

Produktnamn: Storebrand USA Identifieringskod för juridiska personer: 529900QL6G4DS1SDER32

Miljörelaterade och/eller sociala egenskaper

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.

Hade denna finansiella produkt ett mål för hållbar investering?

☒ Ja☒ Nej☐ Den gjorde **minimumav 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 gjorde **hållbara investeringar med ett socialt mål: __ %**☒ **Den främjade miljörelaterade och sociala egenskaper** och även om den inte hade en hållbar investering som sitt mål, hade den en andel på 24.62 % 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 främjade miljörelaterade och sociala egenskaper, men **gjorde inte några hållbara investeringar**

I vilken utsträckning främjades de miljörelaterade och/eller sociala egenskaper av denna finansiella produkt?

Fondens främjande av miljörelaterade och/eller sociala egenskaper omfattade:

Under 2024 har fondens hållbara investeringar varit i bolag vars ekonomiska aktiviteter bedöms bidra till ett miljömål eller socialt mål enligt FNs Globala Hållbarhetsmål för en hållbar utveckling (SDG) genom bolagets produkter, tjänster och/eller tekniker som de tillhandahåller, och/eller EU-taxonomin, och/eller ett bolags gröna intäkter, samtidigt som de inte orsakar någon betydande skada för några andra miljömål eller sociala mål samt följer praxis för god styrning.

Storebrand USA andel hållbara investeringar uppgick under 2024 till i genomsnitt 24.62 procent, baserat på kvartalsvisa mätningar.

Fondens miljömässigt hållbara investeringar har bidragit till målet begränsning av klimatförändringarna och anpassning till klimatförändringar, enligt EU-taxonomin för miljömässigt hållbara verksamheter.

Fonden har främjat miljörelaterade och/eller sociala egenskaper genom sina exkluderingskriterier för bolag med verksamhet kopplat till förbjudna vapen, kärnvapen, vapen och krigsmateriel, fossila bränslen alkohol, tobak, cannabis, pornografi och kommersiell spelverksamhet samt genom att välja bort bolag som bekräftats agera i strid med internationella normer och konventioner relaterade till miljö, mänskliga rättigheter, arbetsrätt eller bekämpning av korruption och mutor. Fonden har även främjat miljörelaterade och/eller sociala egenskaper genom att beakta huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer, PAI-indikatorer, kopplade till miljö, klimat, mänskliga rättigheter, arbetsrätt och bekämpning av korruption och mutor.

Det jämförelseindex som fonden använder har inte valts i syfte att uppnå de miljörelaterade eller sociala egenskaper som fonden främjar.

• Vilket resultat visade hållbarhetsindikatorerna?

Indikator	Utfall 2024
Andelen av fondens investeringar som klassificeras som hållbara var (%)	24.62
Fondens koldioxidavtryck beräknat utifrån innehavens utsläpp av växthusgaser (scope 1 och 2)	5.59
Fondens hållbarhetsbetyg (skala 1–10), baserat på Storebrands egen bedömning som tar hänsyn till miljömässiga, sociala och bolagsstyrningsrelaterade aspekter var	7/10
Andelen av fondens intäkter som klassificeras som gröna enligt FTSE Green Revenue var (%)	9.67
Andelen av fondens investeringar som är kopplade till bolag inom sektorn för fossila bränslen (PAI 4) var (%)	0.22
Förekomst av överträdelser mot FN:s Global Compact-principer och OECD:s riktlinjer för multinationella bolag (PAI 10) var (%)	0.00
Exponering mot kontroversiella vapen, inklusive antipersonella minor, klusterammunition, kemiska och biologiska vapen (PAI 14) var (%)	0.00
Fonden har under 2024 inte några innehav som bryter mot fondens exkluderingskriterier (%)	0

•och jämfört med de föregående perioderna?

