

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: Sensor Sverige Focus

Identifieringskod för juridisk person: 636700J5H90X2MB0TF64

## Miljörelaterade och/eller sociala egenskaper

### 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 sociala egenskaper** och kommer, även om den inte har en hållbar investering som sitt mål, att ha en minimiandel på 5 % 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 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 avser att investera i företag som proaktivt arbetar för en hållbar miljö. Det betyder att fonden främjar följande egenskaper :

- Verksamheter som bidrar till ett miljömål eller socialt mål enligt FN:s globala mål för hållbar utveckling (med inriktning på mål 3, 5, 11, 12 och 13)
- Investeringsobjekt med målsättning att minska deras växtgasutsläpp och proaktivt arbetar för att efterleva Parisavtalets utsläppsmål (dessa investeringsobjekt har också klimatmål validerade av Science Based Targets Initiative). Genom att investera i SBTi-validerade investeringsobjekt ökar deras transparens och även sannolikheten att investeringsobjekten efterlever deras uppställda mål om minskade växtgasutsläpp.



**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.

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

Förvaltarna använder, baserat på tillgänglighet, relevanta data för att mäta uppnåendet av fondens främjande av miljömässiga eller sociala egenskaper. Flertalet hållbarhetsindikatorer beaktas och vilka som prioriteras kan skilja sig åt beroende på vilket bolag som analyseras. De hållbarhetsindikatorer som primärt används är:

- Minimikrav genom den interna hållbarhetsanalysen: fondbolaget har utvecklat ett verktyg för hållbarhetsanalys som förvaltarna utgår från för att bedöma huruvida investeringsobjektet efterlever vissa minimikrav avseende hållbarhet. Kraven inkluderar exempelvis intäkter i förhållande mot FN:s globala mål, taxonomin, jämställdhet, bolagsstyrning samt fondbolagets möjlighet att bedriva påverkansarbete.
- Science Based Targets Initiativ: att ett investeringsobjekt har fått sina klimatrelaterade målsättningar validerade av Science Based Targets Initiative bedömer fondbolaget som att investeringsobjektet bidrar till målet för hållbar investering om att minska koldioxidavtrycket.
- Efterlevnad av exkluderingskriterier: tillämpas för att utesluta sådana investeringsobjekt som exempelvis bryter mot FN:s globala överenskommelser och OECD:s riktlinjer för multinationella företag. Då sådana investeringsobjekt inte anses uppfylla fondbolagets policy för praxis för att bedöma god styrning i investeringsobjekt.

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

Målen med de hållbara investeringarna som fonden gör är att objektet ska substansieellt bidra till något miljörelaterat eller socialt mål. För att anses ha substansieellt bidrag måste en hållbar investering uppfylla ett av nedanstående:

- Minst 20 % av omsättningen bidrar till ett eller flera av FN:s globala mål (med inriktning på mål 3, 5, 11, 12 och 13).
- Minst 20 % av omsättningen, kapitalutgifter och/eller driftsutgifter i objektet är taxonomiförenlig.

● **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?**

För att säkerställa att portföljnehaven inte orsakar betydande skada analyseras de huvudsakliga negativa konsekvenserna för hållbarhetsindikatorer, de s.k. PAI-indikatorerna, inför varje investering, såväl innan investering samt halvårsvis. Genom att arbeta med exkludering kan fondbolaget säkerställa att betydande skada inte genomförs då:

- investeringsobjekt exponerade mot fondens exkluderingslista (exempelvis verksamheter med fossila bränslen samt att de ej får vara involverade i framställandet av kontroversiella vapen eller ha en aktivitet kopplad till kontroversiella vapen) utesluts.
- Investeringsobjekt som bryter mot någon av FN:s tio grundläggande principer eller OECD:s riktlinjer för multinationella företag utesluts.

