

Redogörelse för investeringsbesluts huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer

Placeringsfond LokalTapiola USA Klimatindex (743700F5ORNC6L4VV333)

Sammanfattning: Placeringsfonden LokalTapiola USA Klimatindex (743700F5ORNC6L4VV333) beaktar investeringsbesluts huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer. Denna anmälan om huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer omfattar en referensperiod som börjar den 1 januari och upphör den 31 december 2023.

Fonden är en indexfond vars mål är att äga värdepapper i indexet enligt samma vikt som i jämförelseindexet. Fonden följer indexet Morningstar US Large Cap Target Market Exposure Paris Aligned Benchmark Select, som uppfyller kraven enligt Parisavtalet, vilka fastställs i EU:s referensvärdesförordning (2016/1011). I byggandet av indexet beaktas bland annat utvecklingen för företagens växthusgasutsläpp och nivån i förhållande till företagsvärdet. Ur indexet utesluts företag som bryter mot internationella normer och tillverkar kontroversiella vapen.

Rapportering om huvudsakliga negativa konsekvenser gäller inte kontanter och derivat i portföljen. I rapporten ingår därmed 99,9 % av portföljens investeringar.

Indikatorer som gäller för investeringar i investeringsobjekt

Indikator på negativa konsekvenser för hållbar utveckling / mått	Konsekvenser år 2023 (Datatäckning)	Förklaring
--	-------------------------------------	------------

KLIMATRELATERADE INDIKATORER OCH ANDRA MILJÖRELATERADE INDIKATORER

Utsläpp av växthusgaser

1. Utsläpp av växthusgaser		
Scope 1-växthusgasutsläpp	1 019,5 (99,3 %)	Andel rapporterade (vs. bedömda) 98,9 %.
Scope 2-växthusgasutsläpp	639,0 (99,3 %)	Andel rapporterade (vs. bedömda) 98,9 %.
Scope 3-växthusgasutsläpp	21 861,1 (99,2 %)	Andel rapporterade (vs. bedömda) 91,9 %.
Sammanlagda utsläpp av växthusgaser	23 512,2 (99,3 %)	Andel rapporterade (vs. bedömda) 91,8 %.
2. Koldioxidavtryck		
Koldioxidavtryck, Scope 1+2	7,4 (99,3 %)	Andel rapporterade (vs. bedömda) 98,9 %.
Koldioxidavtryck, Scope 1+2+3	105,5 (99,3 %)	Andel rapporterade (vs. bedömda) 91,3 %.
3. Investeringsobjektets växthusgasintensitet		
Investeringsobjektets växthusgasintensitet, Scope 1+2	37,4 (99,6 %)	Andel rapporterade (vs. bedömda) 99,0 %.
Investeringsobjektets växthusgasintensitet, Scope 1+2+3	363,1 (99,6 %)	Andel rapporterade (vs. bedömda) 91,8 %.
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	0,6 (99,9 %)	
5. Andel av icke-förnybar energiförbrukning och energiproduktion		
Investeringsobjektets andel av icke-förnybar energiförbrukning och icke-förnybar energiproduktion från icke-förnybara energikällor jämfört med förnybara energikällor, uttryckt i procent av totala energikällor	65,9 (99,5 %)	Andel rapporterade (vs. bedömda) 37,7 %.
6. Energiförbrukningsintensitet per sektor med stor klimatpåverkan		
Bransch	2023	
Byggverksamhet	0,000 (0,5 %)	
Fastighetsverksamhet	0,004 (1,5 %)	
Försörjning av el, gas, värme och kyla	0,051 (0,7 %)	
Handel; reparation av motorfordon och motorcyklar	0,006 (10,6 %)	
Jordbruk, skogsbruk och fiske	0,000 (0,2 %)	
Tillverkning	0,034 (38,5 %)	
Transport och magasinering	0,003 (0,2 %)	
Utvinning av mineral	0,004 (0,4 %)	
Vattenförsörjning; avloppsrening, avfallshantering och sanering	0,001 (0,2 %)	

Vidtagna åtgärder, och planerade åtgärder och mål för nästa referensperiod

Fondens hållbara investeringsmål är att positivt påverka minskning av koldioxidutsläpp och begränsning av klimatförändring enligt klimatavtalet från Paris. Fondens hållbara investeringsmål mäts med koldioxidintensiteten för fondens investeringsobjekt i förhållande till marknadsindexet. Minskningen i fondens koldioxidintensitet ska vara minst 50 % jämfört med det allmänna marknadsindexet. Årsminskningen av koldioxidintensiteten ska vara i genomsnitt 7 % p.a. Vid behov påverkas investeringsobjektet via gemensamma projekt, genom direkt kontakt eller på bolagsstämman. LokalTapiola Kapitalförvaltning har förbundit sig till utsläppsminskningensinitiativet Net Zero Asset Managers vars mål är att växthusgasutsläppen från investeringstillgångarna är nettonoll senast år 2050. På bolagsstämmor understöds endast mål och planer som följer Parisavtalet samt aktieägarnas förslag i vilka man kräver måluppställning och främjandet av en transparent rapportering.