Indikator	Utfall 2023	Utfall 2022
Andelen av fondens investeringar som klassificeras som hållbara var (%)	22,63	20,74
Fondens koldioxidavtryck beräknat utifrån innehavens utsläpp av växthusgaser (scope 1 och 2) var (%)	6,44	12,49
Fondens hållbarhetsbetyg (skala 1–10), baserat på Storebrands egen bedömning som tar hänsyn till miljömässiga, sociala och bolagsstyrningsrelaterade aspekter var	7	7
Andelen av fondens intäkter som klassificeras som gröna enligt FTSE Green Revenue var (%)	6,98	7,82
Andelen av fondens investeringar som är kopplade till bolag inom sektorn för fossila bränslen (PAI 4) var (%)	1,31	1,85
Förekomst av överträdelser mot FN:s Global Compact-principer och OECD:s riktlinjer för multinationella bolag (PAI 10) var (%)	0	0
Exponering mot kontroversiella vapen, inklusive antipersonella minor, klusterammunition, kemiska och biologiska vapen (PAI 14) var (%)	0	0
Vad var andelen av fondens innehav som inte uppfyllde hållbarhetskriterierna och bröt mot fondens exkluderingskriterier (%)	0	0

• Vilka var målen med de hållbara investeringar som den finansiella produkten delvis gjorde, och hur bidrog den hållbara investeringen till dessa mål?

Utöver svar ovan, så går fondens hållbara investeringar i första hand mot dessa av FNs Globala Hållbarhetsmål:

Fondens hållbara investeringar har placerats i bolag vars ekonomiska verksamheter bedöms bidra till ett miljömässigt eller socialt mål i enlighet med FN:s 17 globala hållbarhetsmål och/eller är förenliga med

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 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.

EU:s taxonomi eller uppfyller kriterier för gröna intäkter, mätta enligt FTSE Green Revenue.

Fondens investeringar har bland annat bidragit till följande FN:s globala hållbarhetsmål: Mål 3: God hälsa och välbefinnande, Mål 6: Rent vatten och sanitet för alla, Mål 7: Hållbar energi för alla, Mål 8: Anständiga arbetsvillkor och ekonomisk tillväxt, Mål 9: Hållbar industri, innovationer och infrastruktur, Mål 11: Hållbara städer och samhällen, Mål 12: Hållbar konsumtion och produktion, Mål 13: Bekämpa klimatförändringarna, Mål 14: Hav och marina resurser, Mål 15: Ekosystem och biologisk mångfald och Mål 16: Fredliga och inkluderade samhällen.

• **På vilket sätt orsakade inte de hållbara investeringar som den finansiella produkten delvis gjorde någon betydande skada för något miljömål eller socialt mål med de hållbara investeringarna?**

För alla investeringar i fonden genomförs, både vid investeringstillfället och löpande, en kontroll mot fondbolagets exkluderingskriterier för att säkerställa att de hållbara investeringarna inte orsakar betydande skada på något miljö- eller socialt mål.

- Fondens har följt sina exkluderingskriterier kopplade till kontroversiella sektorer och produkter och tjänster som kan anses motverka en hållbar utveckling såsom bolag med verksamhet som gör betydande skada på miljön eller klimatet, kontroversiella vapen, tobak och cannabis, alkohol, pornografi, spelverksamhet, vapen, fossila bränslen (kol, olja, gas) samt stora fossila reserver, oljesand och ohållbar produktion av palmolja.
- Fondens exkluderingskriterier för bolag som bekräftats agera i strid med internationella normer och konventioner har efterlevts. Det omfattar mänskliga rättigheter, arbetsrätt och folkrätt, korruption och ekonomisk brottslighet, bolag som bedriver lobbying mot Parisavtalet.
- Bedömning av att investeringen inte ansågs orsaka betydande negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer, PAI.
- Detta sker genom fondbolagets interna DNSH-test, ett trafikljussystem som används för att granska bolag och bedöma huruvida deras produkter och tjänster i övrigt är involverade i verksamheter som kan ha en betydande negativ påverkan på hållbar utveckling.

– **Hur beaktades indikatorerna för negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer?**

Detta sker genom fondbolagets interna DNSH-analys, där vi granskar och bedömer indikatorer för negativa konsekvenser på hållbarhetsfaktorer. Enligt fondbolagets bedömningsmetod kan investeringar med betydande negativa konsekvenser inte klassificeras som hållbara, då de inte uppfyller kravet på att undvika väsentlig skada.

Förvaltaren har under året löpande tagit hänsyn till negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer i investeringsbesluten för att undvika investeringar i bolag med oacceptabel risk för negativa konsekvenser samt att välja in bolag som hanterar hållbarhetsrisker på ett bra sätt.

