

BILAGA II

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

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 god praxis för god styrning.

EU-taxonomi 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 social hållbara ekonomiska verksamheter. Hållbara investeringar med ett miljömål kan vara förenliga med kraven i taxonomi eller inte.

Produktnamn: ALCUR Grow Identifieringskod för juridiska personer: 549300TYBM7V85L1WM89

Miljörelaterade och/eller sociala egenskaper

Har denna finansiella produkt ett mål för hållbar investering? *[kryssa för och fyll i efter vad som är relevant procentsiffran återger minimiåtagandet för hållbara investeringar]*

Ja

Nej

Den kommer att göra ett minimum av **hållbara investeringar med ett miljömål: ___%**

i ekonomiska verksamheter som anses vara miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomi

i ekonomiska verksamheter som inte anses vara miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomi

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 ___% hållbara investeringar

med ett miljömål i ekonomiska verksamheter som anses vara miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomi

med ett miljömål i ekonomiska verksamheter som inte anses vara miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomi

med ett socialt mål

Den **främjar miljörelaterade och sociala egenskaper**, men **kommer inte göra några hållbara investeringar**



Vilka miljörelaterade och/eller sociala egenskaper främjas av denna finansiella produkt?

Denna fond främjar miljörelaterade och sociala egenskaper genom sina investeringar men har inte hållbara investeringar som mål.

Fonden främjar miljörelaterade egenskaper genom att göra investeringar i bolag som bidrar till uppfyllnad av FN:s globala mål (12) hållbar konsumtion och produktion. Fonden främjar sociala egenskaper genom att göra investeringar i bolag som bidrar till uppfyllnad av FN:s

globala mål (3) god hälsa och välbefinnande, (5) jämställdhet samt (8) anständiga arbetsvillkor och ekonomisk tillväxt.

Fonden har som målsättning att årligen öka andelen investeringar som bidrar till de av FN:s globala mål som anges ovan.

För fonden har inget index valts som referensvärde i syfte att uppnå de miljörelaterade eller sociala egenskaper som fonden främjar.

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

Förvaltningsorganisationen mäter löpande hur fondens innehav svarar mot de miljörelaterade och sociala egenskaper som fonden ska främja. Detta görs för respektive portfölj och för respektive emittent med hjälp av data som hämtas från externa leverantörer. Förvaltningsorganisationen kan på så sätt följa upp hur fondens befintliga innehav presterar i förhållande till de indikatorer som bedöms relevanta i förhållande till de egenskaper som Fonden väljer vidare bort bolag som är involverade i följande produkter och tjänster:

- klusterbomber, personminor,
- kemiska och biologiska vapen,
- kärnvapen,
- vapen och/eller krigsmateriel,
- alkohol,
- tobak,
- pornografi,
- utvinning av oljesand.

Högst fem procent av omsättningen i det bolag där placeringen sker får avse verksamhet som är hänförlig till den angivna produkten eller tjänsten. Vad gäller utvinning av oljesand är exkluderingsgränset 50 procent av bolagets omsättning. Vidare exkluderas bolag som kränker internationella normer, och bolag som inte vidtar åtgärder för att komma till rätta med identifierade problem eller där ALCUR Fonder bedömer att bolagen inte kommer att komma tillrätta med problemen under en tid bedöms som rimlig i det enskilda fallet.

ALCUR Fonders bedömning av hur miljörelaterade och sociala egenskaper främjas baseras också på hållbarhetsindikatorer motsvarande de 18 indikatorer för negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer som Bolaget valt att beakta. Indikatorerna omfattar områden inom utsläpp av växthusgaser, biologisk mångfald, vatten, avfall, sociala förhållanden och personalfrågor. Utöver de 14 obligatoriska indikatorerna gällande huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer, mäter ALCUR Fonder särskilt framsteg gällande:

- Antal dagar förlorade på grund av skador, olyckor, dödsfall eller sjukdom
- Diskrimineringsfall
- Investeringar i företag utan strategier för förebyggande av arbetsplatsolyckor
- Vattenanvändning och återvinning

Data gällande dessa indikatorer tillhandahålls av externa leverantörer, vilka utvärderas årligen.

● ***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 har ingen målsättning att genomföra hållbara investeringar. Fonden kan emellertid, få en exponering gentemot sådana investeringar som ryms inom definitionen om vad som utgör hållbara investeringar enligt SFDR.