Biologisk mångfald

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 0,7 (99,9 %) Andel rapporterade (vs. bedömda) 0,7 %.

Vidtagna åtgärder, och planerade åtgärder och mål för nästa referensperiod

Fonden följer ett index som uppfyller kraven enligt Parisavtalet, vilka fastställs i EU:s referensvärdesförordning (2016/1011). Fondens hållbara investeringsmål är att positivt påverka minskning av koldioxidutsläpp och begränsning av klimatförändring enligt klimatavtalet från Paris.

Vatten

8. Utsläpp till vatten

Ton utsläpp till vatten som genereras av investeringsobjekt per miljon investerade euro, uttryckt som ett vägt genomsnitt 0,0 (99,0 %) Andel rapporterade (vs. bedömda) 0 %.

Vidtagna åtgärder, och planerade åtgärder och mål för nästa referensperiod

Fonden följer ett index som uppfyller kraven enligt Parisavtalet, vilka fastställs i EU:s referensvärdesförordning (2016/1011). Fondens hållbara investeringsmål är att positivt påverka minskning av koldioxidutsläpp och begränsning av klimatförändring enligt klimatavtalet från Paris.

Avfall

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 0,0 (99,0 %) Andel rapporterade (vs. bedömda) 0 %.

Vidtagna åtgärder, och planerade åtgärder och mål för nästa referensperiod

Fonden följer ett index som uppfyller kraven enligt Parisavtalet, vilka fastställs i EU:s referensvärdesförordning (2016/1011). Fondens hållbara investeringsmål är att positivt påverka minskning av koldioxidutsläpp och begränsning av klimatförändring enligt klimatavtalet från Paris.

INDIKATORER FÖR SOCIALA FÖRHÅLLANDEN OCH PERSONALFRÅGOR, RESPEKT FÖR MÄNSKLIGA RÄTTIGHETER SAMT FRÅGOR RÖRANDE BEKÄMPNING AV KORRUPTION OCH MUTOR

Sociala förhållanden och personalfrågor

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 0,0 (99,6 %)

Vidtagna åtgärder, och planerade åtgärder och mål för nästa referensperiod

Fonden följer ett index som uppfyller kraven enligt Parisavtalet, vilka fastställs i EU:s referensvärdesförordning (2016/1011). Fondens hållbara investeringsmål är att positivt påverka minskning av koldioxidutsläpp och begränsning av klimatförändring enligt klimatavtalet från Paris.

11. Inga processer och efterlevnadsmekanismer för att övervaka efterlevnaden av FN:s globala överenskommelse och OECD:s riktlinjer 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 71,5 (99,9 %) Tjänsteleverantören har genom bästa möjliga medel strävat efter att utreda verksamhetsprincipernas existens. På grund av avvikande praxis bland annat vad gäller principernas namngivande, använd terminologi och publikationsform, det faktum att tjänsteleverantören inte har identifierat verksamhetsprinciper betyder nödvändigtvis inte att bolaget inte skulle ha principer.

Vidtagna åtgärder, och planerade åtgärder och mål för nästa referensperiod

Fonden följer ett index som uppfyller kraven enligt Parisavtalet, vilka fastställs i EU:s referensvärdesförordning (2016/1011). Fondens hållbara investeringsmål är att positivt påverka minskning av koldioxidutsläpp och begränsning av klimatförändring enligt klimatavtalet från Paris.

12. Ojusterad löneklyfta mellan könen

Genomsnittlig ojusterad löneklyfta mellan könen hos investeringsobjekt 17,0 (99,5 %) Andel rapporterade (vs. bedömda) 1,0 %.

Vidtagna åtgärder, och planerade åtgärder och mål för nästa referensperiod

Fonden följer ett index som uppfyller kraven enligt Parisavtalet, vilka fastställs i EU:s referensvärdesförordning (2016/1011). Fondens hållbara investeringsmål är att positivt påverka minskning av koldioxidutsläpp och begränsning av klimatförändring enligt klimatavtalet från Paris.

13. Jämnare könsfördelning i styrelserna

Genomsnitt för kvinnlig representation bland styrelseledamöter i investeringsobjekt, uttryckt i procentandel av samtliga styrelseledamöter 34,5 (99,9 %) Andel rapporterade (vs. bedömda) 99,8 %.

