

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: Tellus Globala Investmentbolag

Identifieringskod för juridiska personer: 549300IL3GJRZ5RDFW40

## Miljörelaterade och/eller sociala egenskaper

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

Ja

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**: \_\_\_%

Nej

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

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?

- Att bolagen följer praxis för god bolagsstyrning
- Att bolagen i deras affärsmodeller och strategier integrerar hållbarhet samt strävar efter att nå målen i Parisavtalet.
- Exkludering av bolag involverade i kontroversiella aktiviteter eller aktiviteter med betydande negativ klimatpåverkan
- Exkludering av bolag som inte respekterar internationella normer och konventioner kring miljö, mänskliga rättigheter, arbetsrätt och mångfald.

Detta är en aktivt förvaltd fond som inte använder ett index för att uppnå de miljörelaterade och sociala egenskaper som främjas av fonden.

**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?

- Att investeringarna uppnår en miniminivå i hållbarhetsanalysen
- Dialoger med investerade bolagen kring hur de arbetar med hållbarhet
- Indikatorer för huvudsakliga negativa konsekvenser som till exempel jämställdhet i styrelsen.
- Exponering mot bolag som bryter mot UN Global Compact, OECD:s riktlinjer för multinationella
- Företag, FN:s deklarerationer om mänskliga rättigheter samt ILO:s konventioner om arbetsrättsliga villkor.
- Exponering mot bolag verksamma inom kontroversiella vapen, kärnvapen, vapen och krigsmateriel, alkohol, tobak, cannabis, pornografi eller kommersiell spelverksamhet.
- Exponering mot bolag verksamma inom produktion av fossila bränslen.



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

- Ja
- Nej

Tellus Fonder arbetar i förvaltarnas hållbarhetsanalys aktivt med att identifiera negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer som en del av den investeringsanalys som utförs på varje bolag.

Denna identifiering sker genom analys av så kallade Principal Adverse Impact-indikatorer (PAI-indikatorer). Dessa är framtagna av EU och behandlar områden som alltid anses kunna orsaka huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer. Tellus Fonder beaktar sannolikheten för att dessa negativa konsekvenser blir verklighet och hur allvarliga de är samt deras potentiellt oåterkalleliga karaktär. Indikatorerna analyseras utifrån varje bolags unika situation eftersom PAI-indikatorernas värden kan skilja sig åt mellan bolag beroende på affärsmodell, bransch och geografi. Negativa utfall analyseras och kan leda till åtgärder i form av dialog med bolagsledningen och även innebär att investering i bolaget uteblir.

### 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.

## Vilken investeringsstrategi följer denna finansiella produkt?

Tellus Fonder är en långsiktig aktiv förvaltare som eftersträvar en väldiversifierad placeringsportfölj med god riskspridning. Vi fokuserar på att investera i välskötta bolag med god styrning och inkluderar bolag som är väl positionerade för att möta framtidens utmaningar på hållbarhetsområdet genom sina produkter och tjänster. God bolagsstyrning där bolagen har en ambition att vara ledande inom hållbarhet i sin bransch är viktigt liksom att de påverkar, både internt och externt, omvärlden med kvantifierbara mål kopplade till hållbarhetsutmaningar. För att identifiera dessa bolag integrerar vi hållbarhetsrisker och möjligheter i vår investeringsbeslutsprocess på ett strukturerat sätt. Investeringar med brister i bolagsstyrning och affärsmodeller som inte möter framtidens krav på mer hållbara produkter och tjänster undviks.

Tellus Fonders förvaltare utför en noggrann bolagsanalys där faktorer som den globala makrobilden, bolagets finansiella nyckeltal, utvecklingsmöjligheter och risker ingår. Investeringar ska bedömas utifrån en integrerad analys av både finansiella och ESG-faktorer.

### ● **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?**

De bindande delarna i investeringsstrategin är dels hållbarhetsbetyget dels den normbaserade och produktbaserade screeningen som styrs utifrån våra exkluderingskriterier.

De bindande delarna utgörs därmed av följande:

- Den miniminivå som fastställts i hållbarhetsanalysen måste uppnås av bolagen för att de skall kunna inkluderas i fonden.
- Inga innehav får bryta mot UN Global Compact, OECD:s riktlinjer för multinationella företag, FN:s deklARATIONER om mänskliga rättigheter samt ILO:s konventioner om arbetsrättsliga villkor.
- Inga innehav får vara verksamma inom kontroversiella vapen, kärnvapen, vapen och krigsmateriel, alkohol, tobak, cannabis, pornografi eller kommersiell spelverksamhet.
- Inga innehav får vara verksamma inom produktion av fossila bränslen.

