

## Bilaga II

Upplysningar som skall lämnas innan avtal ingås 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

Produktnamn: Highlight Sverige

Identifieringskod för juridiska personer: ISIN: SE0013646791

## 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 förordning (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.

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

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

Ja  Nej

Den kommer att göra ett minimum av **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 kommer att göra ett minimum av **hållbara investeringar med ett socialt mål:** \_\_\_%

Den främjar **miljörelaterade och/eller sociala** egenskaper och kommer, även om den inte har en hållbar investering som sitt mål, att ha en minimiandel på 70 % hållbara investeringar

med ett miljömål i ekonomiska verksamheter som anses vara miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomin  som inte anses vara miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomin med ett socialt mål  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 miljömässiga och/eller sociala egenskaper eftersom den investerar i bolag vars verksamhet klassificeras som hållbara enligt EU-taxonomin. Dessa investeringar skall utgöra minst 70 % av fondens värde över tid.

Fondens placeringsinriktning är investeringar i bolag med produkter och/eller tjänster som är miljöförbättrande, dessa bolag kan men måste inte vara klassificerade enligt ovan.

Fonden använder ett jämförelseindex som inte är anpassat till fondens hållbarhetsprofil.

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

Fonden utgår från EU-taxonominns klassificering av hållbara verksamheter som indikator. Vidare exkluderar fonden specifika branscher och produkter. Mer information om indikatorerna finns i hållbarhetsupplysningarna på webbplatsen i enlighet med artikel 10 i SFDR.

### ● Vilka är målen med de hållbara investeringarna som den finansiella produkten är tänkt att delvis göra, och hur bidrar den hållbara investeringen till dessa mål?

Målen med de hållbara investeringar som denna finansiella produkt delvis avser göra är att identifiera företag med hållbara verksamheter enligt EU-taxonomin.

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

Genom att utgå från kraven enligt EU-taxonomin säkerställer fonden att de hållbara investeringar som fonden gör inte för med sig negativa hållbarhetskonsekvenser, då detta är ett strikt krav enligt EU-taxonomin.

### ● Hur har indikatorerna för negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer beaktats?

Förvaltningsorganisationen mäter effekten av de miljörelaterade eller sociala egenskaperna med hjälp av indikatorer för exponering mot klusterbomber, personminor, kemiska och biologiska vapen, kärnvapen, vapen och/eller krigsmateriel, alkohol, tobak, kommersiell spelverksamhet, pornografi, fossila bränslen (olja, gas, kol), uran, genetiskt modifierade organismer (GMO) samt kärnkraft. Information om indikatorerna finns i hållbarhetsupplysningar på webbplatsen i enlighet med artikel 10 i SFDR.

### ● Vilka är målen med de hållbara investeringarna som den finansiella produkten är tänkt att delvis göra, och hur bidrar den hållbara investeringen till dessa mål?

Målen med de hållbara investeringar som denna finansiella produkt delvis avser göra är att bidra till ett eller flera av FN:s globala mål. Fondens bidrar till målen eftersom bolagets normbaserade granskning identifierar företag som bryter mot internationella normer och överenskomelser för mänskliga rättigheter, arbetsrättsliga frågor, miljö, korruption samt illegala vapen. Fondens tar långa positioner i sådana bolag som inte bryter mot denna granskning

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 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.

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

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

**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, t.ex. för en omställning till en grön ekonomi  
**driftutgifter**, som återspeglar investeringsobjektens gröna operativa verksamheter.

#### Beaktas i denna finansiella produkt huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer?

I fondens förvaltning beaktas huvudsakliga negativa konsekvenser för miljörelaterade egenskaper (t.ex. bolagens inverkan på miljö och klimat) och sociala egenskaper (t.ex. mänskliga rättigheter, arbetstagarrättigheter och likabehandling).  
I fondens årsberättelse finns information om hur fonden har beaktat huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer.

Nej

#### Vilken investeringsstrategi följer denna finansiella produkt?

Fondens förvaltare integrerar alltid främjandeaspekten i den fundamentala analysen som föregår en investering. Förutom integrering av främjandeaspekten använder sig Fondens förvaltare av möjligheten att rösta på bolagsstämma, gå i dialog med investeringsobjektet eller ingå i valberedning för att främja miljörelaterade eller sociala egenskaper.

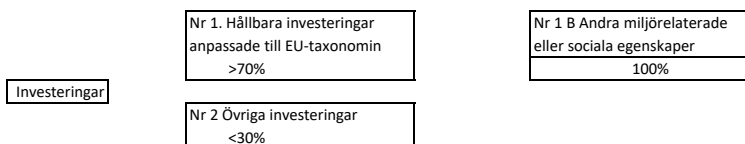
#### Vilka är de bindande delarna i investeringsstrategin som används för att välja de investeringar som uppnår var och en av de miljörelaterade eller sociala egenskaper som främjar denna finansiella produkt?

