

Sammanfattning för finansiella produkter som har hållbar investering som mål

I denna sammanfattning ges information om de finansiella produkternas hållbara investeringar och mål i enlighet med artikel 10.1 i SFDR-förordningen (EU) 2019/2088 om hållbarhetsrelaterade upplysningar som ska lämnas inom den finansiella tjänstesektorn samt i enlighet med artikel 25–36 i kommissionens delegerade förordning (EU) 2022/1288.

Betydande skada orsakas inte för målet för hållbar investering

I beslutsprocessen för den finansiella produkten beaktas hållbarhetsrisker och hållbarhetsfaktorer samt de huvudsakliga negativa konsekvenserna för hållbar utveckling (PAI). Centrala internationella konventioner och normer, såsom FN:s allmänna förklaring om de mänskliga rättigheterna och övriga FN-konventioner, FN:s mål för hållbar utveckling (UN Sustainable Development Goals), ILO:s konventioner samt OECD:s riktlinjer för multinationella företag skapar värdebasen för ansvarsfullt investering inom Aktia. För bedömningen av dessa som en del av investeringsprocessen använder Aktia data från externa tjänsteleverantörer.

Den finansiella produktens mål för hållbar investering

Den finansiella produktens mål för hållbar investering är att åstadkomma positiv påverkan på hållbarhetsteman miljö, samhälle, skapande och spridning av information samt hälsa. Målet är att åstadkomma positiv påverkan genom att investera i hållbara företagsobligationer enligt ICMA:s (International Capital Market Association) principer, vars medel används för att finansiera miljörelaterade projekt (green bonds), samhällsrelaterade projekt (social bonds), projekt med anknytning till hållbarhet, dvs. miljö- och samhällsrelaterade projekt (sustainability bonds) eller projekt som är bundna till hållbarhetsmål (sustainability linked bonds). Den finansiella produkten följer Aktias principer för ansvarsfullt investering och produktens egna ESG-kriterier. Aktias metoder för ansvarsfullt investering är uteslutning, beaktande av hållbarhetsfaktorer (ESG-integration) normbaserad screening samt aktivt ägarskap och påverkan. Vi strävar också efter att skapa en så god uppfattning om investeringsobjektens samhälleliga påverkan som möjligt. En närmare beskrivning av Aktias metoder för ansvarsfullt investering finns i Aktias principer för ansvarsfullt investering.

Investeringsstrategi

Den finansiella produkten följer Aktias principer för ansvarsfullt investering och fondens investeringsstrategi. De huvudsakliga negativa konsekvenserna (PAI) och investeringarnas negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorerna beaktas som en del av investeringsprocessen. I investeringsprocessen för den finansiella produkten analyseras god förvaltningssed hos de företag som utgör investeringsobjekt innan investeringen görs och den övervakas även under investeringstiden. God förvaltningssed analyseras i enlighet med Aktias principer för ansvarsfullt investering genom metoder för ESG-integration (beaktande av hållbarhetsfaktorer) och normbaserad screening. Skyddsåtgärder i anslutning till

förvaltningspraxis ingår i den normbaserade screeningen. Den finansiella produkten utesluter vissa branscher och beaktandet av hållbarhetsfaktorer är en integrerad del av investeringsbesluten. En närmare beskrivning av Aktias metoder för ansvarsfullt investering finns i Aktias principer för ansvarsfullt investering samt en närmare beskrivning av fondens investeringsstrategi i basfaktadokumentet.

Andel av investeringar

Den finansiella produkten har följande mål för hållbar investering: miljömål minst 90 % av investeringarna i ekonomiska verksamheter som inte anses vara miljömässigt hållbara enligt EU:s taxonomi, och socialt mål minst 10 % av investeringarna. Aktia har inga direkta åtaganden gentemot de sammanslutningar som utgör investeringsobjekt, eller några andra typer av åtaganden som hänförs till dessa sammanslutningar.

Övervakning av mål för hållbar investering

Förverkligandet av målet för hållbar investering följs upp och rapporteras regelbundet. Hållbarhetsindikatorerna används som en del av investeringsbeslut, portföljförvaltning, rapportering och övervakning. För att mäta och övervaka hur egenskaperna förverkligas används kontrollmekanismer och metoder som är specifika för varje egenskap och som bygger på antingen Aktias egna eller en extern tjänsteleverantörs kontrollmekanismer, data och metoder.

