

## Hållbarhetsrelaterade upplysningar

*Information om den diskretionära kapitalförvaltningens hållbarhet i enlighet med EU:s SFDR-förordning 2019/2088 (hållbarhetsrelaterade upplysningar som ska lämnas inom den finansiella tjänstesektorn). Detta är kapitalförvaltning enligt artikel 8 i förordningen.*

**Datum för publicering:** 19.12.2022

**LEI-kod:** 984500F4CCF3AD74F766

### a. Sammandrag

Denna finansiella produkt främjar miljöfaktorer eller sociala faktorer men har inte som mål att göra hållbara placeringar.

Evli Abp erbjuder sina kunder diskretionära kapitalförvaltningstjänster. Kapitalförvaltningsavtalet kan gå ut på att kundens kapital förvaltas antingen på basis av någon av Evlis färdiga modellstrategier, eller på basis av en individuell strategi som är skraddarsydd för kunden, genom att placera medlen i aktie- och ränteinstrument samt i placeringsfonder och alternativa fonder (gemensamt "fonder") enligt en strategi som avtalats med kunden. Våra kapitalförvaltningstjänster erbjuds på basis av Evlis principer för ansvarsfull placering, klimatprinciper och -mål samt utgående från att bolagen som är placeringsobjekt tillämpar god förvaltningssed. Ifall avtalet med kunden tillåter placering av kundmedel i private equity- och fastighetsfonder, tillämpas separata principer för ansvarsfull placering för dessa placeringar. Därtill kan vi beakta kundens eventuella instruktioner beträffande placeringarnas ansvarsfullhet. Produkten har inget bestämt referensvärde för att mäta åstadkomna egenskaper.

Aktie- och ränteplaceringarnas samt fondernas objektbolags 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. Olika kunders förvaltade egendom kan uppnå målen med varierande framgång.

Bolagen som är placeringsobjekt analyseras regelbundet under placeringsperioden avseende miljörelaterade och sociala faktorer samt bolagsstyrning, dvs. ESG-faktorerna. Vid uppföljningen av ESG-faktorerna används en intern ESG-databas som Evli har byggt upp på basis av data från externa dataleverantörer. Vi använder samma principer vid analysen av olika fonders objektbolag och ger ett ESG-betyg som återger hur väl objektbolagen i varje fond och ETF (exchange traded fund) som är placeringsobjekt, sammantaget har tagit hänsyn till de med hållbarhetsfaktorerna förknippade riskerna och möjligheterna. Där Evli inom ramen för kapitalförvaltningen utnyttjar Evli-Fondbolags eller andra fondbolags fonder, viktas vi fonder som vid sidan om de andra egenskaperna, främjar miljöfaktorer och sociala faktorer. Där placeringar görs i indexfonder eller passiva ETF-fonder kan dessa placeringar också göras utan att tillämpa den ovan beskrivna processen, men Evli förutsätter att även i sådana fall tillhandahållaren av placeringsprodukterna ska vara välrenommerad och pålitlig och därtill ha undertecknat FN:s principer för ansvarsfull investering.

Evlis principer för uteslutandet av vissa branscher tillämpas på direkta aktie- och ränteplaceringar samt vid placering i fonder förvaltade av Evli-Fondbolag. Det är därtill möjligt att en del objektfonder tillämpar ännu mer omfattande kriterier för uteslutning. Uteslutningen görs dels på basis av bransch, men också på basis av regelbunden uppföljning avseende överträdelse av FN:s Global Compact-principer, FN:s vägledande principer för företag och mänskliga rättigheter samt OECD:s riktlinjer för multinationella företag eller Evlis klimatprinciper. Fonder som inte förvaltas av Evli tillämpar sina egna principer för uteslutning.

Evli utövar sitt inflytande över bolagen som är placeringsobjekt inom ramen för Evlis principer för ägarstyrning och på samma sätt utövar Evli-Fondbolag sitt inflytande över objektbolagen i de förvaltade fonderna. Ägarstyrningen kan tillgripas på grund av överträdelse av FN:s Global Compact eller av miljöhänsyn. Utöver de av Evli förvaltade fonderna kan även andra fonder utöva sitt inflytande inom ramen för respektive fondbolags egna ansvarsprinciper. [Evlis principer för ansvarsfull placering](#), [Klimatprinciperna](#), [Evlis principer för ägarstyrning](#) och [Evli-Fondbolags principer för ägarstyrning](#) fastställer normerna för Evlis aktieägarengagemang och förfarings sättet vid fall av normöverträdelse.

