

Mål för hållbar investering

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.



Referensvärden är index för att mäta om den finansiella produkten uppnår målet för hållbar investering.

Hade denna finansiella produkt ett mål för hållbar investering?

☒ Ja

☐ Nej

☒ Den gjorde **minimumav hållbara investeringar med ett miljömål: 65.47 %**

☒ 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: 34.50 %**

☐ Den främjade **miljörelaterade och sociala egenskaper** och även om den inte hade en hållbar investering som sitt mål, hade den en andel 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 främjade miljörelaterade och sociala egenskaper, men **gjorde inte några hållbara investeringar**

I vilken utsträckning uppnåddes denna finansiella produkts mål för hållbar investering?

Målet med Storebrand Global Solutions investeringar är att bidra till en hållbar miljömässig och social utveckling. Fonden investerar i bolag vars tjänster, produkter och/eller teknik stödjer omställningen till ett mer hållbart samhälle, i linje med FN:s globala hållbarhetsmål (SDG). Varje bolag analyseras utifrån dess bidrag till miljömässiga eller sociala mål. Varje bolag analyseras utifrån dess förmåga att omvandla väletablerade affärsmodeller till att leverera lösningar för globala hållbarhetsmål i stor skala. Genom denna omställning bedöms hur bolaget konkret bidrar till antingen ett miljömål eller ett socialt mål.

Under 2024 har fondens miljörelaterade investeringar främst varit inriktade på bolag inom följande områden: förnybar energi, hållbara städer och cirkulär ekonomi. De sociala investeringarna har fokuserat på bolag som arbetar för: lika möjligheter, det vill säga tillgång till finansiella- och digitala tjänster samt tillgång till hälso- och sjukvård.

Genom sina investeringar har fonden främst bidragit till följande av FN:s globala hållbarhetsmål:

- Mål 9 – Bygga motståndskraftig infrastruktur, verka för inkluderande och hållbar industrialisering samt främja innovation
- Mål 8 – Främja varaktig, inkluderande och hållbar ekonomisk tillväxt, full och produktiv sysselsättning samt anständiga arbetsvillkor för alla
- Mål 11 – Göra städer och bosättningar inkluderande, säkra, motståndskraftiga och hållbara

Utöver detta har fondens hållbara investeringar också bidragit till:

Mål 3 – Säkerställa hälsosamma liv och främja välbefinnande för alla i alla åldrar

Mål 7 – Säkerställa tillgång till ekonomiskt överkomlig, tillförlitlig, hållbar och modern energi för alla
Mål 13 – Vidta omedelbara åtgärder för att bekämpa klimatförändringarna
Mål 16 – Främja fredliga och inkluderande samhällen, tillhandahålla tillgång till rättvisa för alla samt bygga effektiva och ansvarsutkrävande institutioner på alla nivåer

Exempel på bidrag till de miljömässiga målen är investeringar i bolag som NexTracker, Hannon Armstrong och Frist Solar inom förnybar energi, BYD Co inom hållbara transporter och elektrifiering och Tomra Systems ASA inom innovativa lösningar för cirkulär ekonomi.

Exempel på bidrag till de sociala målen är investeringar i forsknings och utvecklingsintensiva bolag med fokus på globala folksjukdomar. Investeringen sker i bolag vars produkter eller tjänster möjliggör lösningar, så kallande lösningsbolag. Här har vi exempelvis investerat i Bank Raknat och GE Healthcare Technologies.

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 Global Solutions andel hållbara investeringar uppgick under 99.97 till i genomsnitt procent, baserat på kvartalsvisa mätningar. Av dessa bidrog 65.47 procent till miljömässiga mål och 34.50 procent till sociala mål.

Fondens miljömässigt hållbara investeringar har bidragit till målet begränsning av klimatförändringarna, anpassning till klimatförändringar, övergång till en cirkulär ekonomi, hållbar användning och skydd av vatten och marina resurser, förebyggande och begränsning av föroreningar och en mindre del till skydd av biologisk mångfald och sunda ekosystem och återställande av skadade ekosystem, 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 (%)	99.79
Fondens koldioxidavtryck beräknat utifrån innehavens utsläpp av växthusgaser (scope 1 och 2)	4.88
Fondens hållbarhetsbetyg (skala 1–10), baserat på Storebrands egen bedömning som tar hänsyn till miljömässiga, sociala och bolagsstyrningsrelaterade aspekter var	9/10
Andelen av fondens intäkter som klassificeras som gröna enligt FTSE Green Revenue var (%)	32.63
Andel av fondens innehav som är kopplade till Science Based Targets var (%)	47.39
Andel av icke-förnybar energiförbrukning och produktion (PAI 5) var (%)	0.04
Andelen av fondens investeringar som är kopplade till bolag inom sektorn för fossila bränslen (PAI 4) var (%)	0.00

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 (%)	0.00

•och jämfört med de föregående perioderna?