Utöver exkluderingskriterierna ovan analyseras också övriga PAI-indikatorer och dessa jämförs mot både historiska siffror samt mot konkurrenter med liknande verksamhet. Om en indikator sticker ut i negativ bemärkelse kontakter fondbolaget investeringsobjektet och undersöker om det finns policyer, processer, kunskaper och dedikerade resurser för förbättring. Om investeringsobjektet inte kan säkerställa några trovärdiga åtgärder kommer det att resultera i uteslutning.

— — — **Hur har indikatorerna för negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer beaktats?**

Investeringars negativa påverkan på hållbarhetsfaktorer beaktas som en integrerad del av den hållbarhetsanalys som genomförs inför en investering. Därefter uppdateras hållbarhetsanalysen på regelbunden basis, åtminstone halvårsvis. Om mätresultatet av en indikator inte är godkänt

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



utifrån fondbolagets interna analysverktyg eller om investeringsobjektets förbättringsarbete saknar trovärdighet kommer investeringen inte genomföras alternativt innehavet säljas.

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

Genom fondbolagets verktyg för hållbarhetsanalys kontrolleras (information hämtas från dataleverantör och/eller investeringsobjektets egna rapporter) om den potentiella investeringen bryter mot OECD:s riktlinjer för multinationella företag samt FN:s vägledande principer för företag och mänskliga rättigheter.

*I EU-taxonomi fastställs en princip om att inte orsaka betydande skada, enligt vilken taxonomiförenliga investeringar inte får orsaka betydande skada för EU-taxonomins 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-kriterier 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.*



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

Ja. Förvaltarna beaktar och tar hänsyn till huvudsakliga negativa konsekvenserna för hållbarhetsfaktorer (de s.k. PAI-indikatorerna) innan en investering görs. När en position har adderats övervakar fondbolaget de potentiella negativa konsekvenserna löpande. I fondbolagets hållbarhetsmatris kontrolleras om investeringsobjekten gör betydande skada. Vissa av PAI-indikatorerna omfattas av fondbolagets exkluderingskriterier vilket innebär att fonden inte har någon påverkan på dessa indikatorer, andra indikatorer analyseras utifrån historisk jämförelse och jämförs mot konkurrenter.

Nej

### Vilken investeringsstrategi följer denna finansiella produkt?

Sensor Sverige Focus är en aktivt förvaltd värdepappersfond som huvudsakligen placerar i finansiella instrument som är föremål för handel i Sverige. Fondens inriktning i övrigt är diversifierad och således inte specificerad till någon speciell bransch. Fonden har som målsättning att genom att komponera en aktivt förvaltd portfölj uppnå en god värdetillväxt över tid. Samtidigt främjar fonden miljörelaterade och sociala egenskaper genom att integrera hållbarhet i investeringsprocessen.

#### Analys inför investering

Som har redogjorts för ovan tillämpar fonden vissa exkluderingskriterier som baseras på hållbarhetsurval. Investeringsobjekt som är verksamma inom vissa sektorer som förvaltarna bedömer vara etiskt kontroversiella eller förenade med betydande hållbarhetsrisk kan aldrig komma att ingå i fondens investeringsuniversum.

Vidare har fondbolaget etablerat ett särskilt verktyg för sin hållbarhetsanalys som innebär att varje investeringsobjekt som ingår i fondens investeringsuniversum analyseras och betygsätts utifrån verktyget ("hållbarhetsmatrisen").

