

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-taxonomin** 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 taxonomin eller inte.

Produktnamn: Carnegie Hållbar

Identifieringskod för juridiska personer: 529900BR5NZNQZEVQ417

## Miljörelaterade och/eller sociala egenskaper

Hade denna finansiella produkt ett mål för hållbar investering?

Ja

Nej

Den gjorde **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 gjorde **hållbara investeringar med ett socialt mål:**  
\_\_\_\_%

Den **främjade miljörelaterade och sociala egenskaper** och även om den inte hade en hållbar investering som sitt mål, hade den en andel på 23.12 % hållbara investeringar.

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

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

med ett socialt mål

Den **främjade miljörelaterade och sociala egenskaper**, men **gjorde inte några hållbara investeringar**



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

Förvaltaren bedömer fonder ur ett hållbarhetsperspektiv före en investering. Portföljens fondbesiddare ska till minst 75 procent utgöras av artikel 8 eller artikel 9-fonder enligt SFDR (EU-förordning 2019/2088). Artikel 8-fonder bidrar till hållbarhet utan att hållbarhet är det övergripande syftet med förvaltningen. Artikel 9-fonders syfte och mål är att ha hållbara investeringar som mål.

Portföljens underliggande aktieinnehav screenas för att undvika investeringar som strider mot principerna i FN Global Compact. FN:s Global Compact bygger på tio principer kring mänskliga rättigheter, arbetsrätt, miljö och antikorruption. Om något underliggande aktieinnehav skulle strida mot någon av principerna tar förvaltaren en diskussion med fondförvaltaren och om inte samsyn kring innehavet av underliggande aktieinvesteringen råder kommer vi att överväga avyttring av hela fondinnehavet.

De underliggande aktieinnehaven screenas även för kontroversiella vapen (minor, klustervapen, biologiska vapen, kärnvapen (utanför NPT) och kemiska vapen) och inga innehav med koppling till detta tillåts i portföljen.

Huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer beaktas inte i denna finansiella produkt.

#### Hållbarhetsindikatorer

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

#### ● Vilket resultat visade hållbarhetsindikatorerna?

Andel investeringar i hållbara produkter	98.73% av portföljens värde är investerat i fonder med SFDR-klassifiseringen, artikel 8 eller 9 (eller motsvarande om klassifisering saknas)  Genomlyses fondinnehaven uppgår andelen hållbara aktier till 23.12% av portföljens värde.
Andel underliggande innehav som strider mot FN Global Compacts Principer	0% av portföljens värde.  9.18% av innehaven är på dataleverantören MSCI ESGs bevakningslista.
Andel underliggande innehav som har verksamhet relaterad till kontroversiella vapen	0% av portföljens värde.

#### ● ...och jämfört med de föregående perioderna?

Då detta är första året som fonden rapporteras för finns inga föregående perioder att jämföra med.

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

Portföljen hade inga mål för hållbara investeringar.

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

Ej applicerbart under perioden då portföljen inte haft en minimiandel hållbara investeringar i sin strategi.

**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.

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

Portföljen beaktar inte huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer.

— — — *Var de hållbara investeringarna förenliga med OECD:s riktlinjer för multinationella företag och FN:s vägledande principer för företag och mänskliga rättigheter? Beskrivning:*

Portföljen har inte som mål att 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-taxonominns 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 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.*



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

Portföljen beaktade inte huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer.



## Vilka var den finansiella produktens viktigaste investeringar?

Förteckningen innehåller de investeringar som utgör den finansiella produktens **största andel investeringar** under referensperioden, som är följande:  
230101-231231