En del av nämnda exkluderingskriterier har fastslagna omsättningsgränser som lyder max 5 % från distribution och/eller produktion. Mer utförlig information om exkluderingskriterierna går att finna i vår hållbarhetspolicy via länk <https://www.tellusfonder.se/hallbarhet>.

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

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

God bolagsstyrning där bolagen har en ambition att vara ledande inom hållbarhet i sin bransch är viktigt liksom att de påverkar, både internt och externt, omvärlden med kvantifierbara mål kopplade till hållbarhetsutmaningar. För att identifiera dessa bolag integrerar vi hållbarhetsrisker och möjligheter i vår investeringsbeslutsprocess på ett strukturerat sätt. Investeringar med brister i bolagsstyrning och affärsmodeller som inte möter framtidens krav på mer hållbara produkter och tjänster undviks.

Praxis för god bolagsstyrning beaktas på olika nivåer i bolagen utifrån PAI, normbaserad screening och hållbarhetsanalysen.

Indikatorer som utvärderas är bland annat:

Ägarstyrning – Ersättningsmodeller

Ledningsstruktur – Oberoende styrelseledamöter och jämställd styrelse

Skatt – Skatteincidenter

Affärsetik - FN Global Compact-princip 10 om bekämpning av korrupktion och mutor

Arbetsrätt – FN Global Compact princip 3 om rätten till kollektiva förhandlingar och föreningsfrihet.

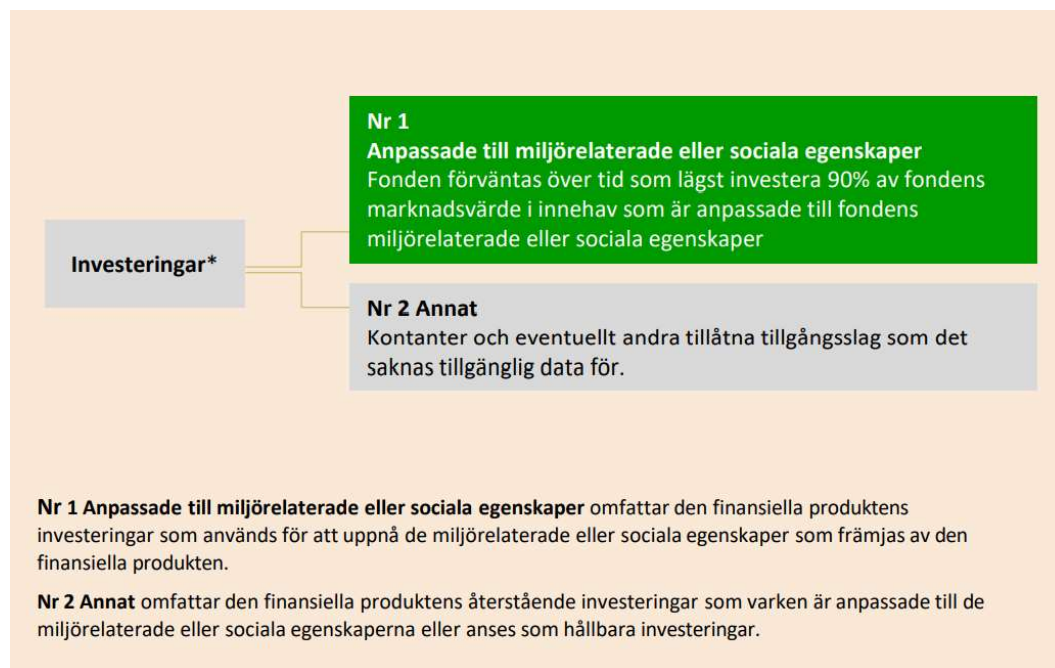
Kontroller av bolagens regelefterlevnad görs kontinuerligt och tas upp till diskussion vid behov.

## Vilken tillgångsallokering är planerad för den finansiella produkten?

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



\*Med investeringar avses det totala förvaltade kapitalet



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

Fonden har inte åtagit sig att göra en viss minimiandel i 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.

### ● Vilken är minimiandelen investeringar i omställningsverksamheter och möjliggörande verksamheter?

Fonden har inget åtagande att göra en minimiandel investeringar i omställningsverksamheter och möjliggörande verksamheter.



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

Kontanter för likviditetshantering.



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

Mer produktspecifik information finns på webbplatsen:

<https://www.tellusfonder.se/vara-fonder>