Seligson & Co Finland Indexfond

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 Finland Indexfond

Identifieringskod för juridiska personer: 743700CH8JIUZCD20J58

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 följa aktieindexet OMX Finland Screened Index. Då fonden strävar efter att replikera sitt jämförelseindex i enlighet med sina stadgar, uppnås det aktuella indexets egenskaper i fondens investeringar.

Metoden som används för att beräkna indexet finns tillgänglig på adressen:indexes.nasdaqomx.com/Index/Overview/OMXSUSTAINFIGI.

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

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

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 ligger under eller på samma nivå som för det index som fonden följer.
- 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 ska ligga på samma nivå som för det index som fonden följer.

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 passivt förvaltad aktiefond. Fonden investerar sina tillgångar på den finska aktiemarknaden i aktier som ingår i aktieindexet OMX Finland Screened Index.

Indexets bolagsval tar hänsyn till egenskaper som hänför sig till miljön, samhället och god bolagsstyrning (ESG). Egenskaperna hos indexet som följs uppnås hos fondens investeringar genom att följa index. Metoden som indexet använder för att främja miljörelaterade och sociala egenskaper beskrivs mer detaljerat i nästa avsnitt.

Dessutom deltar fondbolaget eller dess moderbolag i påverkansprojekt, som också kan rikta sig till denna fonds investeringsobjekt. Eventuella metoder för aktivt ägarskap mäts genom antalet påverkansprojekt som riktar sig mot 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.

Det index som fonden följer väljer ut de bäst presterande bolagen på målmarknaden baserat på omsättningen i euro och ISS ESG:s hållbarhetspoäng. Indexet innehåller i normalfall 40 bolag, varav 35 bolag väljs direkt på basis av bästa hållbarhetspoäng. Investeringsobjekten som slutligen väljs är företag som enligt klassificerarens bedömning i genomsnitt presterar bäst när det gäller egenskaper som hänför sig till miljön, samhället och god bolagsstyrning.

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. Investeringsstrategin tillämpas utifrån indexproducentens kriterier för val av bolag.

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?

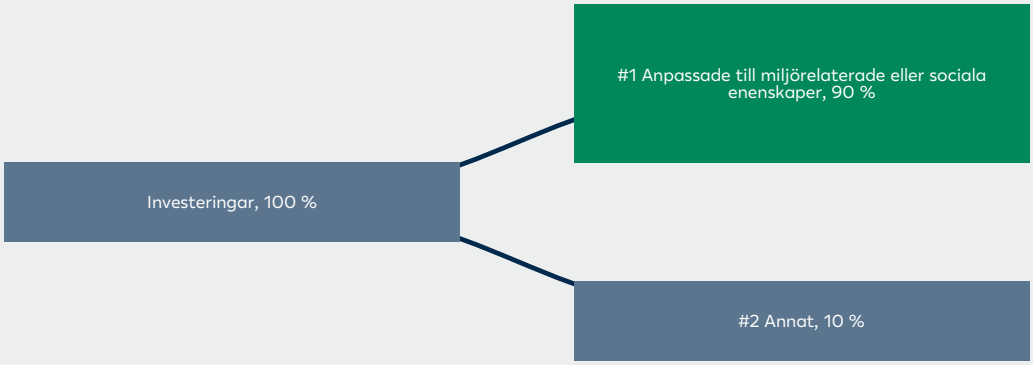
Att bedöma och beakta god bolagsstyrning hos investeringsobjekten ingår i fondens investeringspolitik via det index som fonden följer. ISS ESG utvärderar bolag baserat på miljörelaterade, sociala och bolagsstyrningsfaktorer. Governance-avsnittet behandlar bland annat styrelsens oberoende, ersättningspraxis och förekomsten av oberoende förvaltningsutskott. Fondernas portföljförvaltning följer regelbundet upp indexets metodik och rapporterar om den till riskhanteringsfunktionen.

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 enlighet med fondens investeringsstrategi, som görs genom att följa ett angivet index och vars 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

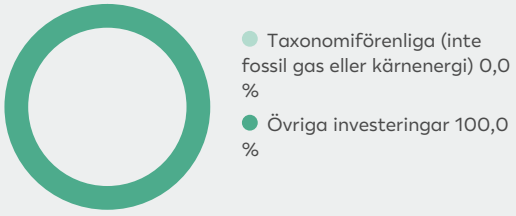
☐ I fossilgas ☐ I kärnenergi

☒ 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.

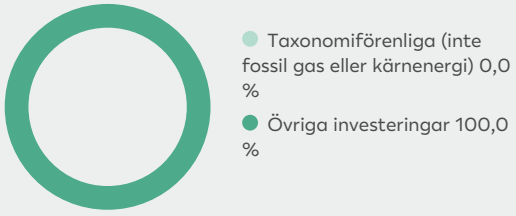
De två diagrammen nedan visar i grönt minimiprocentandelen investeringar som är förenliga med EU-taxonomin. Eftersom det inte finns någon lämplig metodik för att avgöra hur taxonomianpassade statliga obligationer är*, visar den första grafen taxonomianpassningen med avseende på alla den finansiella produktens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

Ja. Fonden följer aktieindexet OMX Finland Screened Index.

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

Hur anpassas referensvärdet löpande till var och en av de miljörelaterade eller sociala egenskaper som främjas av den finansiella produkten?

Fonden följer indexet genom att investera i de aktier som indexet innehåller. Fondens struktur följer de ändringar som görs i indexet. Egenskaperna hos indexet som följs uppnås hos fondens investeringar genom att följa index. Fondens portföljförvaltning övervakar förändringar i indexets metodik och att fonden ständigt motsvarar indexets innehåll.

Hur säkerställs kontinuerlig anpassning av investeringsstrategin till indexets beräkningsmetod?

Fonden är en indexfond vars mål är att äga av värdepappren i indexet enligt samma viktning som i jämförelseindexet. Fondens portföljförvaltning övervakar förändringar i indexets metodik och att fonden ständigt motsvarar indexets innehåll. Investeringsstrategins och indexets överensstämmelse följs också upp i samband med fondens regelbundna rapportering.

Hur skiljer sig det valda referensvärdet från ett relevant brett marknadsindex?

Valet av bolag tar hänsyn till miljörelaterade, sociala och bolagsstyrningsmässiga egenskaper.

Var kan man hitta den metod som används för beräkningen av det valda indexet?

Metoden som används för att beräkna indexet finns tillgänglig på adressen: indexes.nasdaqomx.com/Index/Overview/OMXSUSTAINFIGI.

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

www.seligson.fi/svenska/rahastot/rahes_finland_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.