten kan även bli föremål för realisering.

Eftersom derivatinstrument är avtal baserade på underliggande tillgång, påverkas instrumentens värde direkt av den underliggande egendomens risker och prisförändringar. Typiska risker i anslutning till derivatinstrument är marknadsrisken för den underliggande tillgångens värde, kreditrisk i anslutning till motpartens betalningsförmåga, hävstångseffektsrisken samt valutarisk i samband med värdet på derivatinstrument som bestämts i utländsk valuta. Villkoren i ett enskilt derivatavtal kan vara sådana att vinst/förlustutsikterna kan bli mycket stora. Teoretiskt kan vissa strategier innebära en gränslös förlustrisk.

3.5 Warranter

Warranter är derivatinstrument baserade på värdepapper som handlas med på börsen. Warrantens underliggande tillgångar kan exempelvis bestå av aktie, index, nyttighet eller valuta.

Köpwarranten ger rätt att köpa och säljwarranten rätt att sälja en underliggande tillgång på en viss dag och till ett visst pris. Om warranten har värde på förfallodagen, erhåller placeraren motsvarande summa antingen kontant eller i värdeandelar. Europeiska warranter betalas på förfallodagen. Däremot kan placeraren i amerikanska warranter kräva inlösen när som helst under giltighetstiden.

Vid handel med warranter är den av warrantens emittent ställda marknadsgarantin en central faktor. Marknadsgarantin kan innebära att emittenten förbinder sig att ställa en köp- och säljkurs för warranten. Villkoren för marknadsgarantin beskrivs i presentationen av warranten och garantivillkoren kan variera betydligt beroende på emittent och warrant.

Warranten kan vara värdelös på förfallodagen och då förlorar placeraren sin placering. Köpwarranten förfaller värdelös om den underliggande tillgångens värde på förfallodagen är lägre än warrantens lösenpris. På motsvarande sätt förfaller säljwarranten värdelös om den underliggande tillgångens värde på förfallodagen är högre än warrantens lösenpris. Typiska risker i anslutning till warranter är marknadsrisken, hävstångseffektsrisken, kreditrisken samt valutarisken.

EVLI-FONDBOLAGS PRINCIPER AVSEENDE ÄGARSTYRNINGEN FÖR PLACERINGSFONDER OCH KAPITALFÖRVALTNING

Evli-Fondbolag Ab:s styrelse godkände 16.9.2020 principerna avseende ägarstyrning. Principerna avseende ägarstyrning tillämpas av Evli-Fondbolag vid placering av placeringsfondernas medel samt förvaltade medel i bolagsaktier och, i tillämpliga delar, även i olika ränteinstrument som är föremål för handel, både på den reglerade marknaden och på motsvarande handelsplatser.

Ägarstyrning

Evli-Fondbolags uppgift är att i första hand bevaka fondernas och fondandelsägarnas intresse samt ägares intresse för den förvaltade egendomen. Syftet är att maximera avkastningen på fonden och den förvaltade egendomen med iakttagande av placeringsstrategins och risknivåns begränsningar. Beträffande ägarstyrningen är det skäl att notera att medlen i fonder som förvaltas av Evli-Fondbolag och Kapitalförvaltningen nästan alltid utgör en minoritetsandel i de ägda bolagen, men trots detta anser Evli-Fondbolag att det är möjligt att påverka beslutsfattningen i bolagen genom att framföra sina mål och principer på ett tydligt och transparent sätt.

Ägarstyrningen har som mål att på lång sikt öka värdet på innehaven i placeringsfonderna och på förvaltad egendom. Evli-Fondbolag förutsätter att företagen som är placeringsobjekt tillämpar en god ägarstyrning och förvaltningssed, exempelvis Värdepappersmarknadsföreningens Kod för bolagsstyrning[1] eller motsvarande utländska regelverk. Evli-Fondbolag lägger därtill vikt vid miljöhänsyn och socialt ansvar. Evli-Fondbolags förhållning till frågor kring miljö, socialt ansvar och förvaltningssed definieras i sin helhet av Evlikoncernens principer för ansvarsfull placering[2]. Därtill har Evlikoncernen separata klimatprinciper[3] som specificerar förfaringssättet för placering med anknytning till klimatförändringen.

Evli-Fondbolags ägarstyrningsmetoder omfattar 1) att engagera sig i bolagen i egen regi eller i samarbete med andra placerare, 2) att delta i bolagsstämmor och 3) att vid vanliga bolagssammanträffanden föra diskussioner mellan bolagets representanter och portföljförvaltare som fattar investeringsbeslut eller med ett team som handhar ansvarsfull placering. Evli-Fondbolag använder sig inte av röstning via ombud vid deltagande i bolagsstämma.

1. Bolagspåverkan

Evli-Fondbolag bedriver påverkan i bolag som är placeringsobjekt både i egen regi och i samarbete med andra placerare. Vi väljer vilka bolag vi påverkar på basis av faktorer som definieras av Evlikoncernens principer för ansvarsfull placering och klimatprinciper. Dessa faktorer är gemensamma för alla placeringsstrategier. Bolagspåverkan rapporteras årligen i Evlikoncernens verksamhetsberättelse för ansvarsfull placering. Evli-Fondbolag begagnar sig inte av aktielån som en del av bolagspåverkan.

Evli-Fondbolags bolagspåverkan i egen regi har som mål styra bolagens verksamhet i en mer ansvarsfull riktning. Ifall bolaget visar sig ovilligt att ändra på sitt sätt att driva verksamheten, kan Evli-Fondbolag sälja sitt innehav i bolaget.

Evli-Fondbolag bedriver påverkan även i samarbete med andra placerare där målsättningen för påverkan motsvarar Evlis principer för ansvarsfull placering och klimatprinciperna.

[1] https://cgfinland2.fi/sv/rekommendationer/rekommendationer/

[2] https://pankki.evli.com/hubfs/Evli.com/Documents/Responsibility/EN/Evli_Wealth_Management_Principles_for_Responsible_Investment.pdf

[3] https://pankki.evli.com/hubfs/Evli.com/Documents/Responsibility/EN/Evli-Wealth-Management_ClimateChangePrinciples_CarbonFootprintData.pdf

2. Deltagande i bolagsstämma

I regel deltar Evli-Fondbolag i bolagsstämmor och extra bolagsstämmor endast i Finland, men kan meddela instruktioner för röstning vid valda stämmor utomlands utan att delta i själva stämman. Ifall de av Evli-Fondbolag förvaltade fondernas intressen inte sammanfaller, används respektive rösträtt enligt den enskilda fondens intressen. Fondernas placeringsstrategier förutsätter inte deltagande i bolagsstämma. Kriterierna för deltagande i bolagsstämma utgörs av ägarandelen i bolaget, bolagets vikt i placeringsportföljen, ärendena som tas upp vid stämman och möjligheterna för meningsfull påverkan. Det slutgiltiga beslutet om deltagande tas av portföljförvaltaren som ansvarar för placeringsbeslut eller teamet som handhar ansvarsfull placering.

3. Företagsbesök

I placeringsstrategin för en del av Evli-Fondbolagets fonder ingår att portföljförvaltare som ansvarar för placeringsbeslut regelbundet besöker bolagen. Teamet som handhar ansvarsfull placering besöker bolagen i sammanhang som tangerar ansvarsfullhet.

Utöver förutnämnda metoder följer Evli-Fondbolags portföljförvaltare regelbundet upp bolagen, bland annat nyheter och börsmeddelanden samt exempelvis utdelningar, emissioner, fusioner och bolagsstämmor.

Förverkligandet av Evli-Fondbolags principer för ägarstyrning rapporteras på bolagets webbplats och redovisas därtill i placeringsfondens halvårsrapport och årsberättelse.

EVLI-FONDBOLAGS RAPPORTERING TILL INSTITUTIONELLA PLACERARE

Enligt lagen om placeringsfonder, 9 kap., 8 §, skall Fondbolaget avge rapport med de uppgifter som beskrivs nertill till sådana institutionella placerare som avses i lagen. Informationen som avses i lagen ges av Evli-Fondbolag i fondprospektet och rapporteras i placeringsfondernas halvårsrapporter samt årsredovisningen.

Placeringsfondens struktur, investeringarnas omsättningshastighet samt kostnaderna i anslutning till omsättningshastigheten rapporteras i placeringsfondernas halvårsrapporter samt årsredovisningen, som är tillgängliga för placeraren på webbplatsen www.evli.com/fonder eller, på begäran, hos Evli-Fondbolag.

Information om risker som på medellång och lång sikt är förknippade med de av Evli-Fondbolag förvaltade placeringsfonderna uppges i bland annat fondprospektet och på fondbolagets webbplats. Grunderna för investeringsbeslut och beslutsförfaranden i placeringsfonderna beskrivs på placeringsfondernas webbplats, adress www.evli.com/fonder, samt i fondprospektet. Årsredovisningen beskriver placeringsfondens portföljförvaltningspolicy. Bortsett från fonden Evli Sverige Aktieindex, är alla Evli-Fondbolags placeringsfonder aktivt förvaltade, vilket innebär att investeringsbesluten görs med beaktande av bland annat objektens ekonomiska resultat, utsikter, ansvarsfullhet, riskerna på medellång och lång sikt samt andra specifika frågor. Därtill ger placeringsfondernas stadgar detaljerad information om placeringsfondens placeringsstrategi, inklusive grunderna för investeringsbeslut.

I enlighet med principerna för ägarstyrning använder sig Evli-Fondbolag varken av röstningsrådgivare vid bolagsstämmor eller aktielån som en del av bolagspåverkan. I halvårsrapporten och i årsredovisningen rapporteras eventuella intressekonflikter, samt handläggandet av konfliktärendet, som kan uppstå i anknytning till bolagspåverkan enligt ägarstyrning.

BESKATTNING AV FONDEN OCH ANDELSÄGAREN

(I Finland allmänt skattskyldig fysisk person)

Allmänt

I samband med försäljning (inlösen) av fondandelar realiseras överlåtelsevinst. Överlåtelsevinsten är skillnaden mellan fondandelens inlösenpris och teckningspris. Om fondandelar säljs till ett lägre pris än teckningspriset, uppstår en överlåtelseförlust. Överlåtelseförluster som uppstått kan avdras under skatteåret och under de fem följande åren i takt med att vinst inflyter.

För avkastningsandelar i fonden (A-andelar) utbetalas en årlig avkastning, som utgör en beskattningsbar kapitalinkomst. Byte mellan fonder verkställs som inlösen och teckning, varvid överlåtelsevinst eller -förlust realiseras. Att inom en och samma fond byta avkastningsandelar mot tillväxtandelar – eller vice versa – ger inga skattepåföljder. Placeringsfonder är skattefria samfund och betalar inte skatt på överlåtelsevinster, inte heller på avkastning eller ränteintäkter i Finland. Fonden betalar skatt på avkastning och ränteintäkter i utlandet enligt det skatteavtal som gäller med det aktuella landet.

Fondens avkastning beskattas som kapitalinkomst

Den årliga avkastningen samt en eventuell överlåtelsevinst vid inlösen utgör kapitalinkomst och beskattas med 30 procent upp till 30 000 euro och den överstigande delen med 34 procent. På den årliga avkastningen som utdelas för avkastningsandelar innehåller fondbolaget automatiskt förskottskatten (preliminärskatten). På överlåtelsevinst i samband med inlösen uppbärs ingen förskottsskatt.

Överlåtelsevinst som uppstått vid försäljning kan beräknas antingen som verklig vinst eller utgående från en presumtiv anskaffningsutgift. Den verkliga överlåtelsevinsten beräknas så att man från inlösenpriset subtraherar teckningspriset samt anskaffnings- och överlåtelseutgifterna. Alternativt kan inlösenpriset minskas med en presumtiv anskaffningsutgift. Då vinsten beräknas utgående från den presumtiva anskaffningsutgiften kan man inte avdra de verkliga teckningsutgifterna, utan utgår från den presumtiva anskaffningsutgiften. Om man ägt fondandelarna under en kortare tid än 10 år är den presumtiva anskaffningsutgiften 20 procent av inlösenpriset. Ifall tiden är längre än 10 år är den presumtiva anskaffningsutgiften 40 procent av inlösenpriset. Då vinsten beräknas utgående från den presumtiva anskaffningsutgiften kan man inte dra av faktiska utgifter, t.ex. tecknings- eller inlösenavgifter.

Eventuell förlust vid inlösen av andelar får avdras från de överlåtelsevinster som uppkommit under skatteåret samt de fem följande åren. Överlåtelseförlust som uppkommit år 2016 eller senare är avdragsgill även vid beskattning av annan kapitalinkomst än överlåtelsevinst. Överlåtelsevinster utgör emellertid inte skattepliktig inkomst ifall det totala överlåtelsepriset på den egendom som realiserats under skatteåret är högst 1000 euro. Överlåtelseförluster är på motsvarande sätt inte avdragsgilla ifall det totala överlåtelsepriset på den egendom som realiserats under skatteåret eller de totala anskaffningsutgifterna för den egendom som realiserats under skatteåret är högst 1000 euro. Då man fastställer värdet på den egendom som realiserats, beaktas också annan överlåtelse än inlösen av fondandelar, dock inte överlåtelse av sedvanligt hemlösöre eller därmed jämförbar egendom avsedd för personligt bruk, eller annan överlåtelse för vilken vinsten enligt lag är skattefri. Då innehav bestående av fondandelar tecknade vid olika tidpunkter realiseras, anses de först tecknade andelarna också vara de första som realiseras – om inte den skattskyldige kan påvisa annat.

Deklarationen

Fondbolaget ger årligen skatteverket i Finland en rapport om säljtransaktioner och fondinnehav. Andelsägaren bör emellertid själv deklarera överlåtelsevinster och -förluster.

Övrig information

Enligt källskattelagen uppbärs en källskatt på 30 procent på avkastning utbetalad till en i Finland begränsat skattskyldig, ifall man inte i skatteavtalet kommit överens om en lägre skattesats. Fonden meddelar årligen skatteverket om den utdelade avkastningen. För överlåtelsevinst utgår inte källskatt utan den beskattas i mottagarens hemland. Den slutliga beskattningen av avkastning och överlåtelsevinster är beroende av vilka nationella skattelagar som tillämpas. Om investeraren är osäker på vilken hans skattemässiga ställning är, uppmanas han att konsultera en skatteexpert.

EVLIS REGELBUNDNA FONDSPARANDE

Genom Evlis regelbundna fondsparande erbjuder vi våra kunder möjligheten att för ett minimibelopp av 50 euro i månaden bli delaktiga av en professionellt förvaltad fondportfölj. Tanken bakom fondsparandet är långsiktighet och regelbundenhet. Varje månad placerar du det avtalade beloppet (minimibelopp 50 euro) i den fond du valt.

Sparbeloppet kan realiseras varje bankdag och du kan också när som helst byta fond. Tecknings- och inlösenavgifterna samt förvaltningsarvodena följer gängse prislista för Evlis fonder. Regelbundet fondsparande omfattar endast teckning av tillväxtandelar (B).

Regelbundet fondsparande kan knytas till följande fonder:

Aktiefonder
Evli Emerging Frontier
Evli Equity Factor Europe
Evli Equity Factor USA
Evli Europa
Evli Finland Select
Evli Finland Småbolag
Evli GEM
Evli Global
Evli Global X
Evli Japan
Evli Nordamerika
Evli Nordic
Evli Sverige Småbolag

Blandfonder
Evli Finland Mix
Evli Global Multi Manager 30
Evli Global Multi Manager 50

Räntefonder
Evli Corporate Bond
Evli Emerging Markets Credit
Evli High Yield
Evli Statsobligation

Du kan registrera dig som fondsparare i nättjänsten My Evli, på adressen www.evli.com, eller genom att ta kontakt med vår investerarservice, tel. +358 (0)9 4766 9701.

GRÄNSER FÖR FEL I VÄRDEBERÄKNINGEN

Andelsägaren har rätt att ta del av den förteckning på fel i värdeberäkningen som fondbolaget upprättat. I enlighet med Finansinspektionens tolkning och fondbolagets styrelses beslut tillämpas på Evlis placeringsfonder följande gränsvärden för väsentliga fel i värdeberäkningen:

Fel ≥ 0,1 %
Evli Corporate Bond, Evli Emerging Markets Credit, Evli Green Corporate Bond, Evli Investment Grade, Evli Leveraged Loan, Evli Likviditet, Evli Nordic 2025 Target Maturity, Evli Nordic Corporate Bond, Evli Short Corporate Bond, Evli Target Maturity Nordic Bond 2023

Fel ≥ 0,2 %
Evli Global Multi Manager 30, Evli High Yield, Evli Statsobligation

Fel ≥ 0,3 %
Evli Equity Factor Global, Evli Equity Factor USA, Evli Finland Mix, Evli Global Multi Manager 50, Evli Q7, Evli Wealth Manager

Fel ≥ 0,5 %
Evli Emerging Frontier, Evli Equity Factor Europe, Evli Europa, Evli Finland Select, Evli Finland Småbolag, Evli GEM, Evli Global, Evli Global X, Evli Japan, Evli Nordamerika, Evli Nordic, Evli Sverige Aktieindex, Evli Sverige Småbolag

INFORMATION OM PLACERINGSFONDERNAS PLACERINGAR

Aktiefonder	Huvudsakligt investeringsområde, placeringsobjekt	Placeringsstil	Aktievikt	Speciella risker
Evli Emerging Frontier	Tillväxtmarknader, aktier	Aktiv	100%	Stora kurssvängningar möjliga
Evli Equity Factor Europe	Europa, aktier	Aktiv	100%	Placeringsmarknadens tillväxt
Evli Equity Factor Global	Global fond, aktier på tillväxtmarknaderna	Aktiv	100%	Placeringsmarknadens tillväxt
Evli Equity Factor USA	USA, aktier	Aktiv	100%	Placeringsmarknadens tillväxt
Evli Europa	Europa, aktier	Aktiv	100%	Placeringsmarknadens tillväxt
Evli Finland Select	Finland, aktier	Aktiv	100%	Begränsat till ett land
Evli Finland Småbolag	Finland, aktier i små och medelstora bolag	Aktiv	100%	Begränsat till ett land
Evli GEM	Tillväxtmarknader, aktier	Aktiv	100%	Stora kurssvängningar möjliga
Evli Global	Global fond, aktier på tillväxtmarknaderna	Aktiv	100%	Den allmänna ekonomiska utvecklingen
Evli Global X	Global fond, aktier på tillväxtmarknaderna	Aktiv	100%	Den allmänna ekonomiska utvecklingen
Evli Japan	Japan, aktier	Aktiv	100%	Begränsat till ett land
Evli Nordamerika	USA och Kanada, aktier	Aktiv	100%	Placeringsmarknadens tillväxt
Evli Nordic	Norden, aktier. Minst 90% av fondens investeringar är alltid i företag som är noterade i de nordiska länderna.	Aktiv	100%	Placeringsmarknadens tillväxt
Evli Sverige Aktieindex	Sverige, aktier i stora bolag	Passiv	100%	Begränsat till ett land
Evli Sverige Småbolag	Sverige, aktier i små och medelstora bolag	Aktiv	100%	Begränsat till ett land

Räntefonder	Huvudsakligt investeringsområde, placeringsobjekt	Placeringsstil	Genomsnittlig löptid	Speciella risker
Evli Corporate Bond	Europa, företagsobligationer med det lägre och det högre kreditbetyget	Aktiv	2-6 år	Kreditrisk
Evli Emerging Markets Credit	Tillväxtmarknader, företagsobligationer med det lägre och det högre kreditbetyget	Aktiv	3-7 år	Hög kreditrisk
Evli Green Corporate Bond	Europa, gröna företagsobligationer med det lägre och det högre kreditbetyg	Aktiv	3-7 år	Kreditrisk
Evli High Yield	Europa, företagsobligationer med det lägre kreditbetyget	Aktiv	2-5 år	Hög kreditrisk
Evli Investment Grade	Europa, företagsobligationer med det högre kreditbetyget	Aktiv	3-6 år	Kreditrisk
Evli Likviditet	Eurozonen, penningmarknaden	Aktiv	max 12 mån	Kreditrisk
Evli Nordic 2025 Target Maturity	Norden, företagsobligationer med det lägre och det högre kreditbetyg	Aktiv	max 5 år	Kreditrisk
Evli Nordic Corporate Bond	Norden, företagsobligationer med det lägre och det högre kreditbetyg. Minst 90% av fondens investeringar är alltid i nordiska företagsobligationer.	Aktiv	max 2-4 år	Kreditrisk
Evli Short Corporate Bond	Europa, företagsobligationer med det lägre och det högre kreditbetyget	Aktiv	max 2,5 år	Kreditrisk
Evli Statsobligation	Eurozonen, statsobligationer	Aktiv	4-7 år, max 10 år	Förändringar i den allmänna räntenivån
Evli Target Maturity Nordic Bond 2023	Norden, företagsobligationer med det lägre och det högre kreditbetyg	Aktiv	max 5 år	Kreditrisk

Alla fonder kan även investera i derivatinstrument, både i skyddande syfte och som ett led i strävan att nå fondens målsättningar.