Vidtagna åtgärder, och planerade åtgärder och mål för nästa referensperiod

Fonden följer ett index som uppfyller kraven enligt Parisavtalet, vilka fastställs i EU:s referensvärdesförordning (2016/1011). Fondens hållbara investeringsmål är att positivt påverka minskning av koldioxidutsläpp och begränsning av klimatförändring enligt klimatavtalet från Paris.

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 0,0

Vidtagna åtgärder, och planerade åtgärder och mål för nästa referensperiod

Vid direkta investeringar i aktier och företagsobligationer investerar LokalTapiola Kapitalförvaltning inte i tillverkare av kontroversiella vapen. För att identifiera företagen i fråga används en bedömning gjord av en utomstående tjänsteleverantör.

ANDRA INDIKATORER FÖR HUVUDSAKLIGA NEGATIVA KONSEKVENSER FÖR HÅLLBARHETSFAKTORER

Vattenanvändning och återvinning

Genomsnittlig mängd (i kubikmeter) vatten som företagen som utgör investeringsobjekt förbrukar per en miljon euro som företagen avkastar.

2023: 7 777,7 (99,5 %)

Genomsnittlig procentandel vatten som företagen som är investeringsobjekt omsätter och återanvänder:

2023: 2,4 (99,4 %)

Fonden följer ett index som uppfyller kraven enligt Parisavtalet, vilka fastställs i EU:s referensvärdesförordning (2016/1011). Fondens hållbara investeringsmål är att positivt påverka minskning av koldioxidutsläpp och begränsning av klimatförändring enligt klimatavtalet från Paris.

Ingen policy för mänskliga rättigheter

Andel investeringar i sådana sammanslutningar som inte har verksamhetsprinciper i anslutning till mänskliga rättigheter.

2023: 0,3 (99,9 %)

Fonden följer ett index som uppfyller kraven enligt Parisavtalet, vilka fastställs i EU:s referensvärdesförordning (2016/1011). Fondens hållbara investeringsmål är att positivt påverka minskning av koldioxidutsläpp och begränsning av klimatförändring enligt klimatavtalet från Paris.

Ingen policy för bekämpning av korruption och mutor

Andel investeringar i sådana sammanslutningar som inte har verksamhetsprinciper för förebyggande av korruption och mutor enligt FN:s konvention mot korruption.

2023: 0,8 (99,9 %)

Fonden följer ett index som uppfyller kraven enligt Parisavtalet, vilka fastställs i EU:s referensvärdesförordning (2016/1011). Fondens hållbara investeringsmål är att positivt påverka minskning av koldioxidutsläpp och begränsning av klimatförändring enligt klimatavtalet från Paris.

Investeringsfond LokalTapiola USA Klimatindex sponsras, säljs eller marknadsförs inte av Morningstar Norge AS eller någon av dess dotterbolag (alla liknande enheter benämns gemensamt för "Morningstar Entities"). Morningstar Entities ger inga löften eller garantier, uttalade eller outtalade, till ägarna till Investeringsfond LokalTapiola USA Klimatindex eller någon person ur allmänheten om i vilken utsträckning det är tillrådligt att investera i investeringsfonder allmänt sett eller i synnerhet Investeringsfond LokalTapiola USA Klimatindex eller förmågan hos Morningstar® US Large Cap Target Market Exposure Paris Aligned Benchmark Select Index™ att följa det allmänna marknadsresultatet för aktiefonder.

Morningstar Entities garanterar inte att Investeringsfond LokalTapiola USA Klimatindex är korrekt eller fullständig eller några andra uppgifter och Morningstar Entities tar inte ansvar för eventuella fel, uteblivna uppgifter eller störningar.

Although LocalTapiola Asset Management Ltd information providers, including without limitation, MSCI ESG Research LLC and its affiliates, and Upright Oy (the "ESG Parties"), obtain information from sources they consider reliable, none of the ESG Parties warrants or guarantees the originality, accuracy and/or completeness, of any data herein and expressly disclaim all express or implied warranties, including those of merchantability and fitness for a particular purpose. The Information may only be used for your internal use, may not be reproduced or disseminated in any form and may not be used as a basis for, or a component of, any financial instruments or products or indices. Further, none of the Information can in and of itself be used to determine which securities to buy or sell or when to buy or sell them. None of the ESG Parties shall have any liability for any errors or omissions in connection with any data herein, or any liability for any direct, indirect, special, punitive, consequential or any other damages (including lost profits) even if notified of the possibility of such damages.