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

Indikator	Utfall 2023	Utfall 2022
Andelen av fondens investeringar som klassificeras som hållbara var (%)	99,93	100
Fondens koldioxidavtryck beräknat utifrån innehavens utsläpp av växthusgaser (scope 1 och 2) var (%)	6,07	7,95
Fondens hållbarhetsbetyg (skala 1–10), baserat på Storebrands egen bedömning som tar hänsyn till miljömässiga, sociala och bolagsstyrningsrelaterade aspekter var	9	9
Andelen av fondens intäkter som klassificeras som gröna enligt FTSE Green Revenue var (%)	34,52	32,71
Andel av fondens innehav som är kopplade till Science Based Targets var /%)	47	n/a
Andelen av fondens energiförbrukning och produktion som kommer från icke-förnybara källor (PAI 5) var (%)	0,06	0
Andelen av fondens investeringar som är kopplade till bolag inom sektorn för fossila bränslen (PAI 4) var (%)	0	0
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

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.

• **Hur orsakade de hållbara investeringarna inte betydande skada för något mål för hållbar investering?**

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, 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? Beskrivning:

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.

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]	12,064.27	12,160.25	9,548.49
Utsläpp av växthusgaser scope 2 [tCO ₂ e]	15,843.50	15,282.03	9,893.68
Utsläpp av växthusgaser scope 3 [tCO ₂ e]	959,440.50	899,035.88	507,585.45
Sammanlagda utsläpp av växthusgaser 1,2 [tCO ₂ e]	27,907.78	27,776.75	19,442.19
Sammanlagda utsläpp av växthusgaser 1,2,3 [tCO ₂ e]	987,333.47	926,478.14	527,027.62
2. Koldioxidavtryck			
Koldioxidavtryck scope 1,2 [tCO ₂ eq/EURm)	33.39	33.83	32.84
Koldioxidavtryck scope 1,2,3 [tCO ₂ eq/EURm)	1,206.22	1,149.08	843.68
3. Investeringsobjektets växthusgasintensitet			
Investeringsobjektets växthusgasintensitet scope 1,2 [tCO ₂ eq/EURm)	60.31	82.96	81.89
Investeringsobjektets växthusgasintensitet scope 1,2,3 [tCO ₂ eq/EURm)	1,639.97	1,887.26	1,369.47
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 %	0.00	0.00	0.00
5. Andel av icke-förnybar energiförbrukning			
Investeringsobjektets andel av icke-förnybar energiförbrukning jämfört med förnybara energikällor, uttryckt i procent av totala energikällor (%)	66.83	64.86	36.54
Investeringsobjektets andel icke-förnybar energiproduktion från icke-förnybara energikällor jämfört med förnybara energikällor, uttryckt i procent av totala energikällor (%)	0.04	0.08	0.00
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]	0.00		0.00

Mått	2024	2023	2022
Energiförbrukningsintensitet per sektor med stor klimatpåverkan, sektor C [GWh/EURm]	2.25	0.76	0.83
Energiförbrukningsintensitet per sektor med stor klimatpåverkan, sektor D [GWh/EURm]	7.99	6.30	5.02
Energiförbrukningsintensitet per sektor med stor klimatpåverkan, sektor E [GWh/EURm]	0.05	0.07	0.10
Energiförbrukningsintensitet per sektor med stor klimatpåverkan, sektor F [GWh/EURm]	14.46	0.11	0.16
Energiförbrukningsintensitet per sektor med stor klimatpåverkan, sektor G [GWh/EURm]	0.01	0.02	0.00
Energiförbrukningsintensitet per sektor med stor klimatpåverkan, sektor H [GWh/EURm]	0.06	0.05	0.02
Energiförbrukningsintensitet per sektor med stor klimatpåverkan, sektor L [GWh/EURm]	0.19	0.23	0.29
7. Verksamhet som negativt påverkar områden med känslig biologisk mångfald			
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. (%)	0.94	0.97	3.14
8. Utsläpp till vatten			
Ton utsläpp till vatten som genereras av investeringsobjekt per miljon investerade euro, uttryckt som ett vägt genomsnitt. [t/EURm]	0.03	0.32	1.37
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]	0.54	0.48	0.75
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. (%)	59.18	54.61	63.23
12. Ojusterad löneklyfta mellan könen			
Genomsnittlig ojusterad löneklyfta mellan könen hos investeringsobjekt. (%)	37.10		0.00
13. Jämnare könsfördelning i styrelserna			
Genomsnitt för manlig och kvinnlig representation bland styrelseledamöter i investeringsobjekt, uttryckt i procentandel av samtliga styrelseledamöter. (%)	32.37	30.61	29.38
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 [(KtonCO ₂ eq/EURm)]	0.00		
16. Investeringsobjektens hemvist där det förekommer bristande samhällsansvar			