Ränte- och blandfonder kan placera mer än 35% av sina medel i värdepapper eller penningmarknadsinstrument emitterade eller garanterade av finska staten, en finsk kom-mun eller samkommun eller ett land inom Europeiska ekonomiska samarbetsområdet eller en delstat i ett sådant land eller ett annat lokalt offentligt samfund, en annan OECD-medlemsstat ett internationellt offentligt samfund vilket som medlem har minst ett land inom Europeiska ekonomiska samarbetsområdet.

INFORMATION OM PLACERINGSFONDERNAS PLACERINGAR

Blandfonder	Huvudsakligt investeringsområde, placeringsobjekt	Placeringsstil	Aktievikt	Speciella risker
Evli Finland Mix	Finland (aktier) och eurozonen (olika ränteinstrument)	Aktiv	40 % (+/- 20 %)	
Evli Global Multi Manager 30	Global fond, aktie- och räntefonder	Aktiv	30 % (+/- 20 %)	
Evli Global Multi Manager 50	Global fond, aktie- och räntefonder	Aktiv	50 % (+/- 20 %)	
Evli Wealth Manager	Global fond, aktier och olika ränteinstrument	Aktiv	0-100 %	
Specialplaceringsfonder	**Huvudsakligt investeringsområde, placeringsobjekt**	**Placeringsstil**	**Aktievikt**	
Evli Leveraged Loan	Norden och Europa, leverage-företagslån	Aktiv	-	Kreditrisk
Evli Q7	Global fond, aktier och olika ränteinstrument, råvaror	Aktiv	0-100 %	

Alla fonder kan även investera i derivatinstrument, både i skyddande syfte och som ett led i strävan att nå fondens målsättningar.

Ränte- och blandfonder kan placera mer än 35% av sina medel i värdepapper eller penningmarknadsinstrument emitterade eller garanterade av finska staten, en finsk kom-mun eller samkommun eller ett land inom Europeiska ekonomiska samarbetsområdet eller en delstat i ett sådant land eller ett annat lokalt offentligt samfund, en annan OECD-medlemsstat ett internationellt offentligt samfund vilket som medlem har minst ett land inom Europeiska ekonomiska samarbetsområdet.

PLACERINGSFONDERNAS AVGIFTER OCH NYCKELTAL

Fond	Förvaltnings- och förvarsavgift per år, %	Löpande kostnader per år, % [1)]	Avkastning 12 mån., %	Omsättnings-hastighet	Minimi-teckning	Risk-klass
Evli Corporate Bond	0,85	0,85	0,11	0,20	1 000	3
Evli Corporate Bond D SEK-andelar	0,35	0,35	1,00	0,20	200 000 000	3
Evli Corporate Bond I-andelar	0,45	0,45	0,51	0,20	10 000 000	3
Evli Corporate Bond NOK-andelar	0,85	0,85	1,14	0,20	10 000	3
Evli Corporate Bond SEK-andelar	0,85	0,85	0,48	0,20	10 000	3
Evli Emerging Frontier 2)	1,90 + prest. baserad avg.	7,86	33,04	0,83	1 000	6
Evli Emerging Frontier I-andelar 3)	0,95 + prest. baserad avg.	3,83	38,29	0,83	5 000 000	6
Evli Emerging Markets Credit	1,00	1,00	-0,15	0,38	1 000	4
Evli Emerging Markets Credit I-andelar	0,55	0,55	0,30	0,38	10 000 000	4
Evli Emerging Markets Credit SEK-andelar	1,00	1,00	0,27	0,38	10 000	4
Evli Equity Factor Europe	0,95	0,95	23,01	0,41	1 000	6
Evli Equity Factor Europe I-andelar	0,65	0,65	23,38	0,41	2 000 000	6
Evli Equity Factor Global	0,95	0,95	26,07	0,82	1 000	6
Evli Equity Factor Global I-andelar	0,65	0,65	26,44	0,82	2 000 000	6
Evli Equity Factor USA	0,95	0,95	30,76	0,54	1 000	6
Evli Equity Factor USA I-andelar	0,65	0,65	31,15	0,54	2 000 000	6
Evli Equity Factor USA USD-andelar	0,95	0,95	21,80	0,54	1 000	6
Evli Europa	1,60	1,60	27,14	0,49	1 000	6
Evli Europa I-andelar	1,00	1,00	27,90	0,49	5 000 000	6
Evli Finland Mix	1,83	1,83	11,45	0,80	1 000	4
Evli Finland Select	1,80	1,80	26,79	0,39	1 000	6
Evli Finland Småbolag	1,60	1,60	29,96	0,10	1 000	6
Evli Finland Småbolag I-andelar	1,00	1,00	-	-	5 000 000	6
Evli GEM	1,80	1,80	17,57	0,47	1 000	6
Evli GEM I-andelar	1,00	1,00	-	-	5 000 000	6
Evli GEM USD-andelar	1,80	1,80	8,83	0,47	1 000	6
Evli Global	1,60	1,60	29,17	0,40	1 000	6
Evli Global I-andelar	1,00	1,00	29,95	0,40	5 000 000	6
Evli Global SEK-andelar	1,60	1,60	31,78	0,40	10 000	6
Evli Global Multi Manager 30	0,75	1,81	7,65	0,16	1 000	4
Evli Global Multi Manager 50	0,75	1,89	12,93	0,20	1 000	4
Evli Global X	1,60	1,60	28,60	0,18	1 000	6
Evli Global X I-andelar	1,00	1,00	29,37	0,18	5 000 000	6
Evli Global X SEK-andelar	1,60	1,60	31,19	0,18	10 000	6
Evli Green Corporate Bond	0,75	0,75	-1,10	0,18	1 000	3
Evli Green Corporate Bond I-andelar	0,40	0,40	-0,76	0,18	10 000 000	3
Evli Green Corporate Bond SEK-andelar	0,75	0,75	-0,71	0,18	10 000	3
Evli High Yield	0,95	0,95	3,18	0,47	1 000	4
Evli High Yield D SEK-andelar	0,40	0,40	4,13	0,47	200 000 000	4
Evli High Yield I-andelar	0,50	0,50	3,65	0,47	10 000 000	4
Evli High Yield NOK-andelar	0,95	0,95	3,80	0,47	10 000	4
Evli High Yield SEK-andelar	0,95	0,95	3,56	0,47	10 000	4
Evli Investment Grade	0,75	0,75	-0,56	0,17	1 000	3

Alla nyckeltal 31.12.2021.

PLACERINGSFONDERNAS AVGIFTER OCH NYCKELTAL

Fond	Förvaltnings- och förvarsavgift per år, %	Löpande kostnader per år, % [1]	Avkastning 12 mån., %	Omsättnings-hastighet	Minimi-teckning	Risk-klass
Evli Investment Grade I-andelar	0,40	0,40	-0,21	0,17	10 000 000	3
Evli Investment Grade SEK-andelar	0,75	0,75	-0,20	0,17	10 000	3
Evli Japan	1,60	1,60	0,36	0,55	1 000	6
Evli Leveraged Loan	0,95	0,95	-	-	10 000	4
Evli Leveraged Loan I-andelar	0,50	0,50	-	-	10 000 000	4
Evli Leveraged Loan SEK-andelar	0,95	0,95	-	-	100 000	4
Evli Likviditet	0,30	0,30	0,67	0,33	1 000	2
Evli Likviditet I-andelar	0,15	0,15	0,82	0,33	20 000 000	2
Evli Likviditet SEK-andelar	0,30	0,30	0,99	0,33	10 000	2
Evli Nordamerika	1,60	1,60	40,86	0,10	1 000	6
Evli Nordic	1,60	1,60	19,32	0,43	1 000	6
Evli Nordic I-andelar	1,00	1,00	20,03	0,43	2 000 000	6
Evli Nordic 2025 Target Maturity	0,75	0,75	-	-	1 000	3
Evli Nordic 2025 Target Maturity C-andelar	0,60	0,60	-	-	1 000	3
Evli Nordic 2025 Target Maturity SEK-andelar	0,75	0,75	-	-	10 000	3
Evli Nordic Corporate Bond	0,75	0,75	1,53	0,24	1 000	3
Evli Nordic Corporate Bond I-andelar	0,40	0,40	1,89	0,24	10 000 000	3
Evli Nordic Corporate Bond NOK-andelar	0,75	0,75	2,32	0,24	10 000	3
Evli Nordic Corporate Bond SEK-andelar	0,75	0,75	1,89	0,24	10 000	3
Evli Q7 2)	0,30 + prest. baserad avg.	2,00	5,75	2,63	1 000	4
Evli Q7 I-andelar 3)	0,30 + prest. baserad avg.	1,27	6,55	2,63	5 000 000	4
Evli Short Corporate Bond	0,55	0,55	0,88	0,13	1 000	3
Evli Short Corporate Bond I-andelar	0,35	0,35	1,08	0,13	10 000 000	3
Evli Short Corporate Bond SEK-andelar	0,55	0,55	1,30	0,13	10 000	3
Evli Statsobligation	0,65	0,65	-2,69	-0,17	1 000	3
Evli Statsobligation I-andelar	0,30	0,30	-2,34	-0,17	5 000 000	3
Evli Sverige Aktieindex	0,50	0,50	32,07	-0,04	1 000	6
Evli Sverige Småbolag	1,60	1,60	40,46	0,29	1 000	6
Evli Target Maturity Nordic Bond 2023	0,85	0,85	3,03	0,26	1 000	3
Evli Target Maturity Nordic Bond 2023 C-andelar	0,60	0,60	3,29	0,26	1 000	3
Evli Target Maturity Nordic Bond 2023 I-andelar	0,45	0,45	3,44	0,26	10 000 000	3
Evli Target Maturity Nordic Bond 2023 SEK-andelar	0,85	0,85	3,42	0,26	10 000	3
Evli Wealth Manager	0,29	0,62	14,21	0,46	1 000 000	4

Alla nyckeltal 31.12.2021.

Portföljens omsättningshastighet beskriver omsättningen av värdepapper i en fond under en viss period. Portföljens omsättningshastighet beräknas genom att subtrahera nettovärdet av fondandelsteckningar och -inlösningar (S+T, EUR) från nettovärdet av de värdepapper fonden köpt och sålt (X+Y, EUR). Omsättningshastigheten är den subtraherade skillnaden dividerad med fondens genomsnittliga marknadsvärde, vilket beräknas på basis av det dagliga marknadsvärdet under de senaste 12 månaderna. Till exempel om portföljens samtliga tillgångar skulle säljas och ersättas med andra tillgångar under en period på ett år skulle omsättningshastigheten vara 1.

Portföljens omsättningshastighet = ((X + Y) - (S + T)) / M x 100 / 2

X = Köp av värdepapper, Y = Försäljning av värdepapper, S = Emissioner av fondandelar / teckningar, T = Uppsagda fondandelar / inlösningar, M = Genomsnittliga totala nettotillgångar

1) De löpande kostnaderna omfattar även en eventuell prestationsbaserad avgift och/eller avgifter debiterade av andra fonder som är placeringsobjekt

2) Prestationsbaserad avgift 20 % av den del som överskrider jämförelseavkastningen (High Watermark)

3) Prestationsbaserad avgift 10 % av den del som överskrider jämförelseavkastningen (High Watermark)

PLACERINGSFONDERNAS RISKKLASSER OCH PLACERARMÅLGRUPPER

Placeraren skall ha tillräcklig kännedom om fondplacering och fonden för att kunna bedöma hur lämplig fonden är för honom. Placeraren skall studera de föreliggande fondernas egenskaper samt förstå och acceptera riskerna som är förknippade med fondplacering. Detaljinformation om enskilda fonder är tillgänglig i fondstadgarna och fondfaktabladet. Vid placering i en placeringsfond kan investeringens värde såväl öka som minska. När placeraren löser in sin placering kan dess värde vara lägre än när placeringen gjordes. Placeringsfonder omfattas inte av Ersättningsfonden för investerarskydd eller depositionsskyddet. Fondens risk-avkastningsprofil och riskklass kan ändras. Placeraren kan följa utvecklingen av dessa på fondens faktablad.

	Riskklass	Fond	Placerarmålgrupp
Låg	1	-	Inte ens de lägsta riskklasserna 1 och 2 är riskfria. Fonderna i riskklass 1 är huvudsakligen korta och medellånga räntefonder. Fonderna är lämpliga för en försiktig placerare som i första hand vill placera på räntemarknaden samt med lägsta möjliga ränterisk och måttlig kreditrisk. Fonden lämpar sig även som verktyg för företagets kassaadministration.
Låg	2	Evli Likviditet	Inte ens de lägsta riskklasserna 1 och 2 är riskfria. Fonderna i riskklass 2 är huvudsakligen korta och medellånga räntefonder. Fonderna är lämpliga för en moderat ränteplacerare som försöker undvika placeringarnas värdefluktueringar och som vill placera i en masslåneportfölj med spridning.
Medelhög	3	Evli Corporate Bond Evli Green Corporate Bond Evli Investment Grade Evli Nordic 2025 Target Maturity Evli Nordic Corporate Bond Evli Short Corporate Bond Evli Statsobligation Evli Target Maturity Nordic Bond 2023	Fonderna i riskklass 3 är huvudsakligen långräntefonder eller ränteviktade blandfonder. Fonderna är lämpliga för en moderat placerare som eftersträvar en diversifierad portfölj med placeringar i företagslån med relativt hög ränterisk och medelhög kreditrisk eller i statslån med hög ränterisk och måttlig kreditrisk.
Medelhög	4	Evli Emerging Markets Credit Evli Finland Mix Evli Global Multi Manager 30 Evli Global Multi Manager 50 Evli High Yield Evli Leveraged Loan Evli Q7 Evli Wealth Manager	Fonderna i riskklass 4 är huvudsakligen företagslånefonder med högre risk, tillväxtmarknadernas räntefonder eller balanserade blandfonder. Fonderna är lämpliga för en placerare som eftersträvar en relativt hög avkastning, som vill placera en del av sina medel diversifierat i företagslån med hög kreditrisk (high yield) och relativt hög ränterisk eller på tillväxtländernas räntemarknad med hög ränterisk.
Medelhög	5	-	Fonderna i riskklass 5 är huvudsakligen aktieviktade blandfonder eller aktiefonder som placerar globalt. Fonderna är lämpliga för en placerare som eftersträvar en hög avkastning, som placerar på lång sikt, främst på aktiemarknaden och som accepterar att placeringarnas värde fluktuerar kraftigt.

PLACERINGSFONDERNAS RISKKLASSER OCH PLACERARMÅLGRUPPER

	Riskklass	Fond	Placerarmålgrupp
Hög	6	Evli Emerging Frontier Evli Equity Factor Europe Evli Equity Factor Global Evli Equity Factor USA Evli Europa Evli Finland Select Evli Finland Småbolag Evli GEM Evli Global Evli Global X Evli Japan Evli Nordamerika Evli Nordic Evli Sverige Aktieindex Evli Sverige Småbolag	Fonderna i riskklass 6 är vanligen aktiefonder som exempelvis placerar inom ett visst geografiskt område eller i ett visst land, på tillväxtmarknaderna eller i små och medelstora företag. Fonderna är lämpliga för en placerare som eftersträvar en hög avkastning, som placerar på lång sikt på aktiemarknaden inom ett visst geografiskt område eller i ett visst land och som accepterar att placeringarnas värde fluktuerar kraftigt.
Hög	7	-	Fonderna i riskklass 7 är vanligen aktiefonder som exempelvis placerar inom ett visst geografiskt område eller i ett visst land, på tillväxtmarknaderna eller i små och medelstora företag. Fonderna är lämpliga för en placerare som eftersträvar en hög avkastning, som placerar på lång sikt på aktiemarknaden i ett tillväxtland eller aktiemarknaden i tillväxtländerna inom ett visst geografiskt område och som accepterar att placeringarnas värde fluktuerar mycket kraftigt.

KONTAKTUPPGIFTER

Finland
Evli-Fondbolag Ab
Alexandersgatan 19, 4 vån.
PB 1081
FI-00101 Helsingfors, Finland

Investerarservice
Telefon +358 9 4766 9701
Må - fre 9.30-16.30

Sverige
Evli-Fondbolag Ab, Stockholmsfilial
Regeringsgatan 67
P.O.Box 16354
SE-103 26 Stockholm, Sverige
Telefon +46 8 407 8000
Fax +46 8 407 8001

Varken detta prospekt, dess bilagor eller de uppgifter som ingår i dessa får publiceras i Förenta Staterna, eller delges en amerikansk medborgare eller en person bosatt i Förenta staterna. De fonder Evli-Fondbolag Ab förvaltar har inte registrerats - och kommer heller inte att registreras - på det sätt som den amerikanska värdepapperslagen av år 1933 (Securities Act of 1933) förutsätter, och de får därför inte marknadsföras eller säljas i Förenta staterna, till en amerikansk medborgare eller ett amerikanskt bolag, eller för deras räkning. Evli-Fondbolag Ab har inte registrerats i USA enligt lagen om värdepappersföretag av år 1940 (Investment Company Act of 1940).

The services and products of Evli Fund Management Company Ltd. are not directed at and are not intended for United States residents and residents of other countries who are temporarily present in the United States, and any partnership, corporation, or entity organized or existing under the laws of the United States of America or of any state, territory, or possession thereof, or any estate or trust which is subject to United States tax regulations. This material is not an offer to provide, or a solicitation of any offer to buy or sell, products or services in the United States of America. No United States residents or residents of other countries who are temporarily present in the United States may purchase any products or services of Evli Fund Management Company and Evli Fund Management Company will not accept an application to purchase products or services from any such person.

