

Hållbarhetsrelaterade upplysningar – Ruth Next Generation Equities

(a) Sammanfattning

Fonden främjar miljörelaterade och sociala egenskaper genom att aktivt inkludera och exkludera bolag samt genom att påverka bolag i vilka fonden är investerad. Miljörelaterade egenskaper främjas genom att fonden i sin förvaltningsmodell premierar bolag med tex låga koldioxidutsläpp. Sociala egenskaper främjas genom att fonden i sin förvaltningsmodell exkluderar bolag som tex inte lever upp till krav på mänskliga rättigheter samt premierar bolag med god jämställdhet.

Fonden är en aktiefond vars medel får placeras i överlåtbara värdepapper, fondandelar, penningmarknadsinstrument, derivatinstrument, inklusive OTC-derivat, och på konto hos kreditinstitut. Fondens medel placeras i bolag inom olika branscher och regioner med den gemensamma nämnaren att dessa bolag gynnas av beteendet hos Millennialsgenerationen. Investeringsstrategin bygger på fundamental analys där hållbarhetsaspekter i form av främjandet av miljörelaterade och sociala faktorer in ingår som en del i bedömningen av fondens investeringar.

Fonden förbinder sig inte att göra några investeringar i enlighet med definitionen för hållbara investeringar i SFDR. Under normala omständigheter förväntas minst 90% av tillgångarna vara investerade i bolag som främjar miljörelaterade eller sociala egenskaper.

Förvaltaren utvärderar löpande om och i vilken utsträckning fonden främjar miljörelaterade och sociala egenskaper. Fonden investerar enligt strategin att aktivt inkludera samt exkludera innehav för att mäta uppnåendet av miljörelaterade och sociala egenskaper bland annat genom att se till bolagens ESG-betyg samt genom att exkludera bolag inom kontroversiella sektorer.

Fondbolaget har due diligence-rutiner på plats för att säkerställa att hållbarhetsrisker samt de hållbarhetskrav som uppställts för respektive fond beaktas i investeringsbesluten.

Fonden använder inget index för att uppnå främjandet av miljörelaterade eller sociala egenskaper.

(b) Ingen målsättning och hållbara investeringar

Denna finansiella produkt främjar miljörelaterade eller sociala egenskap, men har inte hållbara investeringar som mål.

(c) Produktens miljörelaterade och sociala egenskaper

Fonden främjar miljörelaterade och sociala egenskaper genom att aktivt inkludera och exkludera bolag samt genom att påverka bolag i vilka fonden är investerad. Miljörelaterade egenskaper främjas genom att fonden i sin förvaltningsmodell premierar bolag med tex låga koldioxidutsläpp. Sociala egenskaper främjas genom att fonden i sin förvaltningsmodell exkluderar bolag som tex inte lever upp till krav på mänskliga rättigheter samt premierar bolag med god jämställdhet.

(d) Investeringsstrategi

Fonden är en aktiefond vars medel får placeras i överlåtbara värdepapper, fondandelar, penningmarknadsinstrument, derivatinstrument, inklusive OTC-derivat, och på konto hos kreditinstitut. Fondens medel placeras i bolag inom olika branscher och regioner med den gemensamma nämnaren att dessa bolag gynnas av beteendet hos Millennialsgenerationen. Investeringsstrategin bygger på fundamental analys där hållbarhetsaspekter i form av främjandet av miljörelaterade och sociala faktorer in ingår som en del i bedömningen av fondens investeringar. Detta resulterar i ett hållbarhetsbetyg (1-5) som beskriver bolagets hållbarhetsnivå i relation till jämförbara konkurrenter. Utöver detta exkluderas även bolag inom kontroversiella sektorer som

- Kontroversiella vapen
- Fossila bränslen
- Tobak
- Pornografi

Fonden exkluderar även bolag som inte lever upp till internationella normer och konventioner enligt

- UN Global Compact
- OECD's riktlinjer för multinationella företag

(e) Andel av investeringar

Fonden förbinder sig inte att göra några investeringar i enlighet med definitionen för hållbara investeringar i SFDR. Under normala omständigheter förväntas minst 90% av tillgångarna vara investerade i bolag som främjar miljörelaterade eller sociala egenskaper. Övriga tillgångar i fonden kan bestå av andra investeringar där målsättningen inte nödvändigtvis innefattar att främja miljörelaterade eller sociala egenskaper.