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

Analysen sker före handel för att säkerställa att endast investeringar som uppfyller det interna minimikravet gällande ESG-poäng är kvalificerade för inkludering. Matrisen grundar sig i 24 hållbarhetsrelaterade frågeställningar som utmynnar i ett internt ESG-poäng för investeringsobjekt. Ett högre ESG-poäng betyder att objektet är mer hållbart. Genom ESG-poängen kategoriseras därmed investeringsobjekten som "icke-hållbart" (0-19p), "neutralt" (20-49p) eller "hållbart" (50-75p). Frågeställningarna innefattar exempelvis huruvida investeringsobjektet har verksamhet som återfinns på fondens valda exkluderingslista, ifall det har fastställt ett klimatmål som har validerats av Science Based Targets Initiative, hur stor andel av den ekonomiska verksamheten som är taxonomiförenlig och ifall investeringsobjektet har en sund bolagsstyrning i termer av sund ledningsstruktur, medarbetarrelationer, personalersättning samt efterlevnad av skattskyldighet, dvs. uppfyller praxis för god styrning. Frågeställningarna innefattar även en uppskattning gällande fondens möjlighet att kunna påverka investeringsobjektet till att agera mer hållbart.

#### *Analys under investering*

Analysen uppdateras halvårsvis för att säkerställa att investeringsobjektet fortsatt efterlever de hållbarhetsrelaterade målsättningar som uppgavs vid den initiala investeringen. Givet att investeringsobjektet har analytikertäckning av fondbolagets valda hållbarhetsleverantör beaktas alltid hållbarhetsleverantörens bedömning och deras betyg inkluderas i så fall också i den sammanvägda ESG-betygsättningen.

Fondförvaltarna för dialog både såväl med befintliga portföljbolag och med potentiella investeringsobjekt för att kommunicera vilka hållbarhetsrelaterade åtaganden fonden har. I denna dialog kan förvaltarna också samarbeta med andra investerare, delta och rösta på bolagsstämmor samt använda opinionsbildning från en extern tredjepartsleverantör i syfte att påverka.

Om ett investeringsobjekt exempelvis inte visar på en minskning av utsläpp, mängden avfall eller liknande och ingen förbättring sker under nästkommande 24 månader samt att innehavet inte har en tydlig strategi för förbättring, ska Bolaget genom aktiv dialog med investeringsobjektet försöka påverka dem att verka för en minskning av den aktuella indikatorn. Sker ingen förbättring resulterar det i att investeringsobjektet exkluderas från Bolagets fonder. Normalt sett ger Bolaget endast ett räkenskapsår för att korrigera en situation där ett företag har allvarliga överträdelser mot internationella normer och standarder. Om situationen inte åtgärdas inom den tidsramen och det inte ges tillräckliga försäkringar om att sådana problem inte sannolikt kommer att upprepas i framtiden, kommer Bolaget att exkludera investeringsobjektet från Bolagets fonder.

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

Fonden tillämpar bindande exkluderingskriterier som innebär att vissa sektorer aldrig kan komma att ingå i fondens investeringsuniversum. De exkluderingskriterier som tillämpas för fonden innebär att följande verksamheter exkluderas:

- Klusterbomber, personminor, kemiska och biologiska vapen samt kärnvapen
- Pornografi
- Fossila bränslen (olja, gas, kol)
  - Avser utvinning, prospektering och raffinering
  - Avser utöver det shale energy och arktisk olje- och gasprospektering
  - Avser ej transport, lagring eller relaterade produkter och tjänster
- Alkohol
  - Avser alkoholhaltiga drycker
  - Inkluderar distribution i de fall bolag som säljer alkoholhaltiga drycker för mer än fem procent av omsättningen.
  - Avser ej relaterade produkter och tjänster. Exempelvis förpackningar och glasflaskor
- Uran (om det uppgår till mer än 5 % av omsättningen i objektet)

Taxonomiförenliga verksamheter uttrycks som en andel av följande:

- **omsättning**, vilket återspeglar andelen av intäkterna från investeringsobjekten s gröna verksamheter
  - **kapitalutgifter**, som visar de gröna investeringar som gjorts av investeringsobjekten, t.ex. för en omställning till en grön ekonomi
  - **driftsutgifter**, som återspeglar investeringsobjektets gröna operativa verksamheter
- DU UNLUETI, förhållandet mellan anställda, personalsättning och efterlevnad av skatteregler.



