

## BILAGA IV

Mall som avser regelbundna upplysningar 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

### 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 fastställs i förordning (EU) 2020/852, där det fastställs en förteckning över **miljömässigt hållbara ekonomiska verksamheter**.

Förordningen innehåller inte någon förteckning över socialt hållbara ekonomiska verksamheter.

Hållbara investeringar med ett miljömål kan vara förenliga med kraven i taxonomi eller inte.

**Produktnamn:** **Investerum Strategic Value**

**Identifieringskod för juridiska personer:** **549300RR1CE2CTJQMQ96**

## Miljörelaterade och/eller sociala egenskaper

### Hade denna finansiella produkt ett mål för hållbar investering?

<input checked="" type="radio"/> <input checked="" type="radio"/> <input type="checkbox"/> <b>Ja</b>	<input checked="" type="radio"/> <input type="checkbox"/> <b>Nej</b>
<input type="checkbox"/> Den gjorde hållbara investeringar med ett miljömål: %  <input type="checkbox"/> i ekonomiska verksamheter som anses vara miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomi  <input type="checkbox"/> i ekonomiska verksamheter som inte anses vara miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomi	<input type="checkbox"/> Den <b>främjade miljörelaterade och sociala egenskaper</b> och även om den inte hade en hållbar investering som sitt mål, hade den en andel på % hållbara investeringar.  <input type="checkbox"/> med ett miljömål i ekonomiska verksamheter som anses vara miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomi  <input type="checkbox"/> med ett miljömål i ekonomiska verksamheter som inte anses vara miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomi  <input type="checkbox"/> med ett socialt mål
<input type="checkbox"/> Den gjorde hållbara investeringar med ett socialt mål: %	<input checked="" type="radio"/> Den främjade miljörelaterade och sociala egenskaper, men <b>gjorde inte några hållbara investeringar</b>



### Il vilken utsträckning främjades de miljörelaterade och/eller sociala egenskaperna av denna finansiella produkt?

Fonden förvaltas aktivt och baserar investeringsbeslut på bolagsanalys i vilken hållbarhetsanalys ingår. Hållbarhetsanalys är en integrerad del av bolagsanalysprocessen och analysen genomförs internt hos förvaltaren. Investeringsobjekten har analyserats i relation till FN:s 17 globala hållbarhetsmål. Förvaltaren har fattat beslut om investering till fonden i de fall investeringen bedömts främja något av de 17 globala målen. Till exempel har investeringsobjektets användande av icke-förnybara resurser, överträdelse av ursprungsbefolkningarnas rättigheter, nyttjande av barnarbete, och investeringsobjektets förhållande till mutor analyserats

**Hållbarhets-Indikatorer** mäter uppnåendet av de miljörelaterade eller sociala egenskaperna som den

### **Vilket resultat visade hållbarhetsindikatorerna?**

Data från extern leverantör visar att fondes top 3 SDG är följande:

- Good Health and Well-being (Mål 3) 76,9 procent
- Gender Equality (Mål 5) 76,9 procent
- Decent Work and Economic Growth (Mål 8) 76,9 procent

### **Vilka var målen med de hållbara investeringar som den finansiella produkten delvis gjorde, och hur bidrog den hållbara investeringen till dessa mål?**

Fonden hade inte som mål att delvis göra hållbara investeringar.

### **På vilket sätt orsakade inte de hållbara investeringar som den finansiella produkten delvis gjorde någon betydande skada för något miljömål eller socialt mål med de hållbara investeringarna?**

Fonden hade inte som mål att delvis göra hållbara investeringar.

### **Hur beaktades indikatorerna för negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer?**

Fonden hade inte som mål att delvis göra hållbara investeringar.

### **Var de hållbara investeringarna anpassade till OECD:s riktlinjer för multinationella företag och FN:s vägledande principer för företag och mänskliga rättigheter? Beskrivning:**

Fonden hade inte som mål att delvis göra hållbara investeringar

*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 unionskriterier.*

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

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



## Hur beaktades i denna finansiella produkt huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer?

Ja, fonden tog i beaktande negativa konsekvenser för hållbarhetsarbete. Inför en eventuell investering identifierades och analyserades potentiella negativa konsekvenser.

