

Produktnamn: Captor Perenne Short-Term **Identifieringskod:** 636700F482U9UC8F3270

Miljörelaterade och/eller sociala egenskaper

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 taxonomin är ett klassificeringssystem som läggs fram i förordningen (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.

Har denna finansiella produkt ett mål för hållbar investering?

● ● ☐ Ja

● ● ☒ Nej

☐ Den kommer att göra ett minimum av hållbara investeringar med ett miljömål

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

☐ I ekonomiska verksamheter som anses vara miljömässigt hållbara enligt EU taxonomin.

☐ 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.

☐ med ett miljömål 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, men kommer inte att göra några hållbara investeringar.

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

Fonden främjar miljörelaterade eller sociala egenskaper genom att integrera miljö-, sociala- och bolagsstyrningsfaktorer vid investeringsbeslut.

Fonden främjar miljörelaterade egenskaper genom att exkludera bolag med mer än 5% omsättning från fossila bränslen (olja, kol, oljesand och naturgas).

Fonden främjar sociala egenskaper genom att exkludera bolag med mer än 5% omsättning från alkohol, tobak, pornografi och kommersiell spelverksamhet. Fonden exkluderar bolag med mer än 0% omsättning från kontroversiella vapen och kärnvapen.

Fonden främjar miljörelaterade och sociala egenskaper genom att där möjligt, göra hållbara investeringar. Fonden har ingen fastställd minimiandel för hållbara investeringar, men kan ändå göra hållbara investeringar när det är i linje med fondens likviditets- och avkastningskrav. Detta genom att välja in gröna, sociala och andra hållbara obligationer.

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

- **Vilka hållbarhetsindikatorer används för att mäta uppnåendet av var och en av de miljörelaterade eller sociala egenskaper som främjas av denna finansiella produkt?**
 - Andel hållbara investeringar
 - Andel hållbara investeringar som är taxonomilinjerade
 - Utsläppsminskning i portföljen
 - Efterlevnad av internationella normer och konventioner (PAI 10)
 - Exponering mot kontroversiella vapen (PAI 14)

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

- **Vilka är målen med de hållbara investeringar som den finansiella produkten är tänkt att delvis göra, och hur bidrar den hållbara investeringen till dessa mål?**
Fonden har ingen miniminivå för hållbara investeringar, men där det bedöms vara möjligt, baserat på fondens likviditetskrav och avkastningskrav, kan hållbara investeringar väljas in. Exempelvis genom gröna säkerställda bostadsobligationer.

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

Om en hållbar investering görs måste den uppfylla kraven på god styrning samt säkerställa att den inte orsakar betydande skada på något annat miljörelaterat eller socialt mål (engelska: Do No Significant Harm, DNSH). Investeringen får inte heller strida mot FN:s tio grundprinciper (UN Global Compact) eller vara exponerad mot kontroversiella vapen, enligt PAI-indikator 10 och 14.

Hur har indikatorerna för negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer beaktats?

Fonden beaktar hur negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer påverkas enligt artikel 7 (EU) 2019/2088 (Disclosureförordningen) och bolaget kommer att rapportera i enlighet med artikel 11(2) (EU) 2019/2088. mer information finns i Captors redogörelse för negativa konsekvenser för hållbar utveckling, <https://captor.se/hallbarhet/>.

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

Trots att fonden inte har hållbara investeringar som mål, genomgår samtliga investeringar en screening för att säkerställa att de inte bryter mot internationella normer och konventioner som OECD:s riktlinjer för multinationella företag och FN:s vägledande principer för företag och mänskliga rättigheter, däribland principerna och rättigheterna i de åtta grundläggande konventionerna som anges i internationella arbetsorganisationens (ILO) deklaration om grundläggande principer och rättigheter i arbetslivet och i det internationella regelverket för mänskliga rättigheter.

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

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

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



Beaktas i denna finansiella produkt negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer?