- Tobak (om det uppgår till mer än 5 % av omsättningen i objektet)
  - o Avser om omsättningen härrör från produktion av tobak eller tobaksprodukter (var för sig eller tillsammans)

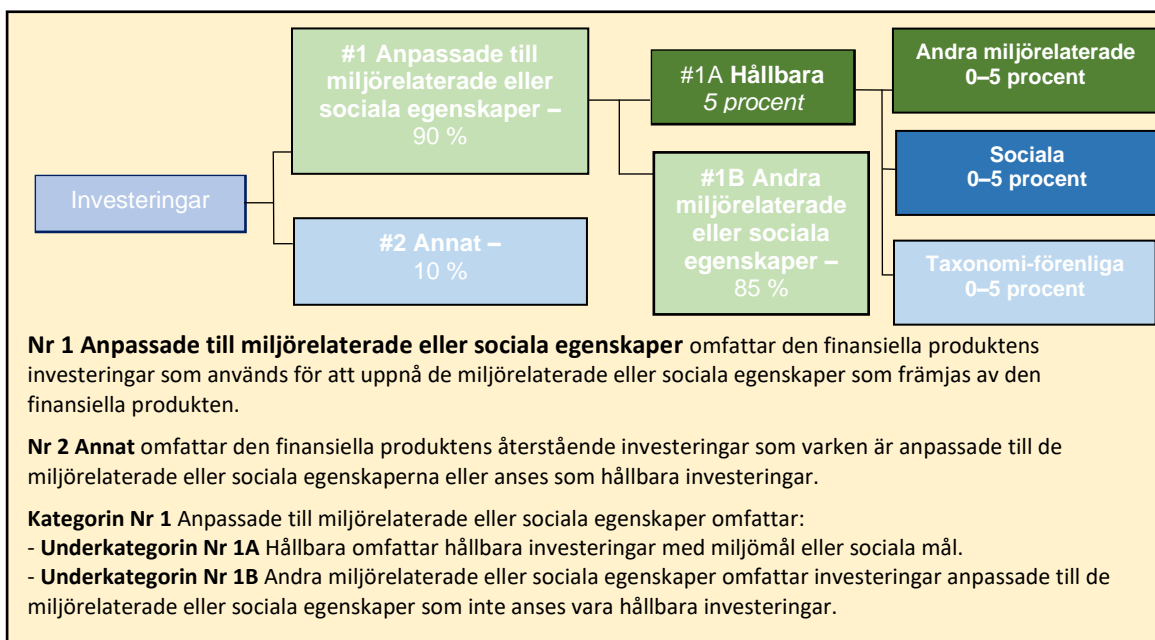
Utöver detta exkluderas investeringsobjekt som har varit inblandade i brott mot FN:s globala överenskommelse eller OECD:s riktlinjer för multinationella företag.

De bindande delarna dokumenteras och övervakas på löpande basis. Fonden använder tredjepartsleverantörer inom hållbarhet för att stärka ESG-analysen. Fonden har genomfört en grundlig due diligence vid val av dataleverantörer för att säkerställa deras metoder och datakvalitet.

### ● Vad är policyn för att bedöma praxis för god styrning i investeringsobjekten?

Fondbolagets bedömning av god styrning i investeringsobjekten baseras på fondbolagets interna verktyg för hållbarhetsanalys, vilket utgörs av en hållbarhetsmatris. Matrisen innehåller ett flertal frågeställningar som ämnar utröna investeringsobjektets styrningsrelaterade förmåga. Detta inkluderar en bedömning avseende ledningsstruktur (t.ex. policys beträffande korrupktion och mutor), medarbetarrelationer (t.ex. frågor om föreningsfrihet och kollektiva förhandlingar), personalsättningar (t.ex. strukturer om röster mot ersättningsrapporten) samt efterlevnad av skattskyldigheter (t.ex. indikatorer om skatteincidenter). Förvaltarna har fastställt kriterier som innebär att investeringsobjekten inte får bryta mot OECD:s riktlinjer för multinationella företag eller FN:s vägledande principer för företag och mänskliga rättigheter.