Alla kapitalförvaltningstjänstens aktie- och ränteplaceringar i objektbolagen främjar kapitalförvaltningens miljörelaterade/sociala egenskaper. Ifall kapitalförvaltningstjänsten även använder fonder, är målet att minst 50 % av placeringarna främjar motsvarande egenskaper. De ovan beskrivna principerna tillämpas vid valet av placeringsobjekt och när portföljförvaltarna fattar placeringsbeslut. Kapitalförvaltarna kan välja fonder som inte främjar miljörelaterade eller sociala egenskaper. En del av placeringarna kan därtill utgöras av likvida medel, derivat eller andra investeringar för vilka tillräckliga uppgifter inte är tillgängliga och som inte främjar miljörelaterade eller sociala egenskaper.

Vi följer upp de finansiella produkternas miljörelaterade och sociala egenskaper och avger en årlig rapport över hållbarhetsindikatorerna, som är objektbolagens respektive kolintensitetstrend och engagemanget med utsläppsminskningmålet samt antalet objektbolag som inte har allvarliga normöverträdelser. Hållbarhetsindikatorernas data rapporteras med uppgifter om informationens omfattning. Informationens omfattning påverkar inte tillämpandet av förutnämnda principer.

## **b. Inget hållbart placeringsmål**

Denna finansiella produkt främjar miljöfaktorer eller sociala faktorer men har inte som mål att göra hållbara placeringar.

## **c. Den finansiella produktens miljörelaterade eller sociala egenskaper**

Evli Abp erbjuder sina kunder diskretionära kapitalförvaltningstjänster. Kapitalförvaltningsavtalet kan gå ut på att kundens kapital förvaltas antingen på basis av någon av Evlis färdiga modellstrategier, eller på basis av en individuell strategi som är skraddarsydd för kunden, genom att placera medlen i aktie- och ränteinstrument samt i placeringsfonder och alternativa fonder enligt en strategi som avtalats med kunden. Våra kapitalförvaltningstjänster erbjuds på basis av Evlis principer för ansvarsfull placering, klimatprinciper och -mål samt utgående från att bolagen som är placeringsobjekt tillämpar god förvaltningssed. Ifall avtalet med kunden tillåter placering av kundmedel i private equity- och fastighetsfonder, tillämpas separata principer för ansvarsfull placering för dessa placeringar. Därtill kan vi beakta kundens eventuella instruktioner beträffande placeringarnas ansvarsfullhet.

Aktie- och ränteplaceringarnas samt fondernas objektbolags 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. Olika kunders förvaltade egendom kan uppnå målen med varierande framgång. Uppnåendet av miljömålen utvärderas på basis av data från externa dataleverantörer som återger aktie- och ränteplaceringarnas samt de olika fondernas kolavtryck och kolintensitet, koldioxid snålhetsgrad, en scenarioanalys som återger avancemanget mot temperaturmålet 1,5-asteen grader samt det till fonden knutna temperaturmålet.

Bolagen som är placeringsobjekt analyseras regelbundet under placeringsperioden avseende miljörelaterade och sociala faktorer samt bolagsstyrning, dvs. ESG-faktorerna. Vid uppföljningen av ESG-faktorerna används en intern ESG-databas som Evli har byggt upp på basis av data från externa dataleverantörer. Vi använder samma principer vid analysen av olika fonders objektbolag och ger ett ESG-betyg som återger hur väl objektbolagen i varje fond och ETF som är placeringsobjekt

sammantaget har tagit hänsyn till de med hållbarhetsfaktorerna förknippade riskerna och möjligheterna. Där Evli inom ramen för kapitalförvaltningen utnyttjar Evli-Fondbolags eller andra fondbolags fonder, viktas vi fonder som vid sidan om de andra egenskaperna, främjar miljöfaktorer och sociala faktorer. Där placeringar görs i indexfonder eller passiva ETF-fonder kan dessa placeringar också göras utan att tillämpa den ovan beskrivna processen, men Evli förutsätter att även i sådana fall tillhandahållaren av placeringsprodukterna ska vara välrenommerad och pålitlig och därtill ha undertecknat FN:s principer för ansvarsfull investering.

Evlis principer för uteslutandet av vissa branscher tillämpas på direkta aktie- och ränteplaceringar samt vid placering i fonder förvaltade av Evli-Fondbolag. Det är därtill möjligt att en del objektfonder tillämpar ännu mer omfattande kriterier för uteslutning. Uteslutningen görs dels på basis av bransch, men också på basis av regelbunden uppföljning avseende överträdelse av FN:s Global Compact-principer, FN:s vägledande principer för företag och mänskliga rättigheter samt OECD:s riktlinjer för multinationella företag eller Evlis klimatprinciper. Fonder som inte förvaltas av Evli tillämpar sina egna principer för uteslutning.

