



# Seligson & Co

## Nordamerika 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

1.1.2024

**Produktnamn:** Placeringsfonden Seligson & Co  
Nordamerika Indexfond

**Identifieringskod för juridiska personer:** 7437001E3K71EJ2VC793

## Miljörelaterade och/eller sociala egenskaper

Har denna finansiella produkt ett mål för hållbar investering?

Ja

Nej

Den kommer att göra ett minimum av hållbara investeringar med ett miljömål: \_\_\_ %

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

i ekonomiska verksamheter som anses vara miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomin

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

med ett miljömål i ekonomiska verksamheter som inte anses vara miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomin

Den kommer att göra ett minimum av hållbara investeringar med ett socialt mål: \_\_\_ %

med ett socialt mål

Den främjar miljörelaterade och sociala egenskaper, men kommer inte att göra några hållbara investeringar

**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.



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

Fonden främjar egenskaper som hänför sig till miljön och samhället, exempelvis hur miljömässiga och sociala konsekvenser beaktas i investeringsobjektens verksamhet, genom att följa aktieindexet Dow Jones Sustainability North America. Då fonden strävar efter att replikera sitt jämförelseindex i enlighet med sina stadgar, uppnås det aktuella indexets egenskaper i fondens investeringar. Fondens jämförelseindex produceras av S&P Global, som väljer ut företagen i indexet på grundval av de egenskaper som hos investeringsobjekten hänför sig till miljön, samhället och god bolagsstyrning (ESG).

## 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 egenskaperna som den finansiella produkten främjar.

De miljömässiga och sociala egenskaper som fonden främjar uppnås genom att följa index. I valet av bolag beaktar indexproducenten på ett omfattande sätt de egenskaper hos investeringsobjekten som hänför sig till miljön, samhället och god bolagsstyrning (ESG) på grundval av många kriterier. Följande indikatorer används för att mäta hur egenskaperna som hänför sig till miljön och samhället uppnås: fondens växthusgasintensitet, andelen verksamheter med påverkan på känsliga områden för biologisk mångfald (investeringsobjektens %-andel av fonden), överträdelser av FN:s Global Compact-principer eller OECD-principerna (investeringsobjektens %-andel av fonden) och könsfördelningen mellan styrelseledamöterna hos fondens investeringsobjekt.

## 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 egenskaper som hänför sig till miljön och samhället är dess mål inte att göra hållbara investeringar eller investeringar i ekonomiska verksamheter som är hållbara ur miljösynpunkt och uppfyller kriterierna i EU:s taxonomiförordning (2020/852). Således har fonden inget mål för hållbara investeringar. På grundval av andra investeringsmässiga kriterier är det dock möjligt att fonden gör hållbara investeringar som uppfyller kriterierna i EU:s taxonomiförordning.

## På vilket sätt orsakar inte de hållbara investeringar som den finansiella produkten är tänkt att delvis göra någon betydande skada för några miljörelaterade eller sociala mål för hållbar investering?

Fondens mål är inte att göra hållbara investeringar enligt definitionerna i regleringen.

### Hur har indikatorerna för negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer beaktats?

Fondens mål är inte att göra hållbara investeringar enligt definitionerna i regleringen.

### Hur är de hållbara investeringarna anpassade till OECD:s riktlinjer för multinationella företag och FN:s vägledande principer för företag och mänskliga rättigheter? Beskrivning:

Fondens mål är inte att göra hållbara investeringar enligt definitionerna i regleringen.

I EU-taxonomin fastställs en princip om att inte orsaka betydande skada, enligt vilken taxonomiförenliga investeringar inte får orsaka betydande skada för EU-taxonomin 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?

Ja

Nej. När det gäller de Seligson & Co-fonder som Seligson & Co Fondbolag förvaltar tar bolaget inte hänsyn till investeringsbeslutens negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer, eftersom fonderna förvärvar sina investeringsobjekt nästan uteslutande på marknaden, dvs. från andra investerare, och inte egentligen finansierar den verksamhet som bedrivs av emittenter av de underliggande värdepapparen.

**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.



## Vilken investeringsstrategi följer denna finansiella produkt?

Fonden är en passivt förvaltnad aktiefond. Fonden investerar sina tillgångar på den nordamerikanska aktiemarknaden, i aktier som ingår i indexet Dow Jones Sustainability North America. För att effektivera portföljförvaltningen kan fonden dessutom använda aktiederivatinstrument som överensstämmer med fondens investeringspolitik. I normalfall innehåller indexet cirka 150 aktier från den nordamerikanska aktiemarknaden. Fonden kan avvika från indexets sammansättning om det är nödvändigt av praktiska skäl eller ligger i andelsägarnas intresse. Portföljförvaltarna gör inte aktiva aktieval.