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



*Tillgångsallokeringen kan ändras över tiden. Beräkningar förlitar sig delvis på tredjepartsdata och kan därav vara ofullständig eller felaktigt.*

#### #1 Anpassade till miljörelaterade eller sociala egenskaper

Av fondens positioner förväntas minst 90 procent av fondens NAV\* utgöras av investeringar som är anpassade till miljörelaterade eller sociala egenskaper.

**#2 Annat** utgörs av kassa, derivat och andra investeringar för vilka det inte finns tillräckliga data. Denna kategori innefattar den finansiella produktens återstående investeringar som varken är anpassade till de miljörelaterade eller sociala egenskaperna eller anses som hållbara investeringar.

#### #1A Hållbara

Minst 5 procent av fondens NAV\* förväntas vara i investeringar som bolaget bedömer vara hållbara. De hållbara investeringarna är hållbara enligt artikel 2.17 SFDR eftersom de lever upp till vår hållbarhetsmodell och bidrar till FN:s globala hållbarhetsmål (såväl miljörelaterade som sociala.) eller är taxonomiförenliga.

### #1B Andra miljörelaterade eller sociala egenskaper

Hit hör investeringar som är inte är hållbara enligt artikel 2.17 i SFDR men som är anpassade till miljörelaterade egenskaper som fonden främjar. Cirka 85 procent av fondens NAV\* förväntas vara placerat i sådana investeringar.

#### Andra miljörelaterade

Hit hör investeringar med miljömässiga hållbarhetsmål som uppfyller fondbolagets ramverk för hållbara investeringar enligt artikel 2.17 i SFDR.

#### Sociala

Hit hör investeringar med sociala hållbarhetsmål som uppfyller fondbolagets ramverk för hållbara investeringar enligt artikel 2.17 i SFDR.

(\* Med NAV avses fondens totala marknadsvärde)

### ● **Hur uppnår användningen av derivat de miljörelaterade eller sociala egenskaper som den finansiella produkten främjar?**

Derivat är normalt inget som används i fonden. Skulle derivat användas skulle investeringsprocessen vara likvärdig som vid investeringar som sker i aktier och obligationer. Analysen skulle då utgå från den underliggande tillgången.



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

Fonden åtar sig att göra miljömässigt hållbara investeringar enligt EU-taxomin inom ramen för den definition av hållbara investeringar som fondbolaget har upprättat enligt artikel 2.17 i SFDR. Dessa hållbara investeringar kan vara antingen taxonomiförenliga eller bidra till andra miljörelaterade eller sociala mål. Fördelningen mellan de olika kategorierna hållbara investeringar kommer variera över tid. Fondens kan dock inte lämna utfästelse om en viss minimiandel inom en särskild kategori av hållbara investeringar utan intervallet inom respektive kategori kommer att uppgå till 0-5 %. Tillgången till tillräckligt tillförlitliga uppgifter om taxonomianpassning är begränsad och datatäckningen är fortfarande för låg för att det för fonden ska kunna fastställas ett meningsfullt åtagande vad gäller en minimiandel i taxonomianpassade investeringar. Det kan dock inte uteslutas att vissa innehav klassificeras som taxonomiförenliga investeringar. Upplysningar och rapportering om taxonomianpassning kommer förbättras i takt med att EU-ramverket utvecklas och data görs tillgänglig och publiceras av företag. Av denna anledning lämnas inte en utfästelse om minimiandel i taxonomiförenliga investeringar utan den faktiska andelen av fondens investeringar i taxonomiförenlig verksamhet rapporteras i fondens årsberättelse.