### 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.

### De indikatorer som används för att mäta negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer är:

Indikatorer för negativa konsekvenser i tabell 1 från bilaga I i (EU) 2022/1288  
I de fall analysen ledde till slutsatsen att det fanns en betydande hållbarhetsrisk så påverkade slutsatsen valet av investering.



## Vilka var den finansiella produktens viktigaste investeringar?

Största investeringarna	Sektor	% tillgångar	Land
Novo Nordisk	Pharma	9,07	Danmark
Moody's	Finans	6,85	USA
Apple	IT	5,40	USA
Berkshire Hathaway	Investmentbolag	5,71	USA
Alphabet	IT	5,14	USA

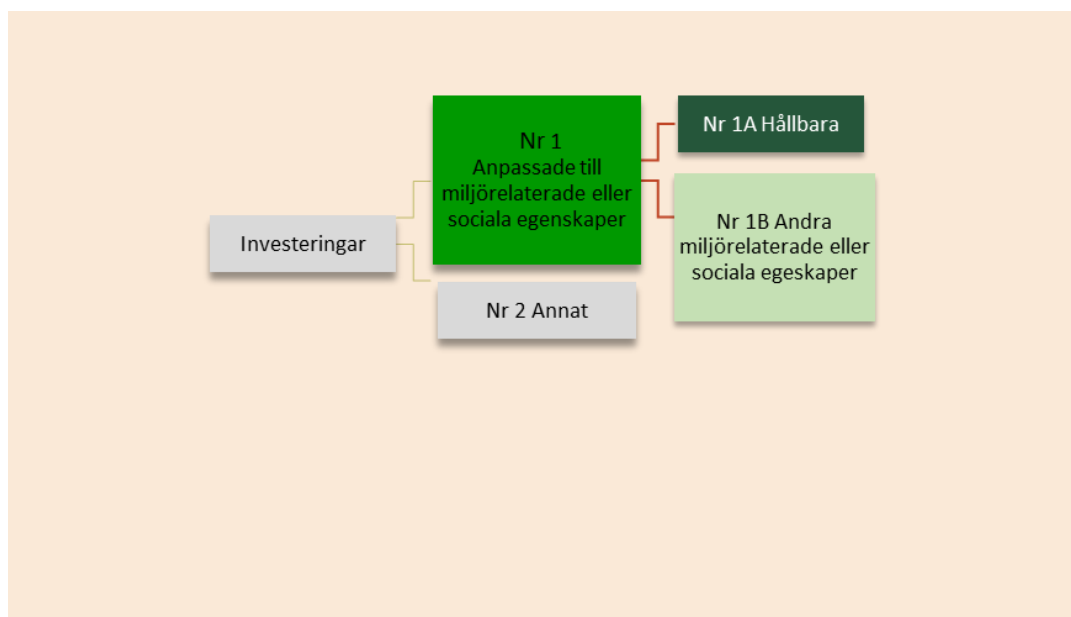
Förteckningen innehåller de investeringar som utgör den finansiella produktens **största andel investeringar** under referensperioden, som är följande:  
31 December 2023



## Hur stor var andelen hållbarhetsrelaterade investeringar? Fonden hade inte som mål att delvis göra hållbara investeringar **Vad var tillgångsallokeringen?**

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

N/A



**Taxonomiförenliga verksamheter uttrycks som en andel av följande:**

- **Omsättning**  
återspeglar hur "gröna" investeringsobjekt en är i dag.
- **Kapitalutgifter**  
visar de gröna investeringar som gjorts av investeringsobjekt en, t.ex. de som är relevanta för en omställning till en grön ekonomi.
- **Driftsutgifter**  
återspeglar investeringsobjekt ens gröna operativa verksamheter.

### ● I vilka ekonomiska sektorer gjordes investeringarna?

IT	15,19%
Finans	21,63%
Hälsovård	17,23%
Industri	3,23%
Kommunikation	7,20%
Dagligvaror	4,04%
Sällanköpsvaror	5,98%
Energi	0,24%
Material	4,80%
Kassa och obligationer	25,26%