Genom dialog och aktiv ägarstyrning påverkar fondbolaget bolagen att hantera sina hållbarhetsrisker och potentiella huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer.

– **Var de hållbara investeringarna anpassade till OECD:s riktlinjer för multinationella företag och FN:s vägledande principer för företag och mänskliga rättigheter?**

Under perioden har fondens investeringar anpassats efter OECD:s riktlinjer för multinationella företag samt FN:s vägledande principer för företag och mänskliga rättigheter. Detta har säkerställts genom att tillämpa fondbolagets exkluderingspolicy.

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.



Hur beaktades i denna finansiella produkt huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer?

Förvaltaren beaktar de huvudsakliga negativa konsekvenserna för hållbarhetsfaktorer (PAI) genom fondbolagets interna DNSH-test, där potentiella negativa effekter identifieras och analyseras. För bolag med hög risk kopplad till PAI hanteras dessa främst genom exkludering eller aktiv ägarstyrning och påverkan.

Nedan följer en redovisning av de indikatorer som har analyserats för fonden:

Mått	2024	2023	2022
1. Utsläpp av växthusgaser			
Utsläpp av växthusgaser scope 1 [tCO ₂ e]	70,238.04	73,852.86	80,798.65
Utsläpp av växthusgaser scope 2 [tCO ₂ e]	34,873.84	35,197.90	39,747.64
Utsläpp av växthusgaser scope 3 [tCO ₂ e]	1,239,951.23	1,032,941.93	605,378.22
Sammanlagda utsläpp av växthusgaser 1,2 [tCO ₂ e]	105,112.01	107,940.32	120,546.27
Sammanlagda utsläpp av växthusgaser 1,2,3 [tCO ₂ e]	1,345,036.11	1,141,992.66	725,924.50
2. Koldioxidavtryck			
Koldioxidavtryck scope 1,2 [tCO ₂ eq/EURm)	20.02	28.57	39.20
Koldioxidavtryck scope 1,2,3 [tCO ₂ eq/EURm)	257.08	299.27	234.75
3. Investeringsobjektets växthusgasintensitet			
Investeringsobjektets växthusgasintensitet scope 1,2 [tCO ₂ eq/EURm)	79.68	98.89	128.57
Investeringsobjektets växthusgasintensitet scope 1,2,3 [tCO ₂ eq/EURm)	1,189.48	1,261.38	647.38
4. Exponering mot företag som är verksamma inom sektorn för fossila bränslen			
Andel av investeringar i företag som är verksamma inom sektorn för fossila bränslen %	0.22	1.31	1.85
5. Andel av icke-förnybar energiförbrukning			
Investeringsobjektets andel av icke-förnybar energiförbrukning jämfört med förnybara energikällor, uttryckt i procent av totala energikällor (%)	54.78	56.63	33.51
Investeringsobjektets andel icke-förnybar energiproduktion från icke-förnybara energikällor jämfört med förnybara energikällor, uttryckt i procent av totala energikällor (%)	0.07	0.71	0.63
6. Energiförbrukning i GWh per miljon euro i intäkter från investeringsobjekt per sektor med stor klimatpåverkan			
Energiförbrukningsintensitet per sektor med stor klimatpåverkan, sektor A [GWh/EURm]	0.00		0.00
Energiförbrukningsintensitet per sektor med stor klimatpåverkan, sektor B [GWh/EURm]	3.00	2.63	4.40
Energiförbrukningsintensitet per sektor med stor klimatpåverkan, sektor C [GWh/EURm]	4.28	0.34	0.54
Energiförbrukningsintensitet per sektor med stor klimatpåverkan, sektor D [GWh/EURm]	0.00		0.00
Energiförbrukningsintensitet per sektor med stor klimatpåverkan, sektor E [GWh/EURm]	0.33	0.42	0.47
Energiförbrukningsintensitet per sektor med stor klimatpåverkan, sektor F [GWh/EURm]	0.08	0.04	0.10
Energiförbrukningsintensitet per sektor med stor klimatpåverkan, sektor G [GWh/EURm]	0.47	0.06	0.08
Energiförbrukningsintensitet per sektor med stor klimatpåverkan, sektor H [GWh/EURm]	0.67	1.45	1.62
Energiförbrukningsintensitet per sektor med stor klimatpåverkan, sektor L [GWh/EURm]	0.34	0.39	0.34
7. Verksamhet som negativt påverkar områden med känslig biologisk mångfald			