Evli utövar sitt inflytande över bolagen som är placeringsobjekt inom ramen för Evlikoncernens principer för ägarstyrning och på samma sätt utövar Evli-Fondbolag sitt inflytande över objektbolagen i de förvaltade fonderna. Ägarstyrningen kan tillgripas på grund av överträdelser av FN:s Global Compact eller av miljöhänsyn. Utöver de av Evli förvaltade fonderna kan även andra fonder utöva sitt inflytande inom ramen för respektive fondbolags egna ansvarsprinciper.

#### **d. Placeringsstrategi**

Kapitalförvaltarna tillämpar principerna som beskrivs upptill vid beslut om uteslutning av placeringsobjekt och principerna för ansvarsfull placering samt ägarstyrning.

Evlikoncernens principer för ägarstyrning förutsätter att bolagen som Evlis fonder placerar i tillämpar god bolagsstyrning, exempelvis genom att följa Värdepappersmarknadsföreningens kod för bolagsstyrning eller motsvarande utländska styrningsmodell, som ofta skapar ett partiellt ramverk för bolagets ersättningsmodeller. Samma principer binder de av Evli-Fondbolag förvaltade fonderna som kan erbjudas kunderna inom ramen för kapitalförvaltningen. Ifall kapitalförvaltarna därtill väljer fonder som förvaltas av andra tjänsteleverantörer, förutsätter vi både av tjänsteleverantören och av objektbolagen i deras fonder gediget kunnande, gott anseende, tillämpande av god förvaltningssed, stark ekonomi och ansvarsfull affärsverksamhet.

Därtill analyserar Evlis team för ansvarsfull placering fondens placeringar med sex månaders mellanrum för att upptäcka eventuella normöverträdelser av 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.

#### **e. Placeringarnas andel**

Alla kapitalförvaltningstjänstens aktie- och ränteplaceringar i objektbolagen främjar kapitalförvaltningens miljörelaterade/sociala egenskaper. Ifall kapitalförvaltningstjänsten även använder fonder, är målet att minst 50 % av placeringarna främjar motsvarande egenskaper. De ovan beskrivna principerna tillämpas vid valet av placeringsobjekt och när portföljförvaltarna fattar placeringsbeslut. Kapitalförvaltarna kan välja fonder som inte främjar miljörelaterade eller sociala egenskaper. En del av placeringarna kan därtill utgöras av likvida medel, derivat eller andra investeringar för vilka tillräckliga uppgifter inte är tillgängliga och som inte främjar miljörelaterade eller sociala egenskaper.

#### **f. Uppföljningen av miljörelaterade eller sociala egenskaper**

Vi följer upp de finansiella produkternas miljörelaterade och sociala egenskaper och avger en årlig rapport över hållbarhetsindikatorerna, som är objektbolagens respektive kolintensitetstrend och engagemanget med utsläppsminskningens målet samt antalet objektbolag som inte har allvarliga normöverträdelser. Vid uppföljningen av hållbarhetsfaktorerna används en intern ESG-databas som Evli har byggt upp. Därtill analyserar Evlis team för ansvarsfull placering eventuella normöverträdelser på det sätt som beskrivs i det föregående.

## **g. Tillvägagångssätt i anslutning till miljörelaterade eller sociala egenskaper**

Vi följer upp den finansiella produktens miljörelaterade och sociala egenskaper och avger en rapport med ovannämnda hållbarhetsindikatorer.

## **h. Informationskällor och behandlingen av data**

Vid uppföljningen av ESG-faktorerna används en intern ESG-databas som Evli har byggt upp på basis av data från externa dataleverantörer. Samma principer tillämpas vid analysen av olika fonders objektbolag och vi beräknar ett ESG-betyg för varje fond och ETF vi placerar i. Där Evli inom ramen för kapitalförvaltningen utnyttjar Evli-Fondbolags eller andra fondbolags fonder, viktas vi fonder som vid sidan om de andra egenskaperna, främjar miljöfaktorer och sociala faktorer. Där placeringar görs i indexfonder eller passiva ETF-fonder kan dessa placeringar också göras utan att tillämpa den ovan beskrivna processen, men Evli förutsätter att även i sådana fall tillhandahållaren av placeringsprodukterna ska vara välrenommerad och pålitlig och därtill ha undertecknat FN:s principer för ansvarsfull investering. De externa dataleverantörernas information har inte granskats av en tredje part. Rapporterna anger informationens omfattning.

