

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: Humle Småbolagsfond

Identifieringskod för juridiska personer: 549300GCX7KEUYNSU015

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 ___% 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?

Humle Småbolagsfond ("Fonden") främjar miljörelaterade och sociala egenskaper inklusive: resurseffektivitetsindikatorer avseende användning av vatten, generering av avfall, utsläpp av växthusgaser och att främja biologisk mångfald, social sammanhållning, personalfrågor, respekt för mänskliga rättigheter samt bidra till att bekämpa ojämlikheter, korruption och mutor. Detta görs genom att (1) integrera hållbarhetsrisker i investeringsbeslutsprocesser, genom att (2) beakta negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer och genom att (3) engagera bolag ifråga om deras finansiellt materiella hållbarhetsrisker och negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer.

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

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.

Hållbarhetsindikatorer som används för att mäta uppfyllnad av integrering av hållbarhetsrisker omfattar:

- Andel av investeringsobjekt screenade mot skräddarsytt och sektorsspecifikt verktyg för utvärdering av ESG-risker

Indikatorer som används för att mäta negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer:

- Indikatorer för negativa konsekvenser för hållbar utveckling 1-14 i tabell 1 av bilaga I i kommissionens delegerade förordning (EU) 2022/1288
- Ytterligare klimat- och andra miljörelaterade indikatorer i tabell 2 av bilaga I i kommissionens delegerade förordning (EU) 2022/1288
 - 4. Investeringar i företag utan initiativ för minskning av koldioxidutsläpp
 - 7. Investeringar i företag utan policy för vattenförvaltning
 - 8. Exponering mot områden med hög vattenstress
- Ytterligare indikatorer för sociala förhållanden och personalfrågor, respekt för mänskliga rättigheter samt frågor rörande bekämpning av korruption och mutor i tabell 3 av bilaga I i kommissionens delegerade förordning (EU) 2022/1288
 - 1. Investeringar i företag utan strategier för förebyggande av arbetsplatsolyckor
 - 9. Ingen policy för mänskliga rättigheter

Indikatorer som används för att mäta ägarengagemang:

- Andel av investeringsobjekt som engagerats gällande hållbarhetsrisker
- Andel av investeringsobjekt som engagerats med syftet att minska eller förhindra faktiska eller potentiella negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer



● **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?**

Fonden avser inte att delvis göra hållbara investeringar.

● **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?**

Ej tillämplig.

Hur har indikatorerna för negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer beaktats?

Ej tillämplig.

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

Ej tillämplig.

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-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.

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

Fonden tar negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer i beaktande. Före investering och under innehavsperioden identifierar Fonden faktiska och potentiella negativa konsekvenser och prioriterar åtgärder för att förhindra eller begränsa negativa konsekvenser baserat på allvarlighetsgraden samt vår möjlighet att använda vårt inflytande för att påverka företaget som skapar eller bidrar till negativa konsekvenser.

Den här Fonden tar i beaktande följande indikatorer för negativ hållbarhetspåverkan: 1-14 i tabell 1 av bilaga I i kommissionens delegerade förordning (EU) 2022/1288, 4,7 & 8 i tabell 2 av bilaga I i kommissionens delegerade förordning (EU) 2022/1288, och 1 & 9 i tabell 3 av bilaga I i kommissionens delegerade förordning (EU) 2022/1288.

Ytterligare klimat- och miljörelaterade indikatorer i tabell 2 av bilaga I i kommissionens delegerade förordning (EU) 2022/1288:

- 4. Investeringar i företag utan initiativ för minskning av koldioxidutsläpp
- 7. Investeringar i företag utan policy för vattenförvaltning
- 8. Exponering mot områden med hög vattenstress

Ytterligare indikatorer för sociala förhållanden och personalfrågor, respekt för mänskliga rättigheter samt frågor rörande bekämpning av korruption och mutor i tabell 3 av bilaga I i kommissionens delegerade förordning (EU) 2022/1288:

- 1. Investeringar i företag utan strategier för förebyggande av arbetsplatsolyckor
- 9. Ingen policy för mänskliga rättigheter

Information om negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer redovisas årligen i fondens årsrapport.

Vilken investeringsstrategi följer denna finansiella produkt?

Fonden investerar i börsnoterade nordiska företag. Strategin integrerar finansiellt materiella hållbarhetsrisker i investeringsbeslut, beaktande av negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer, samt engagemang med portföljbolagen. Investeringsprocessen inkluderar:

1. Exkludering av bolag som är involverade i aktiviteter som fondförvaltaren bedömer vara fundamentalt ohållbara (alkohol, tobak, pornografi, fossila bränslen, kommersiell spelverksamhet, kontroversiella vapen).
2. Före investering utför vi en kvalitativ utvärdering av finansiellt materiella hållbarhetsrisker och faktiska och potentiella negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer, samt styrningen av dessa risker och faktorer.
3. Investeringsbeslut: Resultatet av utvärderingen utgör underlag för investeringsbeslut samt beslut om att engagera bolag gällande finansiellt materiella hållbarhetsrisker och negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer.
4. Strategin för att engagera bolagen bestäms utifrån graden av finansiell materialitet av hållbarhetsfaktorer samt allvarlighetsgraden av negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer, samt vår möjlighet att påverka bolagen genom att använda vårt inflytande.
5. Övervakning och rapportering: Data är insamlat regelbundet via tredjepartsleverantör och utgör underlag för regelbundna rapporter.
6. Årlig utvärdering: Innefattar en utvärdering av portföljbolagens linjering med de miljörelaterade och sociala egenskaperna främjade av Fonden, våra egna operativa rutiner för att uppnå dessa egenskaper, datakvalitén hos våra dataleverantörer, regulatoriska uppdateringar, och vårt engagemang med portföljbolag. Vid behov kommer vi att uppdatera dessa och implementera lämpliga åtgärder.