Metoder

Förverkligandet av målet för hållbar investering, faktorer som gäller principen om ingen betydande skada samt de huvudsakliga negativa konsekvenserna för hållbarhetsfaktorer beaktas som en del av investeringsbesluten med hjälp av olika metoder som kan vara kvalitativa och kvantitativa samt basera sig både på Aktias egna metoder och på en extern tjänsteleverantörs data och metoder. Metoderna kan utnyttjas i den mån lämpliga data och information finns tillgängliga. Man rapporterar om förverkligandet av målet för hållbar investering samt metoderna årligen i fondens påverkansrapport.

Datakällor och databehandling

Aktia använder sig av både kvalitativa och kvantitativa data och datakällor som en del av investeringsbesluten och portföljförvaltningen. Som källor används externa tjänsteleverantörers datakällor som Aktia valt ut för att genomföra metoderna för ansvarsfullt investering och förverkliga målet för hållbar investering. I sin helhet mäts påverkan av den finansiella produktens investeringar på miljön och samhället genom en utomstående tjänsteleverantörs modellering av nettopåverkan. Den finansiella produktens övriga hållbarhetsindikatorer beskriver både miljörelaterad och social påverkan. Datakällorna används som en del av portföljförvaltningen, rapporteringen och övervakningen. Externa tjänsteleverantörer

utvärderas för att fastställa vilka metoder som ska tillämpas och för att säkerställa uppgifternas kvalitet. Datakällor utnyttjas i den utsträckning data finns tillgängliga och i den mån det är möjligt. Vid behov försöker man komplettera bristfälliga data med andra kvalitativa och kvantitativa metoder och datakällor.

Begränsningar för metoder och data

Datakällorna varierar beroende på tillgångsslag och enligt de vid var tid gällande definitionerna i regleringen. På beaktandet av miljörelaterade och sociala egenskaper samt hållbarhetsrisker inverkar även den ifrågavarande investeringsportföljens investeringshorisont, målsättningar samt övrig reglering som gäller portföljens investeringsuniversum.

Due diligence

Skälig aktsamhet, due diligence, ska tillämpas i fråga om de tillgångar som ligger till grund för den finansiella produkten, som en del av interna och externa kontroller. Centrala internationella konventioner och normer, såsom FN:s allmänna förklaring om de mänskliga rättigheterna och övriga FN-konventioner, FN:s mål för hållbar utveckling (UN Sustainable Development Goals), ILO:s konventioner samt OECD:s riktlinjer för multinationella företag skapar värdebasen för ansvarsfullt investering inom Aktia.

Strategier för engagemang

Aktia använder sig av bolagspåverkan, ägarstyrning och aktivt ägarskap för att främja god förvaltning i de bolag som utgör investeringsobjekt samt förutsättningarna för god avkastningsutveckling på lång sikt i investeringsobjekten eller investeringsportföljerna. Aktivt ägarskap och påverkan hör till Aktias metoder för ansvarsfullt investering. Aktia för en mångsidig dialog som syftar till att uppmuntra de företag och stater som utgör investeringsobjekt att förbättra sin praxis i fråga om miljö, samhälle och god förvaltningssed och att arbeta för ett långsiktigt perspektiv i beslutsfattandet. Vi deltar i bolagsstämmor via en röstningstjänst. Via en tjänsteleverantör deltar vi även i påverkanskampanjer. Aktias ESG-kommitté vidtar på basis av regelbunden normbaserad screening behövliga åtgärder i fråga om sådana bolag som misstänks ha brutit mot internationella lagar och normer. Om dialogen med ett bolag misslyckas eller anses vara lönlös, kan innehavet säljas om marknadsläget tillåter det, tilläggsinvesteringar kan upphöra och bolaget kan läggas till på listan över uteslutna bolag. Aktia rapporterar regelbundet om sina metoder och resultat när det gäller aktivt ägarskap och påverkan. Aktias principer för ansvarsfullt investering, principer för ägarstyrning, förverkligande av principerna för ägarstyrning, översikt över ansvarsfullt investering samt vår Pooled engagement-rapport och Proxy voting-rapport finns på Aktias webbplats.