SFDR-BILAGA

Denna bilaga till Evli-Fondbolag Abs fondprospekt innehåller information som krävs enligt artiklarna 6, 8 och 9 i EU:s Förordning om hållbarhetsrelaterade upplysningar 2019/2088 (SFDR, hållbarhetsrelaterade upplysningar som ska lämnas inom den finansiella tjänstesektorn).

INNEHÅLL

Förkortningar och termer 28

Övriga fonder som inte beaktar hållbarhetsrisker i sina placeringsbeslut 28
-Evli Q7 28
-Evli Statsobligation 28
-Evli Sverige Aktieindex 28

Övriga fonder som beaktar hållbarhetsrisker i sina placeringsbeslut (artikel 6, upplysningar som ska lämnas) 28
-Evli Leveraged Loan 28
-Evli Wealth Manager 28

Fonder som främjar miljörelaterade och sociala egenskaper (artikel 8 fonder) 29

Nordiska aktiefonder 29
-Evli Finland Select 29
-Evli Finland Småbolag 29
-Evli Sverige Småbolag 30

Faktorfonder 31
-Evli Equity Factor Europe 31
-Evli Equity Factor Global 32
-Evli Equity Factor USA 32

Globala aktiefonder 33
-Evli Europa 33
-Evli GEM 33
-Evli Japan 33
-Evli Global 33
-Evli Nordamerika 33
-Evli Nordic 33
-Evli Global X 35

Tillväxtmarknader 36
-Evli Emerging Frontier 36

Företagslånefonder 38
-Evli High Yield 38
-Evli Emerging Markets Credit 38
-Evli Likviditet 38
-Evli Investment Grade 39
-Evli Short Corporate Bond 39
-Evli Nordic Corporate Bond 39
-Evli Corporate Bond 39
-Evli Nordic 2025 Target Maturity 39
-Evli Target Maturity Nordic Bond 2023 41

Blandfonder 42
-Evli Global Multi Manager 30 42
-Evli Global Multi Manager 50 42
-Evli Finland Mix 43

Fonder som har hållbar investering som mål (artikel 9 fonder) 45

Räntefond som har hållbar investering som mål
-Evli Green Corporate Bond 45

FÖRKORTNINGAR OCH TERMER

Förkortningen SFDR syftar på EU:s förordning (2019/2088) om hållbarhetsrelaterade upplysningar som ska lämnas inom den finansiella tjänstesektorn. På svenska talar man ibland om hållbarhetsförordningen eller disclosureförordningen, på engelska Sustainable Finance Disclosure Regulation.

EU:s Taxonomiförordning syftar på EU:s förordning (2020/852) vars syfte är att definiera miljömässigt hållbara ekonomiska verksamheter inom olika sektorer och branscher. Taxonomiförordningen definierar klassificeringssystemets miljömålsättningar, allmänna principer och informationsskyldighetsramen. Taxonomin har sex miljömål: begränsning av klimatförändringar, anpassning till klimatförändringar, hållbar användning och skydd av vatten och marina resurser, omställning till en cirkulär ekonomi, förebyggande och begränsning av miljöföroreningar samt skydd och återställande av biologisk mångfald och ekosystem.

ESG är en förkortning av orden Environmental, Social och Governance.

Hållbarhetsriskerna är miljörelaterade, sociala eller styrningsrelaterade händelser eller förhållanden som, om de förverkligas, skulle kunna ha en väsentlig konkret eller potentiellt negativ inverkan på investeringens värde.

Med hållbarhetsfaktorer avses miljörelaterade, sociala och personalrelaterade frågor, respekt för mänskliga rättigheter samt bekämpning av korruption och mutor.

ÖVRIGA FONDER SOM INTE BEAKTAR HÅLLBARHETSRISKER

- Evli Q7
- Evli Statsobligation
- Evli Sverige Aktieindex

Hållbarhetsrelaterade upplysningar som förutsätts enligt artikel 6 i EU:s SFDR-förordning 2019/2088 (hållbarhetsrelaterade upplysningar som ska lämnas inom den finansiella tjänstesektorn).

Hållbarhetsrisker beaktas inte i placeringsbesluten

Fonderna tar inte hänsyn till hållbarhetsrisker eller andra hållbarhetsrelaterade faktorer i placeringsprocessen. Fondernas placeringsverksamhet omfattar instrument för vilka omfattande data om hållbarhetsfaktorer och -risker inte är tillgängligt. Ifall väsentliga hållbarhetsrisker realiseras, kan detta påverka placeringsobjektens ekonomiska framgång och därigenom fondens avkastning.

EU:s Taxonomi, hållbarhetsupplysningar

Denna finansiella produkts underliggande investeringar beaktar inte EU-kriterierna för miljömässigt hållbara ekonomiska verksamheter.

ARTIKEL 6-FONDER

Övriga fonder som beaktar hållbarhetsrisker

- Evli Leveraged Loan
- Evli Wealth Manager

Hållbarhetsrelaterade upplysningar som förutsätts enligt artikel 6 i EU:s SFDR-förordning 2019/2088 (hållbarhetsrelaterade upplysningar som ska lämnas inom den finansiella tjänstesektorn).

Hållbarhetsriskerna beaktas i placeringsbesluten

När placeringsfonden byggs upp och placeringarna följs upp, beaktar vi inom ramen för beslutsprocessen de traditionella ekonomiska och övriga nyckeltalen, bland annat risk- och värderingsmätare. Vi beaktar också hållbarhetsriskerna när vi tar placeringsbesluten. Utöver analysen i samband med placeringsbeslutet, hanterar vi hållbarhetsrisken genom att utesluta vissa branscher och/eller bolag. Ifall väsentliga hållbarhetsrisker realiseras, kan detta påverka placeringsobjektens ekonomiska framgång och därigenom fondens avkastning.

Uteslutandet av vissa branscher och/eller finansieringsinstrument ur portföljens uppläggning kan reducera fondens hållbarhetsrisk. Uteslutandet kan emellertid öka fondens koncentrationsrisk. En eventuell ökning av koncentrationsrisken kan, ifall den granskas isolerat, leda till ökad volatilitet och öka risken för förluster.

EU:s Taxonomi, hållbarhetsupplysningar

Denna finansiella produkts underliggande investeringar beaktar inte EU-kriterierna för miljömässigt hållbara ekonomiska verksamheter.

ESG-strategi

Fonden tillämpar Evlis principer för ansvarsfull placering samt miljöprinciperna vid beslut om uteslutande. Fonden främjar emellertid inte miljöfaktorer eller sociala faktorer och har, på grund av fondens placeringsstrategi eller placeringsobjekt, inte heller som mål att göra hållbara placeringar.

Principerna för ansvarsfull placering, klimatprinciperna och kriterierna för uteslutande gäller fondens samtliga direkta placeringar.

Fonden kan använda derivat eller andra strategier antingen tidvis, i större omfattning eller inte alls. Fondens faktablad (KIID) beskriver hur ofta och i vilket syfte derivaten används. Sådana placeringar omfattas inte av ESG-kraven.

Evlis principer för ansvarsfull placering

Evlis principer för ansvarsfull placering definierar de grundläggande kriterierna för en normbaserad granskning och uteslutandet av bolag. Dessa utesluter placeringar i bland annat bolag som tillverkar kontroversiella vapen och kärnvapen samt bolag vars omsättning i stenkol eller oljesand överskrider en viss gräns.

Principerna för ansvarsfull placering kan läsas på vår webbplats www.evli.com

Fondspecifik information

Fondspecifik information ger vi här https://www.evli.com/sv/produkter-tjanster/fonder

ARTIKEL 8-FONDER

Nordiska aktiefonder som främjar miljörelaterade och sociala egenskaper

- Evli Finland Select
- Evli Finland Småbolag

Hållbarhetsrelaterade upplysningar som förutsätts enligt artiklarna 6 och 8 i EU:s SFDR-förordning 2019/2088 (hållbarhetsrelaterade upplysningar som ska lämnas inom den finansiella tjänstesektorn).

Fonden främjar miljörelaterade och sociala egenskaper enligt artikel 8 i SFDR-förordningen.

Hållbarhetsriskerna beaktas i placeringsbesluten

När placeringsfonden byggs upp och placeringarna följs upp, beaktar vi inom ramen för beslutsprocessen de traditionella ekonomiska och övriga nyckeltalen, bland annat risk- och värderingsmätare. Vi beaktar också hållbarhetsriskerna när vi tar placeringsbesluten. Utöver analysen i samband med placeringsbeslutet, hanterar vi hållbarhetsrisken genom att utesluta vissa branscher och/eller bolag. Ifall väsentliga hållbarhetsrisker realiseras, kan detta påverka placeringsobjektens ekonomiska framgång och därigenom fondens avkastning.

Uteslutandet av vissa branscher och/eller finansieringsinstrument ur portföljens uppläggning kan reducera fondens hållbarhetsrisk. Uteslutandet kan emellertid öka fondens koncentrationsrisk. En eventuell ökning av koncentrationsrisken kan, ifall den granskas isolerat, leda till ökad volatilitet och öka risken för förluster.

Miljörelaterade och sociala egenskaper

Vid sidan om andra egenskaper främjar fonden, i enlighet med Evlis principer för ansvarsfull placering, miljörelaterade faktorer som ett led i sin investeringsverksamhet och förutsätter att bolagen som är placeringsobjekt tillämpar god styrningssed.

Bolagen som är placeringsobjekt analyseras av fonden avseende miljö- och sociala faktorer samt bolagsstyrning, dvs. ESG-faktorerna, före placeringsbeslutet tas och därefter regelbundet under placeringsperioden. ESG-faktorerna är integrerade i analysen och valet av fondens placeringsobjekt.

Vid uppföljningen av ESG-faktorerna används en intern ESG-databas som Evli har byggt upp på basis av data från MSCI ESG Research och ISS ESG. För varje fond beräknas ett ESG-betyg som återger hur framgångsrikt, i helhetsperspektiv, bolagen i portföljen har tagit hänsyn till riskerna och möjligheterna i anknytning till hållbarhetsfaktorerna. Andra mätare är bland annat bolagsspecifika ESG-betyg och hur de har utvecklats, upplysningar om eventuella överträdelser av FN:s Global Compact, bolagets anseenderisk samt kolavtrycket och andelen fossila reserver. Därtill påverkar Evli objektbolagen i enlighet med Evlis principer för ägarstyrning. Påverkan kan tillgripas på grund av överträdelser av FN:s Global Compact eller av miljöhänsyn.

Fondens kolavtryck och utsläppsindikatorer mäts och följs upp och, i syfte att följa upp hur Evlis allmänna miljömålsättning uppnås, tas en scenarioanalys regelbundet fram för fonden. Evli eftersträvar kolneutralitet senast år 2050 och har som etappmål att utsläppen som placeringarna orsakar reduceras med minst 50 % senast år 2030, förutsatt att investeringsklimatet tillåter det. Jämförelseåret är 2019. Uppnåendet av miljömålen utvärderas på basis av data från ISS ESG och MSCI ESG Research som återger fondens kolavtryck och kolintensitet, koldioxidsnålhetsgrad, en scenarioanalys som återger avancemanget mot temperaturmålet 1,5 grader samt det till fonden knutna temperaturmålet.

EU:s Taxonomiförordning definierar de miljömässigt hållbara ekonomiska verksamheterna. För att ekonomisk verksamhet ska kunna betraktas som miljömässigt hållbar enligt EU:s Taxonomiförordning, ska den ekonomiska verksamheten, utöver att den bidrar till ett eller flera miljömål i förordningen, inte orsaka betydande skada för förordningens övriga miljömål. Principen "orsaka inte betydande skada" är endast tillämplig på de av den finansiella produktens underliggande investeringar som beaktar EU:s 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. Fonden har inte förbundit sig att göra placeringar enligt EU:s Taxonomi.

God styrningssed

Bedömningen av styrningssedens kvalitet är en central del av bedömningen av placeringsobjekt.

Evlis principer för ägarstyrning förutsätter att bolagen som Evlis fonder placerar i tillämpar god förvaltningssed, exempelvis genom att följa Värdepappersmarknadsföreningens kod för bolagsstyrning eller motsvarande utländska styrningsmodell, som ofta skapar ett partiellt ramverk för bolagets ersättningsmodeller. Därtill analyserar Evlis team för ansvarsfull placering fondens placeringar med tre månaders mellanrum för att upptäcka eventuella normöverträdelser (FN:s Global Compact-principer och OECD:s riktlinjer för multinationella företag). OECD:s riktlinjer för multinationella företag omfattar även tvister i anslutning till beskattningen. Betydande tvister i anslutning till beskattningen kan därigenom vara en orsak att utesluta placeringsobjektet.

ESG-strategi

Placeringsbesluten tas med hänsyn till många olika faktorer i bolaget. ESG-faktorerna är en viktig del av riskanalysen och placeringsbesluten. Evlis principer för ansvarsfull placering och klimatprinciperna utgör placeringsverksamhetens ramverk. Portföljförvaltarna analyserar bolagen och utvärderar ESG-riskerna. Teamet för ansvarsfull placering stöder portföljförvaltarnas arbete och Evlis styrgrupp för ansvarsfull placering skapar ramverket för ansvarsfull placeringsverksamhet. Evli har därtill en intern ESG-databas som omfattar ansvarsdata beträffande bolag som är placeringsobjekt och som har samlats in från olika källor.

Evlis ansvarsrapportering består av fondernas ESG-rapporter, kundspecifika portföljrapporter samt den ansvarsfulla placeringens verksamhetsberättelser. Evli rapporterar därtill om främjandet av miljöfaktorer och sociala faktorer i enlighet med Disclosureförordningen i fondernas årsrapport.

Principerna för ansvarsfull placering, klimatprinciperna och kriterierna för uteslutande gäller fondens samtliga direkta placeringar.

Fonden kan använda derivat eller andra strategier antingen tidvis, i större omfattning eller inte alls. Fondens faktablad (KIID) beskriver hur ofta och i vilket syfte derivaten används. Sådana placeringar omfattas inte av ESG-kraven.

Evlis principer för ansvarsfull placering och för uteslutande

Evlis principer för ansvarsfull placering definierar de grundläggande kriterierna för en normbaserad granskning och uteslutandet av bolag. Placeringarna följs regelbundet upp med fokus på FN:s Global Compact principer. Ifall vi erfar att ett bolag gör sig skyldigt till överträdelser av FN:s Global Compact initiativ avseende mänskliga rättigheter, standarderna i arbetslivet, principerna för klimat eller verksamheten mot korruption, utövar vi vårt inflytande på bolaget eller utesluter det som placeringsobjekt. Evlis team för ansvarsfull placering tillämpar en regelbunden screeningprocess och på basis av denna vidtas vid behov åtgärder mot bolag som misstänks ha brutit mot internationella lagar och regler. Vi kan antingen direkt utesluta ett bolag eller inleda åtgärder för att utöva vårt inflytande på det. Ifall dialogen med bolaget misslyckas eller betraktas som meningslös, kan bolaget tas upp på förteckningen över uteslutna bolag.

Enligt Evlis allmänna principerna för uteslutande, utesluter fonden tillverkare av kontroversiella vapen (landminor, klustervapen, kärnvapen, utarmat uran, kemiska vapen, biologiska vapen) med gränsen 0 % av omsättningen och tobakstillverkare samt producenter av vuxenunderhållning och bolag som utövar kontroversiell låneverksamhet (inklusive s.k. snabblånebolag) med gränsen 5 % av omsättningen. Evlis klimatprinciper innebär att vi följer upp placeringsobjektens växthusutsläpp och undviker investeringar i bolag vars omsättning till minst 30 % härrör från utvinning eller användning av stenkol i energiproduktion eller utvinning av oljesand. Vi kan avvika från uteslutandet ifall bolaget har en konkret plan för att omställa sin verksamhet. Vi har därtill uteslutit bolag som producerar torv för energiproduktion.

Principerna för ansvarsfull placering kan läsas på vår webbplats www.evli.com

Fondspecifik information

Fondspecifik information ger vi här https://www.evli.com/sv/produkter-tjanster/fonder

Jämförelseindex och anpassningen av ansvarsprofilen

Fondens jämförelseindex är ett marknadsmässigt index som inte beaktar hållbarhetsfaktorer. Fondens jämförelseindex anges i det fondspecifika faktabladet.

ARTIKEL 8-FONDER

Nordiska aktiefonder som främjar miljörelaterade och sociala egenskaper

- Evli Sverige Småbolag

Hållbarhetsrelaterade upplysningar som förutsätts enligt artiklarna 6 och 8 i EU:s SFDR-förordning 2019/2088 (hållbarhetsrelaterade upplysningar som ska lämnas inom den finansiella tjänstesektorn).

Fonden främjar miljörelaterade och sociala egenskaper enligt artikel 8 i SFDR-förordningen.

Hållbarhetsriskerna beaktas i placeringsbesluten

När placeringsfonden byggs upp och placeringarna följs upp, beaktar vi inom ramen för beslutsprocessen de traditionella ekonomiska och övriga nyckeltalen, bland annat risk- och värderingsmätare. Vi beaktar också hållbarhetsriskerna när vi tar placeringsbesluten. Utöver analysen i samband med placeringsbeslutet, hanterar vi hållbarhetsrisken genom att utesluta vissa branscher och/eller bolag. Ifall väsentliga hållbarhetsrisker realiseras, kan detta påverka placeringsobjektens ekonomiska framgång och därigenom fondens avkastning.

Uteslutandet av vissa branscher och/eller finansieringsinstrument ur portföljens uppläggning kan reducera fondens hållbarhetsrisk. Uteslutandet kan emellertid öka fondens koncentrationsrisk. En eventuell ökning av koncentrationsrisken kan, ifall den granskas isolerat, leda till ökad volatilitet och öka risken för förluster.

Miljörelaterade och sociala egenskaper

Vid sidan om andra egenskaper främjar fonden, i enlighet med Evlis principer för ansvarsfull placering, miljörelaterade faktorer som ett led i sin investeringsverksamhet och förutsätter att bolagen som är placeringsobjekt tillämpar god styrningssed.

Bolagen som är placeringsobjekt analyseras av fonden avseende miljö- och sociala faktorer samt bolagsstyrning, dvs. ESG-faktorerna, före placeringsbeslutet tas och därefter regelbundet under placeringsperioden. ESG-faktorerna är integrerade i analysen och valet av fondens placeringsobjekt.

Vid uppföljningen av ESG-faktorerna används en intern ESG-databas som Evli har byggt upp på basis av data från MSCI ESG Research och ISS ESG. För varje fond beräknas ett ESG-betyg som återger hur framgångsrikt, i helhetsperspektiv, bolagen i portföljen har tagit hänsyn till riskerna och möjligheterna i anknytning till hållbarhetsfaktorerna. Andra mätare är bland annat bolagsspecifika ESG-betyg och hur de har utvecklats, upplysningar om eventuella överträdelser av FN:s Global Compact, bolagets anseenderisk samt kolavtrycket och andelen fossila reserver. Därtill påverkar Evli objektbolagen i enlighet med Evlis principer för ägarstyrning. Påverkan kan tillgripas på grund av överträdelser av FN:s Global Compact eller av miljöhänsyn.

