

## Fondbolagets huvudsakliga påverkan på hållbarhetsfaktorer



## Fondbolagets huvudsakliga påverkan på hållbarhetsfaktorer

Tellus Fonder AB (Bolaget) beaktar i fondförvaltningen investeringsbeslutens huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer (miljörelaterade, sociala och personalrelaterade frågor, respekt för mänskliga rättigheter samt bekämpning av korruption och mutor). I anledning av detta är Bolaget enligt Förordning (EU) 2019/2088 (SFDR) skyldigt att offentliggöra en redogörelse för Bolagets due diligence process med avseende på dessa konsekvenser. Redogörelsen i detta dokument följer de övergripande principerna för offentliggörande enligt nu gällande författningar. Bolaget avser dock att lämna mer detaljerad information i enlighet med de mer detaljerade principerna för offentliggörande som förväntas fastställas av lagstiftaren under år 2021 (med första rapporteringstillfälle 2022-06-30).

Bolagets fondförvaltare ansvarar för tillämpningen av de processer som beskrivs i detta dokument. Bolagets administrativa personal ansvarar för att Bolagets fondförvaltare får den hållbarhetsdata de behöver för att kunna genomföra processerna.

## Bolagets processer för identifiering och prioritering av huvudsakliga negativa konsekvenser samt indikatorer för hållbar utveckling.

Bolaget använder sig av följande indikatorer för hållbar utveckling. Orangemarkerade indikatorer är sådana som vi f.n. saknar data för, men som vi avser att använda när vi får tillgång till relevant data.

- Investeringar i företag
  - Växthusgaser
    - Utsläpp av växthusgaser
    - Koldioxidavtryck
    - Växthusgasintensiteten
    - Exponering mot företag i sektorn för fossila bränslen
    - Andel icke-förnybar energianvändning och produktion
    - **Energikonsumtionsintensitet per högpåverkande klimatsektor**
    - Investeringar i företag utan initiativ för att reducera koldioxidutsläpp\*
  - Biodiversitet
    - **Aktiviteter som negativt påverkar biodiversitetskänsliga områden**
  - Vatten
    - **Utsläpp i vatten**
  - Avfall
    - **Andel farligt avfall**
  - Sociala frågor och arbetstagarfrågor
    - Överträdelse av UNGCs principer eller OECDs Guidelines for Multinational Enterprises
    - **Avsaknad av processer och efterlevnadsmekanismer för monitorering av företagets efterlevnad av UNGCs principer och OECDs Guidelines for Multinational Enterprises**
    - **Ojusterad löneskillnad mellan könen**
    - Mångfald i styrelser (andel kvinnor)
    - Exponering mot kontroversiella vapen
    - Antal identifierade fall av allvarliga överträdelse av mänskliga rättigheter\*
    - Produktion eller distribution av konventionella vapen, kärnkraft, uran, spel- och lotteriverksamhet, alkohol, pornografi, tobak och cannabis\*
- Investeringar i stater och överstatliga organisationer
  - Miljöfrågor
    - **Växthusgasintensiteten**
  - Sociala frågor
    - Investeringar i länder som är föremål för sociala överträdelse
- Investeringar i fastighetstillgångar
  - Fossila bränslen
    - **Exponering mot fossila bränslen**
  - Energieffektivitet
    - **Exponering mot energiineffektivitet**

Bolaget använder sig av information från externa leverantörer av hållbarhetsdata för att (i) identifiera och (ii) mäta de huvudsakliga negativa konsekvenserna för ovanstående hållbarhetsfaktorer och det lämnas inga garantier från dataleverantörerna avseende uppgifternas riktighet. Bolaget kan således inte garantera att redovisningen av Bolagets påverkan på hållbarhetsfaktorerna är överstämmande med de verkliga förhållandena.

Hållbarhetsfaktorer som är märkta med stjärna\* utgör, i motsats till övriga faktorer, valfria faktorer för mätning av Bolagets påverkan på hållbar utveckling. Faktorerna har prioriterats framför andra valfria faktorer eftersom Bolaget har tillgång till relevant data avseende dessa faktorer och de bedöms vara relativt sett mer relevanta (än övriga huvudsakliga hållbarhetsfaktorer som Bolaget har relevant data för att kunna mäta).

### **Huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbar utveckling och mitigeringsåtgärder**

Bolagets fonder är investerade i företag som bidrar till utsläpp av koldioxid och andra växthusgaser, dock utan att ha direkt exponering mot företag i sektorn för fossila bränslen eller företag som saknar initiativ för att reducera koldioxidutsläpp. Bolaget har även viss exponering mot företag med en tydlig övervikt av andel män i sina styrelser.

Bolaget följer upp att de berörda företagen vidtar åtgärder för att succesivt förbättra sig inom områden där det föreligger avvikelser samt att mätbara hållbarhetsindikatorer förbättras i rimlig takt.

### **Kort sammanfattning av Bolagets principer för aktieägarengagemang i portföljbolag**

Aktieägarengagemang handlar om ägarnas sätt att utöva påverkan och kontroll, till exempel i syfte att driva Bolaget i en viss riktning för att därmed uppnå god bolagsstyrning. Aktieägarengagemang berör alltså främst förhållandet mellan bolagsägare (aktieägare) och bolagsstyrelse.

### **Iakttagande av uppförandekoder för ansvarsfullt företagande och internationella standarder**

Bolaget undertecknade år 2018 Förenta nationernas principer för hållbara investeringar (UNPRI) och har sökt medlemskap i Förenta nationernas Global Compact och iakttar de skyldigheter som följer av medlemskapen. Mer information om detta finns i Bolagets hållbarhetspolicy som finns tillgänglig på Bolagets hemsida.