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



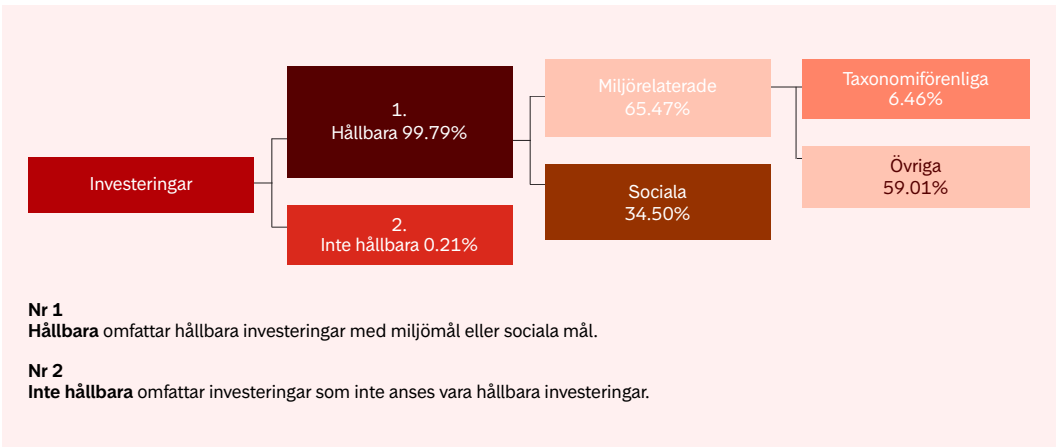
Mått	2024	2023	2022
Antal länder där investeringsobjekten har sin hemvist där det förekommer bristande samhällsansvar (i absoluta tal och relativa tal, dividerat med samtliga länder där investeringsobjekten har sin hemvist), enligt internationella fördrag och konventioner, Förenta nationernas principer och, i förekommande fall, nationell lagstiftning.	0.00		

Vilka var den finansiella produktens viktigaste investeringar?

Största investeringarna	Sektor	% tillgångar		
		2024	2023	Land
CrowdStrike Holdings Inc	Informationsteknologi	4.05	1.01	US
American Tower Corp (REIT)	-	3.96	0.98	US
Palo Alto Networks Inc	Informationsteknologi	3.94	0.97	US
Visa Inc - Class A shares	Finans	3.89	0.96	US
Autodesk	Informationsteknologi	3.12	0.78	US
Cadence Design Sys	Informationsteknologi	3.03	0.71	US
BYD CO H	Sällansköpsvaror	2.09	0.47	CN
Trimble Inc	Informationsteknologi	2.08	0.54	US
Bharti Airtel Ltd	Kommunikationstjänster	2.07	0.50	IN
Johnson Controls International plc	Industri	2.05	0.48	US
Unilever PLC	Dagligvaror	2.02	0.47	GB
Becton Dickinson & Co	Hälsovård	2.01	0.48	US
Valmont Industries Inc	Industri	2.00	0.49	US
Bank Rakyat Indonesia	Finans	2.00	0.50	ID
Sika AG	Material	2.00	0.54	CH

Hur stor var andelen hållbarhetsrelaterade investeringar?

- Vad var tillgångsallokeringen?



- I vilka ekonomiska sektorer gjordes investeringarna?

Sektor/Industrikod	Sektor/Industrinamn	Summa
10	Energi	0.00%
101020	Olja, gas och förbrukningsmaterial	0.00%
15	Material	7.44%
151010	Kemikalier	3.96%
151030	Behållare & förpackningar	2.10%
151040	Metaller & gruvdrift	1.38%
151050	Papper & Skogsprodukter	0.00%
20	Industri	27.94%

Forts

Sektor/Industrikod	Sektor/Industrinamn	Summa
201020	Byggprodukter	5.09%
201030	Bygg & Teknik	5.54%
201040	Elektrisk utrustning	10.03%
201060	Maskineri	4.09%
201070	Handelsföretag och distributörer	0.26%
203040	Väg & järnväg	2.93%
25	Sällansköpsvaror	5.58%
251020	Bilar	2.59%
252010	Hushållsvaror	1.06%
252020	Fritidsprodukter	0.00%
255030	Multiline Retail	1.93%
30	Dagligvaror	2.02%
303020	Personliga produkter	2.02%
35	Hälsovård	7.48%
351010	Hälso- och sjukvårdsutrustning och tillbehör	6.97%
352020	Läkemedel	0.51%
40	Finans	8.20%
401010	Banker	2.25%
402010	Diversifierade finansiella tjänster	4.92%
403010	Försäkring	1.02%
45	Informationsteknologi	29.21%
451020	IT-tjänster	1.97%
451030	Programvara	15.16%
452010	Kommunikationsutrustning	0.00%
452020	Datorer och kringutrustning	0.00%
452030	Elektronisk utrustning, instrument och komponenter	5.52%
453010	Halvledare och halvledarutrustning	6.55%
50	Kommunikationstjänster	5.36%
501010	Diversifierade telekommunikationstjänster	0.24%
501020	Trådlösa telekommunikationstjänster	5.12%
55	Samhällsservice	2.40%
551010	Elverktyg	0.94%
551050	Oberoende kraft- och förnybar elproducent	1.47%
60	Fastigheter	0.00%