## 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.

Fonden följer aktieindexet Dow Jones Sustainability North America Index, i vars val av bolag egenskaper som hänför sig till miljön, samhället och god bolagsstyrning beaktas på ett omfattande sätt. Egenskaperna hos indexet som följs uppnås hos fondens investeringar genom att följa index. Till indexet väljs de bolag på målmarknaden som inom olika branscher placerar sig bäst när det gäller marknadsvärde och S&P Global ESG-klassificering. S&P Global ESG-klassificeringen bestäms för varje investeringsobjekt utifrån en Global Corporate Sustainability-bedömning. Investeringsobjekten som slutligen väljs är företag som enligt klassificerarens bedömning inom sin bransch presterar bättre än genomsnittet när det gäller egenskaper som hänför sig till miljön, samhället och god bolagsstyrning. S&P Global bedömer kontinuerligt de risker som hos de till indexet valda bolagen hänför sig till miljön, samhället eller god bolagsstyrning, och bedömningen omfattar också kontroversiell verksamhet hos bolagen. Om en risk eller kontroversiell verksamhet upptäcks i ett bolag, gör S&P Global en analys av bolaget, där bland annat ekonomisk brottslighet, korruption och miljökatastrofer bedöms i större utsträckning och på grundval av vilken företagets kontroversiella verksamhet och bolagets möjligheter att fortsätta i indexet kan bedömas. Om ett bolag avlägsnas ur indexet på grund av kontroversiell verksamhet, är det inte möjligt att välja det aktuella bolaget till indexet igen under nästa kalenderår.

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

Fonden förbinder sig inte till en minimiandel som begränsar investeringarna innan investeringsstrategin tillämpas. Investeringsstrategin tillämpas utifrån indexproducentens grunder för val av bolag.

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

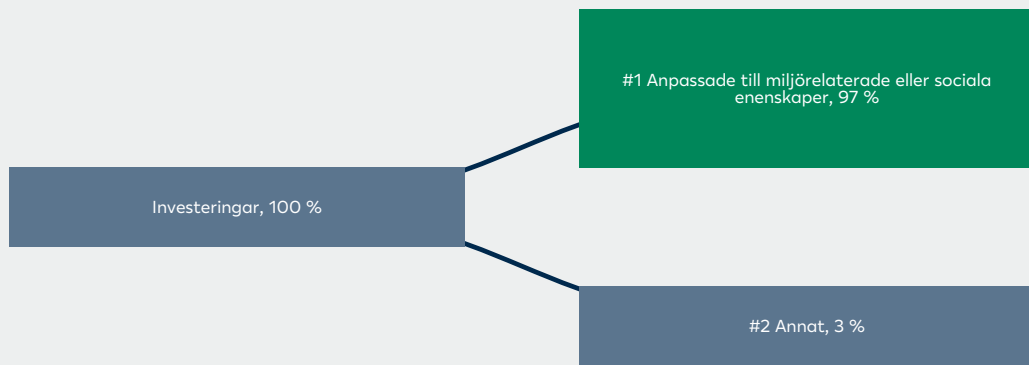
## Vad är policyn för att bedöma praxis för god styrning i investeringsobjekten?

Uppnåendet av god bolagsstyrning hos investeringsobjekten bedöms i samband med en ESG-analys av investeringsobjekten samt i form av kontinuerlig uppföljning av de bolag som valts till indexet. Analysen och uppföljningen görs av indexproducenten S&P Global. Om kontroversiell verksamhet upptäcks hos bolagen som valts till indexet efter att de valts till indexet, kan ett bolag stängas ut ur indexet vid nästa omvärdering.



## Vilken tillgångsallokering är planerad för den finansiella produkten?

**Tillgångsallokering** beskriver andelen investeringar i specifika tillgångar.



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

## Hur uppnår användningen av derivat de miljörelaterade eller sociala egenskaper som den finansiella produkten främjar?

Fonden använder inga derivat.