Fondens kolavtryck och utsläppsindikatorer mäts och följs upp och, i syfte att följa upp hur Evlis allmänna miljömålsättning uppnås, tas en scenarioanalys regelbundet fram för fonden. Evli eftersträvar kolneutralitet senast år 2050 och har som etappmål att utsläppen som placeringarna orsakar reduceras med minst 50 % senast år 2030, förutsatt att investeringsklimatet tillåter det. Jämförelseåret är 2019. Uppnåendet av miljömålen utvärderas på basis av data från ISS ESG och MSCI

ESG Research som återger fondens kolavtryck och kolintensitet, koldioxidsnålhetsgrad, en scenarioanalys som återger avancemanget mot temperaturmålet 1,5 grader samt det till fonden knutna temperaturmålet.

EU:s Taxonomiförordning definierar de miljömässigt hållbara ekonomiska verksamheterna. För att ekonomisk verksamhet ska kunna betraktas som miljömässigt hållbar enligt EU:s Taxonomiförordning, ska den ekonomiska verksamheten, utöver att den bidrar till ett eller flera miljömål i förordningen, inte orsaka betydande skada för förordningens övriga miljömål. Principen "orsaka inte betydande skada" är endast tillämplig på de av den finansiella produktens underliggande investeringar som beaktar EU:s 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. Fonden har inte förbundit sig att göra placeringar enligt EU:s Taxonomi.

God styrningssed

Bedömningen av styrningssedens kvalitet är en central del av bedömningen av placeringsobjekt.

Evlis principer för ägarstyrning förutsätter att bolagen som Evlis fonder placerar i tillämpar god förvaltningssed, exempelvis genom att följa Värdepappersmarknadsföreningens kod för bolagsstyrning eller motsvarande utländska styrningsmodell, som ofta skapar ett partiellt ramverk för bolagets ersättningsmodeller. Därtill analyserar Evlis team för ansvarsfull placering fondens placeringar med tre månaders mellanrum för att upptäcka eventuella normöverträdelser (FN:s Global Compact-principer och OECD:s riktlinjer för multinationella företag). OECD:s riktlinjer för multinationella företag omfattar även tvister i anslutning till beskattningen. Betydande tvister i anslutning till beskattningen kan därigenom vara en orsak att utesluta placeringsobjektet.

ESG-strategi

Placeringsbesluten tas med hänsyn till många olika faktorer i bolaget. ESG-faktorerna är en viktig del av riskanalysen och placeringsbesluten. Evlis principer för ansvarsfull placering och klimatprinciperna utgör placeringsverksamhetens ramverk. Portföljförvaltarna analyserar bolagen och utvärderar ESG-riskerna. Teamet för ansvarsfull placering stöder portföljförvaltarnas arbete och Evlis styrgrupp för ansvarsfull placering skapar ramverket för ansvarsfull placeringsverksamhet. Evli har därtill en intern ESG-databas som omfattar ansvarsdata beträffande bolag som är placeringsobjekt och som har samlats in från olika källor.

Evlis ansvarsrapportering består av fondernas ESG-rapporter, kundspecifika portföljrapporter samt den ansvarsfulla placeringens verksamhetsberättelser. Evli rapporterar därtill om främjandet av miljöfaktorer och sociala faktorer i enlighet med Disclosureförordningen i fondernas årsrapport.

Principerna för ansvarsfull placering, klimatprinciperna och kriterierna för uteslutande gäller fondens samtliga direkta placeringar.

Fonden kan använda derivat eller andra strategier antingen tidvis, i större omfattning eller inte alls. Fondens faktablad (KIID) beskriver hur ofta och i vilket syfte derivaten används. Sådana placeringar omfattas inte av ESG-kraven.

Evlis principer för ansvarsfull placering och för uteslutande

Evlis principer för ansvarsfull placering definierar de grundläggande kriterierna för en normbaserad granskning och uteslutandet av bolag. Placeringarna följs regelbundet upp med fokus på FN:s Global Compact principer. Ifall vi erfar att ett bolag gör sig skyldigt till överträdelser av FN:s Global Compact initiativ avseende mänskliga rättigheter, standarderna i arbetslivet, principerna för klimat eller verksamheten mot korruption, utövar vi vårt inflytande på bolaget eller utesluter det som placeringsobjekt. Evlis team för ansvarsfull placering tillämpar en regelbunden screeningprocess och på basis av denna vidtas vid behov åtgärder mot bolag som misstänks ha brutit mot internationella lagar och regler. Vi kan antingen direkt utesluta ett bolag eller inleda åtgärder för att utöva vårt inflytande på det. Ifall dialogen med bolaget misslyckas eller betraktas som meningslös, kan bolaget tas upp på förteckningen över uteslutna bolag.

Enligt Evlis allmänna principerna för uteslutande, utesluter fonden tillverkare av kontroversiella vapen (landminor, klustervapen, kärnvapen, utarmat uran, kemiska vapen, biologiska vapen) med gränsen 0 % av omsättningen och tobakstillverkare samt producenter av vuxenunderhållning och bolag som utövar kontroversiell låneverksamhet (inklusive s.k. snabblånebolag) med gränsen 5 % av omsättningen. Evlis klimatprinciper innebär att vi följer upp placeringsobjektens växthusutsläpp och undviker investeringar i bolag vars omsättning till minst 30 % härrör från utvinning eller användning av stenkol i energiproduktion eller utvinning av oljesand. Vi kan avvika från uteslutandet ifall bolaget har en konkret plan för att omställa sin verksamhet. Vi har därtill uteslutit bolag som producerar torv för energiproduktion.

Därtill utesluter fondspecifika principer för uteslutande bolag som placeringsobjekt om de har verksamhet i följande branscher: alkohol, vapen, hasardspel eller utvinning och förädling av fossila bränslen med gränsen 5 % av omsättningen.

Principerna för ansvarsfull placering kan läsas på vår webbplats www.evli.com

Fondspecifik information

Fondspecifik information ger vi här https://www.evli.com/sv/produkter-tjanster/fonder

Jämförelseindex och anpassningen av ansvarsprofilen

Fondens jämförelseindex är ett marknadsmässigt index som inte beaktar hållbarhetsfaktorer. Fondens jämförelseindex anges i det fondspecifika faktabladet.

ARTIKEL 8-FONDER

Aktiefonder som främjar miljörelaterade och sociala egenskaper

Faktorfonder
- Evli Equity Factor Europe

- Evli Equity Factor Global
- Evli Equity Factor USA

Hållbarhetsrelaterade upplysningar som förutsätts enligt artiklarna 6 och 8 i EU:s SFDR-förordning 2019/2088 (hållbarhetsrelaterade upplysningar som ska lämnas inom den finansiella tjänstesektorn).

Fonden främjar miljörelaterade och sociala egenskaper enligt artikel 8 i SFDR-förordningen.

Hållbarhetsriskerna beaktas i placeringsbesluten

När placeringsfonden byggs upp och placeringarna följs upp, beaktar vi inom ramen för beslutsprocessen de traditionella ekonomiska och övriga nyckeltalen, bland annat risk- och värderingsmätare. Vi beaktar också hållbarhetsriskerna när vi tar placeringsbesluten. Utöver analysen i samband med placeringsbeslutet, hanterar vi hållbarhetsrisken genom att utesluta vissa branscher och/eller bolag. Ifall väsentliga hållbarhetsrisker realiseras, kan detta påverka placeringsobjektens ekonomiska framgång och därigenom fondens avkastning.

Uteslutandet av vissa branscher och/eller finansieringsinstrument ur portföljens uppläggning kan reducera fondens hållbarhetsrisk. Uteslutandet kan emellertid öka fondens koncentrationsrisk. En eventuell ökning av koncentrationsrisken kan, ifall den granskas isolerat, leda till ökad volatilitet och öka risken för förluster.

Miljörelaterade och sociala egenskaper

Vid sidan om andra egenskaper främjar fonden, i enlighet med Evlis principer för ansvarsfull placering, miljörelaterade faktorer som ett led i sin investeringsverksamhet och förutsätter att bolagen som är placeringsobjekt tillämpar god styrningssed.

Bolagen som är placeringsobjekt analyseras av fonden avseende miljö- och sociala faktorer samt bolagsstyrning, dvs. ESG-faktorerna, före placeringsbeslutet tas och därefter regelbundet under placeringsperioden. ESG-faktorerna är integrerade i analysen och valet av fondens placeringsobjekt.

Vid uppföljningen av ESG-faktorerna används en intern ESG-databas som Evli har byggt upp på basis av data från MSCI ESG Research och ISS ESG. För varje fond beräknas ett ESG-betyg som återger hur framgångsrikt, i helhetsperspektiv, bolagen i portföljen har tagit hänsyn till riskerna och möjligheterna i anknytning till hållbarhetsfaktorerna. Andra mätare är bland annat bolagsspecifika ESG-betyg och hur de har utvecklats, upplysningar om eventuella överträdelser av FN:s Global Compact, bolagets anseenderisk samt kolavtrycket och andelen fossila reserver. Därtill påverkar Evli objektbolagen i enlighet med Evlis principer för ägarstyrning. Påverkan kan tillgripas på grund av överträdelser av FN:s Global Compact eller av miljöhänsyn.

Fondens kolavtryck och utsläppsindikatorer mäts och följs upp och, i syfte att följa upp hur Evlis allmänna miljömålsättning uppnås, tas en scenarioanalys regelbundet fram för fonden. Evli eftersträvar kolneutralitet senast år 2050 och har som etappmål att utsläppen som placeringarna orsakar reduceras med minst 50 % senast år 2030, förutsatt att investeringsklimatet tillåter det. Jämförelseåret är 2019. Uppnåendet av miljömålen utvärderas på basis av data från ISS ESG och MSCI ESG Research som återger fondens kolavtryck och kolintensitet, koldioxidsnålhetsgrad, en scenarioanalys som återger avancemanget mot temperaturmålet 1,5 grader samt det till fonden knutna temperaturmålet.

EU:s Taxonomiförordning definierar de miljömässigt hållbara ekonomiska verksamheterna. För att ekonomisk verksamhet ska kunna betraktas som miljömässigt hållbar enligt EU:s Taxonomiförordning, ska den ekonomiska verksamheten, utöver att den bidrar till ett eller flera miljömål i förordningen, inte orsaka betydande skada för förordningens övriga miljömål. Principen "orsaka inte betydande skada" är endast tillämplig på de av den finansiella produktens underliggande investeringar som beaktar EU:s kriterierna för miljömässigt hållbara ekonomiska verksamheter. Denna finansiella produkts underliggande investeringar beaktar inte EU-kriterierna för miljömässigt hållbara ekonomiska verksamheter. Fonden har inte förbundit sig att göra placeringar enligt EU:s Taxonomi.

God styrningssed

Bedömningen av styrningssedens kvalitet är en central del av bedömningen av placeringsobjekt.

Evlis principer för ägarstyrning förutsätter att bolagen som Evlis fonder placerar i tillämpar god förvaltningssed, exempelvis genom att följa Värdepappersmarknadsföreningens kod för bolagsstyrning eller motsvarande utländska styrningsmodell, som ofta skapar ett partiellt ramverk för bolagets ersättningsmodeller. Därtill analyserar Evlis team för ansvarsfull placering fondens placeringar med tre månaders mellanrum för att upptäcka eventuella normöverträdelser (FN:s Global Compact-principer och OECD:s riktlinjer för multinationella företag). OECD:s riktlinjer för multinationella företag omfattar även tvister i anslutning till beskattningen. Betydande tvister i anslutning till beskattningen kan därigenom vara en orsak att utesluta placeringsobjektet.

ESG-strategi

Placeringsbesluten tas med hänsyn till många olika faktorer i bolaget. ESG-faktorerna är en viktig del av riskanalysen och placeringsbesluten. Evlis principer för ansvarsfull placering och klimatprinciperna utgör placeringsverksamhetens ramverk. Portföljförvaltarna analyserar bolagen och utvärderar ESG-riskerna. Teamet för ansvarsfull placering stöder portföljförvaltarnas arbete och Evlis styrgrupp för ansvarsfull placering skapar ramverket för ansvarsfull placeringsverksamhet. Evli har därtill en intern ESG-databas som omfattar ansvarsdata beträffande bolag som är placeringsobjekt och som har samlats in från olika källor.

Evlis ansvarsrapportering består av fondernas ESG-rapporter, kundspecifika portföljrapporter samt den ansvarsfulla placeringens verksamhetsberättelser. Evli rapporterar därtill om främjandet av miljöfaktorer och sociala faktorer i enlighet med Disclosureförordningen i fondernas årsrapport.

Principerna för ansvarsfull placering, klimatprinciperna och kriterierna för uteslutande gäller fondens samtliga direkta placeringar.

Fonden kan använda derivat eller andra strategier antingen tidvis, i större omfattning eller inte alls. Fondens faktablad (KIID) beskriver hur ofta och i vilket syfte derivaten används.

Sådana placeringar omfattas inte av ESG-kraven.

Evlis principer för ansvarsfull placering och för uteslutande

Evlis principer för ansvarsfull placering definierar de grundläggande kriterierna för en normbaserad granskning och uteslutandet av bolag. Placeringarna följs regelbundet upp med fokus på FN:s Global Compact principer. Ifall vi erfar att ett bolag gör sig skyldigt till överträdelser av FN:s Global Compact initiativ avseende mänskliga rättigheter, standarderna i arbetslivet, principerna för klimat eller verksamheten mot korruption, utövar vi vårt inflytande på bolaget eller utesluter det som placeringsobjekt. Evlis team för ansvarsfull placering tillämpar en regelbunden screeningprocess och på basis av denna vidtas vid behov åtgärder mot bolag som misstänks ha brutit mot internationella lagar och regler. Vi kan antingen direkt utesluta ett bolag eller inleda åtgärder för att utöva vårt inflytande på det. Ifall dialogen med bolaget misslyckas eller betraktas som meningslös, kan bolaget tas upp på förteckningen över uteslutna bolag.

Enligt Evlis allmänna principerna för uteslutande, utesluter fonden tillverkare av kontroversiella vapen (landminor, klustervapen, kärnvapen, utarmat uran, kemiska vapen, biologiska vapen) med gränsen 0 % av omsättningen och tobakstillverkare samt producenter av vuxenunderhållning och bolag som utövar kontroversiell låneverksamhet (inklusive s.k. snabblånebolag) med gränsen 5 % av omsättningen. Evlis klimatprinciper innebär att vi följer upp placeringsobjektens växthusutsläpp och undviker investeringar i bolag vars omsättning till minst 30 % härrör från utvinning eller användning av stenkol i energiproduktion eller utvinning av oljesand. Vi kan avvika från uteslutandet ifall bolaget har en konkret plan för att omställa sin verksamhet. Vi har därtill uteslutit bolag som producerar torv för energiproduktion.

Därtill utesluter fondspecifika principer för uteslutande bolag som placeringsobjekt om de har verksamhet i följande branscher: vapen, alkohol, tobak, utvinning av stenkol, hasardspel eller vuxenunderhållning. Därtill utesluter fonden bolag som av MSCI eller ISS ESG fått en röd flagga (bolag med allvarliga normöverträdelser, inklusive bolag med överträdelser av FN:s Global Compact-normer). Fonden utesluter också 5 % av bolagen, de bolag som har den högsta kolintensiteten och bolag som äger reserver av fossila bränslen. Till sist väljer fonderna aktier i de bolag vars MSCI ESG-betyg är i den högsta 80-procenten i branschen.

Principerna för ansvarsfull placering kan läsas på vår webbplats www.evli.com

Fondspecifik information

Fondspecifik information ger vi här https://www.evli.com/sv/produkter-tjanster/fonder

Jämförelseindex och anpassningen av ansvarsprofilen

Fondens jämförelseindex är ett marknadsmässigt index som inte beaktar hållbarhetsfaktorer. Fondens jämförelseindex anges i det fondspecifika faktabladet.

ARTIKEL 8-FONDER

Globala aktiefonder som främjar miljörelaterade och sociala egenskaper

- Evli Europa
- Evli GEM
- Evli Japan
- Evli Global
- Evli Nordamerika
- Evli Nordic

Hållbarhetsrelaterade upplysningar som förutsätts enligt artiklarna 6 och 8 i EU:s SFDR-förordning 2019/2088 (hållbarhetsrelaterade upplysningar som ska lämnas inom den finansiella tjänstesektorn).

Fonden främjar miljörelaterade och sociala egenskaper enligt artikel 8 i SFDR-förordningen.

Hållbarhetsriskerna beaktas i placeringsbesluten

När placeringsfonden byggs upp och placeringarna följs upp, beaktar vi inom ramen för beslutsprocessen de traditionella ekonomiska och övriga nyckeltalen, bland annat risk- och värderingsmätare. Vi beaktar också hållbarhetsriskerna när vi tar placeringsbesluten. Utöver analysen i samband med placeringsbeslutet, hanterar vi hållbarhetsrisken genom att utesluta vissa branscher och/eller bolag. Ifall väsentliga hållbarhetsrisker realiseras, kan detta påverka placeringsobjektens ekonomiska framgång och därigenom fondens avkastning.

Uteslutandet av vissa branscher och/eller finansieringsinstrument ur portföljens uppläggning kan reducera fondens hållbarhetsrisk. Uteslutandet kan emellertid öka fondens koncentrationsrisk. En eventuell ökning av koncentrationsrisken kan, ifall den granskas isolerat, leda till ökad volatilitet och öka risken för förluster.

Miljörelaterade och sociala egenskaper

Vid sidan om andra egenskaper främjar fonden, i enlighet med Evlis principer för ansvarsfull placering, miljörelaterade faktorer som ett led i sin investeringsverksamhet och förutsätter att bolagen som är placeringsobjekt tillämpar god styrningssed.

Bolagen som är placeringsobjekt analyseras av fonden avseende miljö- och sociala faktorer samt bolagsstyrning, dvs. ESG-faktorerna, före placeringsbeslutet tas och därefter regelbundet under placeringsperioden. ESG-faktorerna är integrerade i analysen och valet av fondens placeringsobjekt.

Vid uppföljningen av ESG-faktorerna används en intern ESG-databas som Evli har byggt upp på basis av data från MSCI ESG Research och ISS ESG. För varje fond beräknas ett ESG-betyg som återger hur framgångsrikt, i helhetsperspektiv, bolagen i portföljen har tagit hänsyn till riskerna och möjligheterna i anknytning till hållbarhetsfaktorerna. Andra mätare är bland annat bolagsspecifika ESG-betyg och hur de har utvecklats, upplysningar om eventuella överträdelser av FN:s Global Compact, bolagets anseenderisk samt kolavtrycket och andelen fossila reserver. Därtill påverkar Evli objektbolagen i enlighet med Evlis principer för ägarstyrning. Påverkan kan tillgripas på grund av överträdelser av FN:s Global Compact eller av miljöhänsyn.

Fondens kolavtryck och utsläppsindikatorer mäts och följs upp och, i syfte att följa upp hur Evlis allmänna miljömålsättning uppnås, tas en scenarioanalys regelbundet fram för fonden. Evli eftersträvar kolneutralitet senast år 2050 och har som etappmål att utsläppen som placeringarna orsakar reduceras med minst 50 % senast år 2030, förutsatt att investeringsklimatet tillåter det. Jämförelseåret är 2019. Uppnåendet av miljömålen utvärderas på basis av data från ISS ESG och MSCI ESG Research som återger fondens kolavtryck och kolintensitet, koldioxidsnålhetsgrad, en scenarioanalys som återger avancemanget mot temperaturmålet 1,5 grader samt det till fonden knutna temperaturmålet.