## **i. Begränsningar som gäller tillvägagångssätt och information**

Utfallet av främjandet av de miljörelaterade och sociala egenskaperna rapporteras årligen utgående från de förutnämnda hållbarhetsindikatorerna, varvid rapporten också anger omfattningen av den information som objektbolagen uppgett. Informationens omfattning påverkar inte tillämpandet av förutnämnda principer. Alla kapitalförvaltningstjänstens aktie- och ränteplaceringar i objektbolagen främjar kapitalförvaltningens miljörelaterade/sociala egenskaper. Ifall kapitalförvaltningstjänsten även använder fonder, är målet att minst 50 % av placeringarna främjar motsvarande egenskaper. De ovan beskrivna principerna tillämpas vid valet av placeringsobjekt och när portföljförvaltarna fattar placeringsbeslut. Kapitalförvaltarna kan välja fonder som inte främjar miljörelaterade eller sociala egenskaper.

## **j. Due diligence-kontroll**

Bolagen som är placeringsobjekt analyseras regelbundet under placeringsperioden avseende miljörelaterade och sociala faktorer samt bolagsstyrning, dvs. ESG-faktorerna. Vid uppföljningen av ESG-faktorerna används en intern ESG-databas som Evli har byggt upp på basis av data från externa dataleverantörer. Vi använder samma principer vid analysen av olika fonders objektbolag och ger ett ESG-betyg som återger hur väl objektbolagen i varje fond och ETF som är placeringsobjekt sammantaget har tagit hänsyn till de med hållbarhetsfaktorerna förknippade riskerna och möjligheterna. Där Evli inom ramen för kapitalförvaltningen utnyttjar Evli-Fondbolags eller andra fondbolags fonder, viktas vi fonder som vid sidan om de andra egenskaperna, främjar miljöfaktorer och sociala faktorer. Där placeringar görs i indexfonder eller passiva ETF-fonder kan dessa placeringar också göras utan att tillämpa den ovan beskrivna processen, men Evli förutsätter att även i sådana fall tillhandahållaren av placeringsprodukterna ska vara välrenommerad och pålitlig och därtill ha undertecknat FN:s principer för ansvarsfull investering. Metoderna grundar sig på externa dataleverantörers information som inte har granskats av en tredje part.

## **k. Policyer för aktieägarengagemang**

# EVLI

Den finansiella produkten kan medföra aktieägarengagemang för att främja miljörelaterade och sociala faktorer. [Evlis principer för ansvarsfull placering](#), [Klimatprinciperna](#), [Evlis principer för ägarstyrning](#) och [Evli-Fondbolags principer för ägarstyrning](#) fastställer normerna för Evlis aktieägarengagemang och förfaringssättet vid fall av normöverträdelse.

## I. Valt referensvärde

Evlis kapitalförvaltare har inget bestämt referensvärde för att mäta de åstadkomna miljörelaterade och sociala egenskaperna som främjas.

**Hållbar investering:** en investering i ekonomisk verksamhet som bidrar till ett miljömål eller socialt mål, förutsatt att investeringen inte orsakar betydande skada för något annat miljömål eller socialt mål och att investeringsobjekten följer praxis för god styrning.

**EU-taxonomi** är ett klassificeringssystem som läggs fram i förordning (EU) 2020/852, där det fastställs en förteckning över **miljömässigt hållbara ekonomiska verksamheter**. Förordningen fastställer inte någon förteckning över socialt hållbara ekonomiska verksamheter. Hållbara investeringar med ett miljömål kan vara förenliga med kraven i taxonomin eller inte.

Mall som avser upplysningar som lämnas innan avtal ingås för de finansiella produkter som avses i artikel 8.1, 8.2 och 8.2a i förordning (EU) 2019/2088 och artikel 6 första stycket i förordning (EU) 2020/852

**Produktnamn:** Evli Abp:s kapitalförvaltning

**Identifieringskod för juridisk person:** 984500F4CCF3AD74F766

## Miljörelaterade och/eller sociala egenskaper

Har denna finansiella produkt ett mål för hållbar investering?

