

Sammanfattning

Passiv Stiftelse Skåne är en fond-i-fond som främjar miljörelaterade och/eller sociala egenskaper men har inte hållbara investeringar som mål. Vid nya investeringar beaktas om de underliggande fonderna främjar miljörelaterade och/eller sociala aspekter eller har hållbara investeringar som mål. Vid investeringsbeslut integreras hållbarhetsrisker genom en due diligence process på fondbolagen och den underliggande fondens hållbarhetsprofil. Dessa kontroller följs även upp löpande. Utöver löpande kontroller på underliggande fonders hållbarhetsprofiler följs även de underliggande investeringarna upp via Datia som är en dataplattform som tillhandahåller finansiell hållbarhetsdata. Datia samlar in data från portföljbolagen direkt, från underleverantörer och från sina kunders egenrapporterade data. Datia gör även egna analyser på bolagen. En begränsning för uppföljandet av främjandet av hållbarhetsrelaterade egenskaper är att fonden är en fond-i-fond och kan därmed inte direkt styra de underliggande fondernas investeringar. I stället görs en kontroll på underliggande fonders hållbarhetsprofiler och hur de jobbar med hållbarhet.

Inga mål för hållbar investering

Denna finansiella produkt främjar miljörelaterade eller sociala egenskaper, men har inte hållbar investering som mål.

Den finansiella produktens miljörelaterade eller sociala egenskaper

Fonden är en fond-i-fond och vid investeringar beaktas om de underliggande fonderna i sin tur främjar miljörelaterade och sociala egenskaper men det är inte ett krav för en investering. De miljörelaterade eller sociala egenskaper som Passiv Stiftelsefond Skåne framför allt främjar är följande: att företag utöver lagstiftning, följer internationella normer för mänskliga rättigheter, arbetsvillkor, miljö och anti-korruption. De internationella normerna är uttryckta i FN:s deklARATIONER och konventioner och deras relevans för företag sammanfattas i t.ex. FN:s Global Compact och UNPRI (United Nations Principles for Responsible Investments).

Investeringsstrategi

Vid investeringsbeslut tas hänsyn till om fonderna beaktar hållbarhetsrisker, vilket anses ha en trolig positiv inverkan på fondens avkastning då investeringarna analyseras utifrån en långsiktig hållbarhet. Vid nya investeringar beaktas om de underliggande fonderna främjar miljörelaterade och/eller sociala aspekter eller har hållbara

investeringar som mål (artikel 8 eller artikel 9 fonder enligt SFDR). Om den potentiella investeringen inte är en artikel 8 eller 9 fond enligt ovan så tas hänsyn till om det finns argument för detta.

De miljörelaterade eller sociala egenskaper som Passiv Stiftelsefond Skåne framför allt anser är viktigt inom ESG är följande: att företag utöver lagstiftning, följer internationella normer för mänskliga rättigheter, arbetsvillkor, miljö och anti-korruption. De internationella normerna är uttryckta i FN:s deklarerationer och konventioner och deras relevans för företag sammanfattas i t.ex. FN:s Global Compact och UNPRI (United Nations Principles for Responsible Investments). Olika underliggande fonder kan ha olika miljö- och sociala egenskaper som fonden fokuserar på i deras investeringsstrategi. Vid investeringsbeslut beaktas vilka egenskaper som respektive fond främjar men är inte uteslutande kriterium.

Praxis för god styrning i de underliggande fondernas fondbolag säkerställs vid investeringar genom att tillse att fondbolagen lever upp till grundläggande krav vad anses vara god styrning. Fondbolag som väsentligen bryter mot internationella normer och konventioner för exempelvis arbetsvillkor, korruption och mutor väljs bort.

Andel av investeringar

Fonden är en fond-i-fond och investerar endast direkt i andra fonder, var på en due diligence kontroll utförs på fondernas hållbarhetsprofiler inför en investering samt löpande.

Övervakning av miljörelaterade eller sociala egenskaper

Vid investeringsbeslut integreras hållbarhetsrisker genom en due diligence process på fondbolagen och den underliggande fondens hållbarhetsprofil. Dessa kontroller följs även upp löpande. Hållbarhetsindikatorer som används för att mäta de miljörelaterade eller sociala egenskaper är främst om de underliggande fonderna främjar miljörelaterade och/eller sociala egenskaper eller har hållbara investeringar som mål.

Metoder

Vid investeringsbeslut integreras hållbarhetsrisker genom en due diligence process på fondbolagen och den underliggande fondens hållbarhetsprofil. Dessa kontroller följs även upp löpande. Utöver löpande kontroller på underliggande fonders hållbarhetsprofiler följs även de underliggande investeringarna upp via Datia som är en dataplattform som tillhandahåller finansiell hållbarhetsdata. Fondbolag som

väsentligen bryter mot internationella normer och konventioner för exempelvis arbetsvillkor, korruption och mutor väljs bort.

Datakällor och databehandling

I kontrollen som görs vid investeringsbeslut kontrolleras fondbolagen och de underliggande fondernas hållbarhetsprofiler. Med hjälp av dataplattformen Datia som levererar finansiell hållbarhetsdata följs även de underliggande bolagen upp löpande utifrån ett hållbarhetsperspektiv. Datia samlar in data från portföljbolagen direkt, från underleverantörer och från sina kunders egenrapporterade data. Datia gör även egna analyser på bolagen. Data på underliggande fonders investeringar behandlas i dataplattformen Datia. Data på underliggande fonders hållbarhetsprofiler sparas och behandlas löpande. Samtliga underliggande fonders hållbarhetsprofiler finns att tillgå.

Begränsningar för metoder och data

En begränsning för uppföljandet av främjandet av hållbarhetsrelaterade egenskaper är att fonden är en fond-i-fond och kan därmed inte direkt styra de underliggande fondernas investeringar. I stället görs en kontroll på underliggande fonders hållbarhetsprofiler och hur de jobbar med hållbarhet.

Due diligence

Vid investeringsbeslut integreras hållbarhetsrisker genom en due diligence process på fondbolagen och den underliggande fondens hållbarhetsprofil. Vid investeringsbeslut tas hänsyn till om fonderna beaktar hållbarhetsrisker. Vid nya investeringar beaktas om de underliggande fonderna främjar miljörelaterade och/eller sociala aspekter eller har hållbara investeringar som mål (artikel 8 eller artikel 9 fonder enligt SFDR). Om den potentiella investeringen inte är en artikel 8 eller 9 fond enligt ovan så tas hänsyn till om det finns en rimlig förklaring till detta, ex om fonden investerar i statskuldspapper. De underliggande fondernas hållbarhetsprofil följs upp löpande.

Strategier för engagemang

Fonden är en fond-i-fond och bedriver i normalfallet inte aktiv bolagspåverkan.