Största investeringarna	Sector	% tillgångar	Land
<i>Konungariket Sverige</i>	N/A	1.98%	<i>Sverige</i>
<i>SEB AB</i>	Finans	1.62%	<i>Sverige</i>
<i>Hexagon</i>	Informationsteknik	1.33%	<i>Sverige</i>
<i>Atlas Copco</i>	Industrivaror	1.19%	<i>Sverige</i>
<i>Apple INC.</i>	Informationsteknik	1.03%	<i>US</i>
<i>Lansforsakringar Hypotek AB (publ)</i>	Finans	0.75%	<i>Sverige</i>
<i>Nordea Hypotek</i>	Finans	0.74%	<i>Sverige</i>
<i>Assa Abloy AB</i>	Industrivaror	0.67%	<i>Sverige</i>
<i>Microsoft Corporation</i>	Informationsteknik	0.62%	<i>US</i>
<i>Atrium Ljungberg AB</i>	Fastigheter	0.61%	<i>Sverigr</i>
<i>Astrazeneca PLC</i>	Hälsovård	0.57%	<i>Sverige</i>
<i>Castellum Aktiebolag</i>	Fastigheter	0.56%	<i>Sverige</i>
<i>AB Sveriges Sakerställda Obligationer (publ)</i>	N/A	0.53%	<i>Sverige</i>
<i>Electrolux</i>	Sällanköpsvaror	0.46%	<i>Sverige</i>
<i>Boliden</i>	Material	0.44%	<i>Sverige</i>



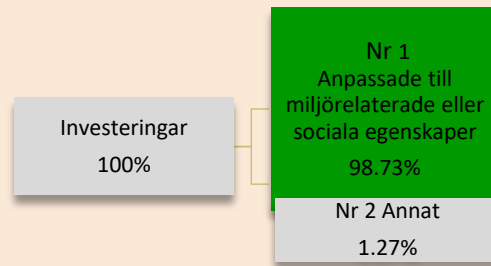
## Hur stor var andelen hållbarhetsrelaterade investeringar?

Andelen hållbarhetsrelaterade investeringar uppgick under perioden till 23.12% av portföljens värde.

- **Vad var tillgångsallokeringen?**

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

För att uppfylla EU-taxonomin omfattar kriterierna för **fossilgas** begränsningar av utsläpp och övergång till helt 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.



**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 egenskaperna eller anses som hållbara investeringar.

Kategorin **Nr 1 Anpassade till miljörelaterade eller sociala egenskaper** omfattar:

- Underkategorin **Nr 1A Hållbara** omfattar miljömässigt och socialt hållbara investeringar.
- Underkategorin **Nr 1B Andra miljörelaterade eller sociala egenskaper** omfattar investeringar anpassade till de miljörelaterade eller sociala egenskaper som inte anses vara hållbara investeringar.

● **I vilka ekonomiska sektorer gjordes investeringarna?**

Portföljen var till största del investerad i följande sektorer: Finans, Informationsteknik, Industrivaror, Hälsovård och Fastigheter.



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

Det saknas enhetliga riktlinjer för vilka investeringar som ska anses förenliga med EU-taxonomin. Carnegie har uppskattat att de bolag vars intäkter är 100% taxonomiförenliga kan omfattas. Denna kategorisering ger en andel taxonomiförenliga underliggande investeringar på 0% av total portfölj. I detta mått är både rapporterad och estimerad taxonomiförenlighet inkluderad.

5.45% av portföljbolagens samlade intäkter är taxonomiförenlig, beräknad med hjälp av både rapporterad och estimerad data.

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

<sup>1</sup> Fossilgas och/eller kärnenergirelaterad 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.