Ja

Nej

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

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

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

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

Den främjar **miljörelaterade och sociala egenskaper**, och kommer, även om den inte har en hållbar investering som sitt mål, att ha en minimiandel på \_\_\_\_% hållbara investeringar

med ett miljömål i ekonomisk verksamhet som klassificeras som miljömässigt hållbar enligt EU:s taxonomi

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

med ett socialt mål

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



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

Evli Abp ("Evli", som också använder bifirman Aurator) erbjuder sina kunder diskretionära kapitalförvaltningstjänster. Kapitalförvaltningsavtalet kan gå ut på att kundens kapital förvaltas antingen på basis av någon av Evlis färdiga modellstrategier, eller på basis av en individuell strategi som är skraddarsydd för kunden, genom att placera medlen i aktie- och ränteinstrument samt i placeringsfonder och alternativa fonder (gemensamt "fonder") enligt en strategi som avtalats med kunden. Våra kapitalförvaltningstjänster erbjuds på basis av Evlis principer för ansvarsfull placering, klimatprinciper och -mål samt utgående från att bolagen som är placeringsobjekt tillämpar god förvaltningssed. Ifall avtalet med kunden tillåter placering av kundmedel i private equity- och fastighetsfonder, tillämpas separata principer för ansvarsfull placering för dessa placeringar. Därtill kan vi beakta kundens eventuella instruktioner beträffande placeringarnas ansvarsfullhet. Utöver de förutnämnda målen och riktlinjerna har kapitalförvaltningen som mål att främja miljörelaterade och sociala egenskaper och i synnerhet begränsningen av klimatförändringen genom åtgärderna som beskrivs nertill. Produkten har inget bestämt referensvärde för att mäta åstadkomna egenskaper.

**Begränsningen av klimatförändringen:** Aktie- och ränteplaceringarnas samt fondernas objektbolags 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. Olika kunders förvaltade egendom kan uppnå målen med varierande framgång. Uppnåendet av miljömålen utvärderas på basis av data från externa dataleverantörer som återger aktie- och ränteplaceringarnas samt de olika fondernas kolavtryck och kolintensitet, koldioxidshålshetsgrad, en scenarioanalys som återger avancemanget mot temperaturmålet 1,5-asteen grader samt det till fonden knutna temperaturmålet.

**ESG-integrationen:** Bolagen som är placeringsobjekt analyseras regelbundet under placeringsperioden avseende miljörelaterade och sociala faktorer samt bolagsstyrning, dvs. ESG-faktorerna. Vid uppföljningen av ESG-faktorerna används en intern ESG-databas som Evli har byggt upp på basis av data från externa dataleverantörer. Vi använder samma principer vid analysen av olika fonders objektbolag och ger ett ESG-betyg som återger hur väl objektbolagen i varje fond och ETF (exchange traded fund) som är placeringsobjekt, sammantaget har tagit hänsyn till de med hållbarhetsfaktorerna förknippade riskerna och möjligheterna. Där Evli inom ramen för kapitalförvaltningen utnyttjar Evli-Fondbolags eller andra fondbolags fonder, viktat vi fonder som vid sidan om de andra egenskaperna, främjar miljöfaktorer och sociala faktorer. Där placeringar görs i indexfonder eller passiva ETF-fonder kan dessa placeringar också göras utan att tillämpa den ovan beskrivna processen, men Evli förutsätter att även i sådana fall tillhandahållaren av placeringsprodukterna ska vara välrenommerad och pålitlig och därtill ha undertecknat FN:s principer för ansvarsfull investering.

**Uteslutna branscher:** Evlis principer för uteslutandet av vissa branscher tillämpas på direkta aktie- och räntepaceringar samt vid placering i fonder förvaltade av Evli-Fondbolag. Det är därtill möjligt att en del objekt-fonder tillämpar ännu mer omfattande kriterier för uteslutande. Uteslutandet görs dels på basis av bransch, men också på basis av regelbunden uppföljning avseende överträdelse av FN:s Global Compact-principer, FN:s vägledande principer för företag och mänskliga rättigheter samt OECD:s riktlinjer för multinationella företag eller Evlis klimatprinciper. Fonder som inte förvaltas av Evli tillämpar sina egna principer för uteslutande.

**Huvudsakliga negativa hållbarhetseffekter:** Hållbarhetsrisker och de huvudsakliga negativa hållbarhetseffekterna beaktas på basis av Evlis principer för ansvarsfull placering och klimatprinciperna. I fall kundens medel placeras i fonder förvaltade av andra aktörer än Evli-Fondbolag, kan Evli inte påverka dessa aktörers investeringspolicy eller förverkligandet av dessa, men Evli förutsätter fullständig transparens avseende sådana aktörers ESG-principer och beaktande av hållbarhetsrisker samt deras placeringsobjekt för att kunna bedöma och analysera uppnåendet av ansvarsfullheten i kapitalförvaltningen och för att kunna göra nödvändiga placeringsbeslut.