EU:s Taxonomiförordning definierar de miljömässigt hållbara ekonomiska verksamheterna. För att ekonomisk verksamhet ska kunna betraktas som miljömässigt hållbar enligt EU:s Taxonomiförordning, ska den ekonomiska verksamheten, utöver att den bidrar till ett eller flera miljömål i förordningen, inte orsaka betydande skada för förordningens övriga miljömål. Principen "orsaka inte betydande skada" är endast tillämplig på de av den finansiella produktens underliggande investeringar som beaktar EU:s 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. Fonden har inte förbundit sig att göra placeringar enligt EU:s Taxonomi.

God styrningssed

Bedömningen av styrningssedens kvalitet är en central del av bedömningen av placeringsobjekt.

Evlis principer för ägarstyrning förutsätter att bolagen som Evlis fonder placerar i tillämpar god förvaltningssed, exempelvis genom att följa Värdepappersmarknadsföreningens kod för bolagsstyrning eller motsvarande utländska styrningsmodell, som ofta skapar ett partiellt ramverk för bolagets ersättningsmodeller. Därtill analyserar Evlis team för ansvarsfull placering fondens placeringar med tre månaders mellanrum för att upptäcka eventuella normöverträdelser (FN:s Global Compact-principer och OECD:s riktlinjer för multinationella företag). OECD:s riktlinjer för multinationella företag omfattar även tvister i anslutning till beskattningen. Betydande tvister i anslutning till beskattningen kan därigenom vara en orsak att utesluta placeringsobjektet.

ESG-strategi

Placeringsbesluten tas med hänsyn till många olika faktorer i bolaget. ESG-faktorerna är en viktig del av riskanalysen och placeringsbesluten. Evlis principer för ansvarsfull placering och klimatprinciperna utgör placeringsverksamhetens ramverk. Portföljförvaltarna analyserar bolagen och utvärderar ESG-riskerna. Teamet för ansvarsfull placering stöder portföljförvaltarnas arbete och Evlis styrgrupp för ansvarsfull placering skapar ramverket för ansvarsfull placeringsverksamhet. Evli har därtill en intern ESG-databas som omfattar ansvarsdata beträffande bolag som är placeringsobjekt och som har samlats in från olika källor.

Evlis ansvarsrapportering består av fondernas ESG-rapporter, kundspecifika portföljrapporter samt den ansvarsfulla placeringens verksamhetsberättelser. Evli rapporterar därtill om främjandet av miljöfaktorer och sociala faktorer i enlighet med Disclosureförordningen i fondernas årsrapport.

Principerna för ansvarsfull placering, klimatprinciperna och kriterierna för uteslutande gäller fondens samtliga direkta placeringar.

Fonden kan använda derivat eller andra strategier antingen tidvis, i större omfattning eller inte alls. Fondens faktablad (KIID) beskriver hur ofta och i vilket syfte derivaten används. Sådana placeringar omfattas inte av ESG-kraven.

Evlis principer för ansvarsfull placering och för uteslutande

Evlis principer för ansvarsfull placering definierar de grundläggande kriterierna för en normbaserad granskning och uteslutandet av bolag. Placeringarna följs regelbundet upp med fokus på FN:s Global Compact principer. Ifall vi erfar att ett bolag gör sig skyldigt till överträdelser av FN:s Global Compact initiativ avseende mänskliga rättigheter, standarderna i arbetslivet, principerna för klimat eller verksamheten mot korruption, utövar vi vårt inflytande på bolaget eller utesluter det som placeringsobjekt. Evlis team för ansvarsfull placering tillämpar en regelbunden screeningprocess och på basis av denna vidtas vid behov åtgärder mot bolag som misstänks ha brutit mot internationella lagar och regler. Vi kan antingen direkt utesluta ett bolag eller inleda åtgärder för att utöva vårt inflytande på det. Ifall dialogen med bolaget misslyckas eller betraktas som meningslös, kan bolaget tas upp på förteckningen över uteslutna bolag.

Enligt Evlis allmänna principerna för uteslutande, utesluter fonden tillverkare av kontroversiella vapen (landminor, klustervapen, kärnvapen, utarmat uran, kemiska vapen, biologiska vapen) med gränsen 0 % av omsättningen och tobakstillverkare samt producenter av vuxenunderhållning och bolag som utövar kontroversiell låneverksamhet (inklusive s.k. snabblånebolag) med gränsen 5 % av omsättningen. Evlis klimatprinciper innebär att vi följer upp placeringsobjektens växthusutsläpp och undviker investeringar i bolag vars omsättning till minst 30 % härrör från utvinning eller användning av stenkol i energiproduktion eller utvinning av oljesand. Vi kan avvika från uteslutandet ifall bolaget har en konkret plan för att omställa sin verksamhet. Vi har därtill uteslutit bolag som producerar torv för energiproduktion.

Principerna för ansvarsfull placering kan läsas på vår webbplats www.evli.com

Fondspecifik information

Fondspecifik information ger vi här https://www.evli.com/sv/produkter-tjanster/fonder

Jämförelseindex och anpassningen av ansvarsprofilen

Fondens jämförelseindex är ett marknadsmässigt index som inte beaktar hållbarhetsfaktorer. Fondens jämförelseindex anges i det fondspecifika faktabladet.

ARTIKEL 8-FONDER

Globala aktiefonder som främjar miljörelaterade och sociala egenskaper
- Evli Global X

Hållbarhetsrelaterade upplysningar som förutsätts enligt artiklarna 6 och 8 i EU:s SFDR-förordning 2019/2088 (hållbarhetsrelaterade upplysningar som ska lämnas inom den finansiella tjänstesektorn).

Fonden främjar miljörelaterade och sociala egenskaper enligt artikel 8 i SFDR-förordningen.

Hållbarhetsriskerna beaktas i placeringsbesluten
När placeringsfonden byggs upp och placeringarna följs upp, beaktar vi inom ramen för beslutsprocessen de traditionella ekonomiska och övriga nyckeltalen, bland annat risk- och värderingsmätare. Vi beaktar också hållbarhetsriskerna när vi tar placeringsbesluten. Utöver analysen i samband med placeringsbeslutet, hanterar vi hållbarhetsrisken genom att utesluta vissa branscher och/eller bolag. Ifall väsentliga hållbarhetsrisker realiseras, kan detta påverka placeringsobjektens ekonomiska framgång och därigenom fondens avkastning.

Uteslutandet av vissa branscher och/eller finansieringsinstrument ur portföljens uppläggning kan reducera fondens hållbarhetsrisk. Uteslutandet kan emellertid öka fondens koncentrationsrisk. En eventuell ökning av koncentrationsrisken kan, ifall den granskas isolerat, leda till ökad volatilitet och öka risken för förluster.

Miljörelaterade och sociala egenskaper
Vid sidan om andra egenskaper främjar fonden, i enlighet med Evlis principer för ansvarsfull placering, miljörelaterade faktorer som ett led i sin investeringsverksamhet och förutsätter att bolagen som är placeringsobjekt tillämpar god styrningssed.

Bolagen som är placeringsobjekt analyseras av fonden avseende miljö- och sociala faktorer samt bolagsstyrning, dvs. ESG-faktorerna, före placeringsbeslutet tas och därefter regelbundet under placeringsperioden. ESG-faktorerna är integrerade i analysen och valet av fondens placeringsobjekt.

Vid uppföljningen av ESG-faktorerna används en intern ESG-databas som Evli har byggt upp på basis av data från MSCI ESG Research och ISS ESG. För varje fond beräknas ett ESG-betyg som återger hur framgångsrikt, i helhetsperspektiv, bolagen i portföljen har tagit hänsyn till riskerna och möjligheterna i anknytning till hållbarhetsfaktorerna. Andra mätare är bland annat bolagsspecifika ESG-betyg och hur de har utvecklats, upplysningar om eventuella överträdelser av FN:s Global Compact, bolagets anseenderisk samt kolavtrycket och andelen fossila reserver. Därtill påverkar Evli objektbolagen i enlighet med Evlis principer för ägarstyrning. Påverkan kan tillgripas på grund av överträdelser av FN:s Global Compact eller av miljöhänsyn.

Fondens kolavtryck och utsläppsindikatorer mäts och följs upp och, i syfte att följa upp hur Evlis allmänna miljömålsättning uppnås, tas en scenarioanalys regelbundet fram för fonden. Evli eftersträvar kolneutralitet senast år 2050 och har som etappmål att utsläppen som placeringarna orsakar reduceras med minst 50 % senast år 2030, förutsatt att investeringsklimatet tillåter det. Jämförelseåret är 2019. Uppnåendet av miljömålen utvärderas på basis av data från ISS ESG och MSCI ESG Research som återger fondens kolavtryck och kolintensitet, koldioxidsnålhetsgrad, en scenarioanalys som återger avancemanget mot temperaturmålet 1,5 grader samt det till fonden knutna temperaturmålet.

EU:s Taxonomiförordning definierar de miljömässigt hållbara ekonomiska verksamheterna. För att ekonomisk verksamhet ska kunna betraktas som miljömässigt hållbar enligt EU:s Taxonomiförordning, ska den ekonomiska verksamheten, utöver att den bidrar till ett eller flera miljömål i förordningen, inte orsaka betydande skada för förordningens övriga miljömål. Principen "orsaka inte betydande skada" är endast tillämplig på de av den finansiella produktens underliggande investeringar som beaktar EU:s 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. Fonden har inte förbundit sig att göra placeringar enligt EU:s Taxonomi.

God styrningssed
Bedömningen av styrningssedens kvalitet är en central del av bedömningen av placeringsobjekt.

Evlis principer för ägarstyrning förutsätter att bolagen som Evlis fonder placerar i tillämpar god förvaltningssed, exempelvis genom att följa Värdepappersmarknadsföreningens kod för bolagsstyrning eller motsvarande utländska styrningsmodell, som ofta skapar ett partiellt ramverk för bolagets ersättningsmodeller. Därtill analyserar Evlis team för ansvarsfull placering fondens placeringar med tre månaders mellanrum för att upptäcka eventuella normöverträdelser (FN:s Global Compact-principer och OECD:s riktlinjer för multinationella företag). OECD:s riktlinjer för multinationella företag omfattar även tvister i anslutning till beskattningen. Betydande tvister i anslutning till beskattningen kan därigenom vara en orsak att utesluta placeringsobjektet.

ESG-strategi
Placeringsbesluten tas med hänsyn till många olika faktorer i bolaget. ESG-faktorerna är en viktig del av riskanalysen och placeringsbesluten. Evlis principer för ansvarsfull placering och klimatprinciperna utgör placeringsverksamhetens ramverk. Portföljförvaltarna analyserar bolagen och utvärderar ESG-riskerna. Teamet för ansvarsfull placering stöder portföljförvaltarnas arbete och Evlis styrgrupp för ansvarsfull placering skapar ramverket för ansvarsfull placeringsverksamhet. Evli har därtill en intern ESG-databas som omfattar ansvarsdata beträffande bolag som är placeringsobjekt och som har samlats in från olika källor.

Evlis ansvarsrapportering består av fondernas ESG-rapporter, kundspecifika portföljrapporter samt den ansvarsfulla placeringens verksamhetsberättelser. Evli rapporterar därtill om främjandet av miljöfaktorer och sociala faktorer i enlighet med Disclosureförordningen i fondernas årsrapport.

Principerna för ansvarsfull placering, klimatprinciperna och kriterierna för uteslutande gäller fondens samtliga direkta placeringar.

Fonden kan använda derivat eller andra strategier antingen tidvis, i större omfattning eller inte alls. Fondens faktablad (KIID) beskriver hur ofta och i vilket syfte derivaten används. Sådana placeringar omfattas inte av ESG-kraven.

Evlis principer för ansvarsfull placering och för uteslutande

Evlis principer för ansvarsfull placering definierar de grundläggande kriterierna för en normbaserad granskning och uteslutandet av bolag. Placeringarna följs regelbundet upp med fokus på FN:s Global Compact principer. Ifall vi erfar att ett bolag gör sig skyldigt till överträdelser av FN:s Global Compact initiativ avseende mänskliga rättigheter, standarderna i arbetslivet, principerna för klimat eller verksamheten mot korruption, utövar vi vårt inflytande på bolaget eller utesluter det som placeringsobjekt. Evlis team för ansvarsfull placering tillämpar en regelbunden screeningprocess och på basis av denna vidtas vid behov åtgärder mot bolag som misstänks ha brutit mot internationella lagar och regler. Vi kan antingen direkt utesluta ett bolag eller inleda åtgärder för att utöva vårt inflytande på det. Ifall dialogen med bolaget misslyckas eller betraktas som meningslös, kan bolaget tas upp på förteckningen över uteslutna bolag.

Enligt Evlis allmänna principerna för uteslutande, utesluter fonden tillverkare av kontroversiella vapen (landminor, klustervapen, kärnvapen, utarmat uran, kemiska vapen, biologiska vapen) med gränsen 0 % av omsättningen och tobakstillverkare samt producenter av vuxenunderhållning och bolag som utövar kontroversiell låneverksamhet (inklusive s.k. snabblånebolag) med gränsen 5 % av omsättningen. Evlis klimatprinciper innebär att vi följer upp placeringsobjektens växthusutsläpp och undviker investeringar i bolag vars omsättning till minst 30 % härrör från utvinning eller användning av stenkol i energiproduktion eller utvinning av oljesand. Vi kan avvika från uteslutandet ifall bolaget har en konkret plan för att omställa sin verksamhet. Vi har därtill uteslutit bolag som producerar torv för energiproduktion.

Utöver de förutnämnda branscherna utesluter fondspecifika principer för uteslutande bolag med betydande verksamhet i följande branscher: alkohol, vapen, tobak, hasardspel, utvinning och förädling av fossila bränslen, kärnkraft, vuxenunderhållning eller genmanipulerade organismer.

Principerna för ansvarsfull placering kan läsas på vår webbplats www.evli.com

Fondspecifik information

Fondspecifik information ger vi här https://www.evli.com/sv/produkter-tjanster/fonder

Jämförelseindex och anpassningen av ansvarsprofilen

Fondens jämförelseindex är ett marknadsmässigt index som inte beaktar hållbarhetsfaktorer. Fondens jämförelseindex anges i det fondspecifika faktabladet.

ARTIKEL 8-FONDER

Aktiefond som främjar miljörelaterade och sociala egenskaper

Tillväxtmarknader
- Evli Emerging Frontier

Hållbarhetsrelaterade upplysningar som förutsätts enligt artiklarna 6 och 8 i EU:s SFDR-förordning 2019/2088 (hållbarhetsrelaterade upplysningar som ska lämnas inom den finansiella tjänstesektorn).

Fonden främjar miljörelaterade och sociala egenskaper enligt artikel 8 i SFDR-förordningen.

Hållbarhetsriskerna beaktas i placeringsbesluten

När placeringsfonden byggs upp och placeringarna följs upp, beaktar vi inom ramen för beslutsprocessen de traditionella ekonomiska och övriga nyckeltalen, bland annat risk- och värderingsmätare. Vi beaktar också hållbarhetsriskerna när vi tar placeringsbesluten. Utöver analysen i samband med placeringsbeslutet, hanterar vi hållbarhetsrisken genom att utesluta vissa branscher och/eller bolag. Ifall väsentliga hållbarhetsrisker realiseras, kan detta påverka placeringsobjektens ekonomiska framgång och därigenom fondens avkastning.

Uteslutandet av vissa branscher och/eller finansieringsinstrument ur portföljens uppläggning kan reducera fondens hållbarhetsrisk. Uteslutandet kan emellertid öka fondens koncentrationsrisk. En eventuell ökning av koncentrationsrisken kan, ifall den granskas isolerat, leda till ökad volatilitet och öka risken för förluster.

Miljörelaterade och sociala egenskaper

Vid sidan om andra egenskaper främjar fonden, i enlighet med Evlis principer för ansvarsfull placering, miljörelaterade faktorer som ett led i sin investeringsverksamhet och förutsätter att bolagen som är placeringsobjekt tillämpar god styrningssed.

Bolagen som är placeringsobjekt analyseras av fonden avseende miljö- och sociala faktorer samt bolagsstyrning, dvs. ESG-faktorerna, före placeringsbeslutet tas och därefter regelbundet under placeringsperioden. ESG-faktorerna är integrerade i analysen och valet av fondens placeringsobjekt.

Vi följer upp bolagsspecifika ESG-betyg och dessas utveckling, information om eventuella FN Global Compact-överträdelser, bolagets anseenderisk och kolavtryck samt andelen fossila reserver i den utsträckning informationen är tillgänglig i databaser som produceras av MSCI ESG Research och ISS ESG samt andra offentliga källor. Bolagens hållbarhetsanalys omfattar också möten med representanter för objektbolagen och att vi samlar in våra egna ESG-data. Under dessa möten samlar vi in hållbarhetsdata med hjälp av en ESG-enkät som omfattar tre hållbarhetsteman: växelverkan med omgivningen och samhället, personalens ställning i objektbolaget samt hänsyn till god styrningssed.

Fondens kolavtryck och utsläppsindikatorer mäts och följs upp och, i syfte att följa upp hur Evlis allmänna miljömålsättning

uppnås, tas en scenarioanalys regelbundet fram för fonden. Evli eftersträvar kolneutralitet senast år 2050 och har som etappmål att utsläppen som placeringarna orsakar reduceras med minst 50 % senast år 2030, förutsatt att investeringsklimatet tillåter det. Jämförelseåret är 2019. Uppnåendet av miljömålen utvärderas på basis av data från ISS ESG och MSCI ESG Research som återger fondens kolavtryck och kolintensitet, koldioxidsnålhetsgrad, en scenarioanalys som återger avancemanget mot temperaturmålet 1,5 grader samt det till fonden knutna temperaturmålet.

EU:s Taxonomiförordning definierar de miljömässigt hållbara ekonomiska verksamheterna. För att ekonomisk verksamhet ska kunna betraktas som miljömässigt hållbar enligt EU:s Taxonomiförordning, ska den ekonomiska verksamheten, utöver att den bidrar till ett eller flera miljömål i förordningen, inte orsaka betydande skada för förordningens övriga miljömål. Principen "orsaka inte betydande skada" är endast tillämplig på de av den finansiella produktens underliggande investeringar som beaktar EU:s 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. Fonden har inte förbundit sig att göra placeringar enligt EU:s Taxonomi.

God styrningssed

Bedömningen av styrningssedens kvalitet är en central del av bedömningen av placeringsobjekt.

Evlis principer för ägarstyrning förutsätter att bolagen som Evlis fonder placerar i tillämpar god förvaltningssed, exempelvis genom att följa Värdepappersmarknadsföreningens kod för bolagsstyrning eller motsvarande utländska styrningsmodell, som ofta skapar ett partiellt ramverk för bolagets ersättningsmodeller. Därtill analyserar Evlis team för ansvarsfull placering fondens placeringar med tre månaders mellanrum för att upptäcka eventuella normöverträdelser (FN:s Global Compact-principer och OECD:s riktlinjer för multinationella företag) i den utsträckning informationen avseende objektbolagen är tillgänglig. OECD:s riktlinjer för multinationella företag omfattar även tvister i anslutning till beskattningen. Betydande tvister i anslutning till beskattningen kan därigenom vara en orsak att utesluta placeringsobjektet.