Hållbarhetsindikatorer mäter uppnåendet av de miljörelaterade eller sociala egenskaperna som den finansiella produkten främjar.



Beaktas i denna finansiella produkt huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer?

JA

NEJ

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.

Huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer (principal adverse impacts – "PAI") beaktas utifrån 18 olika indikatorer omfattandes utsläpp av växthusgaser, biologisk mångfald, vatten, avfall, sociala förhållanden och personalfrågor. Av dessa är 14 indikatorer obligatoriska. Utöver de obligatoriska indikatorerna har ALCUR Fonder valt att särskilt beakta följande valfria indikatorer:

- Antal dagar förlorade på grund av skador, olyckor, dödsfall eller sjukdom
- Diskrimineringsfall
- Investeringar i företag utan strategier för förebyggande av arbetsplatsolyckor
- Vattenanvändning och återvinning

Fondbolaget mäter indikatorerna för negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer genom ett kvantitativt PAI-verktyg som tillhandahålls av en extern leverantör. Information om hur huvudsakliga negativa konsekvenser har beaktats kommer att publiceras årligen i årsberättelse.



Vilken investeringsstrategi följer denna finansiella produkt?

Fonden är en specialfond och aktivt förvaltd aktiefond med Norden som placeringsområde. Den placerar i ca 30 små och medelstora bolag med tonvikt på svenska bolag. Målet är att, med vederbörlig riskspridning och aktsamhet, över tid generera en god riskjusterad avkastning. Fonden blankar inte, men kan hålla 30% kassa eller ha 30% belåning. Normalt är fonden fullinvesterad.

- **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 ska, enligt ALCUR Fonders interna bindande regelverk, främja miljörelaterade egenskaper genom att investera i bolag som bidrar till FN:s globala mål 12: hållbar konsumtion och produktion. Fonden ska vidare främja sociala egenskaper genom att investera i bolag som bidrar till FN:s globala mål:

3: god hälsa och välbefinnande,

5: jämställdhet, samt

8: anständiga anställningsvillkor och ekonomisk tillväxt.

Fonden är inte bunden till någon minsta andel investeringar som främjar miljörelaterade eller sociala egenskaper, men Bolaget ska årligen öka andelen investeringar som bidrar till de globala mål fonden ska främja.

Fonden väljer vidare bort bolag som är involverade i följande produkter och tjänster:

- klusterbomber, personminor,
- kemiska och biologiska vapen,
- kärnvapen,
- vapen och/eller krigsmateriel,

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

- alkohol,
- tobak,
- pornografi,
- utvinning av oljesand.

Högst fem procent av omsättningen i det bolag där placeringen sker får avse verksamhet som är hänförlig till den angivna produkten eller tjänsten. Vad gäller utvinning av oljesand är exkluderingsströskeln 50 procent av bolagets omsättning. Vidare exkluderas bolag som kränker internationella normer, och bolag som inte vidtar åtgärder för att komma till rätta med identifierade problem eller där AIF-förvaltaren bedömer att bolagen inte kommer att komma tillrätta med problemen under en tid bedöms som rimlig i det enskilda fallet..

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

Inget sådant åtagande har formulerats för fonden

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

ALCUR Fonder väljer bort bolag som bryter mot, eller har otillräckliga mekanismer för övervakning och efterlevnad av, internationella normer och konventioner kopplade till sunda förvaltningsstrukturer, skatt, arbetstagarnas rättigheter, ersättning och ägarstruktur samt korruption och mutor. Här avses särskilt UN Global Compact samt OECD:s riktlinjer för multinationella företag.

Övriga aspekter som kan begränsa möjligheten att skapa aktieägarvärde över tid beaktas också om relevant. Om någon av våra fonder visar sig vara investerade i ett bolag eller ett omställningsbolag som visar sig agera bristfälligt avseende ovan ska ALCUR Fonder kontakta bolaget i fråga och i första hand påverka. Ger inte detta resultat ska innehavet avyttras inom rimlig tid.

ALCUR Fonder ställer i övrigt upp följande kriterier för god styrning, i de bolag fonden investerar:

- Styrelsen är väl sammansatt med avseende på relevant erfarenhet och kompetens och uppfyller i övrigt de krav som följer av Svensk kod för bolagsstyrning,
- Eventuella incitamentsprogram bygger på betydande ekonomisk motprestation (risktagande) från den som deltar i incitamentsprogrammet och syftar till långsiktigt värdeskapande,
- Det finns en transparent policy gällande kapitalallokering, där investering i den egna verksamheten är särskilt önskvärd,
- Det finns ett tydligt strategiarbete och ansvarsfördelningen mellan styrelse och bolagsledning bör är klarlagd i denna del.