Mått	2024	2023	2022
Andel av investeringar i investeringsobjekt med platser/projekt belägna i eller i närheten av områden med känslig biologisk mångfald där investeringsobjektens verksamhet påverkar dessa områden negativt. (%)	3.73	4.28	10.75
8. Utsläpp till vatten			
Ton utsläpp till vatten som genereras av investeringsobjekt per miljon investerade euro, uttryckt som ett vägt genomsnitt. [t/EURm]	0.93	1.75	0.02
9. Farligt avfall och radioaktivt avfall			
Ton farligt avfall och radioaktivt avfall som genereras av investeringsobjekt per miljon investerade euro, uttryckt som ett vägt genomsnitt. [t/EURm]	0.12	0.15	24.19
10. Brott mot FN:s globala överenskommelse och OECD:s riktlinjer för multinationella företag			
Andel av investeringar i investeringsobjekt som har varit inblandade i brott mot FN:s globala överenskommelse eller OECD:s riktlinjer för multinationella företag. (%)	0.00	0.00	0.00
11. Inga processer och efterlevnadsmekanismer för att övervaka efterlevnaden av FN:s globala överenskommelse och OECD:s riktlinje för multinationella företag			
Andel av investeringar i investeringsobjekt utan strategier för att övervaka efterlevnaden av FN:s globala överenskommelse eller OECD:s riktlinjer för multinationella företag eller mekanismer för klagomålshantering av brott mot FN:s globala överenskommelse eller OECD:s riktlinjer för multinationella företag. (%)	61.12	62.52	71.56
12. Ojusterad löneklyfta mellan könen			
Genomsnittlig ojusterad löneklyfta mellan könen hos investeringsobjekt. (%)	17.94	17.27	17.09
13. Jämnare könsfördelning i styrelserna			
Genomsnitt för manlig och kvinnlig representation bland styrelseledamöter i investeringsobjekt, uttryckt i procentandel av samtliga styrelseledamöter. (%)	35.42	33.51	32.32
14. Exponering mot kontroversiella vapen (antipersonella minor, klusterammunition, kemiska vapen och biologiska vapen)			
Andel av investeringar i investeringsobjekt som är involverade i tillverkning eller försäljning av kontroversiella vapen. (%)	0.00	0.00	0.00
15. Växthusgasintensitet			
Investeringsobjektens växthusgasintensitet [(KtonCO2eq/EURm)]	0.00		
16. Investeringsobjektens hemvist där det förekommer bristande samhällsansvar			
Antal länder där investeringsobjekten har sin hemvist där det förekommer bristande samhällsansvar (i absoluta tal och relativa tal, dividerat med samtliga länder där investeringsobjekten har sin hemvist), enligt internationella fördrag och konventioner, Förenta nationernas principer och, i förekommande fall, nationell lagstiftning.	0.00		



Vilka var den finansiella produktens viktigaste investeringar?

Största investeringarna	Sektor	% tillgångar		
		2024	2023	Land
Apple Inc	Informationsteknologi	6.70	1.83	US
Microsoft	Informationsteknologi	6.41	1.62	US
NVIDIA	Informationsteknologi	6.01	0.76	US
Meta Platforms, Inc	Kommunikationstjänster	2.53	0.50	US
Alphabet Inc Class A	Kommunikationstjänster	2.23	0.54	US
Alphabet Inc Class C	Kommunikationstjänster	1.91	0.45	US

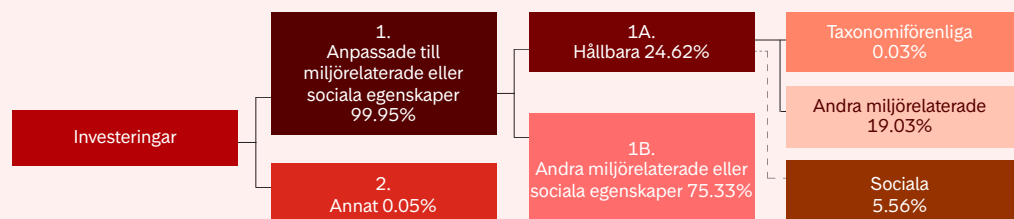
Förteckningen innehåller de investeringar som utgör **den finansiella produktens största andel investeringar** under referensperioden, som är: 01-01-2024 - 31-12-2024.