ESG-strategi

Placeringsbesluten tas med hänsyn till många olika faktorer i bolaget. ESG-faktorerna är en viktig del av riskanalysen och placeringsbesluten. Evlis principer för ansvarsfull placering och klimatprinciperna utgör placeringsverksamhetens ramverk. Portföljförvaltarna analyserar bolagen och utvärderar ESG-riskerna. Teamet för ansvarsfull placering stöder portföljförvaltarnas arbete och Evlis styrgrupp för ansvarsfull placering skapar ramverket för ansvarsfull placeringsverksamhet. Evli har därtill en intern ESG-databas som omfattar ansvarsdata beträffande bolag som är placeringsobjekt och som har samlats in från olika källor.

En väsentlig del av fondens ESG-strategi på det konkreta planet är möten med ledningen för varje objektbolag. Vid dessa möten samlar vi in hållbarhetsdata av objektbolaget i anslutning till miljömässiga och sociala faktorer samt god förvaltningssed. En del av ESG-analysen går ut på en jämförelse mellan objektbolagets praxis och branschens bästa praxis.

Evlis ansvarsrapportering består av fondernas ESG-rapporter, kundspecifika portföljrapporter samt den ansvarsfulla placeringens verksamhetsberättelser. Evli rapporterar därtill om främjandet av miljöfaktorer och sociala faktorer i enlighet med Disclosureförordningen i fondernas årsrapport.

Principerna för ansvarsfull placering, klimatprinciperna och kriterierna för uteslutande gäller fondens samtliga direkta placeringar.

Fonden kan använda derivat eller andra strategier antingen tidvis, i större omfattning eller inte alls. Fondens faktablad (KIID) beskriver hur ofta och i vilket syfte derivaten används. Sådana placeringar omfattas inte av ESG-kraven.

Evlis principer för ansvarsfull placering och för uteslutande

Evlis principer för ansvarsfull placering definierar de grundläggande kriterierna för en normbaserad granskning och uteslutandet av bolag. Placeringarna följs regelbundet upp med fokus på FN:s Global Compact principer, i den utsträckning informationen är tillgänglig. Ifall vi erfar att ett bolag gör sig skyldigt till överträdelser av FN:s Global Compact initiativ avseende mänskliga rättigheter, standarderna i arbetslivet, principerna för klimat eller verksamheten mot korruption, utövar vi vårt inflytande på bolaget eller utesluter det som placeringsobjekt. Objektbolagens eventuella normöverträdelser utreds även i placeringsskedet. Evlis team för ansvarsfull placering tillämpar en regelbunden screeningprocess och på basis av denna vidtas vid behov åtgärder mot bolag som misstänks ha brutit mot internationella lagar och regler. Vi kan antingen direkt utesluta ett bolag eller inleda åtgärder för att utöva vårt inflytande på det. Ifall dialogen med bolaget misslyckas eller betraktas som meningslös, kan bolaget tas upp på förteckningen över uteslutna bolag.

Enligt Evlis allmänna principerna för uteslutande, utesluter fonden tillverkare av kontroversiella vapen (landminor, klustervapen, kärnvapen, utarmat uran, kemiska vapen, biologiska vapen) med gränsen 0 % av omsättningen och tobakstillverkare samt producenter av vuxenunderhållning och bolag som utövar kontroversiell låneverksamhet (inklusive s.k. snabblånebolag) med gränsen 5 % av omsättningen. Evlis klimatprinciper innebär att vi följer upp placeringsobjektens växthusutsläpp och undviker investeringar i bolag vars omsättning till minst 30 % härrör från utvinning eller användning av stenkol i energiproduktion eller utvinning av oljesand. Vi kan avvika från uteslutandet ifall bolaget har en konkret plan för att omställa sin verksamhet. Vi har därtill uteslutit bolag som producerar torv för energiproduktion.

Utöver de förutnämnda branscherna utesluter fondspecifika principer för uteslutande bolag som placeringsobjekt om de har betydande verksamhet i följande branscher: vapen, alkohol, tobak, hasardspel eller utvinning och förädling av fossila bränslen.

Principerna för ansvarsfull placering kan läsas på vår webbplats www.evli.com

Fondspecifik information
Fondspecifik information ger vi här https://www.evli.com/sv/produkter-tjanster/fonder

Jämförelseindex och anpassningen av ansvarsprofilen
Fonden har inget jämförelseindex.

ARTIKEL 8-FONDER

Företagslånefonder som främjar miljörelaterade och sociala egenskaper
- Evli High Yield
- Evli Emerging Markets Credit
- Evli Likviditet

Hållbarhetsrelaterade upplysningar som förutsätts enligt artiklarna 6 och 8 i EU:s SFDR-förordning 2019/2088 (hållbarhetsrelaterade upplysningar som ska lämnas inom den finansiella tjänstesektorn).

Fonden främjar miljörelaterade och sociala egenskaper enligt artikel 8 i SFDR-förordningen.

Hållbarhetsriskerna beaktas i placeringsbesluten
När placeringsfonden byggs upp och placeringarna följs upp, beaktar vi inom ramen för beslutsprocessen de traditionella ekonomiska och övriga nyckeltalen, bland annat risk- och värderingsmätare. Vi beaktar också hållbarhetsriskerna när vi tar placeringsbesluten. Utöver analysen i samband med placeringsbeslutet, hanterar vi hållbarhetsrisken genom att utesluta vissa branscher och/eller bolag. Ifall väsentliga hållbarhetsrisker realiseras, kan detta påverka placeringsobjektens ekonomiska framgång och därigenom fondens avkastning.

Uteslutandet av vissa branscher och/eller finansieringsinstrument ur portföljens uppläggning kan reducera fondens hållbarhetsrisk. Uteslutandet kan emellertid öka fondens koncentrationsrisk. En eventuell ökning av koncentrationsrisken kan, ifall den granskas isolerat, leda till ökad volatilitet och öka risken för förluster.

Miljörelaterade och sociala egenskaper
Vid sidan om andra egenskaper främjar fonden, i enlighet med Evlis principer för ansvarsfull placering, miljörelaterade faktorer som ett led i sin investeringsverksamhet och förutsätter att bolagen som är placeringsobjekt tillämpar god styrningssed.

Bolagen som är placeringsobjekt analyseras av fonden avseende miljö- och sociala faktorer samt bolagsstyrning, dvs. ESG-faktorerna, före placeringsbeslutet tas och därefter regelbundet under placeringsperioden. ESG-faktorerna är integrerade i analysen och valet av fondens placeringsobjekt.

Vid uppföljningen av ESG-faktorerna används en intern ESG-databas som Evli har byggt upp på basis av data från MSCI ESG Research och ISS ESG. För varje fond beräknas ett ESG-betyg som återger hur framgångsrikt, i helhetsperspektiv, bolagen i portföljen har tagit hänsyn till riskerna och möjligheterna i anknytning till hållbarhetsfaktorerna. Andra mätare är bland annat bolagsspecifika ESG-betyg och hur de har utvecklats, upplysningar om eventuella överträdelser av FN:s Global Compact, bolagets anseenderisk samt kolavtrycket och andelen fossila reserver. Därtill påverkar Evli objektbolagen i enlighet med Evlis principer för ägarstyrning. Påverkan kan tillgripas på grund av överträdelser av FN:s Global Compact eller av miljöhänsyn.

Fondens kolavtryck och utsläppsindikatorer mäts och följs upp och, i syfte att följa upp hur Evlis allmänna miljömålsättning uppnås, tas en scenarioanalys regelbundet fram för fonden. Evli eftersträvar kolneutralitet senast år 2050 och har som etappmål att utsläppen som placeringarna orsakar reduceras med minst 50 % senast år 2030, förutsatt att investeringsklimatet tillåter det. Jämförelseåret är 2019. Uppnåendet av miljömålen utvärderas på basis av data från ISS ESG och MSCI ESG Research som återger fondens kolavtryck och kolintensitet, koldioxidsnålhetsgrad, en scenarioanalys som återger avancemanget mot temperaturmålet 1,5 grader samt det till fonden knutna temperaturmålet.

EU:s Taxonomiförordning definierar de miljömässigt hållbara ekonomiska verksamheterna. För att ekonomisk verksamhet ska kunna betraktas som miljömässigt hållbar enligt EU:s Taxonomiförordning, ska den ekonomiska verksamheten, utöver att den bidrar till ett eller flera miljömål i förordningen, inte orsaka betydande skada för förordningens övriga miljömål. Principen "orsaka inte betydande skada" är endast tillämplig på de av den finansiella produktens underliggande investeringar som beaktar EU:s 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. Fonden har inte förbundit sig att göra placeringar enligt EU:s Taxonomi.

God styrningssed
Bedömningen av styrningssedens kvalitet är en central del av bedömningen av placeringsobjekt.

Evlis principer för ägarstyrning förutsätter att bolagen som Evlis fonder placerar i tillämpar god förvaltningssed, exempelvis genom att följa Värdepappersmarknadsföreningens kod för bolagsstyrning eller motsvarande utländska styrningsmodell, som ofta skapar ett partiellt ramverk för bolagets ersättningsmodeller. Därtill analyserar Evlis team för ansvarsfull placering fondens placeringar med tre månaders mellanrum för att upptäcka eventuella normöverträdelser (FN:s Global Compact-principer och OECD:s riktlinjer för multinationella företag). OECD:s riktlinjer för multinationella företag omfattar även tvister i anslutning till beskattningen. Betydande tvister i anslutning till beskattningen kan därigenom vara en orsak att utesluta placeringsobjektet.

ESG-strategi
Placeringsbesluten tas med hänsyn till många olika faktorer i bolaget. ESG-faktorerna är en viktig del av riskanalysen och placeringsbesluten. Evlis principer för ansvarsfull placering och klimatprinciperna utgör placeringsverksamhetens ramverk. Portföljförvaltarna analyserar bolagen och utvärderar ESG-riskerna. Teamet för ansvarsfull placering stöder portföljförvaltarnas arbete och Evlis styrgrupp för ansvarsfull place-

ring skapar ramverket för ansvarsfull placeringsverksamhet. Evli har därtill en intern ESG-databas som omfattar ansvarsdata beträffande bolag som är placeringsobjekt och som har samlats in från olika källor.

Evlis ansvarsrapportering består av fondernas ESG-rapporter, kundspecifika portföljrapporter samt den ansvarsfulla placeringens verksamhetsberättelser. Evli rapporterar därtill om främjandet av miljöfaktorer och sociala faktorer i enlighet med Disclosureförordningen i fondernas årsrapport.

Principerna för ansvarsfull placering, klimatprinciperna och kriterierna för uteslutande gäller fondens samtliga direkta placeringar.

Fonden kan använda derivat eller andra strategier antingen tidvis, i större omfattning eller inte alls. Fondens faktablad (KIID) beskriver hur ofta och i vilket syfte derivaten används. Sådana placeringar omfattas inte av ESG-kraven.

Evlis principer för ansvarsfull placering och för uteslutande

Evlis principer för ansvarsfull placering definierar de grundläggande kriterierna för en normbaserad granskning och uteslutandet av bolag. Placeringarna följs regelbundet upp med fokus på FN:s Global Compact principer. Ifall vi erfar att ett bolag gör sig skyldigt till överträdelser av FN:s Global Compact initiativ avseende mänskliga rättigheter, standarderna i arbetslivet, principerna för klimat eller verksamheten mot korruption, utövar vi vårt inflytande på bolaget eller utesluter det som placeringsobjekt. Evlis team för ansvarsfull placering tillämpar en regelbunden screeningprocess och på basis av denna vidtas vid behov åtgärder mot bolag som misstänks ha brutit mot internationella lagar och regler. Vi kan antingen direkt utesluta ett bolag eller inleda åtgärder för att utöva vårt inflytande på det. Ifall dialogen med bolaget misslyckas eller betraktas som meningslös, kan bolaget tas upp på förteckningen över uteslutna bolag.

Enligt Evlis allmänna principerna för uteslutande, utesluter fonden tillverkare av kontroversiella vapen (landminor, klustervapen, kärnvapen, utarmat uran, kemiska vapen, biologiska vapen) med gränsen 0 % av omsättningen och tobakstillverkare samt producenter av vuxenunderhållning och bolag som utövar kontroversiell låneverksamhet (inklusive s.k. snabblånebolag) med gränsen 5 % av omsättningen. Evlis klimatprinciper innebär att vi följer upp placeringsobjektens växthusutsläpp och undviker investeringar i bolag vars omsättning till minst 30 % härrör från utvinning eller användning av stenkol i energiproduktion eller utvinning av oljesand. Vi kan avvika från uteslutandet ifall bolaget har en konkret plan för att omställa sin verksamhet. Vi har därtill uteslutit bolag som producerar torv för energiproduktion.

Principerna för ansvarsfull placering kan läsas på vår webbplats www.evli.com

Fondspecifik information

Fondspecifik information ger vi här https://www.evli.com/sv/produkter-tjanster/fonder

Jämförelseindex och anpassningen av ansvarsprofilen

Fondens jämförelseindex är ett marknadsmässigt index som inte beaktar hållbarhetsfaktorer. Fondens jämförelseindex anges i det fondspecifika faktabladet.

ARTIKEL 8-FONDER

Företagslånefonder som främjar miljörelaterade och sociala egenskaper

- Evli Investment Grade
- Evli Short Corporate Bond
- Evli Nordic Corporate Bond
- Evli Corporate Bond
- Evli Nordic 2025 Target Maturity

Hållbarhetsrelaterade upplysningar som förutsätts enligt artiklarna 6 och 8 i EU:s SFDR-förordning 2019/2088 (hållbarhetsrelaterade upplysningar som ska lämnas inom den finansiella tjänstesektorn).

Fonden främjar miljörelaterade och sociala egenskaper enligt artikel 8 i SFDR-förordningen.

Hållbarhetsriskerna beaktas i placeringsbesluten

När placeringsfonden byggs upp och placeringarna följs upp, beaktar vi inom ramen för beslutsprocessen de traditionella ekonomiska och övriga nyckeltalen, bland annat risk- och värderingsmätare. Vi beaktar också hållbarhetsriskerna när vi tar placeringsbesluten. Utöver analysen i samband med placeringsbeslutet, hanterar vi hållbarhetsrisken genom att utesluta vissa branscher och/eller bolag. Ifall väsentliga hållbarhetsrisker realiseras, kan detta påverka placeringsobjektens ekonomiska framgång och därigenom fondens avkastning.

Uteslutandet av vissa branscher och/eller finansieringsinstrument ur portföljens uppläggning kan reducera fondens hållbarhetsrisk. Uteslutandet kan emellertid öka fondens koncentrationsrisk. En eventuell ökning av koncentrationsrisken kan, ifall den granskas isolerat, leda till ökad volatilitet och öka risken för förluster.

Miljörelaterade och sociala egenskaper

Vid sidan om andra egenskaper främjar fonden, i enlighet med Evlis principer för ansvarsfull placering, miljörelaterade faktorer som ett led i sin investeringsverksamhet och förutsätter att bolagen som är placeringsobjekt tillämpar god styrningssed.

Bolagen som är placeringsobjekt analyseras av fonden avseende miljö- och sociala faktorer samt bolagsstyrning, dvs. ESG-faktorerna, före placeringsbeslutet tas och därefter regelbundet under placeringsperioden. ESG-faktorerna är integrerade i analysen och valet av fondens placeringsobjekt.

Vid uppföljningen av ESG-faktorerna används en intern ESG-databas som Evli har byggt upp på basis av data från MSCI ESG Research och ISS ESG. För varje fond beräknas ett ESG-betyg som återger hur framgångsrikt, i helhetsperspektiv, bolagen i portföljen har tagit hänsyn till riskerna och möjligheterna i anknytning till hållbarhetsfaktorerna. Andra mätare är bland annat bolagsspecifika ESG-betyg och hur de har

utvecklats, upplysningar om eventuella överträdelser av FN:s Global Compact, bolagets anseenderisk samt kolavtrycket och andelen fossila reserver. Därtill påverkar Evli objektbolagen i enlighet med Evlis principer för ägarstyrning. Påverkan kan tillgripas på grund av överträdelser av FN:s Global Compact eller av miljöhänsyn.

Fondens kolavtryck och utsläppsindikatorer mäts och följs upp och, i syfte att följa upp hur Evlis allmänna miljömålsättning uppnås, tas en scenarioanalys regelbundet fram för fonden. Evli eftersträvar kolneutralitet senast år 2050 och har som etappmål att utsläppen som placeringarna orsakar reduceras med minst 50 % senast år 2030, förutsatt att investeringsklimatet tillåter det. Jämförelseåret är 2019. Uppnåendet av miljömålen utvärderas på basis av data från ISS ESG och MSCI ESG Research som återger fondens kolavtryck och kolintensitet, koldioxidsnålhetsgrad, en scenarioanalys som återger avancemanget mot temperaturmålet 1,5 grader samt det till fonden knutna temperaturmålet.

EU:s Taxonomiförordning definierar de miljömässigt hållbara ekonomiska verksamheterna. För att ekonomisk verksamhet ska kunna betraktas som miljömässigt hållbar enligt EU:s Taxonomiförordning, ska den ekonomiska verksamheten, utöver att den bidrar till ett eller flera miljömål i förordningen, inte orsaka betydande skada för förordningens övriga miljömål. Principen "orsaka inte betydande skada" är endast tillämplig på de av den finansiella produktens underliggande investeringar som beaktar EU:s 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. Fonden har inte förbundit sig att göra placeringar enligt EU:s Taxonomi.

God styrningssed

Bedömningen av styrningssedens kvalitet är en central del av bedömningen av placeringsobjekt.

Evlis principer för ägarstyrning förutsätter att bolagen som Evlis fonder placerar i tillämpar god förvaltningssed, exempelvis genom att följa Värdepappersmarknadsföreningens kod för bolagsstyrning eller motsvarande utländska styrningsmodell, som ofta skapar ett partiellt ramverk för bolagets ersättningsmodeller. Därtill analyserar Evlis team för ansvarsfull placering fondens placeringar med tre månaders mellanrum för att upptäcka eventuella normöverträdelser (FN:s Global Compact-principer och OECD:s riktlinjer för multinationella företag). OECD:s riktlinjer för multinationella företag omfattar även tvister i anslutning till beskattningen. Betydande tvister i anslutning till beskattningen kan därigenom vara en orsak att utesluta placeringsobjektet.

ESG-strategi

Placeringsbesluten tas med hänsyn till många olika faktorer i bolaget. ESG-faktorerna är en viktig del av riskanalysen och placeringsbesluten. Evlis principer för ansvarsfull placering och klimatprinciperna utgör placeringsverksamhetens ramverk. Portföljförvaltarna analyserar bolagen och utvärderar ESG-riskerna. Teamet för ansvarsfull placering stöder portföljförvaltarnas arbete och Evlis styrgrupp för ansvarsfull placering skapar ramverket för ansvarsfull placeringsverksamhet. Evli har därtill en intern ESG-databas som omfattar ansvarsdata beträffande bolag som är placeringsobjekt och som har samlats in från olika källor.