## I hur stor utsträckning var de hållbara investeringarna med ett miljömål förenliga med EU-taxonomin?

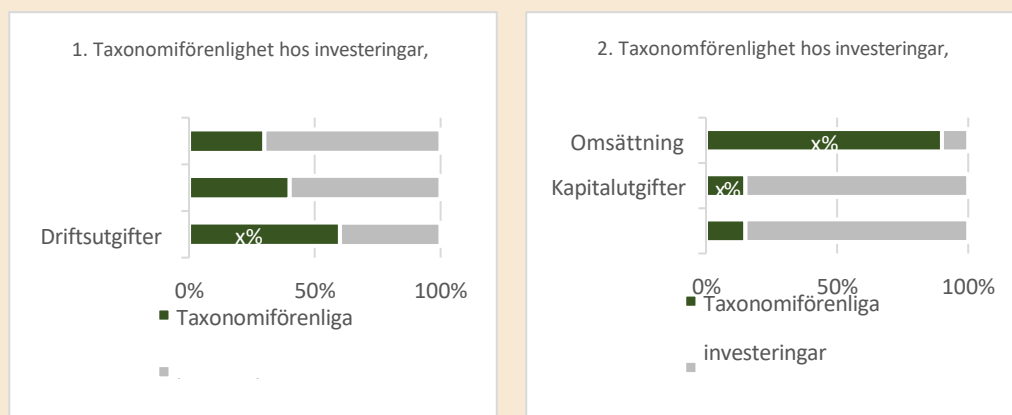
Sida 5 av 6

Då data till stor del är otillförlitlig sätts 0%. Fonden har genomfört investeringar som fondens förvaltare, baserat på bland annat information från emittenterna, bedömer kommer att bedriva verksamhet som är förenlig med EU-taxonomin.

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

Ja                      I fossilgas                      I kärnenergi  
Nej

Diagrammen nedan visar i grönt procentandelen investeringar som var förenliga med EU-taxonomin. Eftersom det inte finns någon lämplig metodik för att avgöra hur taxonomiförenliga statliga obligationer är\*, visar den första grafen överensstämmelsen med avseende på alla den finansiella produktens investeringar, inklusive statliga obligationer, medan den andra grafen visar överensstämmelsen endast med avseende på de investeringar för den finansiella produkten som inte är statliga obligationer.



### Vilken var andelen investeringar som gjordes i omställningsverksamheter och möjliggörande verksamheter?

Fonden hade inte som mål att delvis göra hållbara investeringar

### Hur stor var procentandelen investeringar som var förenliga med EU-taxonomin jämfört med tidigare referensperioder?

N/A



### **Vilken var andelen hållbara investeringar med ett miljömål som inte var förenliga med EU-taxonomin?**

Då data till stor del är otillförlitlig sätts 0%. Fonden har genomfört investeringar som fondens förvaltare, baserat på bland annat information från emittenterna, bedömer kommer att bedriva verksamhet som är förenlig med EU-taxonomin

Sida 6 av 6



### **Vilken var andelen socialt hållbara investeringar?**

Då data till stor del är otillförlitlig sätts 0%. Fonden har genomfört investeringar som fondens förvaltare, baserat på bland annat information från emittenterna, bedömer kommer att bedriva verksamhet som är förenlig med EU-taxonomin.

### **Vilka investeringar var inkluderade i kategorin ”annat”, vad var deras syfte och fanns det några miljörelaterade eller sociala minimiskyddsåtgärder?**

Då data till stor del är otillförlitlig sätts 0%. Fonden har genomfört investeringar som fondens förvaltare, baserat på bland annat information från emittenterna, bedömer kommer att bedriva verksamhet som är förenlig med EU-taxonomin.



### **Vilka åtgärder har vidtagits för att uppfylla de miljörelaterade eller sociala egenskaperna under referensperioden?**

Förvaltaren har utövat påverkan genom att föra påverkande samtal med bolagen. Mer specifikt har förvaltaren kontaktat bolag som, trots situationen i Ukraina, fortsatt att bedriva verksamheter i Ryssland och påtalat fondens negativa syn på frågan.

### **Vilket resultat hade denna finansiella produkt jämfört med referensvärdet?**

Det finns inget valt index.

### **Hur skiljer sig referensvärdet från ett brett marknadsindex?**

Ej tillämbart

### **Vilket resultat hade denna finansiella produkt när det gäller hållbarhetsindikatorerna för att bestämma referensvärdets anpassning till de miljörelaterade eller sociala egenskaper som främjas?**

Ej tillämbart

### **Vilket resultat hade denna finansiella produkt jämfört med referensvärdet?**

Ej tillämbart

### **Vilket resultat hade denna finansiella produkt jämfört med det breda marknadsindexet?**

Ej tillämbart