Största investeringarna	Sektor	% tillgångar		
		2024	2023	Land
Broadcom Inc	Informationsteknologi	1.71	0.36	US
Eli Lilly & Co	Hälsovård	1.57	0.33	US
J.P Morgan Chase and Co	Finans	1.43	0.32	US
United Health Group	Hälsovård	1.17	0.34	US
Visa Inc - Class A shares	Finans	1.12	0.30	US
Mastercard Inc	Finans	0.99	0.26	US
Procter & Gamble	Dagligvaror	0.96	0.25	US
Amazon Com	Sällansköpsvaror	0.93	–	US
Home Depot	Sällansköpsvaror	0.84	0.22	US

Hur stor var andelen hållbarhetsrelaterade investeringar?

• Vad var tillgångsallokeringen?



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 1 A Hållbara** omfattar hållbara investeringar med miljömål eller sociala mål.
- Underkategorin **Nr 1 B Andra miljörelaterade eller sociala egenskaper** omfattar investeringar anpassade till de miljörelaterade eller sociala egenskaper som inte anses vara hållbara investeringar.

• I vilka ekonomiska sektorer gjordes investeringarna?

Sektor/Industrikod	Sektor/Industrinamn	Summa
10	Energi	0.00%
15	Material	4.29%
151010	Kemikalier	2.77%
151020	Byggmaterial	0.22%
151030	Behållare & förpackningar	0.29%
151040	Metaller & gruvdrift	1.01%
151050	Papper & Skogsprodukter	0.01%
20	Industri	9.13%
201010	Flyg och försvar	0.32%
201020	Byggprodukter	0.08%
201030	Bygg & Teknik	0.31%
201040	Elektrisk utrustning	1.14%
201050	Industrikonglomerat	0.25%
201060	Maskineri	2.54%
201070	Handelsföretag och distributörer	0.92%
202010	Kommersiella tjänster och tillbehör	1.41%
202020	Professionella tjänster	0.86%
203010	Flygfrakt & logistik	0.48%

Forts

Sektor/Industrikod	Sektor/Industrinamn	Summa
203040	Väg & järnväg	0.80%
25	Sällansköpsvaror	8.48%
251010	Bilkomponenter	0.34%
251020	Bilar	0.76%
252010	Hushållsvaror	0.22%
252020	Fritidsprodukter	0.00%
252030	Textilier, kläder och lyxvaror	0.32%
253010	Hotell, restauranger och fritid	2.57%
255010	Distributörer	0.61%
255030	Multiline Retail	1.62%
255040	Specialaffär	2.04%
30	Dagligvaror	5.90%
301010	Detaljhandel med livsmedel och stapelvaror	0.95%
302010	Drycker	1.81%
302020	Mat produkter	1.92%
303010	Hushållsprodukter	1.17%
303020	Personliga produkter	0.05%
35	Hälsovård	11.49%
351010	Hälso- och sjukvårdsutrustning och tillbehör	2.64%
351020	Sjukvårdsleverantörer och tjänster	2.50%
351030	Hälso- och sjukvårdsteknik	0.05%
352010	Bioteknik	1.74%
352020	Läkemedel	3.64%
352030	Life Sciences verktyg och tjänster	0.92%
40	Finans	14.41%
401010	Banker	3.26%
402010	Diversifierade finansiella tjänster	3.08%
402020	Konsumentfinansiering	0.61%
402030	Kapitalmarknader	3.44%
402040	Real Estate Investment Trusts (REITs)	0.04%
403010	Försäkring	3.99%
45	Informationsteknologi	32.38%
451020	IT-tjänster	1.47%
451030	Programvara	11.34%
452010	Kommunikationsutrustning	0.95%
452020	Datorer och kringutrustning	7.06%
452030	Elektronisk utrustning, instrument och komponenter	0.39%
453010	Halvledare och halvledarutrustning	11.17%
50	Kommunikationstjänster	10.40%
501010	Diversifierade telekommunikationstjänster	1.09%
501020	Trådlösa telekommunikationstjänster	0.41%
502010	Media	0.71%
502020	Underhållning	1.39%
502030	Interaktiva medier och tjänster	6.80%
55	Samhällsservice	0.39%
551040	Vattenverk	0.39%
60	Fastigheter	0.02%
601010	Equity Real Estate Investment Trusts (REITs)	0.02%

För att uppfylla EU-taxonomin omfattar kriterierna för fossilgas



I hur stor utsträckning var de hållbara investeringarna med ett miljömål förenliga med EU-taxonomin?