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

Ja

I fossilgas

I kärnenergi

Nej

För att uppfylla EU-taxomin omfattar kriterierna för

#### **fossilgas**

begränsningar av utsläpp och övergång till förnybar energi eller koldioxidsnåla bränslen senast i slutet av 2035. När det gäller **kärnenergi** inkluderar kriterierna omfattande säkerhets- och avfallshanteringsregler.

#### **Möjliggörande**

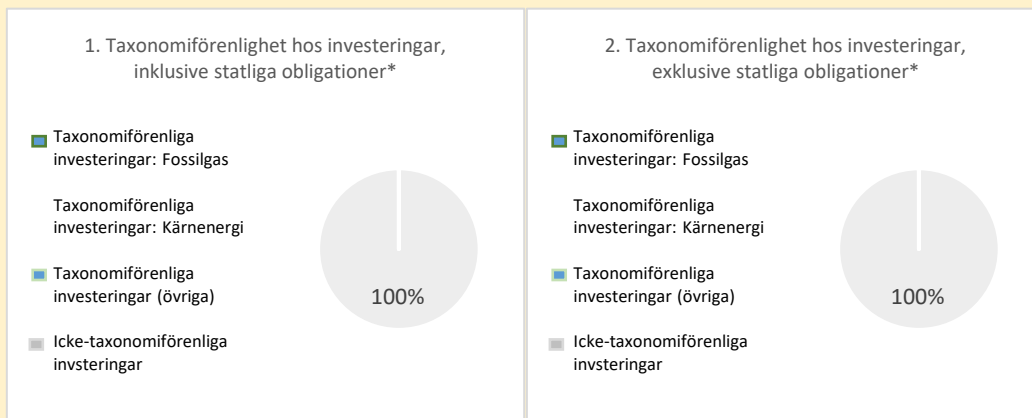
**verksamheter** gör det direkt möjligt för andra verksamheter att bidra väsentligt till ett miljömål.

#### **Omställningsverksamheter**

är verksamheter som det ännu inte finns koldioxidsnåla alternativ tillgängliga för och som bland annat har växthusgasutsläpp på nivåer som motsvarar bästa prestanda.

<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.

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?

Det finns inget åtagande om en minsta andel investeringar i varken omställnings- eller möjliggörande verksamheter.



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



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

Fonden har en utlovad minimiandel hållbara investeringar enligt artikel 2.17 i SFDR. Dessa hållbara investeringar kan vara antingen taxonomiförenliga, andra miljörelaterade eller sociala. Fördelningen mellan de olika kategorierna hållbara investeringar kommer variera över tid. Fonden åtar sig inte att göra en viss minimiandel hållbara investeringar inom respektive kategori. Upplysningar och rapportering om taxonomianpassning kommer förbättras i takt med att EU-ramverket utvecklas och data görs tillgänglig och publiceras av företag.



### Vilken är minimiandelen socialt hållbara investeringar?

Fonden har ingen minimiandel för socialt hållbara investeringar. Fonden innehåller investeringar med både ett miljömässigt och ett socialt mål. Det finns dock ingen prioritering och strategin definierar inte en specifik fördelning mellan sociala- och miljömässiga investeringar. Fondförvaltaren har flexibilitet i förvaltningen och kan beroende på investeringsklimat välja att omallokera tillgångarna mellan sociala- och miljömässiga beroende på var den potentiella avkastningen bedöms vara bäst.



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

Dessa investeringar utgörs av kassapositioner. Kassa nyttjas primärt för riskbalansering av portföljen samt för att hantera eventuella utflöden. Kategorin innehåller också produkter likt derivat och andra värdepapper där relevant data inte är tillgänglig och förvaltarna kan därför inte bedöma huruvida produkten främjar miljörelaterade eller sociala egenskaper eller inte.



**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?**

Fonden använder sig inte av något index i detta syfte.



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

Mer produktspecifik information finns på webbplatsen: <https://www.sensorfonder.se/vaara-fonder/sensor-sverige-focus/#tab--fondrelaterade-dokument>