

Mall som avser upplysningar som 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: Passiv Stiftelsefond Skåne Identifieringskod för juridiska personer: 549300TU754X4A00H475

Miljörelaterade och/eller sociala egenskaper

Har denna finansiella produkt ett mål för hållbar investering?

<input checked="" type="radio"/> <input type="radio"/> Ja	<input type="radio"/> <input checked="" type="radio"/> Nej
<input type="checkbox"/> Den kommer att göra ett minimum av hållbara investeringar med ett miljömål : ___% <ul style="list-style-type: none"><input type="checkbox"/> i ekonomiska verksamheter som anses vara miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomin<input type="checkbox"/> i ekonomiska verksamheter som inte anses vara miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomin	<input type="checkbox"/> Den främjar miljörelaterade och sociala egenskaper och kommer, även om den inte har en hållbar investering som sitt mål, att ha en minimiandel på ___% hållbara investeringar <ul style="list-style-type: none"><input type="checkbox"/> med ett miljömål i ekonomiska verksamheter som anses vara miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomin<input type="checkbox"/> med ett miljömål i ekonomiska verksamheter som inte anses vara miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomin<input type="checkbox"/> med ett socialt mål
<input type="checkbox"/> Den kommer att göra ett minimum av hållbara investeringar med ett socialt mål : ___%	<input checked="" type="checkbox"/> 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 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 deklarerationer och konventioner och deras relevans för företag sammanfattas i t.ex. FN:s Global Compact och UNPRI (United Nations Principles for Responsible Investments).

Fonden har inget referensvärde i syfte att uppnå de miljörelaterade eller sociala egenskaper som främjas av den finansiella produkten.



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

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.



Beaktas i denna finansiella produkt huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer?

Ja, _____

Nej

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

Fonden är en fond-i-fond och hållbarhetsrisker integreras vid investeringsbeslut genom en due diligence process på fondbolagen och den underliggande fondens hållbarhetsprofil. 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. Uppföljning på de underliggande fondernas förhandsinformation angående hållbarhet utförs löpande.

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.

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

Vilken investeringsstrategi följer denna finansiella produkt?

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 deklarationer 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.

- ***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 främjas av denna finansiella produkt?***

Fonden planerar främst att investera i fonder som främjar miljörelaterade och/eller sociala egenskaper eller har hållbar investering som mål. Fonden kan även investera i fonder som inte uppfyller detta och tar då hänsyn till varför. Det finns ingen bindande del i investeringsstrategin för hur stor andel som ska vara placerad i fonder med hållbar investering som mål eller som främjar miljörelaterade och/eller sociala egenskaper.

- ***Vad är policyn för att bedöma praxis för god styrning i investeringsobjekten?***

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.

Investeringsstrategi

n styr investeringsbeslut på grundval av faktorer som investeringsmål och risktolerans.

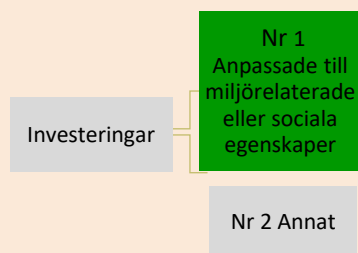
Praxis för god styrning omfattar sunda förvaltningsstrukturer, förhållandet mellan anställda, personalersättning och efterlevnad av skatteregler.



Tillgångsallokering beskriver andelen investeringar i specifika tillgångar.

Vilken tillgångsallokering är planerad för den finansiella produkten?

Fonden planerar att främst investera i fonder som främjar miljörelaterade och/eller sociala egenskaper eller har hållbar investering som mål. Fonden kan även investera i fonder som inte uppfyller detta och tar då hänsyn till varför. Fonden har ingen uppsatt minimiandel av investeringarna som används för att uppfylla de miljörelaterade eller sociala egenskaper som främjas av den finansiella produkten i enlighet med de bindande delarna i investeringsstrategin.



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.

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.



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

Fonden har ingen miniminivå för investeringar i miljömässigt hållbara ekonomiska verksamheter eftersom fonden är en fond-i-fond och inte kan direkt styra vilka bolag som investeras i.

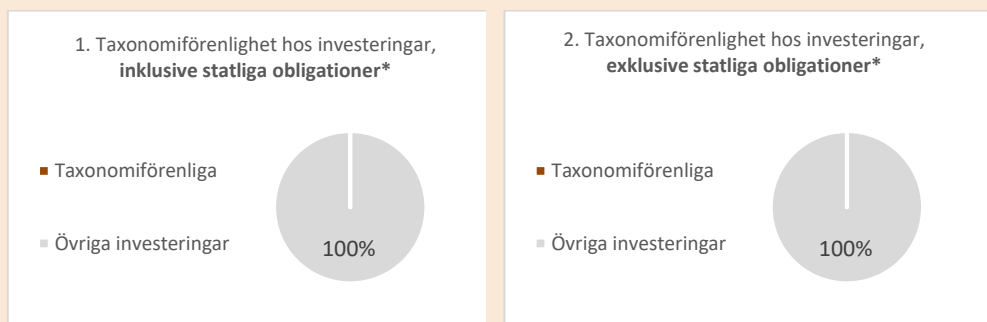
Investerar den finansiella produkten i fossilgas och/eller kärnenergirelaterad verksamhet som uppfyller EU-taxonomin?

Ja:

 I fossilgas | kärnenergi

 Nej

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.*



* I dessa grafer avses med "statliga obligationer" samtliga exponeringar i statspapper

Vilken är minimiandelen investeringar i omställningsverksamheter och möjliggörande verksamheter?

Fonden har ingen minimiandelen investeringar i omställningsverksamheter och möjliggörande verksamheter.



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

Fonden har ingen minimiandel hållbara investeringar med ett miljömål som inte är förenliga med EU-taxonomin.

är hållbara investeringar med ett miljömål som **inte beaktar kriterierna** för miljömässigt hållbara ekonomiska verksamheter enligt EU-taxonomin.



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

Eftersom fonden är en fond-i-fond och inte kan direkt styra över underliggande investeringar kan bolag som underliggande fonder investerar i hamna under "Nr 2 Annat" om dessa bolag inte är anpassade till miljörelaterade eller sociala egenskaper.



Har ett specifikt index valts som referensvärde för att bestämma om denna finansiella produkt överensstämmer med de miljörelaterade och/eller sociala egenskaperna som den främjar?

Nej, inget specifikt index har valts som referensvärde för att bestämma om denna finansiella produkt överensstämmer med de miljörelaterade och/eller sociala egenskaperna som den främjar.



Var kan jag hitta mer produktspecifik information på nätet?

Mer produktspecifik information finns på webbplatsen:

<https://www.ws.se/passiv-stiftelsefond-skane>