☒ Ja

☐ Nej

För att en investering ska klassificeras som hållbar och bidra till ett miljömål eller socialt mål, måste den säkerställa att den inte orsakar betydande skada (engelska: Do No Significant Harm, DNSH) för något annat miljörelaterat eller socialt mål.

Captor utvärderar detta genom att säkerställa att investeringen varken bryter mot FN:s tio grundläggande principer eller OECD:s riktlinjer för multinationella företag, eller är exponerad mot kontroversiella vapen, i enlighet med PAI-indikatorerna 10 och 14.

Captor redovisar sedan årligen fondens påverkan utifrån samtliga hållbarhetsfaktorer, och denna rapportering publiceras på bolagets hemsida.



Vilken investeringsstrategi följer denna finansiella produkt?

Fonden följer inledningsvis Captors policy för ansvarsfulla investeringar samt Captors principer för aktieägarengagemang.

I investeringsbeslutsprocessen tillämpas tre metoder:

1. Välja in

Metoden "välja in" innebär att fondens förvaltare integrerar hållbarhetsaspekter i investeringsprocessen.

Fonden främjar miljörelaterade och sociala egenskaper genom att där möjligt, göra hållbara investeringar. En hållbar investering är en grön, social, eller hållbar obligation. För att säkerställa kvalitet och transparens måste ramverket för dessa obligationer ha genomgått en extern granskning (second party opinion). Denna granskning bör verifiera att ramverket följer ICMA:s principer eller, om det rör sig om en EU-klassificerad grön obligation, att det uppfyller EU:s standarder.

Den hållbara investeringens syfte ska godkännas av bolagets hållbarhetsansvariga, vilket innebär att ramverket måste innehålla ambitiösa mål för hur emissionslikviden används.

2. Välja bort

Metoden "välja bort" innebär att fonden exkluderar investeringar i bolag som är involverade i vissa produkter och tjänster som anses kontroversiella, har negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer eller har en hög hållbarhetsrisk.

Fonden investerar inte i bolag med exponering över följande gränsvärden:

- Kontroversiella vapen (0 %)
- Kärnvapen (0 %)
- Alkohol (max 5 % av omsättningen)
- Tobak (max 5 % av omsättningen)
- Pornografi (max 5 % av omsättningen)
- Kommersiell spelverksamhet (inklusive drift, verksamhet samt skräddarsydd utrustning och tillbehör, max 5 % av omsättningen)
- Fossila bränslen (olja, oljesand, kol, naturgas) (max 5 % av omsättningen)
- Fonden exkluderar även investeringar i länder som finns med på FN:s och EU:s sanktionslistor.
- Fonden utesluter bolag som systematiskt bryter mot internationella normer och konventioner, såsom FN Global Compact och OECD:s riktlinjer för multinationella företag.

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

- Praxis för god styrning omfattar sunda förvaltningsstrukturer, anställdas arbetsvillkor, personalersättning och efterlevnad av skatteregler. Inför varje investering genomförs en noggrann kontroll för att säkerställa att bolaget uppfyller dessa krav. Om en investering systematiskt bryter mot exempelvis ILO-konventionerna exkluderas den.

3. Påverka

Metoden "påverka" innebär att fonden använder sitt ägarinflytande eller dialog för att påverka bolagen i hållbarhetsfrågor. Eftersom obligationsinnehav inte ger rösträtt på bolagsstämmor, kommer Captor vid behov påverka genom dialog och engagemang i ESG-relaterade frågor.

- **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?**
Fonden är bunden att följa Captors riktlinjer för ansvarsfulla investeringar och policy för aktieägarengagemang. Minst 90% av fondens investeringar måste vara anpassade till miljörelaterade eller sociala egenskaper.
- **Vad är policyn för att bedöma praxis för god styrning i investeringsobjekten?**
Praxis för god styrning omfattar sunda förvaltningsstrukturer, förhållanden mellan anställda, personalersättning och efterlevnad av skatteregler. Inför varje investering görs en kontroll så att investeringen lever upp till praxis för god styrning. Detta innebär att investeringen inte får systematiskt bryta mot exempelvis ILO konventionerna.