**Aktivt ägande och inflytande:** Evli utövar sitt inflytande över bolagen som är placeringsobjekt inom ramen för Evlikoncernens principer för ägarstyrning och på samma sätt utövar Evli-Fondbolag sitt inflytande över objektbolagen i de förvaltade fonderna. Ägarstyrningen kan tillgripas på grund av överträdelser av FN:s Global Compact eller av miljöhänsyn. Utöver de av Evli-Fondbolag förvaltade fonderna kan även andra fonder utöva sitt inflytande inom ramen för respektive fondbolags egna ansvarsprinciper.

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

Vi följer upp uppnåendet av miljörelaterade och sociala egenskaper som den finansiella produkten främjar på basis av placeringarnas eller fondernas objektbolags kolintensitetstrend och engagemanget med utsläppsminskningens målet samt antalet objektbolag som inte har normöverträdelser.

*I EU-taxonomin fastställs en princip om att inte orsaka betydande skada, enligt vilken taxonomiförenliga investeringar inte får orsaka betydande skada för EU-taxonomin mål och åtföljs av särskilda EU-kriterier.*

Principen om att inte orsaka betydande skada är endast tillämplig på de av den finansiella produktens underliggande investeringar som beaktar EU-kriterierna för miljömässigt hållbara ekonomiska verksamheter. Den återstående delen av denna finansiella produkt har underliggande investeringar som inte beaktar EU-kriterierna för miljömässigt hållbara ekonomiska verksamheter.

*Inga andra eventuella hållbara investeringar får heller orsaka betydande skada för några miljömål eller sociala mål.*

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



## Beaktas i denna finansiella produkt huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer?

Ja

Ja, de huvudsakliga negativa hållbarhetseffekterna (PAI-indikatorerna) beaktas av kapitalförvaltarna på basis av en intern process som utgår från Evlis principer för ansvarsfull placering och klimatprinciperna på så sätt, att verksamheten inte är oförenlig med kundens eventuella egna verksamhetsprinciper eller investeringspreferenser. Vid valet av placeringsobjekt viktas produkter som beaktar de huvudsakliga negativa hållbarhetseffekterna i sin placeringsstrategi. Tidvis, regelbundet eller i större omfattning kan vi välja fonder som i sin placeringsstrategi inte beaktar de huvudsakliga negativa hållbarhetseffekterna. Härvid beaktas de huvudsakliga negativa hållbarhetseffekterna egendomsklassvis på basis av Evlis interna analys.

Kapitalförvaltningens årsrapport ger information om de huvudsakliga negativa hållbarhetseffekterna.

Nej

**Huvudsakliga negativa konsekvenser** är investeringsbeslut mest negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer som rör miljö, sociala frågor och personalfrågor, respekt för mänskliga rättigheter samt frågor rörande bekämpning av korruption och mutor.

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

## Vilken investeringsstrategi följer denna finansiella produkt?

Evli har definierat standardiserade placeringsstrategier där medlen, beroende på strategimodell, antingen kan placeras i fondprodukter, ETF-produkter eller direkt i aktier. Fondbaserade standardiserade placeringsstrategier innebär att medlen placeras med bred spridning i aktie- och räntefonder. Medlen placeras i fonder förvaltade av Evli-Fondbolag och i Evlis internationella samarbetspartners placerings- och specialplaceringsfonder som följer UCITS- och AIFM-direktiven samt ETF:er som följer UCITS-direktivet och som är föremål för offentlig handel i Europa. En placeringsstrategi som lämpar sig för kunden definierar de fundamentala viktningarna av kundens placeringskapital i aktie- och ränteplaceringar samt andra tillgångsklasser. När Evli verkställer den avtalsenliga kapitalförvaltningsstrategin kan Evli lämna order som avser teckning, inlösning och andra uppdrag på grundval av sin rådande placeringssyn. Allokeringen mellan tillgångsklasser justeras aktivt enligt Evlis marknads- och allokeringsyn och därtill utnyttjar vi en process som utvecklats för val av placeringsfond.

Evli har definierat en standardiserad aktiestrategi som innebär att medlen i regel placeras i listade bolags aktier på målmarknaden. Placeringsstrategin har som mål att ge avkastning på lång sikt, huvudsakligen genom aktieval. En standardiserad aktiestrategi har en fokuserad placeringsportfölj med cirka 10-40 aktier.

