Seligson & Co Global Top 25 Brands

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

1.1.2026

Produktnamn: Placeringsfonden Seligson & Co Global Top 25 Brands

Identifieringskod för juridiska personer: 743700JI1D6ZATBOGY35

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.

Har denna finansiella produkt ett mål för hållbar investering?

☐ Ja

☐ **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 EUtaxonomin

☐ **Den kommer att göra ett minimum av hållbara investeringar med ett socialt mål: ___ %**

☒ Nej

☐ **Den främjar miljörelaterade och sociala egenskaper och kommer, även om den inte har en hållbar investering som sitt mål, att ha en minimiandel på ___ %:n 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**

EU-taxonomin är ett klassificeringssystem som fastställs i förordning (EU) 2020/852, där det fastställs en förteckning över miljömässigt hållbara ekonomiska verksamheter. Förordningen innehåller inte någon förteckning över socialt hållbara ekonomiska verksamheter. Hållbara investeringar med ett miljömål kan vara förenliga med kraven i taxonomin eller inte.

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

Fonden främjar vid sidan av övriga egenskaper en mer hållbar affärsverksamhet hos investeringsobjekten. Egenskaperna främjas genom att i valet av investeringsobjekt inkludera en bedömning av miljön, samhället och god bolagsstyrning, avgränsa bolag i investeringsuniversumet, vikta ESG-egenskaper i processen för val av bolag och genom att försöka påverka bolagens verksamhet via aktivt ägarskap.

Inget jämförelseindex har utsetts för att uppnå de miljörelaterade och sociala egenskaper som den finansiella produkten främjar.

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

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

Uppnåendet av en mer hållbar affärsverksamhet, vilket främjas av fonden, mäts med hjälp av följande indikatorer:

- Fondens koldioxidintensitet (WACI), scope 1+2. Beräkningen utgår från de siffror som bolagen rapporterar, och målet är en koldioxidintensitet som är lägre än för indexet Morningstar Global Target Market Exposure.
- Andelen bolag i fonden som bryter mot internationella normer baserat på en analys av den externa tjänsteleverantör som används. Andelen bolag som bryter mot internationella normer bör vara mindre än 10 %.

Eftersom omfattningen av rapporteringen av utsläppsdata för scope 3 varierar och uppgifterna inte är jämförbara mellan alla investeringsobjekt, övervakas dessutom fondens koldioxidintensitet (WACI, scope 1+2+3), men detta påverkar inte bedömningen av egenskapen som främjas.

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?

Även om fonden främjar miljörelaterade eller sociala egenskaper, är dess mål inte att göra hållbara investeringar eller investeringar i miljömässigt hållbara ekonomiska verksamheter som uppfyller kriterierna i EU:s klassificeringssystem (2020/852) och den har därmed inget mål för hållbara investeringar.

I EU-taxonomin 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.



Beaktas i denna finansiella produkt huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer?

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.

☐ Ja

☒ Nej. Fonden beaktar inte negativa konsekvenser av investeringsbeslut på hållbarhetsfaktorer, eftersom beaktande av negativa hållbarhetskonsekvenser inte ingår i fondens process för val av investeringsobjekt.

Vilken investeringsstrategi följer denna finansiella produkt?

Fonden är en aktiefond som investerar i bolag som äger världens starkaste varumärken. Fondens portfölj byggs upp på grundval av forskning om varumärkesstyrka, företagens finansiella resultat och investeringarnas miljörelaterade, sociala och bolagsstyrningsmässiga (ESG) egenskaper. Fonden strävar efter att fungera till en låg kostnad och därför ändras inte urvalet av bolag om inte poängsättningen för bolagsvalet tydligt indikerar behovet av detta.

I fondens investeringsstrategi används uteslutningsstrategier och i valet av bolag betonas bolagets ESG-bedömning. De bindande delarna av investeringsstrategin för att främja miljörelaterade och sociala egenskaper beskrivs mer i detalj i nästa avsnitt.

Metoder för aktivt ägarskap används som en del av en investeringsstrategi som vid sidan av övriga egenskaper främjar miljö- och samhällsrelaterade egenskaper. Målet med aktivt ägarskap är att uppmuntra investeringsobjekten att utveckla sin beredskap att både implementera hållbarhetsmöjligheter och förbereda sig för och hantera hållbarhetsrisker.