Evlis ansvarsrapportering består av fondernas ESG-rapporter, kundspecifika portföljrapporter samt den ansvarsfulla placeringens verksamhetsberättelser. Evli rapporterar därtill om främjandet av miljöfaktorer och sociala faktorer i enlighet med Disclosureförordningen i fondernas årsrapport.

Principerna för ansvarsfull placering, klimatprinciperna och kriterierna för uteslutande gäller fondens samtliga direkta placeringar.

Fonden kan använda derivat eller andra strategier antingen tidvis, i större omfattning eller inte alls. Fondens faktablad (KIID) beskriver hur ofta och i vilket syfte derivaten används. Sådana placeringar omfattas inte av ESG-kraven.

Evlis principer för ansvarsfull placering och för uteslutande

Evlis principer för ansvarsfull placering definierar de grundläggande kriterierna för en normbaserad granskning och uteslutandet av bolag. Placeringarna följs regelbundet upp med fokus på FN:s Global Compact principer. Ifall vi erfar att ett bolag gör sig skyldigt till överträdelser av FN:s Global Compact initiativ avseende mänskliga rättigheter, standarderna i arbetslivet, principerna för klimat eller verksamheten mot korruption, utövar vi vårt inflytande på bolaget eller utesluter det som placeringsobjekt. Evlis team för ansvarsfull placering tillämpar en regelbunden screeningprocess och på basis av denna vidtas vid behov åtgärder mot bolag som misstänks ha brutit mot internationella lagar och regler. Vi kan antingen direkt utesluta ett bolag eller inleda åtgärder för att utöva vårt inflytande på det. Ifall dialogen med bolaget misslyckas eller betraktas som meningslös, kan bolaget tas upp på förteckningen över uteslutna bolag.

Enligt Evlis allmänna principerna för uteslutande, utesluter fonden tillverkare av kontroversiella vapen (landminor, klustervapen, kärnvapen, utarmat uran, kemiska vapen, biologiska vapen) med gränsen 0 % av omsättningen och tobakstillverkare samt producenter av vuxenunderhållning och bolag som utövar kontroversiell låneverksamhet (inklusive s.k. snabblånebolag) med gränsen 5 % av omsättningen. Evlis klimatprinciper innebär att vi följer upp placeringsobjektens växthusutsläpp och undviker investeringar i bolag vars omsättning till minst 30 % härrör från utvinning eller användning av stenkol i energiproduktion eller utvinning av oljesand. Vi kan avvika från uteslutandet ifall bolaget har en konkret plan för att omställa sin verksamhet. Vi har därtill uteslutit bolag som producerar torv för energiproduktion.

Därtill utesluter fondens egna uteslutningsprinciper bolag som placeringsobjekt om de med gränsen 5 % av omsättningen tillverkar alkohol och vapen, spelbolag och bolag som utvinner eller förädlar fossila bränslen.
Principerna för ansvarsfull placering kan läsas på vår webbplats www.evli.com

Fondspecifik information
Fondspecifik information ger vi här https://www.evli.com/sv/produkter-tjanster/fonder

Jämförelseindex och anpassningen av ansvarsprofilen
Fondens jämförelseindex är ett marknadsmässigt index som inte beaktar hållbarhetsfaktorer. Fondens jämförelseindex anges i det fondspecifika faktabladet.

Fonden Evli Nordic 2025 Target Maturity har inget jämförelseindex.

ARTIKEL 8-FONDER

Företagslånefonder som främjar miljörelaterade och sociala egenskaper
- Evli Target Maturity Nordic Bond 2023

Hållbarhetsrelaterade upplysningar som förutsätts enligt artiklarna 6 och 8 i EU:s SFDR-förordning 2019/2088 (hållbarhetsrelaterade upplysningar som ska lämnas inom den finansiella tjänstesektorn).

Fonden främjar miljörelaterade och sociala egenskaper enligt artikel 8 i SFDR-förordningen.

Hållbarhetsriskerna beaktas i placeringsbesluten
När placeringsfonden byggs upp och placeringarna följs upp, beaktar vi inom ramen för beslutsprocessen de traditionella ekonomiska och övriga nyckeltalen, bland annat risk- och värderingsmätare. Vi beaktar också hållbarhetsriskerna när vi tar placeringsbesluten. Utöver analysen i samband med placeringsbeslutet, hanterar vi hållbarhetsrisken genom att utesluta vissa branscher och/eller bolag. Ifall väsentliga hållbarhetsrisker realiseras, kan detta påverka placeringsobjektens ekonomiska framgång och därigenom fondens avkastning.

Uteslutandet av vissa branscher och/eller finansieringsinstrument ur portföljens uppläggning kan reducera fondens hållbarhetsrisk. Uteslutandet kan emellertid öka fondens koncentrationsrisk. En eventuell ökning av koncentrationsrisken kan, ifall den granskas isolerat, leda till ökad volatilitet och öka risken för förluster.

Miljörelaterade och sociala egenskaper
Vid sidan om andra egenskaper främjar fonden, i enlighet med Evlis principer för ansvarsfull placering, miljörelaterade faktorer som ett led i sin investeringsverksamhet och förutsätter att bolagen som är placeringsobjekt tillämpar god styrningssed.

Bolagen som är placeringsobjekt analyseras av fonden avseende miljö- och sociala faktorer samt bolagsstyrning, dvs. ESG-faktorerna, före placeringsbeslutet tas och därefter regelbundet under placeringsperioden. ESG-faktorerna är integrerade i analysen och valet av fondens placeringsobjekt.

Vid uppföljningen av ESG-faktorerna används en intern ESG-databas som Evli har byggt upp på basis av data från MSCI ESG Research och ISS ESG. För varje fond beräknas ett ESG-betyg som återger hur framgångsrikt, i helhetsperspektiv, bolagen i portföljen har tagit hänsyn till riskerna och möjligheterna i anknytning till hållbarhetsfaktorerna. Andra mätare är bland annat bolagsspecifika ESG-betyg och hur de har utvecklats, upplysningar om eventuella överträdelser av FN:s Global Compact, bolagets anseenderisk samt kolavtrycket och andelen fossila reserver. Därtill påverkar Evli objektbolagen i enlighet med Evlis principer för ägarstyrning. Påverkan kan tillgripas på grund av överträdelser av FN:s Global Compact eller av miljöhänsyn.

Fondens kolavtryck och utsläppsindikatorer mäts och följs upp och, i syfte att följa upp hur Evlis allmänna miljömålsättning uppnås, tas en scenarioanalys regelbundet fram för fonden. Evli eftersträvar kolneutralitet senast år 2050 och har som etappmål att utsläppen som placeringarna orsakar reduceras med minst 50 % senast år 2030, förutsatt att investeringsklimatet tillåter det. Jämförelseåret är 2019. Uppnåendet av miljömålen utvärderas på basis av data från ISS ESG och MSCI ESG Research som återger fondens kolavtryck och kolintensitet, koldioxidsnålhetsgrad, en scenarioanalys som återger avancemanget mot temperaturmålet 1,5 grader samt det till fonden knutna temperaturmålet.

EU:s Taxonomiförordning definierar de miljömässigt hållbara ekonomiska verksamheterna. För att ekonomisk verksamhet ska kunna betraktas som miljömässigt hållbar enligt EU:s Taxonomiförordning, ska den ekonomiska verksamheten, utöver att den bidrar till ett eller flera miljömål i förordningen, inte orsaka betydande skada för förordningens övriga miljömål. Principen "orsaka inte betydande skada" är endast tillämplig på de av den finansiella produktens underliggande investeringar som beaktar EU:s 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. Fonden har inte förbundit sig att göra placeringar enligt EU:s Taxonomi.

God styrningssed
Bedömningen av styrningssedens kvalitet är en central del av bedömningen av placeringsobjekt.

Evlis principer för ägarstyrning förutsätter att bolagen som Evlis fonder placerar i tillämpar god förvaltningssed, exempelvis genom att följa Värdepappersmarknadsföreningens kod för bolagsstyrning eller motsvarande utländska styrningsmodell, som ofta skapar ett partiellt ramverk för bolagets ersättningsmodeller. Därtill analyserar Evlis team för ansvarsfull placering fondens placeringar med tre månaders mellanrum för att upptäcka eventuella normöverträdelser (FN:s Global Compact-principer och OECD:s riktlinjer för multinationella företag). OECD:s riktlinjer för multinationella företag omfattar även tvister i anslutning till beskattningen. Betydande tvister i anslutning till beskattningen kan därigenom vara en orsak att utesluta placeringsobjektet.

ESG-strategi
Placeringsbesluten tas med hänsyn till många olika faktorer i bolaget. ESG-faktorerna är en viktig del av riskanalysen och placeringsbesluten. Evlis principer för ansvarsfull placering och klimatprinciperna utgör placeringsverksamhetens ramverk. Portföljförvaltarna analyserar bolagen och utvärderar

ESG-riskerna. Teamet för ansvarsfull placering stöder portföljförvaltarnas arbete och Evlis styrgrupp för ansvarsfull placering skapar ramverket för ansvarsfull placeringsverksamhet. Evli har därtill en intern ESG-databas som omfattar ansvarsdata beträffande bolag som är placeringsobjekt och som har samlats in från olika källor.

Evlis ansvarsrapportering består av fondernas ESG-rapporter, kundspecifika portföljrapporter samt den ansvarsfulla placeringens verksamhetsberättelser. Evli rapporterar därtill om främjandet av miljöfaktorer och sociala faktorer i enlighet med Disclosureförordningen i fondernas årsrapport.

Principerna för ansvarsfull placering, klimatprinciperna och kriterierna för uteslutande gäller fondens samtliga direkta placeringar.

Fonden kan använda derivat eller andra strategier antingen tidvis, i större omfattning eller inte alls. Fondens faktablad (KIID) beskriver hur ofta och i vilket syfte derivaten används. Sådana placeringar omfattas inte av ESG-kraven.

Evlis principer för ansvarsfull placering och för uteslutande

Evlis principer för ansvarsfull placering definierar de grundläggande kriterierna för en normbaserad granskning och uteslutandet av bolag. Placeringarna följs regelbundet upp med fokus på FN:s Global Compact principer. Ifall vi erfar att ett bolag gör sig skyldigt till överträdelser av FN:s Global Compact initiativ avseende mänskliga rättigheter, standarderna i arbetslivet, principerna för klimat eller verksamheten mot korruption, utövar vi vårt inflytande på bolaget eller utesluter det som placeringsobjekt. Evlis team för ansvarsfull placering tillämpar en regelbunden screeningprocess och på basis av denna vidtas vid behov åtgärder mot bolag som misstänks ha brutit mot internationella lagar och regler. Vi kan antingen direkt utesluta ett bolag eller inleda åtgärder för att utöva vårt inflytande på det. Ifall dialogen med bolaget misslyckas eller betraktas som meningslös, kan bolaget tas upp på förteckningen över uteslutna bolag.

Enligt Evlis allmänna principerna för uteslutande, utesluter fonden tillverkare av kontroversiella vapen (landminor, klustervapen, kärnvapen, utarmat uran, kemiska vapen, biologiska vapen) med gränsen 0 % av omsättningen och tobakstillverkare samt producenter av vuxenunderhållning och bolag som utövar kontroversiell låneverksamhet (inklusive s.k. snabblånebolag) med gränsen 5 % av omsättningen. Evlis klimatprinciper innebär att vi följer upp placeringsobjektens växthusutsläpp och undviker investeringar i bolag vars omsättning till minst 30 % härrör från utvinning eller användning av stenkol i energiproduktion eller utvinning av oljesand. Vi kan avvika från uteslutandet ifall bolaget har en konkret plan för att omställa sin verksamhet. Vi har därtill uteslutit bolag som producerar torv för energiproduktion.

Därtill utesluter fondens egna uteslutningsprinciper bolag som placeringsobjekt om de med gränsen 5 % av omsättningen tillverkar alkohol och vapen, spelbolag och bolag som utvinner eller förädlar fossila bränslen.

Principerna för ansvarsfull placering kan läsas på vår webbplats www.evli.com

Fondspecifik information

Fondspecifik information ger vi här https://www.evli.com/sv/produkter-tjanster/fonder

Jämförelseindex och anpassningen av ansvarsprofilen

Fonden har inget jämförelseindex.

ARTIKEL 8-FONDER

Blandfonder som främjar miljörelaterade och sociala egenskaper

- Evli Global Multi Manager 30
- Evli Global Multi Manager 50

Hållbarhetsrelaterade upplysningar som förutsätts enligt artiklarna 6 och 8 i EU:s SFDR-förordning 2019/2088 (hållbarhetsrelaterade upplysningar som ska lämnas inom den finansiella tjänstesektorn).

Fonden främjar miljörelaterade och sociala egenskaper enligt artikel 8 i SFDR-förordningen.

Hållbarhetsriskerna beaktas i placeringsbesluten

När placeringsfonden byggs upp och placeringarna följs upp, beaktar vi inom ramen för beslutsprocessen de traditionella ekonomiska och övriga nyckeltalen, bland annat risk- och värderingsmätare. Vi beaktar också hållbarhetsriskerna när vi tar placeringsbesluten. Utöver analysen i samband med placeringsbeslutet, hanterar vi hållbarhetsrisken genom att utesluta vissa branscher och/eller bolag. Ifall väsentliga hållbarhetsrisker realiseras, kan detta påverka placeringsobjektens ekonomiska framgång och därigenom fondens avkastning.

Uteslutandet av vissa branscher och/eller finansieringsinstrument ur portföljens uppläggning kan reducera fondens hållbarhetsrisk. Uteslutandet kan emellertid öka fondens koncentrationsrisk. En eventuell ökning av koncentrationsrisken kan, ifall den granskas isolerat, leda till ökad volatilitet och öka risken för förluster.

Miljörelaterade och sociala egenskaper

Fonden är en allokeringsfond som investerar sina medel globalt i aktier och ränteinstrument. Placeringarna sprids genom andra placeringsfonder eller utländska fondföretag på olika aktiemarknader, i statslån, i företagslån, på tillväxtmarknader samt på penningmarknaden. Genom sin placeringsstrategi förbinder sig fonden att placera minst 75 % av sina medel i fonder som, vid sidan om andra egenskaper, främjar miljörelaterade och/eller sociala faktorer eller vars mål är att göra hållbara investeringar.

Vid uppföljningen av ESG-faktorerna i bolag som Evli-Fondbolag placerar i, används en intern ESG-databas som Evli har byggt upp på basis av data från MSCI ESG Research och ISS ESG. För varje fond och ETF beräknas ett ESG-betyg som återger hur framgångsrikt, i helhetsperspektiv, bolagen i portföljen har tagit hänsyn till riskerna och möjligheterna i anknytning till hållbarhetsfaktorerna. Andra mätare är bland annat

bolagsspecifika ESG-betyg och hur de har utvecklats, upplysningar om eventuella överträdelser av FN:s Global Compact, bolagets anseenderisk samt kolavtrycket och andelen fossila reserver.

Därtill påverkar Evli objektbolagen i fonderna som förvaltas av Evli-Fondbolag i enlighet med Evlis principer för ägarstyrning. Påverkan kan tillgripas på grund av överträdelser av FN:s Global Compact eller av miljöhänsyn.

Andra placeringsobjekt än fonderna som förvaltas av Evli-Fondbolag, främjar miljörelaterade och/eller sociala faktorer eller gör hållbara investeringar enligt sin egen placeringsstrategi och mäter främjandet av hållbarhetsfaktorer enligt sina egna principer.

Objektbolagen i fonder som förvaltas av Evli-Fondbolag och som omfattas av sådana strategier följs upp och deras kolavtryck och utsläppsindikatorer mäts. Därtill tas en scenarioanalys regelbundet fram i syfte att följa upp hur Evlis allmänna miljömålsättning uppnås.

Evli eftersträvar kolneutralitet senast år 2050 och har som etappmål att samtliga placeringars indirekta utsläpp reduceras med 50 % fram till år 2030, förutsatt att investeringsklimatet tillåter det. Jämförelseåret är 2019. Uppnåendet av miljömålen utvärderas på basis av data från ISS ESG och MSCI ESG Research som återger fondens kolavtryck och kolintensitet, koldioxidsnålhetsgrad, en scenarioanalys som återger avancemanget mot temperaturmålet 1,5 grader samt det till fonden knutna temperaturmålet.

EU:s Taxonomiförordning definierar de miljömässigt hållbara ekonomiska verksamheterna. För att ekonomisk verksamhet ska kunna betraktas som miljömässigt hållbar enligt EU:s Taxonomiförordning, ska den ekonomiska verksamheten, utöver att den bidrar till ett eller flera miljömål i förordningen, inte orsaka betydande skada för förordningens övriga miljömål. Principen "orsaka inte betydande skada" är endast tillämplig på de av den finansiella produktens underliggande investeringar som beaktar EU:s 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. Fonden har inte förbundit sig att göra placeringar enligt EU:s Taxonomi.

God styrningssed

Evlis principer för ägarstyrning förutsätter att de av Evli-Fondbolag förvaltade bolagen som fonden placerar i tillämpar god förvaltningssed, exempelvis genom att följa Värdepappersmarknadsföreningens kod för bolagsstyrning eller motsvarande utländska styrningsmodell, som ofta skapar ett partiellt ramverk för bolagets ersättningsmodeller.

Fonden placerar i andra fonder som, vid sidan om andra egenskaper, främjar miljörelaterade eller sociala faktorer eller vars mål är att göra hållbara investeringar, har åtagit sig att, i sin egen placeringsverksamhet, ta hänsyn till god förvaltningssed i objektbolagen.

ESG-strategi

Genom sin placeringsstrategi förbinder sig fonden att placera minst 75 % av sina medel i fonder som antingen främjar miljörelaterade och/eller sociala faktorer eller vars mål är att göra hållbara investeringar.

Evlis principer för ansvarsfull placering och för uteslutande

Fondens placeringar omfattas av Evlis principer för ansvarsfull placering till den del de är placerade i placeringsfonder som förvaltas av Evli-Fondbolag. Evlis principer för ansvarsfull placering definierar de grundläggande kriterierna för en normbaserad granskning och uteslutandet av bolag. Dessa utesluter placeringar i bland annat bolag som tillverkar kontroversiella vapen och kärnvapen samt bolag vars omsättning i stenkol eller oljesand överskrider en viss gräns.

Evli-fonderna som fonden placerar i granskas av Evlis team för ansvarsfull placering som tillämpar en regelbunden screeningprocess och på basis av denna vidtas vid behov åtgärder mot bolag som misstänks ha brutit mot internationella lagar och regler. Vi kan antingen direkt utesluta ett bolag eller inleda åtgärder för att utöva vårt inflytande på det. Ifall dialogen med bolaget misslyckas eller betraktas som meningslös, kan bolaget tas upp på förteckningen över uteslutna bolag.

Evlis principer för ansvarsfull placering är tillgängliga här www.evli.com

Fondspecifik information

Fondspecifik information ger vi här https://www.evli.com/sv/produkter-tjanster/fonder

Jämförelseindex och anpassningen av ansvarsprofilen

Fondens jämförelseindex är ett marknadsmässigt index som inte beaktar hållbarhetsfaktorer. Fondens jämförelseindex anges i det fondspecifika faktabladet.