Fonden är en aktivt förvaltd aktiefond. Med aktivt förvaltd avses att förvaltningsteamet fattar egna aktiva placeringsbeslut med målsättningen att långsiktigt överträffa jämförelseindexets avkastning. Fonden placerar, direkt och via fondandelar, i aktier och räntebärande instrument över hela världen.

En beskrivning av fondens placeringsinriktning finns i informationsbroschyren. Hållbarhetsanalys inom miljö, socialt ansvarstagande och ägarstyrningsfrågor är en integrerad del av analysen av alla potentiella investeringar. En stark hållbarhetsprofil inom samtliga aspekter är ett grundläggande krav för att fonden ska investera i ett bolag. Fonden väljer in bolag med stark bolagskultur (företagsstyrning, sociala aspekter) och gärna där affärsmodellen gynnas av den nödvändiga utvecklingen mot ett mer miljövänligt samhälle. Portföljen mäts regelbundet för att kontrollera hur väl bolagen följer EU:s Taxonomiförordning.

Fonden tillämpar hållbarhetskrav i form av en exkluderingsstrategi som är bindande vid fondens förvaltning. Strategin omfattar bolag med produktion och distribution av förbjudna vapen, kärnvapen, vapen och krigsmaterial alkohol, tobak, cannabis, pornografi, kommersiell spelverksamhet, fossila bränslen, mm.

#### Vilken tillgångsallokering är planerad för den finansiella produkten?



**Nr 1 Hållbara investeringar 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 Övriga investeringar** 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 hållbara investeringar med miljömål eller sociala mål.

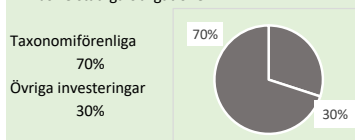
Underkategorin **Nr 1B Andra miljörelaterade eller sociala egenskaper** omfattar investeringar anpassade till de miljörelaterade eller sociala egenskaper som inte anses vara hållbara investeringar.

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

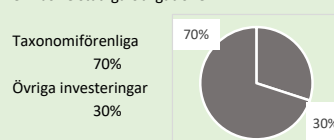
Denna fonds underliggande investeringar beaktar EU-kriterierna för miljömässigt hållbara ekonomiska verksamheter. EU-taxonomin är ett klassifikationssystem som syftar till att etablera gemensamma kriterier för miljömässigt hållbara ekonomiska verksamheter. Taxonomin håller på att utvecklas och kriterier för samtliga miljömål är ännu inte klara. Fonden använder en modell för att mäta den andel av investeringarna som är förenliga med taxonomin.

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 taxonomianpassade statliga obligationer är\*, visar den första grafen taxonomianpassningen med avseende på alla den finansiella produktens investeringar, inklusive statliga obligationer, medan den andra grafen visar taxonomianpassningen endast med avseende på de investeringar för den finansiella produkten som inte är statliga obligationer

#### 1. Taxonomiförenlighet hos investeringar, inklusive statliga obligationer\*



#### 2. Taxonomiförenlighet hos investeringar, exklusive statliga obligationer\*



#### Vilken är minimiandelen hållbara investeringar med ett miljömål som inte är förenliga med EU-taxonomin?

Fonden har möjlighet att investera i ekonomiska verksamheter som i dagsläget inte kan klassificeras som förenliga med EU-taxonomin. Det sker bland annat för att samtliga miljömål i dagsläget inte har fullständiga tekniska standarder och för att tillgången på rapporterad data från bolag är bristfällig. Fonden kan göra hållbara

investeringar i bolag som bedöms bidra till såväl miljörelaterade som sociala mål. Fonden har dock som redovisats, ett åtagande avseende minimiandelen hållbara investeringar.

**Vilken är minimiandelen socialt hållbara investeringar?**

Fonden innehåller investeringar som främjar både miljömässiga och sociala egenskaper. Fonden har däremot ingen minimiandel socialt hållbara investeringar men strävar efter att ha en så stor andel som möjligt.

**Vilka investeringar är inkluderade i "Nr 2 Annat", vad är deras syfte och finns det några miljörelaterade eller sociala minimiskyddsåtgärder?**

För likviditetshantering och riskhantering kan fonden inneha likvida medel och indexbaserade finansiella instrument såsom terminer. Kategorin innefattar även värdepapper för vilka relevanta data saknas.

**Var kan jag hitta mer produktspecifik information på nätet?**

Mer produktspecifik information finns på webbplatsen:  
[lundmarkfonder.se/Dokument/informationsbroschyr](http://lundmarkfonder.se/Dokument/informationsbroschyr)