Investeringsstrategin 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.

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.

- **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?**

Alla investeringar bör följa Fondens investeringsstrategi, inklusive beaktande av indikatorer för negativa konsekvenser på hållbarhetsfaktorer för alla investeringsbeslut.

- **Hur stor är minimiandelen för att minska omfattningen av de investeringar som beaktades innan investeringsstrategin tillämpades?**

Ingen minimiandel har fastställts.

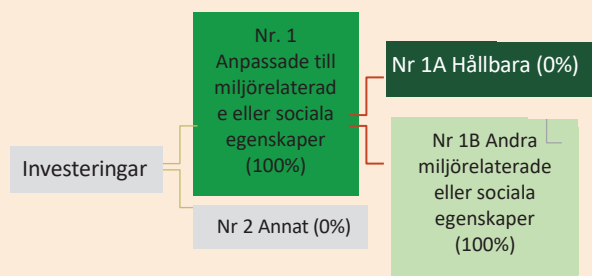
- **Vad är policyn för att bedöma praxis för god styrning i investeringsobjekten?**

God styrning utvärderas dels före investeringar, som del av utvärderingen av styrningsrelaterade finansiellt materiella hållbarhetsrisker, samt styrningen av faktiska eller negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer. Dessutom utvärderas god styrning genom att via dataleverantör bevaka följande indikatorer för negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer:

- 10. Brott mot FN:s globala överenskommelse och OECD:s riktlinjer för multinationella företag
- 11. Inga processer och efterlevnadsmekanismer för att övervaka efterlevnaden av FN:s globala överenskommelse och OECD:s riktlinjer för multinationella företag

Vilken tillgångsallokering är planerad för den finansiella produkten?

De miljörelaterade och sociala egenskaperna som främjas av Fonden gäller för alla investeringar i portföljbolag. Därför ska 100% av Fondens tillgångar vara linjerade med miljörelaterade och sociala egenskaper som främjas av fonden.



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.

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.

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

Ej tillämpbar.



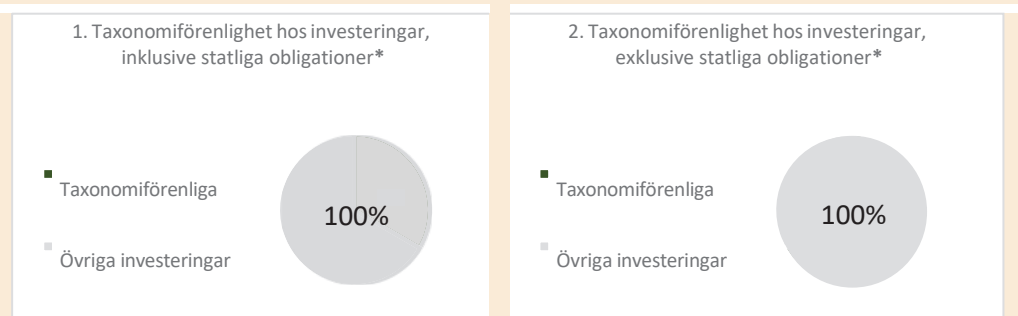
Till vilken lägsta nivå är de hållbara investeringarna med ett miljömål förenliga med kraven i EU-taxonomin?

Fonden har inte faställt en minimiandel av investeringar som är miljömässigt hållbara i enlighet med EU-taxonomin.

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.

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?

Ej tillämpbar.



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

Ej tillämpbar.



● Vilken är minimiandelen socialt hållbara investeringar?

Ej tillämpbar.



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

Ej tillämpbar.



● 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?

Inget index används som referensvärde av Fonden.

● Hur anpassas referensvärdet löpande till var och en av de miljörelaterade eller sociala egenskaper som främjas av den finansiella produkten?

Ej tillämpbar.

Referensvärden är index för att mäta om den finansiella produkten uppnår de miljörelaterade eller sociala egenskaper som den främjar.

- **Hur säkerställs kontinuerlig anpassning av investeringsstrategin till indexets beräkningsmetod?**
Ej tillämpbar.
- **Hur skiljer sig det valda referensvärdet från ett relevant brett marknadsindex?**
Ej tillämpbar.
- **Var kan man hitta den metod som används för beräkningen av det valda indexet?**
Ej tillämpbar.



Var kan jag hitta mer produktspecifik information på nätet?

Mer produktspecifik information finns på webbplatsen:

<https://www.isec.com/funds>