Den metod för aktivt ägarskap som tillämpas på fonden är utövande av aktiernas rösträtt vid bolagsstämmor (via proxy voting-tjänsten). Dessutom deltar fondbolaget eller dess moderbolag i påverkansprojekt, vilka också kan rikta sig till denna fonds investeringsobjekt. Metoderna för aktivt ägarskap mäts baserat på antalet bolagsstämmor och förslag samt på antalet påverkansprojekt som riktat sig till fondens investeringsobjekt.

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?

Investeringsstrategin styr investeringsbeslut på grundval av faktorer som investeringsmål och risktolerans.

Fondens investeringsuniversum är begränsat så att fonden inte investerar i investeringsobjekt som bedöms ha den svagaste ESG-profilen. Portföljförvaltningen använder Sustainalytics ESG Risk Score och andra tillgängliga ESG-poäng för att bedöma investeringsobjektens ESG-profil. Fonden investerar inte i bolag vars huvudsakliga verksamhetssektor är tobaks-, vuxenunderhållnings-, alkohol- eller vapenindustrin.

Dessutom betonar processen för val av bolag portföljförvaltarens bedömning av investeringsobjektets ESG-profil med en vikt på minst 10 % av den totala poängsättningen i valet av bolag.

I den årliga processen för val av bolag utarbetar portföljförvaltarna en separat hållbarhetsanalys över de nya investeringsobjekt som är på förslag till portföljen. Om ett bolag bedöms ha betydande hållbarhetsrisker kan det utelämnas och ersättas med ett annat bolag.

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

Fonden förbinder sig inte till ett minimiantal som begränsar investeringarna innan investeringsstrategin tillämpas. I investeringsstrategin ingår dock förbindande element som begränsar investeringsuniversumet. Begränsningens belopp påverkas också av andra faktorer såsom till exempel fluktuationer i marknadsvärden.

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

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

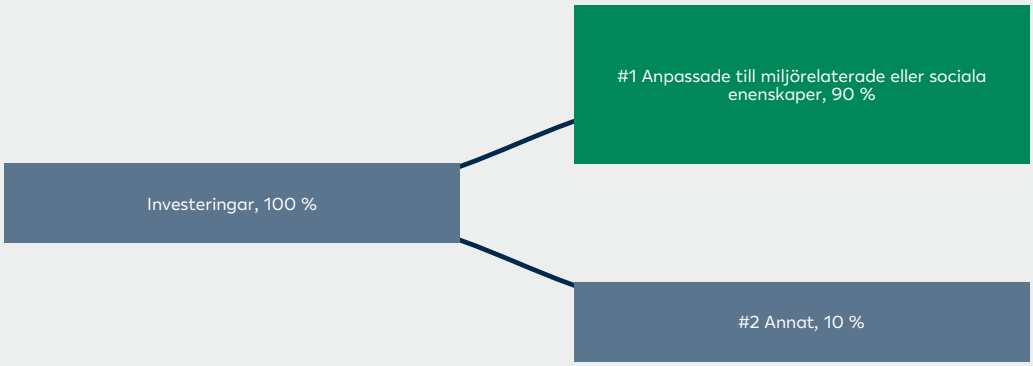
Hos bolagen som fonden investerar i granskas god bolagsstyrningspraxis som en del av det första urvalet och som en del av den totala poängsättningen i processen för val av bolag. Vid identifieringen av investeringsobjekt som iakttar god bolagsstyrning används tillgängliga Governance-analyser och -indikatorer som en del av portföljförvaltningens ESG-bedömning.

Vilken tillgångsallokering är planerad för den finansiella produkten?

Tillgångsallokering beskriver andelen investeringar i specifika tillgångar.

Klass #1 Investeringar som främjar miljörelaterade och sociala egenskaper är investeringar i aktier i bolag som äger världens starkaste varumärken. Investeringarna görs enligt de bindande faktorerna i investeringsstrategin och deras andel är minst 90 %.