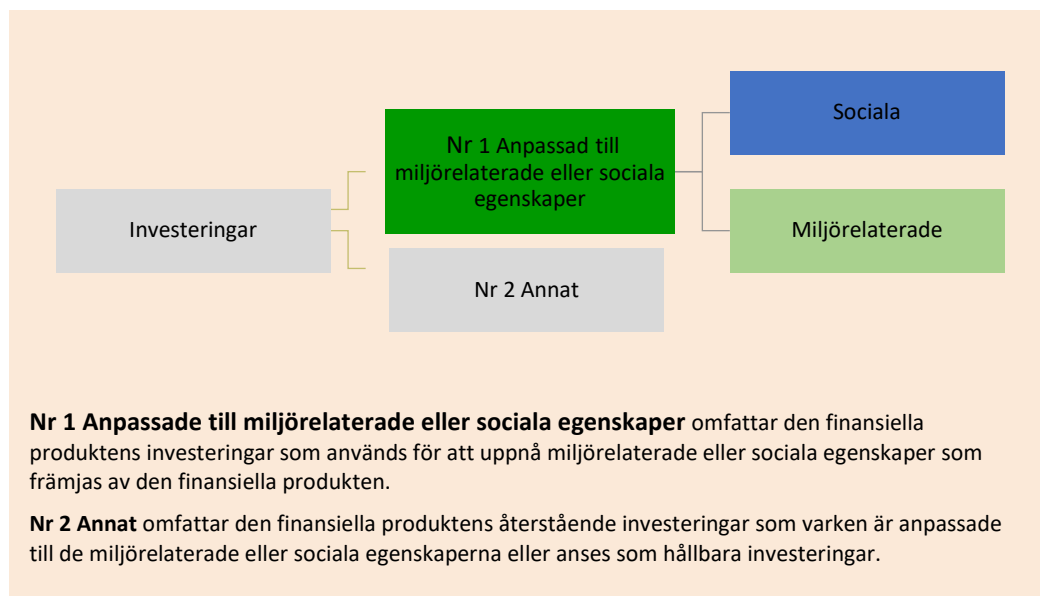
ALCUR Fonder lägger stor vikt vid ovan angivna kriterier och följer löpande upp gällande dessa, utan att portföljbolag nödvändigtvis måste uteslutas om kriterierna inte möts.

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



Vilken tillgångsallokering är planerad för den finansiella produkten?

Tillgångsallokering beskriver andelen investeringar i specifika tillgångar.



Fonden har förbundit sig att göra investeringar som främjar miljörelaterade och sociala egenskaper, men har inte åtagit sig någon minsta andel sådana investeringar. Ett riktmärke är att minst 50 procent av fondens innehav ska bidra till ett eller flera av de globala mål som anges ovan. Fonden ska vidare årligen öka andelen investeringar som på detta sätt främjar miljörelaterade och sociala egenskaper.

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

Fonden använder sig av derivat huvudsakligen för kontanthantering eller för blankning av indextermener. Derivat hänförs till Nr 2 enligt tillgångsallokeringskissen ovan och räknas alltså inte in bland investeringar som är anpassade till miljörelaterade eller sociala egenskaper.



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

Fonden har inget åtagande att göra hållbara investeringar.

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

Fonden har inte fastställt någon minimiandel för investeringar i omställningsverksamheter och möjliggörande verksamheter.



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

Fonden har inte fastställt någon minimiandel för hållbara investeringar med ett miljömål som inte är förenligt med EU-taxonomin.



Vilken är minimiandelen socialt hållbara investeringar?

Fonden har inte fastställt någon minimiandel för hållbara investeringar med ett miljömål som inte är förenligt med EU-taxonomin.



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

Fonden har inget åtagande att göra hållbara investeringar. I "Nr 2 Annat" ingår investeringar som inte är anpassade till miljörelaterade eller sociala egenskaper, derivatinstrument, räntebärande tillgångar samt sådana likvida medel som behövs för förvaltning av fonden.



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?

För fonden har inget index valts som referensvärde i syfte att uppnå de miljörelaterade eller sociala egenskaper som fonden främjar



Var kan jag hitta mer produktspecifik information på nätet?

Mer produktspecifik information finns på webbplatsen: <http://www.alcur.se>