För att uppfylla EU-taxonomin omfattar kriterierna för **fossilgas** 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



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 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

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.

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.

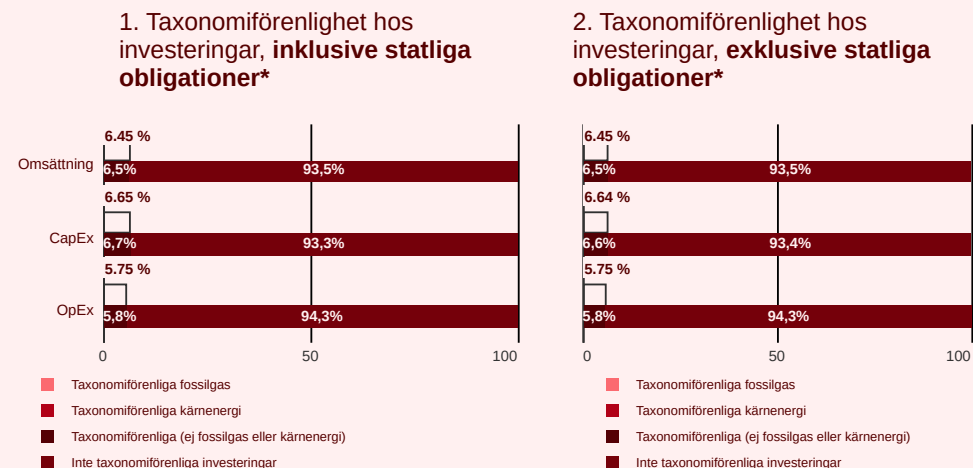
Taxonomiförenliga verksamheter uttrycks som en andel av följande:

– **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.

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 produktens 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 2.62 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 %	6.45	0.00	6.45	0.00
Kapitalutgifter %	6.65	0.00	6.65	0.00
Driftsutgifter %	5.75	0.00	5.75	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.



är hållbara investeringar med ett miljömål som inte beaktar kriterierna för miljömässigt hållbara ekonomiska verksamheter enligt 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 59.01 procent för 2024.



Vilken var andelen socialt hållbara investeringar?

Fondens andel hållbara investeringar mot ett socialt mål var 34.50 procent för 2024.



Vilka investeringar inkluderades i kategorin "inte hållbara", vad var deras syfte och fanns det några miljörelaterade eller sociala minimiskyddsåtgärder?

Fondens andel under "annat" var 0.21 procent och består av kassa/likvida medel. För denna position finns inga specifika miljörelaterade eller sociala minimiskyddsåtgärder.



Vilka åtgärder har vidtagits för att uppnå målet för hållbar investering under referensperioden?

Storebrand Global Solutions har under 2024 förvaltats i enlighet med sina hållbarhetskriterier, och bolag som inte uppfyller kraven är exkluderade från fondens investeringsunivers. Vid årsskiftet 2024 var 527 av de underliggande indexens 2 585 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 20 dialoger, omfattande 16 bolag. Av dessa rör 32 procent miljörelaterade frågor, 61 procent sociala frågor och 6 procent bolagsstyrning. Fyra av dialogerna har skett direkt mellan oss och bolagen, medan 19 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 20 dialogerna fokuserar ett antal på ESG-frågor, exempelvis:

- 52 procent på mänskliga rättigheter
- 26 procent på biologisk mångfald
- 13 procent på klimatförändringar
- 9 procent på rapportering och redovisning av hållbarhetsinformation

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

- 49 procent till mål 8 – Anständiga arbetsvillkor och ekonomisk tillväxt
- 48 procent till mål 10 – Minskad ojämlikhet
- 44 procent till mål 16 – Fredliga och inkluderande samhällen
- 39 procent till mål 5 – Jämställdhet
- 39 procent till mål 3 – God hälsa och välbefinnande

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

- 9 dialoger rör överträdelser av FN:s Global Compact-principer och OECD:s riktlinjer för multinationella företag
- 9 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
- 2 dialoger handlar om farligt avfall.
- 2 dialoger rör investeringar i företag som producerar kemikalier.
- 2 dialoger berör avskogning.

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 76 bolagsstämmor för fondens räkning.