ARTIKEL 8-FONDER

Blandfonder som främjar miljörelaterade och sociala egenskaper

- Evli Finland Mix

Hållbarhetsrelaterade upplysningar som förutsätts enligt artiklarna 6 och 8 i EU:s SFDR-förordning 2019/2088 (hållbarhetsrelaterade upplysningar som ska lämnas inom den finansiella tjänstesektorn).

Fonden främjar miljörelaterade och sociala egenskaper enligt artikel 8 i SFDR-förordningen.

Hållbarhetsriskerna beaktas i placeringsbesluten

När placeringsfonden byggs upp och placeringarna följs upp, beaktar vi inom ramen för beslutsprocessen de traditionella ekonomiska och övriga nyckeltalen, bland annat risk- och värderingsmätare. Vi beaktar också hållbarhetsriskerna när vi tar placeringsbesluten. Utöver analysen i samband med placeringsbeslutet, hanterar vi hållbarhetsrisken genom att utesluta vissa branscher och/eller bolag. Ifall väsentliga hållbarhetsrisker realiseras, kan detta påverka placeringsobjektens

ekonomiska framgång och därigenom fondens avkastning.

Uteslutandet av vissa branscher och/eller finansieringsinstrument ur portföljens uppläggning kan reducera fondens hållbarhetsrisk. Uteslutandet kan emellertid öka fondens koncentrationsrisk. En eventuell ökning av koncentrationsrisken kan, ifall den granskas isolerat, leda till ökad volatilitet och öka risken för förluster.

Miljörelaterade och sociala egenskaper

Vid sidan om andra egenskaper främjar fonden, i enlighet med Evlis principer för ansvarsfull placering, miljörelaterade faktorer som ett led i sin investeringsverksamhet och förutsätter att bolagen som är placeringsobjekt tillämpar god styrningssed.

Bolagen som är placeringsobjekt analyseras av fonden avseende miljö- och sociala faktorer samt bolagsstyrning, dvs. ESG-faktorerna, före placeringsbeslutet tas och därefter regelbundet under placeringsperioden. ESG-faktorerna är integrerade i analysen och valet av fondens placeringsobjekt.

Vid uppföljningen av ESG-faktorerna används en intern ESG-databas som Evli har byggt upp på basis av data från MSCI ESG Research och ISS ESG. För varje fond beräknas ett ESG-betyg som återger hur framgångsrikt, i helhetsperspektiv, bolagen i portföljen har tagit hänsyn till riskerna och möjligheterna i anknytning till hållbarhetsfaktorerna. Andra mätare är bland annat bolagsspecifika ESG-betyg och hur de har utvecklats, upplysningar om eventuella överträdelser av FN:s Global Compact, bolagets anseenderisk samt kolavtrycket och andelen fossila reserver. Därtill påverkar Evli objektbolagen i enlighet med Evlis principer för ägarstyrning. Påverkan kan tillgripas på grund av överträdelser av FN:s Global Compact eller av miljöhänsyn.

Fondens kolavtryck och utsläppsindikatorer mäts och följs upp och, i syfte att följa upp hur Evlis allmänna miljömålsättning uppnås, tas en scenarioanalys regelbundet fram för fonden. Evli eftersträvar kolneutralitet senast år 2050 och har som etappmål att utsläppen som placeringarna orsakar reduceras med minst 50 % senast år 2030, förutsatt att investeringsklimatet tillåter det. Jämförelseåret är 2019. Uppnåendet av miljömålen utvärderas på basis av data från ISS ESG och MSCI ESG Research som återger fondens kolavtryck och kolintensitet, koldioxidsnålhetsgrad, en scenarioanalys som återger avancemanget mot temperaturmålet 1,5 grader samt det till fonden knutna temperaturmålet.

EU:s Taxonomiförordning definierar de miljömässigt hållbara ekonomiska verksamheterna. För att ekonomisk verksamhet ska kunna betraktas som miljömässigt hållbar enligt EU:s Taxonomiförordning, ska den ekonomiska verksamheten, utöver att den bidrar till ett eller flera miljömål i förordningen, inte orsaka betydande skada för förordningens övriga miljömål. Principen "orsaka inte betydande skada" är endast tillämplig på de av den finansiella produktens underliggande investeringar som beaktar EU:s 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. Fonden har inte förbundit sig att göra placeringar enligt EU:s Taxonomi.

God styrningssed

Bedömningen av styrningssedens kvalitet är en central del av bedömningen av placeringsobjekt.

Evlis principer för ägarstyrning förutsätter att bolagen som Evlis fonder placerar i tillämpar god förvaltningssed, exempelvis genom att följa Värdepappersmarknadsföreningens kod för bolagsstyrning eller motsvarande utländska styrningsmodell, som ofta skapar ett partiellt ramverk för bolagets ersättningsmodeller. Därtill analyserar Evlis team för ansvarsfull placering fondens placeringar med tre månaders mellanrum för att upptäcka eventuella normöverträdelser (FN:s Global Compact-principer och OECD:s riktlinjer för multinationella företag). OECD:s riktlinjer för multinationella företag omfattar även tvister i anslutning till beskattningen. Betydande tvister i anslutning till beskattningen kan därigenom vara en orsak att utesluta placeringsobjektet.

ESG-strategi

Placeringsbesluten tas med hänsyn till många olika faktorer i bolaget. ESG-faktorerna är en viktig del av riskanalysen och placeringsbesluten. Evlis principer för ansvarsfull placering och klimatprinciperna utgör placeringsverksamhetens ramverk. Portföljförvaltarna analyserar bolagen och utvärderar ESG-riskerna. Teamet för ansvarsfull placering stöder portföljförvaltarnas arbete och Evlis styrgrupp för ansvarsfull placering skapar ramverket för ansvarsfull placeringsverksamhet. Evli har därtill en intern ESG-databas som omfattar ansvarsdata beträffande bolag som är placeringsobjekt och som har samlats in från olika källor.

Evlis ansvarsrapportering består av fondernas ESG-rapporter, kundspecifika portföljrapporter samt den ansvarsfulla placeringens verksamhetsberättelser. Evli rapporterar därtill om främjandet av miljöfaktorer och sociala faktorer i enlighet med Disclosureförordningen i fondernas årsrapport.

Principerna för ansvarsfull placering, klimatprinciperna och kriterierna för uteslutande gäller fondens samtliga direkta placeringar.

Fonden kan använda derivat eller andra strategier antingen tidvis, i större omfattning eller inte alls. Fondens faktablad (KIID) beskriver hur ofta och i vilket syfte derivaten används. Sådana placeringar omfattas inte av ESG-kraven.

Evlis principer för ansvarsfull placering och för uteslutande

Evlis principer för ansvarsfull placering definierar de grundläggande kriterierna för en normbaserad granskning och uteslutandet av bolag. Placeringarna följs regelbundet upp med fokus på FN:s Global Compact principer. Ifall vi erfar att ett bolag gör sig skyldigt till överträdelser av FN:s Global Compact initiativ avseende mänskliga rättigheter, standarderna i arbetslivet, principerna för klimat eller verksamheten mot korruption, utövar vi vårt inflytande på bolaget eller utesluter det som placeringsobjekt. Evlis team för ansvarsfull placering tillämpar en regelbunden screeningprocess och på basis av denna vidtas vid behov åtgärder mot bolag som misstänks ha

brutit mot internationella lagar och regler. Vi kan antingen direkt utesluta ett bolag eller inleda åtgärder för att utöva vårt inflytande på det. Ifall dialogen med bolaget misslyckas eller betraktas som meningslös, kan bolaget tas upp på förteckningen över uteslutna bolag.

Enligt Evlis allmänna principerna för uteslutande, utesluter fonden tillverkare av kontroversiella vapen (landminor, klustervapen, kärnvapen, utarmat uran, kemiska vapen, biologiska vapen) med gränsen 0 % av omsättningen och tobakstillverkare samt producenter av vuxenunderhållning och bolag som utövar kontroversiell låneverksamhet (inklusive s.k. snabblånebolag) med gränsen 5 % av omsättningen. Evlis klimatprinciper innebär att vi följer upp placeringsobjektens växthusutsläpp och undviker investeringar i bolag vars omsättning till minst 30 % härrör från utvinning eller användning av stenkol i energiproduktion eller utvinning av oljesand. Vi kan avvika från uteslutandet ifall bolaget har en konkret plan för att omställa sin verksamhet. Vi har därtill uteslutit bolag som producerar torv för energiproduktion.

Principerna för ansvarsfull placering kan läsas på vår webbplats www.evli.com

Fondspecifik information

Fondspecifik information ger vi här https://www.evli.com/sv/produkter-tjanster/fonder

Jämförelseindex och anpassningen av ansvarsprofilen

Fondens jämförelseindex är ett marknadsmässigt index som inte beaktar hållbarhetsfaktorer. Fondens jämförelseindex anges i det fondspecifika faktabladet.

ARTIKEL 9-FONDER

Räntefond som har fokus på hållbara investeringar

-Evli Green Corporate Bond

Hållbarhetsrelaterade upplysningar som förutsätts enligt artiklarna 2019/2088 och 6 i EU:s SFDR-förordning 9 (hållbarhetsrelaterade upplysningar som ska lämnas inom den finansiella tjänstesektorn).

Fonden har som mål att göra hållbara investeringar enligt artikel 9 i SFDR-förordningen.

Hållbarhetsriskerna beaktas i placeringsbesluten

När placeringsfonden byggs upp och placeringarna följs upp, beaktar vi inom ramen för beslutsprocessen de traditionella ekonomiska och övriga nyckeltalen, bland annat risk- och värderingsmätare. Vi beaktar också hållbarhetsriskerna när vi tar placeringsbesluten. Utöver analysen i samband med placeringsbeslutet, hanterar vi hållbarhetsrisken genom att utesluta vissa branscher och/eller bolag. Ifall väsentliga hållbarhetsrisker realiseras, kan detta påverka placeringsobjektens ekonomiska framgång och därigenom fondens avkastning.

Vi väntar oss att uteslutandet av vissa branscher och/eller finansieringsinstrument ur portföljens uppläggning reducerar fondens hållbarhetsrisk. Uteslutandet kan emellertid öka fondens koncentrationsrisk. En eventuell ökning av koncentrationsrisken kan, ifall den granskas isolerat, leda till ökad volatilitet och öka risken för förluster.

Hållbara placeringar som mål

Fondens mål är att placera hållbart på så sätt, att placeringsverksamheten når en positiv, mätbar social och miljömässig effekt.

Fonden placerar i objekt som på basis av ansvarsfullhetsanalysen förväntas ha en positiv effekt på miljön eller samhället eller uppnåendet av FN:s målsättningar för hållbar utveckling. Sådana objekt är exempelvis gröna masskuldebrev (s.k. green bonds).

Fondens hållbara placeringsstrategi kompletteras med en branschspecifik screeningprocess. Den utesluter exempelvis bolag verksamma inom tobaksbranschen och fossila bränslen, vars omsättning i hög grad har sitt ursprung i vissa verksamheter som anses vara skadliga för miljön och/eller samhället.

Fonden gör inga placeringar som kan orsaka betydande skada för andra miljömässiga eller sociala målsättningar.

Fonden kan göra temporära placeringar (exempelvis i likviditets- eller säkringssyfte) i objekt som inte fyller kriterierna för hållbar placering. Sådana placeringar fyller kriterierna för minimiskyddsåtgärder.

Realiseringen av fondens placeringsmålsättning mäts och rapporteras med specifika mätare som är knutna till finansierade projekt och deras verkan. I enlighet med Disclosureförordningen avger fonden en rapport om uppnåendet av placeringsmålsättningarna i sin årsredovisning. Utöver den rapport som Disclosureförordningen förutsätter, avger fonden en separat allokerings- och effektrapport, som är tillgänglig (på engelska) här https://www.evli.com/en/products-and-services/funds/funds/esg-reports

God styrningssed

Fonden förutsätter att bolagen den placerar i tillämpar god förvaltningssed. Bedömningen av styrningssedens kvalitet är en central del av bedömningen av placeringsobjekt. Evli förutsätter att företagen som är placeringsobjekt tillämpar en god förvaltningssed, exempelvis Värdepappersmarknadsföreningens Kod för bolagsstyrningeller motsvarande utländska regelverk. Därtill skapar Evlis principer för ägarstyrning delvis ett ramverk för objektbolagens ersättningsmodeller och Evlis team för ansvarsfull placering analyserar fondens placeringar med tre månaders mellanrum för att upptäcka eventuella överträdelser av FN:s Global Compact-normer. Objektbolagens skatteanalys har i första hand fokus på bolagets skattetvister. Betydande skattetvister kan alltså leda till ett negativt placeringsbeslut, dvs. att fonden på grund av sådana tvister inte placerar i bolaget.

EU:s Taxonomi, hållbarhetsupplysningar

Fonden stöder begränsningen av klimatförändringarna som ett led i främjandet av miljöegenskaperna, bland annat genom att påverka bolagen och genom att utesluta vissa branscher. Fonden placerar i miljömässigt hållbara ekonomiska verksamheter som fyller kriterierna i EU:s Taxonomiförordning. Därtill kan fonden placera i omställningsverksamheter eller möjliggörande ekonomiska verksamheter. Fonden placerar minst

5 % i miljömässigt hållbara ekonomiska verksamheter som fyller kriterierna i EU:s Taxonomiförordning. Fonden erhåller informationen om placeringens överensstämmelse med Taxonomin av emittenten samt av tredje parter (rapporteringsinstitut). I årsberättelsen uppger Fonden den verkliga andelen placeringar som fyller Taxonomins kriterier, en andel som kan överskrida minimiandelen.

ESG-strategi

Placeringsbesluten tas med hänsyn till många olika faktorer i både bolaget och branschen. ESG-faktorerna är en viktig del av riskanalysen och placeringsbesluten. Evlis principer för ansvarsfull placering och klimatprinciperna utgör placeringsverksamhetens ramverk. Portföljförvaltarna analyserar bolaget och branschen samt utvärderar de ESG-relaterade riskerna och möjligheterna. Teamet för ansvarsfull placering stöder portföljförvaltarnas arbete och Evlis styrgrupp för ansvarsfull placering skapar ramverket för ansvarsfull placeringsverksamhet. Genom ESG-databasen har portföljförvaltarna på ett smidigt sätt tillgång till bolagens ansvarsdata som grund för placeringsbesluten och analyserna.

Evlis ansvarsrapportering består av fondernas ESG-rapporter, kundspecifika portföljrapporter samt den ansvarsfulla placeringens verksamhetsberättelser. Därtill publicerar fonden regelbundet (minst en gång per år) en rapport som beskriver den förväntade effekten av placeringar och finansierade projekt. Som en del av fondernas årsredovisning avger Evli därtill en rapport som återger uppnåendet av placeringsmålsättningarna i enlighet med Disclosureförordningen.

Principerna för ansvarsfull placering, klimatprinciperna och kriterierna för uteslutande gäller fondens samtliga direkta placeringar.

Fonden kan använda derivat eller andra strategier antingen tidvis, i större omfattning eller inte alls. Fondens faktablad (KIID) beskriver hur ofta och i vilket syfte derivaten används. Sådana placeringar omfattas inte av ESG-kraven.

Evlis principer för ansvarsfull placering och för uteslutande

Fonden placerar i företagslån som eftersträvar en positiv effekt på miljön och/eller samhället samt uppnåendet av FN:s målsättningar för hållbar utveckling. Innan placeringsbeslutet tas, kontrollerar fonden att företagslånet tillämpar International Capital Markets Associations principer för gröna masslån och att lånet lämpar sig med tanke på emittentens strategi för ansvarsfullhet. Utöver referensramen för gröna företagslån bedöms emittentens ansvarsfullhet i relation till Evlis principer för ansvarsfull placering, som bland annat återger vårt tillvägagångssätt med ESG-analysen och uteslutande av bolag. Analysen har som syfte att förstå bolagets ESG-risker och betydande, ouppklarade ESG-problem som kan tänkas hindra en placering i bolaget.

Evlis principer för ansvarsfull placering definierar de grundläggande kriterierna för en normbaserad granskning och uteslutandet av bolag. Placeringarna följs regelbundet upp med fokus på FN:s Global Compact principer. Ifall vi erfar att ett bolag gör sig skyldigt till överträdelser av FN:s Global Compact initiativ avseende mänskliga rättigheter, standarderna i arbetslivet, principerna för klimat eller verksamheten mot korruption, utövar vi vårt inflytande på bolaget eller utesluter det som placeringsobjekt. Evlis team för ansvarsfull placering tillämpar en regelbunden screeningprocess och på basis av denna vidtas vid behov åtgärder mot bolag som misstänks ha brutit mot internationella lagar och regler. Vi kan antingen direkt utesluta ett bolag eller inleda åtgärder för att utöva vårt inflytande på det. Ifall dialogen med bolaget misslyckas eller betraktas som meningslös, kan bolaget tas upp på förteckningen över uteslutna bolag.

Enligt Evlis allmänna principerna för uteslutande, utesluter fonden tillverkare av kontroversiella vapen (landminor, klustervapen, kärnvapen, utarmat uran, kemiska vapen, biologiska vapen) med gränsen 0 % av omsättningen och tobakstillverkare samt producenter av vuxenunderhållning och bolag som utövar kontroversiell låneverksamhet (inklusive s.k. snabblånebolag) med gränsen 5 % av omsättningen. Evlis klimatprinciper innebär att fonden undviker investeringar i bolag vars omsättning till minst 30 % härrör från utvinning eller användning av stenkol i energiproduktion eller utvinning av oljesand. Vi kan avvika från uteslutandet ifall bolaget har en konkret plan för ändrandet av sin verksamhet. Vi har därtill uteslutit bolag som producerar torv för energiproduktion.

Utöver förutnämnda branscher utesluter Fonden tillverkare av alkohol, hasardspel och vapen samt bolag som utvinner fossila bränslen (gruvdrift och utvinning).

Principerna för ansvarsfull placering kan läsas på vår webbplats www.evli.com

Fondspecifik information

Fondspecifik information ger vi här https://www.evli.com/sv/produkter-tjanster/fonder

Jämförelseindex och anpassningen av ansvarsprofilen

Fondavkastningens jämförelseindex är Bloomberg Barclays MSCI Euro Corporate Green Bond 5% Capped Index. Tillträde till indexet förutsätter att MSCI:s analys godkänner masskuldebrevet med klassificeringen grönt masskuldebrev. Detta förutsätter att masslånet fyller MSCI:s kriterier för användningen av medlen, för bedömning och val av projekt samt för hantering av medlen och rapportering. Kraven på hanteringen av medlen innebär att medlen bör användas för investeringar som är gynnsamma för klimat- eller miljömålsättningarna (exempelvis hållbar vattenkonsumtion, motverkandet och hanteringen av föroreningar, grön byggnadsverksamhet). Indexet avviker från allmänna marknadsindex, eftersom det accepterar endast gröna masskuldebrev. Ytterligare information om metoderna som tillämpas av jämförelseindexet hittar du här https://assets.bwbx.io/documents/users/iqjWHBFdfxIU/rXu44vAMmRN4/v0.

EVLI

Evli-Fondbolag AB | Alexandersgatan 19, PB 1081, FI-00101 Helsingfors | Telefon +358 9 4766 9701
FO-nummer: 0744659-0 | Hemort: Helsingfors | evli.com