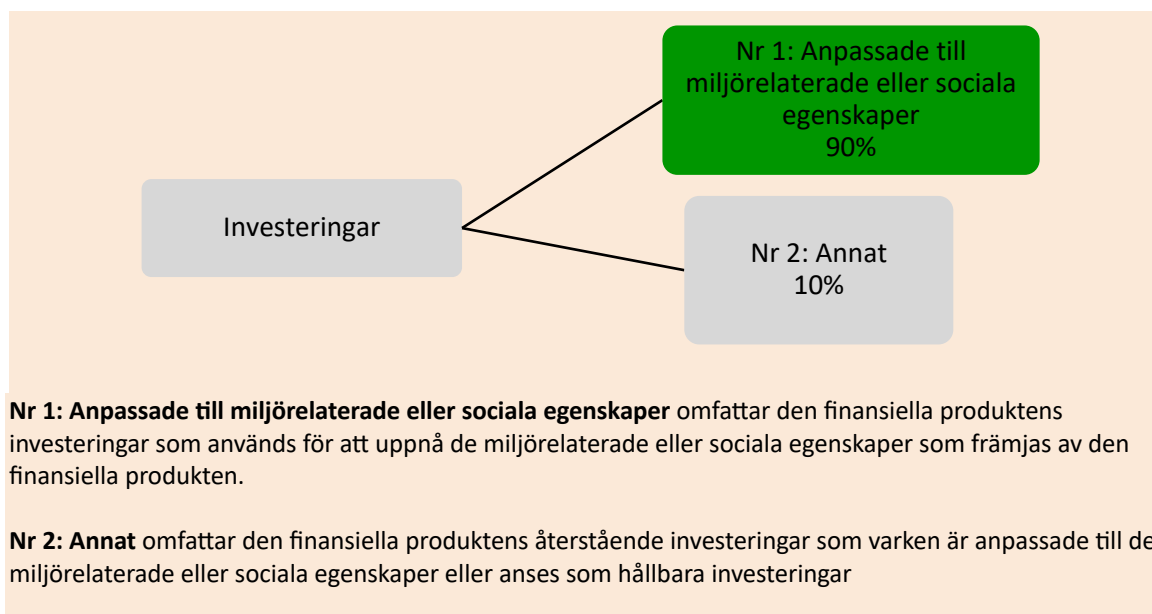
Praxis för god styrning omfattar sunda förvaltningsstrukturer, förhållandet mellan anställda, personalersättning och efterlevnad av skatteregler.



Vilken tillgångsallokering är planerad för den finansiella produkten?

Minst 90% av fondens investeringar förväntas vara anpassade till miljörelaterade eller sociala egenskaper.

Tillgångsallokering beskriver andelen investeringar i specifika tillgångar



- **Hur uppnår användningen av derivat de miljörelaterade eller sociala egenskaper som den finansiella produkten främjar?**
Fonden kan komma att använda derivat. Captor säkerställer genom intern process att användningen av derivat är i linje med fondens hållbarhetskriterier. Samma kriterier tillämpas vid bedömningen av hållbarhet som vid bedömningen av hållbarhet för värdepapper.

Taxonomiförenliga verksamheter uttrycks som en andel av följande:

Omsättning: vilket återspeglar andelen av intäkterna från investeringsobjektens gröna verksamheter

Kapitalutgifter: som visar de gröna investeringar som gjorts av investeringsobjekten. Text för en omställning till grön ekonomi.

Driftsutgifter: som återspeglar investeringsobjektens gröna operativa verksamheter.

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

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

Fonden har ingen miniminivå för taxonomilinjerade investeringar, men vi redovisar andelen av fondens gröna obligationer, det vill säga hållbara investeringar, som är i linje med EU-taxonomin. Den initialt rapporterade miniminivån är därför satt till 0 %.