Ja,

I fossilgas

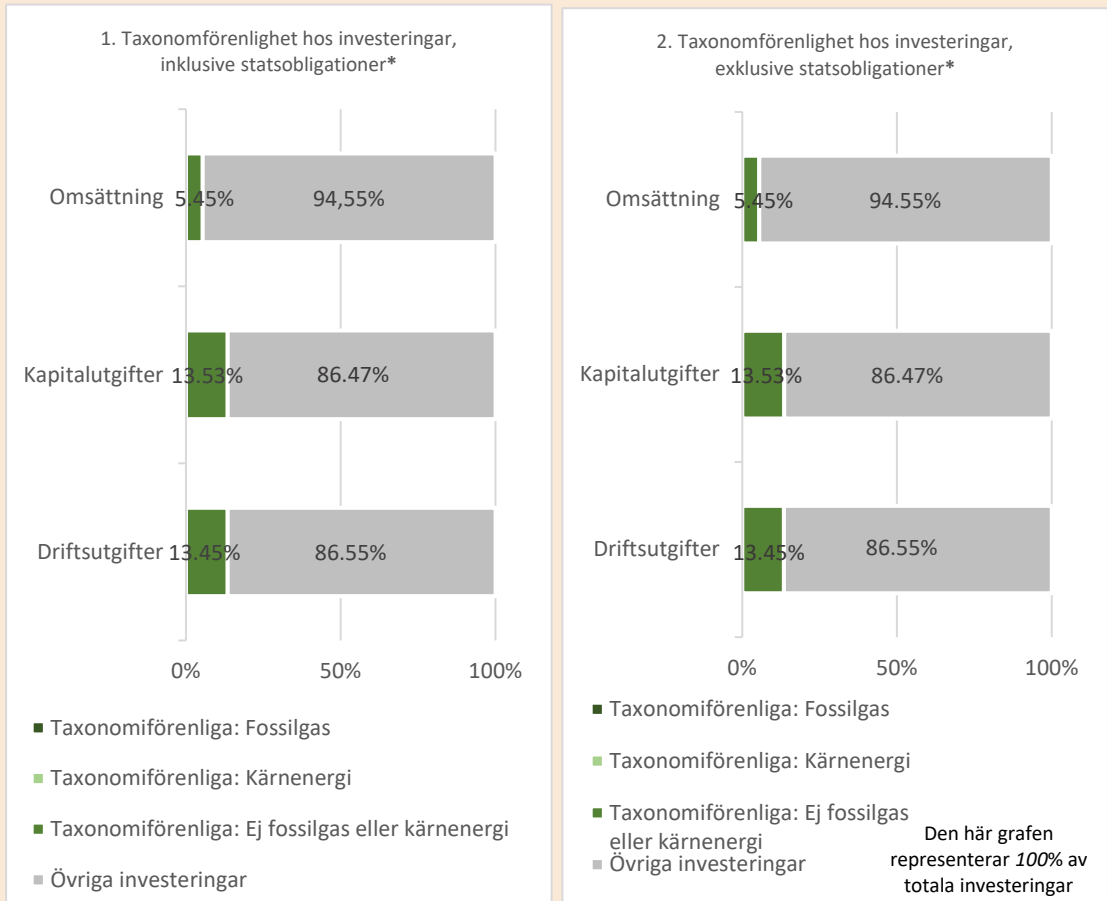
I kärnenergi

Nej

Verksamheter som är förenliga med taxonomin 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, t. ex. för en omställning till en grön ekonomi
- **driftsutgifter**, som återspeglar investeringsobjektens gröna operativa verksamheter.

**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 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

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

Portföljen har inte åtagit sig en minimiandel av investeringar i omställningsverksamheter och möjliggörande verksamheter.

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

Då detta är första året som fonden rapporteras för finns inga föregående perioder att jämföra med.



är hållbara investeringar med ett miljömål som **inte beaktar kriterierna** för miljömässigt hållbara ekonomiska verksamheter enligt förordning (EU) 2020/852.



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

Fonden åtar sig inte att göra en viss minsta andel hållbara investeringar med ett miljömål som inte är förenligt med EU-taxonomin.



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

Fonden åtar sig inte att göra en viss minsta andel socialt hållbara investeringar.



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

I kategorin "annat" inkluderas likviditet som kassa och kassaliknande instrument, samt de investeringar som inte är artikel 8 eller 9 (eller håller motsvarande hållbarhetsnivå) vilka kan investeras i för att portföljen ska uppfylla de finansiella målen för avkastning och risk.

Vid periodens slut inkluderades enbart kassa i "annat". Syftet med kassan var att möjliggöra transaktioner, insättningar och uttag. För detta instrument finns inga miljörelaterade eller sociala minimiskyddsåtgärder



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

Då portföljen består av fondinvesteringar har Carnegie inte genomfört något eget aktivt arbete på bolagsnivå.

I samband med en fondinvestering genomför vi en ESG-analys av förvaltaren och dennes hållbarhetsarbete i aktuell fond och vi undviker investering om arbetet inte lever upp till Carnegies hållbarhetspolicy.



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

- ***Hur skiljer sig referensvärdet från ett brett marknadsindex?***  
Inte applicerbart
- ***Vilket resultat hade denna finansiella produkt när det gäller hållbarhetsindikatorerna för att bestämma referensvärdets anpassning till de miljörelaterade eller sociala egenskaper som främjas?***  
Inte applicerbart
- ***Vilket resultat hade denna finansiella produkt jämfört med referensvärdet?***  
Inte applicerbart
- ***Vilket resultat hade denna finansiella produkt jämfört med det breda marknadsindexet?***  
Inte applicerbart

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