Bolagen har, där det är möjligt, börjat rapportera i vilken utsträckning deras verksamhet överensstämmer med EU:s taxonomi. I övrigt finns endast estimerad data tillgänglig. Fondbolaget anser att den estimerade

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.

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 investeringsobjekten, t.ex. för en omställning till en grön ekonomi

– **driftsutgifter**, som återspeglar investeringsobjektens gröna operativa verksamheter.

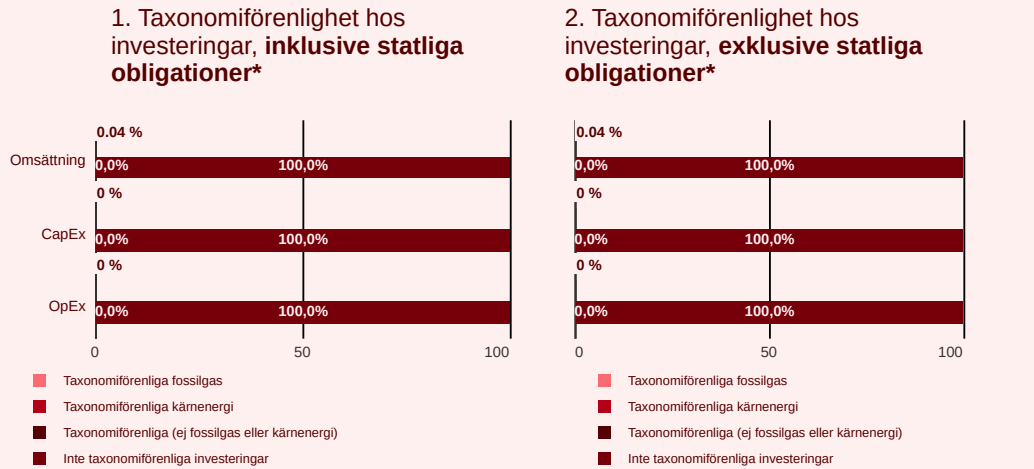
 är hållbara investeringar med ett miljömål som **inte beaktar kriterierna** för miljömässigt

datan är tillräcklig för att bedöma om ett bolag bidrar till något av EU:s miljömål och därför kan anses vara en hållbar investering. I fondbolagets taxonomirapportering redovisas enbart den taxonomiförenlighet som bolagen själva har rapporterat. Fondens andel taxonomiförenliga investeringar för 2023 var 0 procent baserat på bolagens omsättning. För 2024 väntas siffrorna vara låga på grund av eftersläpning i rapporteringen.

• **Investerar den finansiella produkten i fossilgas och/eller kärnenergi relaterad verksamhet som uppfyller EU-taxonomin¹?**

- ☐ Ja
- ☐ i fossilgas ☐ i kärnenergi
- ☒ Nej

Diagrammen nedan visar i grönt procentandelen investeringar som var förenliga med EU-taxonomin. Eftersom det inte finns någon lämplig metodik för att avgöra hur taxonomiförenliga statliga obligationer är*, visar den första grafen överensstämmelsen med avseende på alla den finansiella produkten investeringar, inklusive statliga obligationer, medan den andra grafen visar överensstämmelsen 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 var andelen investeringar som gjordes i omställningsverksamheter och möjliggörande verksamheter?**

Fondens andel taxonomiförenliga investeringar för 2024 uppgick till 0.00 procent i omställningsverksamheter och 0.00 procent i möjliggörande verksamheter.

• **Hur stor var procentandelen investeringar som var förenliga med EU-taxonomin jämfört med tidigare referensperioder?**

Indikator	Taxonomiförenlighet hos investeringar, inklusive statliga obligationer		Taxonomiförenlighet hos investeringar, exklusive statliga obligationer	
	2024	2023	2024	2023
Omsättning %	0.04	0.00	0.04	0.00
Kapitalutgifter %	0.00	0.00	0.00	0.00
Driftsutgifter %	0.00	0.00	0.00	0.00

För 2023 var fondens andel taxonomiförenliga investeringar 0 procent.