## 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.

Fondens mål är inte att göra investeringar som är förenliga med klassificeringssystemet för ekonomiska verksamheter enligt kriterierna i EU:s taxonomiförordning (2020/852), inklusive fossil gas och kärnenergi enligt klassificeringssystemet. Fonden är en indexfond vars bolagsval sker genom att följa index. Indexproducenten väljer de bolag som vid en viss tidpunkt ingår i indexet. Indexproducenten har inte åtagit sig att välja ut bolag som bedriver ekonomisk verksamhet i enlighet med EU:s klassificeringssystem. Fonden har således inte åtagit sig att göra en minimiandel sådana investeringar. Dessutom består fondens investeringsuniversum av regioner utanför EU där rapporterade uppgifter om investeringar enligt EU:s klassificeringssystem inte finns tillgängliga och där det är svårt att använda externa utvärderingar för att åta sig ett minimibelopp.

Även om fondens mål inte är att investera i ekonomisk verksamhet som uppfyller kriterierna i EU:s taxonomiförordning (2020/852), kan sådana investeringar ingå i fonden baserat på andra investeringskriterier. Varken en revisor eller tredje part har 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?<sup>1</sup>

Ja

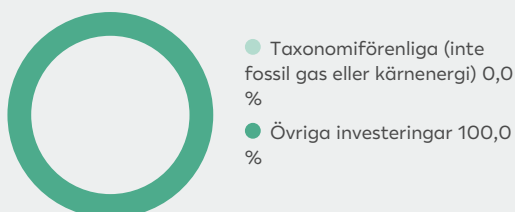
I fossilgas  I kärnenergi

Nej

**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.

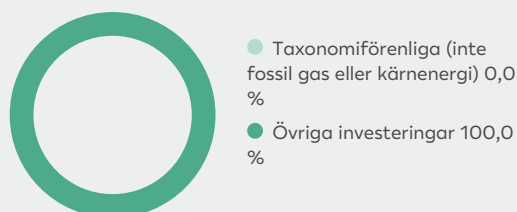
De två diagrammen nedan visar i grönt minimiprocentandelen investeringar som är förenliga med EU-taxonomin. Eftersom det inte finns någon lämplig metodik för att avgöra hur taxonomianpassade statliga obligationer är\*, visar den första grafen taxonomianpassningen med avseende på alla den finansiella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

Fondens mål är inte att göra en viss minimiandel hållbara investeringar i övergångsverksamheter eller möjliggörande verksamheter.

 är hållbara investeringar med ett miljömål som inte beaktar kriterierna för miljömässigt hållbara ekonomiska verksamheter enligt EU-taxonomin.



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

Fondens mål är inte att göra en viss minimiandel hållbara investeringar som har ett miljömål och inte är investeringar i enlighet med klassificeringssystemet.



## Vilken är minimiandelen socialt hållbara investeringar?

Fondens mål är inte att göra en viss minimandel socialt hållbara investeringar.



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

På fondens bankkonto finns kontanter, med vilka fondens likviditet och penningtrafik hanteras. Skyddsåtgärder på miniminivå tillämpas inte.



## 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?

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

Fonden strävar efter att följa aktieindexet Dow Jones Sustainability North America Index. Egenskaperna som hänför sig till miljön och samhället uppnås i fonden genom att följa index.

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

Fond följer index genom att investera i de aktier som indexet innehåller. Fondens struktur följer de ändringar som görs i indexet. Portföljförvaltningen följer kontinuerligt upp att fonden motsvarar indexets innehåll.

## Hur säkerställs kontinuerlig anpassning av investeringsstrategin till indexets beräkningsmetod?

Fondens investeringsstrategi bestäms på grundval av indexet. Fonden är en indexfond i enlighet med lagen om placeringsfonder.

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

I valet av bolag beaktas egenskaper som hänför sig till miljön, samhället och god bolagsstyrning.

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

Mer information om indexet finns på indexproducenten S&P Globals webbplats ([www.spglobal.com/spdji/en/indices/esg/dow-jones-sustainability-north-america-composite-index](http://www.spglobal.com/spdji/en/indices/esg/dow-jones-sustainability-north-america-composite-index))



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

[https://www.seligson.fi/svenska/rahastot/rahes\\_nam\\_sv.htm](https://www.seligson.fi/svenska/rahastot/rahes_nam_sv.htm)

<sup>1</sup>Fossilgas och/eller kärnenergi relaterad verksamhet kommer endast att uppfylla EU-taxonomi om den bidrar till att begränsa klimatförändringarna ("begränsning av klimatförändringarna") och inte orsakar betydande skada för något av målen i EU-taxonomi - se förklarande anmärkning i vänstra marginalen. De fullständiga kriterierna för ekonomisk verksamhet för fossilgas och kärnenergi som uppfyller EU-taxonomi fastställs i kommissionens delegerade förordning (EU) 2022/1214.