Klass #2 Övriga investeringar inkluderar kontanter på fondens bankkonto på upp till 10 %, vars syfte är att hantera fondens likviditet och penningrörelse.



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.

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

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.

Fonden förbinder sig inte att göra investeringar i ekonomiska verksamheter enligt EU:s klassificeringssystem. Fondens mål är inte att göra investeringar i fossilgas och/eller kärnenergi enligt EU:s klassificeringssystem.

En granskare eller tredje part har inte kontrollerat huruvida fondens investeringar uppfyller kraven för verksamheter inom ramen för EU:s klassificeringssystem.

Investerar den finansiella produkten i fossilgas och/eller kärnenergirelaterad verksamhet som uppfyller EU-taxonomin?[1]?

☐ Ja

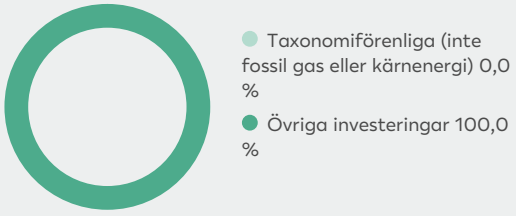
☐ I fossilgas ☐ I kärnenergi

☒ Nej

För att uppfylla EU-taxonomin omfattar kriterierna för **fossilgas** begräsningar av utsläpp och övergång till helt förnybar energi eller koldioxidsnåla bränslen senast i slutet av 2035. När de gäller **kärenergi** inkluderar kriterierna omfattande säkerhets- och avfallshanteringsreg ler. **Möjliggörande verksamheter** gör det direkt möjligt för andra verksamheter att bidra väsentligt till ett miljömål. **Omställningsverksamheter** är ekonomiska verksamheter som det ännu inte finns koldioxidsnåla alternativ tillgängliga för och som bland annat har växthusgasutsläpp på nivåer som motsvarar bästa prestanda.

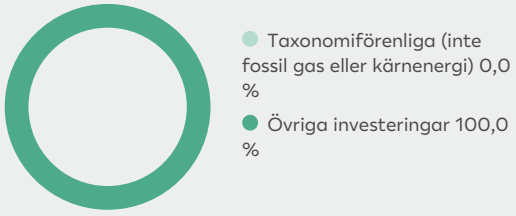
De två diagrammen nedan visar i grönt minimiprocentandelen investeringar som är förenliga med EU-taxonomin. Eftersom det inte finns någon lämplig metodik för att avgöra hur taxonomianpassade statliga obligationer är*, visar den första grafen taxonomianpassningen med avseende på alla den finansiella produktens 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.

1. Taxonomiförenlighet hos investeringar, inklusive statliga obligationer*



Taxonomiförenliga totalt: 0 %

2. Taxonomiförenlighet hos investeringar, exklusive statliga obligationer*



Taxonomiförenliga totalt: 0 %

De investeringar som visas i diagrammet utgör 100 % av de totala investeringarna.

*I dessa grafer avses med "statliga obligationer" samtliga exponeringar i statspapper.

Vilken är minimiandelen investeringar i omställningsverksamheter och möjliggörande verksamheter?

Fonden har inte som mål att göra en viss minimiandel hållbara investeringar i omställningsverksamheter eller möjliggörande verksamheter.

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

är hållbara investeringar med ett miljömål som inte beaktar kriterierna för miljömässigt hållbara ekonomiska verksamheter enligt förordning (EU) 2020/852.

Fonden har inte som mål att göra en viss minimiandel hållbara investeringar som har ett miljömål och som inte är investeringar enligt klassificeringssystemet.

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

Fondens övriga investeringar är kontanter på fondens bankkonto. Syftet med kontanter är att hantera likviditeten och penningrörelsen. Skyddsåtgärder på miniminivå tillämpas inte på kontanter.

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?

Fonden har inget jämförelseindex som hänför sig till uppfyllandet av miljörelaterade eller sociala egenskaper.

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

Var kan jag hitta mer produktspecifik information på nätet? Mer produktspecifik information finns på webbplatsen:

www.seligson.fi/svenska/rahastot/rahes_brands_sv.htm

---

[1] Fossilgas och/eller kärnenergirelaterad 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.