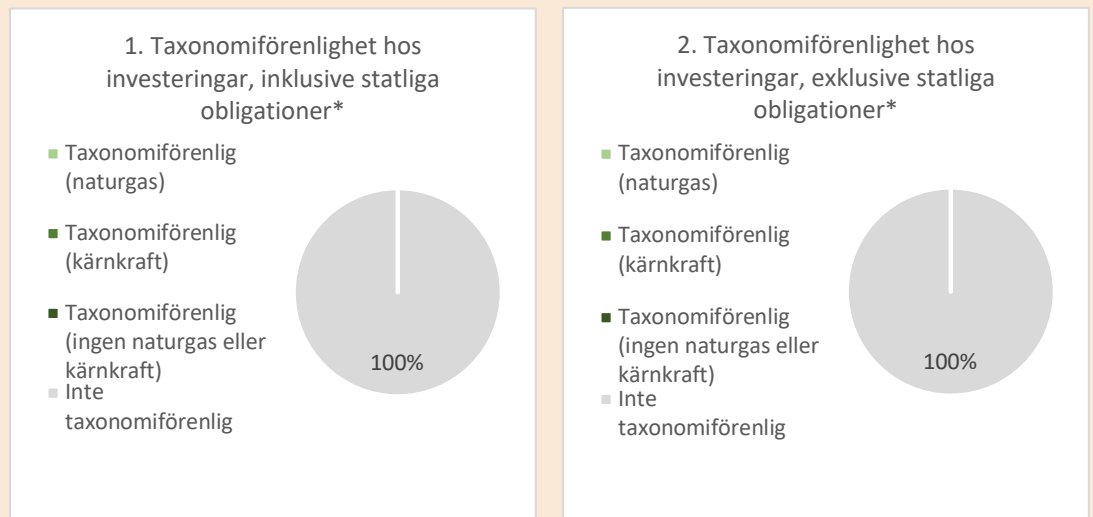
- **Investerar den finansiella produkten i fossilgas och/eller kärnenergi relaterad verksamhet som uppfyller EU taxonomin?** ¹

☐ Ja

☐ I fossil gas ☐ I kärnenergi

☒ Nej

De två diagrammen nedan visar i grönt minimiprocentandelen investeringar som är förenliga med EU-taxonomin. Eftersom det inte finns någon lämplig metodik för att avgöra hur taxonomiförenliga statsobligationer är, visar det första diagrammet taxonomiförenligheten med avseende på den finansiella produktens alla investeringar, inklusive statsobligationer, medan det andra diagrammet visar taxonomiförenligheten endast med avseende på de investeringar för den finansiella produkten som inte är statsobligationer.*



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

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



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

Vilken är minimiandelen investeringar i omställningsverksamheter och möjliggörande verksamheter?

Fonden har ingen fastställd minimiandel för investeringar i omställningsverksamheter eller möjliggörande verksamheter.

- **Vilken är minimiandelen hållbara investeringar med ett miljömål som inte är förenliga med EU-taxonomin?**
Ej tillämpligt eftersom fonden varken har något åtagande att göra hållbara investeringar enligt EU:s taxonomi eller andra hållbara investeringar. Det finns inte heller någon fastställd minimiandel för hållbara investeringar som inte är förenliga med EU-taxonomin.
- **Vilken är minimiandelen socialt hållbara investeringar?**
Ej tillämplig då Fonden inte har något åtagande att göra socialt hållbara investeringar.
- **Vilka investeringar är inkluderade i "Nr 2 Annat", Vad är deras syfte och finns det några miljörelaterade eller sociala minmiskyddsåtgärder?**
I "Nr 2 Annat" ingår sådana likvida medel som behövs för förvaltning av fonden.

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



Har ett specifikt index valts som referensvärde för att bestämma om denna finansiella produkt är anpassad till de miljörelaterade och/eller sociala egenskaper som den främjar?

Inget index har valts i syfte att bestämma om den finansiella produkten är anpassad till miljörelaterade och/eller sociala egenskaper som Fonden främjar.



Var kan jag hitta mer produktspecifik information på nätet?

Mer produktspecifik information finns på webbplatsen: <https://captor.se/fonder/perenne>