För 2022 rapporterade fonden inga taxonomiförenliga investeringar, då bolagen generellt inte hade börjat rapportera i vilken omfattning deras verksamheter överensstämmer med EU-taxonomin.

 Vilken var andelen hållbara investeringar med ett miljömål som inte var förenliga med EU-taxonomin?

Fondens andel hållbara investeringar mot ett miljömål som inte är i linje med EU taxonomin var 19.03 procent för 2024.

¹ Fossilgas och/eller kärnenergi relaterad 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.



Vilken var andelen socialt hållbara investeringar?

Fondens andel hållbara investeringar mot ett socialt mål var 5.56 procent för 2024.



Vilka investeringar var inkludrade i kategorin "annat", vad var deras syfte och fanns det några miljörelaterade eller sociala minimiskyddsåtgärder?

Fondens andel under övrigt var 0.05 procent och består av kassa/likvida medel. Det finns inte några miljömässiga eller sociala minimigarantier för denna andel.



Vilka åtgärder har vidtagits för att uppfylla de miljörelaterade eller sociala egenskaper under referensperioden?

Storebrand USA har under 2024 förvaltats i enlighet med sina hållbarhetskriterier, och bolag som inte uppfyller kraven är exkluderade från fondens investeringsunivers. Vid årsskiftet 2024 var 120 av de underliggande indexets 586 bolag exkluderade.

Vårt aktieägarengagemang omfattar bland annat röstning på bolagsstämmor och dialoger med portföljbolagen. Dialogarbetet sker antingen i egen regi eller i samarbete med andra aktörer. Syftet är att förbättra styrningen, minska hållbarhetsriskerna i de bolag fonden investerar i och minimera potentiella risker kopplade till negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer. Detta främjar i sin tur en positiv och långsiktig värdeutveckling.

Under 2024 har fonden haft totalt 178 dialoger, omfattande 108 bolag. Av dessa rör 33 procent miljörelaterade frågor, 53 procent sociala frågor och 14 procent bolagsstyrning. 20 av dialogerna har skett direkt mellan oss och bolagen, medan 166 har genomförts i samarbete med andra investerare. I dessa samarbeten kan Storebrand antingen ha en ledande eller stödjande roll. I en ledande roll ansvarar vi för bolagsengagemanget, medan vi i en stödjande roll bidrar med vårt kapital medan en annan investerare hanterar kontakten med bolaget.

Av de 178 dialogerna fokuserar ett antal på ESG-frågor, exempelvis:

- 50 procent på mänskliga rättigheter
- 33 procent på biologisk mångfald
- 17 procent på klimatförändringar

Vidare kan ett antal av dialogerna kopplas till FN:s globala hållbarhetsmål, exempelvis:

- 38 procent till mål 3 – God hälsa och välbefinnande
- 38 procent till mål 8 – Anständiga arbetsvillkor och ekonomisk tillväxt
- 38 procent till mål 10 – Minskad ojämlikhet
- 34 procent till mål 15 – Ekosystem och biologisk mångfald
- 34 procent till mål 16 – Fredliga och inkluderande samhällen

Dessutom kan flera dialoger kopplas till PAI-indikatorer (negativa hållbarhetskonsekvenser), exempelvis:

- 73 dialoger rör överträdelser av FN:s Global Compact-principer och OECD:s riktlinjer för multinationella företag
- 73 dialoger rör brist på processer och mekanismer för att övervaka efterlevnaden av principerna i FN:s Global Compact och OECD:s riktlinjer för multinationella företag
- 33 dialoger handlar om utsläpp av växthusgaser
- 20 dialoger handlar om avskogning
- 7 dialoger berör koldioxid

Vi röstar i allmänhet på bolagsstämmor där vi har ett betydande ägande, i frågor som bedöms vara i andelsägarnas intresse samt i frågor som strider mot vår ägarstyrningspolicy. Under 2024 utövade Storebrand Fonder sin rösträtt på 378 bolagsstämmor för fondens räkning.