En kundspecifik, avgränsad placeringsstrategi innebär att placeringsportföljen skräddarsys på basis av kundens investeringsmålsättning och förmåga att bära ekonomiska risker samt andra begränsningar. Strategin kan definiera tillgångsklasser som kapitalförvaltarna använder, geografiska eller branschvisa viktningar, instrumentslag, riskmätare, ansvarsfullhetskriterier eller andra egenskaper som krävs av placeringsobjekten eller portföljen och som anses nödvändiga med tanke på kundens egna verksamhetsprinciper och investeringsmål. Därtill definieras vanligen också eventuella gränser för kapitalförvaltningens befogenheter, exempelvis minimi- och maximigränser för olika tillgångsklasser och enskilda placeringsobjekt eller gränsvärden för portföljens risknivå eller ansvarsfullhetsbetyg. Individuella strategier omfattar också alla placeringsstrategier vars placeringsobjekt avviker från Evlis standardiserade strategier.

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

Evlis principer som beskrivs upptill avseende beslut om utslutande av placeringsobjekt och principerna för ansvarsfull placering samt ägarstyrning.

Principerna för ansvarsfull placering samt detaljerade kriterier för utslutande är tillgängliga på adress [www.evli.com](http://www.evli.com)

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

Evlikoncernens principer för ägarstyrning förutsätter att bolagen som Evlis fonder placerar i tillämpar god bolagsstyrning, exempelvis genom att följa Värdepappersmarknadsförningens kod för bolagsstyrning eller motsvarande utländska styrningsmodell, som ofta skapar ett partiellt ramverk för bolagets ersättningsmodeller. Samma principer binder de av Evli-Fondbolag förvaltade fonderna som kan erbjudas kunderna inom ramen för kapitalförvaltningen. Ifall kapitalförvaltarna därtill väljer fonder som förvaltas av andra tjänsteleverantörer, förutsätter vi både av tjänsteleverantören och av objektbolagen i deras fonder gediget kunnande, gott anseende, tillämpande av god förvaltningssed, stark ekonomi och ansvarsfull affärsverksamhet.

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



Därtill analyserar Evis team för ansvarsfull placering fondens placeringar med sex månaders mellanrum för att upptäcka eventuella normöverträdelser av 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.