(f) Övervakning av miljörelaterade och/eller sociala egenskaper

Förvaltaren utvärderar löpande om och i vilken utsträckning fonden främjar miljörelaterade och sociala egenskaper. Fonden investerar enligt strategin att aktivt inkludera samt exkludera innehav för att mäta uppnåendet av miljörelaterade och sociala egenskaper. Följande hållbarhetsindikatorer används för att säkerställa att fonden främjar miljörelaterade egenskaper.

1. ESG-betyg

Förvaltaren tar hjälp av ett egenutvecklat betygssystem för att utvärdera hållbarhetsegenskaper för majoriteten av de bolag fonden investerar i.

2. Andel av fondens tillgångar i kontroversiella sektorer

Fonden exkluderar bolag inom kontroversiella sektorer där verksamheten inte bedöms vara hållbar utifrån ett miljö-, socialt- eller ägastyrningsperspektiv.

Detta baseras på fondens policy för exkludering vilket innefattar exempelvis bolag med verksamhet inom:

- Kontroversiella vapen
- Fossila bränslen
- Tobak
- Pornografi

Fonden exkluderar även innehav som inte lever upp till internationella normer och konventioner enligt

- UN Global Compact
- OECD's riktlinjer för multinationella företag

(g) Metoder

De underliggande bolagens ESG-betyg tas fram genom att sammanställa data från externa leverantörer samt egen fundamental analys och rangordna bolagen i relation till branschkonkurrenter.

Andelen av fondens tillgångar inom kontroversiella sektorer mäts genom att regelbundet genomlysas fonden underliggande innehav med hjälp av en tredje part.

Andel av fondens tillgångar som bryter mot principer enligt UN Global Compact eller OECD:s riktlinjer för multinationella företag mäts genom att regelbundet genomlysas fonden underliggande innehav med hjälp av en tredje part.

(h) Datakällor och processer

För att analysera investeringar använder fonden primärt följande datakällor.

MSCI, Bloomberg, Corporate Knights och ISS:

- Input till ESG-betyg

Sustainalytics:

- Data innehav inom kontroversiella sektorer
- Bevakning för kontroversiella händelser
- Sustainalytics Global Standards Screening (GSS): Data på bolag som bryter mot eller riskerar att bryta mot internationella normer enligt UN Global Compact eller OECD:s riktlinjer för multinationella företag

Andelen av datan som är estimerad följs inte upp i dagsläget.

(i) Begränsningar i metoder och data

Förvaltaren använder sig av tredjepartsdata som bedöms vara pålitlig men kan inte garantera att dem tillandahållna datan är korrekt. Förvaltaren förbehåller sig rätten att ej använda denna data i de fall den bedöms vara felaktig eller irrelevant. I vissa fall kan bolagsspecifik data vara otillgänglig eller estimerad av förvaltaren med hjälp av dess interna processer. Potentiella fall där data saknar kan

innefatta nyilgen börsnoterade bolag där tredjepartsdata ännu inte tillhandahåller data. I de fall dataleverantörer använder sig av egna bedömningar och värderingar verifierar förvaltaren inte dessa. Förvaltaren gör heller ingen bedömning av i vilken grad dessa bedömningar påverkar bolagsanalysen.

(j) "Due Diligence"

Fondbolaget har due diligence-rutiner på plats för att säkerställa att hållbarhetsrisker samt de hållbarhetskrav som uppställts för respektive fond beaktas i investeringsbesluten. Se fondbolagets policy för due diligence för ytterligare information.

(k) Strategier för engagemang

Fondbolaget arbetar med tre metoder för att integrera negativa konsekvenser för hållbarhet i investeringsbeslutsprocessen som består i att

1. välja in
2. välja bort och
3. påverka.

Val av tillgångsslag och förvaltningsinriktning i de portföljer som förvaltas kan påverka sättet som fondbolaget arbetar

(l) Valt referensvärde

Inget referensvärde har valts i syfte att uppnå de miljörelaterade eller sociala egenskaper som främjas av fonden.