

Produktnamn: Captor Scilla Global Equity **Identifieringskod:** 5493006YUOIPV8X7R310

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.



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

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 vapen och krigsmateriel, alkohol, tobak, pornografi och kommersiell spelverksamhet. Fonden främjar även bolag med mer än 0% omsättning från kontroversiella vapen och kärnvapen.

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

Hållbarhetsincidenter som resulterat i avyttring eller granskning
Utsläppsminskning i portföljen
Efterlevnad av internationella normer och konventioner (PAI 10)
Exponering mot kontroversiella vapen (PAI 14)

● 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?

Ej tillämplig då fonden inte har någon målsättning att genomföra hållbara investeringar.

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.

- **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?**

Ej tillämplig då Fonden inte har någon målsättning att genomföra hållbara investeringar.

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.

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

I investeringsbeslutsprocessen tillämpas tre metoder:

1. Välja in

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

Fonden bygger på Captors förvaltningsstrategi Scilla. Scilla är en strategi som investerar i bolag vilka erbjuder ett attraktivt förhållande mellan förväntad avkastning och risk jämfört med den globala marknadens genomsnitt. Urvalet baseras inte på hållbarhetsaspekter. Även om hållbarhetsaspekter kan beaktas, utgör de inte en grundläggande del av urvalsprocessen.

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.
- 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

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

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.

Som grundregel utövar Captor sin rösträtt när det finns en motiverad anledning att anta att röstningen har en positiv inverkan på värdeutvecklingen för fondernas innehav. Bolaget deltar normalt i bolagsstämmor i portföljbolag där fonderna är stora aktieägare, samt i stämmor där viktiga frågor behandlas. Vid dessa tillfällen utövar Bolaget sin rösträtt. Captor definierar sig som "stor aktieägare" när fonderna innehar 5 procent eller mer av kapitalet och/eller rösterna i ett portföljbolag.

Om det finns indikationer på att ett bolag riskerar att bryta mot fondens hållbarhetskriterier, eller om en hållbarhetsrisk identifieras, kan Bolaget initiera en dialog med bolagets företrädare för att inhämta relevant information. Om ett portföljbolag bedöms bryta mot hållbarhetskriterierna, kommer Bolaget att uttrycka sitt aktieägarengagemang genom att avyttra innehavet.

- **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?**

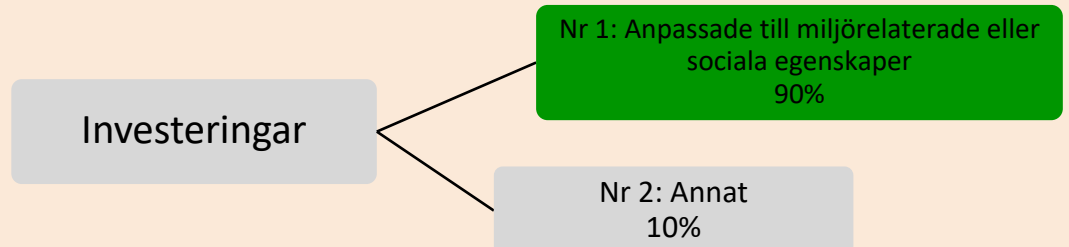
Praxis för god styrning omfattar sunda förvaltningsstrukturer, förhållanden mellan anställda, personalersättning och efterlevnad av skatteregler. Inför varje investering görs en kontroll så att investeringen lever upp till praxis för god styrning. Detta innebär att investeringen inte får systematiskt bryta mot exempelvis ILO konventionerna.

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



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

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

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.

● **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.

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

Fonden har inget åtagande att göra hållbara investeringar eller hållbara investeringar med ett miljömål förenliga med kraven i EU taxonomin. Inledningsvis sätts därför en miniminivå på 0%.

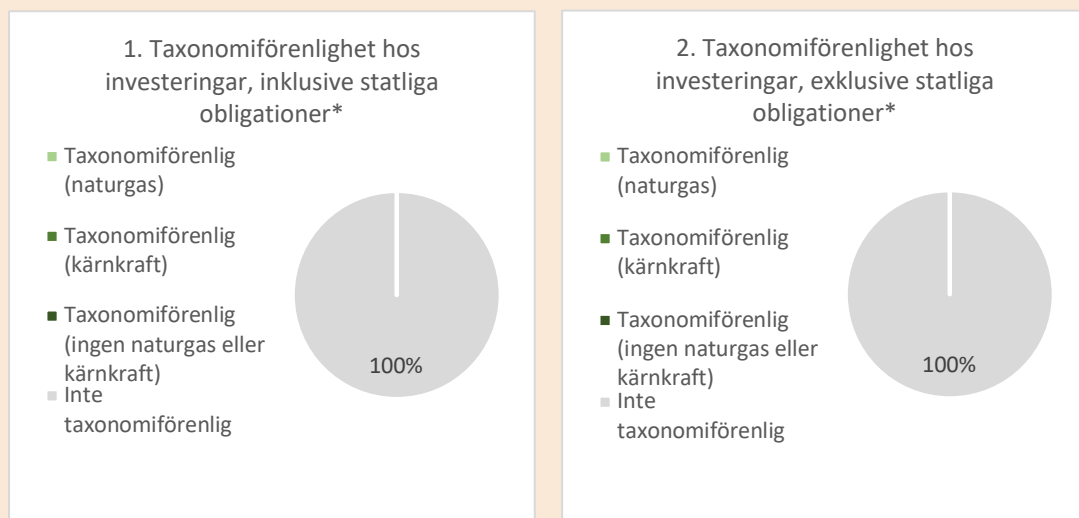
● **Investerar den finansiella produkten i fossilgas och/eller kärnenergi relaterad verksamhet som uppfyller EU taxonomin? ¹**

☐ 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?

Ej tillämplig då Fonden inte har något åtagande att göra hållbara investeringar eller hållbara investeringar med ett miljömål förenliga med kraven i EU taxonomin.

- **Vilken är minimiandelen hållbara investeringar med ett miljömål som inte är förenliga med EU-taxonomin?**
Ej tillämplig då Fonden inte har något åtagande att göra hållbara investeringar eller hållbara investeringar med ett miljömål förenliga med kraven i 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?**
Finns inget åtagande att göra hållbara investeringar. 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/scilla>