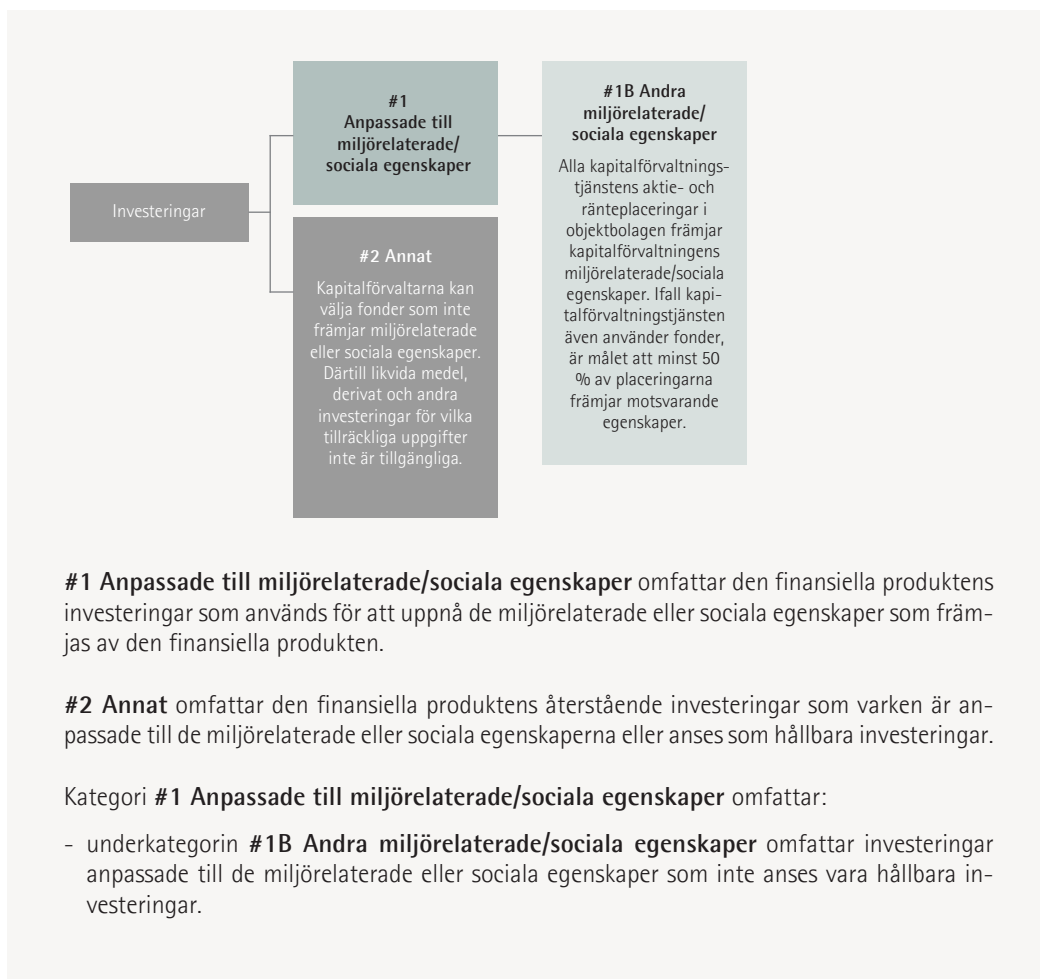


## Varken tillgångsallokering är planerad för den finansiella produkten?

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

Taxonomiförenliga verksamheter uttrycks som en andel av följande:

- **omsättning**, vilket återspeglar andelen av intäkterna från investeringsobjektens gröna verksamheter
- **kapitalutgifter** (CapEx), som visar de gröna investeringar som gjorts av investeringsobjekt en, t.ex. för en omställning till en grön ekonomi.
- **driftsutgifter** (OpEx), som återspeglar investeringsobjektens gröna operativa verksamheter.



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

Kapitalförvaltningen eftersträvar att vid sidan om andra målsättningar främja miljörelaterade och sociala egenskaper enligt de förutnämnda principerna och riktlinjerna, men förbinder sig inte i denna kategori att göra hållbara investeringar som fyller kriterierna i EU-taxonomin. Vissa objekt vi kan placera i omfattas inte av taxonomins miljömålsättningar. Rapportinformation om förenligheten med taxonomin är tillsvi-dare inte tillgänglig och omfattningen av rapporterade data enligt klassificeringssystemets kriterier stöder inte ett engagemang i en minimiandel i placeringar som är förenliga med taxonomin. Rapporteringen om förenligheten med taxonomin kommer efterhand att utvecklas när rapporteringen och regleringen utvecklas.

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

- Ja:
- I fossilgas     I kärnenergi
- Nej

<sup>1</sup> Fossilgas och/eller kärnenergirelaterad verksamhet kommer endast att uppfylla EU-taxonomin om den bidrar till att begränsa klimatförändringarna ("begränsning an klimatförändringarna") och inte orsakar betydande skada för något mål i EU-taxonomin – se förklarande anmärkning i vänstra marginalen. De fullständiga kriterierna för ekonomisk verksamhet för fossilgas och kärnenergi som uppfyller EU-taxonomin fastställs i kommissionens delegerade förordning (EU) 2022/1214.

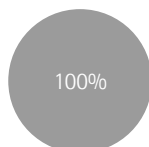
**Möjliggörande verksamheter** gör det direkt möjligt för andra verksamheter att bidra väsentligt till ett miljömål.

**Omställningsverksamheter** är verksamheter som det ännu inte finns kol-dioxidnsåla alternativ tillgängliga för och som bland annat har växthusgasutsläpp på nivåer som motsvarar bästa prestanda.

De två diagrammen nedan visar i grönt minimiprocentandelen investeringar som är förenliga med EU-taxomin. Eftersom det inte finns någon lämplig metodik för att avgöra hur taxonomanpassade statliga obligationer är\*, visar den första grafen taxonomanpassningen med avseende på alla den finansiella produktens investeringar, inklusive statliga obligationer, medan den andra grafen visar taxonomanpassningen endast med avseende på de investeringar för den finansiella produkten som inte är statliga obligationer.

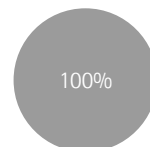
1. Taxonomiförenlighet hos investeringar, **inklusive statliga obligationer\***

- Taxonomiförenliga (ingen fossilgas och kärnkraft)
- Övriga investeringar



2. Taxonomiförenlighet hos investeringar, **exklusive statliga obligationer\***

- Taxonomiförenliga (ingen fossilgas och kärnkraft)
- Övriga investeringar



\*I dessa grafer avses med "statliga obligationer" samtliga exponeringar i statspapper



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

Kapitalförvaltarna kan även välja fonder som inte främjar målsättningar i anslutning till miljörelaterade eller sociala egenskaper. Vid val av sådana fonder, och när placeringsbeslut fattas, tillämpar vi principerna som beskrivs i det föregående.

Kapitalförvaltarna kan förfoga över mindre kontantbelopp samt derivat som inte främjar målsättningar i anslutning till miljörelaterade eller sociala egenskaper.



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

Mer produktspecifik information finns på webbplatsen: [www.evli.com](http://www.evli.com)