

Mall som avser regelbundna upplysningar för de finansiella produkter som avses i artikel 8 punkterna 8.1, 8.2 och 8.2a i förordning (EU) 2019/2088 och artikel 6 första stycket i förordning (EU) 2020/852

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 investeringsobjektet 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 innehåller inte någon förteckning över socialt hållbara ekonomiska verksamheter. Hållbara investeringar med ett miljömål kan vara förenliga med kraven i taxonomin eller inte.

Produktnamn:
Lannebo Småbolag

Identifieringskod för juridiska personer:
549300JC5787N3394631

Miljörelaterade och/eller sociala egenskaper

Har denna finansiella produkt ett mål för hållbar investering?

Ja

Nej

Den gjorde **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 EU-taxonomin

Den gjorde **hållbara investeringar med ett socialt mål:** ____%

Den **främjade miljörelaterade eller sociala egenskaper** och även om den inte hade en hållbar investering som sitt mål, hade den en andel på ____% 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 **främjade miljörelaterade eller sociala egenskaper, men gjorde inte några hållbara investeringar**



I vilken utsträckning främjades de miljörelaterade och/eller sociala egenskaperna av denna finansiella produkt?

Fonden främjar följande miljörelaterade och sociala egenskaper genom att integrera hållbarhetsrisker och möjligheter i investeringsprocessen.

- Att bolag integrerar hållbarhet i affärsmodell och strategier samt strävar efter att nå målen i Parisavtalet
- Att bolag följer praxis för god bolagsstyrning
- Exkludering av bolag som inte respekterar internationella normer och konventioner kring miljö, mänskliga rättigheter, arbetsrätt och mångfald
- Exkludering av bolag involverade i kontroversiella aktiviteter eller i aktiviteter med betydande negativ klimatpåverkan

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

● Vilket resultat visade hållbarhetsindikatorerna?

Att bolag integrerar hållbarhet i affärsmodell och strategier, strävar efter att nå målen i Parisavtalet samt följer praxis för god bolagsstyrning mättes via följande indikatorer:	2022
Andel bolag som uppnår vårt nivåkrav i hållbarhetsanalysen	100%
Andel bolag med vetenskapligt baserade klimatmål (SBT)	7%
Koldioxidavtryck ¹	2,6
Antal bolagsstämmor fonden röstar på	46 st
Antal påverkansdialoger med investerade bolag	15 st
Jämställdhet i styrelserna	34% kvinnor, 66% män
Exkludering av bolag som inte respekterar internationella normer och konventioner kring miljö, mänskliga rättigheter, arbetsrätt och mångfald mättes via:	
Andel bolag som respekterar ovanstående	100%
Exkludering av bolag involverade i kontroversiella aktiviteter eller i aktiviteter med betydande negativ klimatpåverkan mättes via:	
Andel bolag verksamma inom branscher ² som bedöms orsaka allvarliga negativa externa effekter för samhället och klimatet	0%

¹ Växthusgasutsläpp (scope 1&2) i förhållande till omsättning (msek).

² Tobak, pornografi, spel, alkohol, cannabis, vapen och fossila bränslen. Se fullständiga exkluderingskriterier på <https://www.lannebo.se/exkludering/>.

- Fondens samtliga investeringar främjade de miljörelaterade och sociala egenskaperna. Detta skedde genom att samtliga innehav uppnådde Lannebos nivåkrav i hållbarhetsanalysen, att samtliga bolag respekterade internationella normer och konventioner samt att inga innehav var involverade i kontroversiella aktiviteter eller aktiviteter med betydande negativ klimatpåverkan. Resterande indikatorer i tabellen ovan användes som underlag för påverkansdialog med bolagen för att främja fondens egenskaper. Fonden mäter inte andelen hållbara investeringar då inget åtagande om det har gjorts. Däremot kan fonden ha gjort investeringar i bolag vars ekonomiska verksamheter kan klassas som miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomin.

I EU-taxonomin fastställs en princip om att inte orsaka betydande skada, enligt vilken taxonomiförenliga investeringar inte får orsaka betydande skada för EU-taxonominns mål, och åtföljs av särskilda unionskriterier.

Principen om att inte orsaka betydande skada är endast tillämplig på de av den finansiella produktens underliggande investeringar som beaktar unionskriterierna för miljömässigt hållbara ekonomiska verksamheter. Den återstående delen av denna finansiella produkt har underliggande investeringar som inte beaktar unionskriterierna för miljömässigt hållbara ekonomiska verksamheter.

Inga andra eventuella hållbara investeringar får heller orsaka betydande skada för några miljömål eller sociala mål.



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.

Hur beaktades i denna finansiella produkt huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer?

Exkluderingar

Huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer beaktades bland annat genom att exkludera bolag som är verksamma inom branscher som vi bedömer orsakar allvarliga negativa externa effekter för samhället och där en investering skulle vara förknippad med väsentliga negativa miljömässiga eller sociala konsekvenser och/eller en oönskad hållbarhetsrisk.

Integrering i investeringsanalysen

Lannebo identifierade relevanta huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer i förvaltarnas hållbarhetsanalys, vilken är en del i den investeringsanalys som utförs på varje bolag. Identifieringen skedde genom analys av Principal Adverse Impact-indikatorer ("PAI-indikatorer"). I vilken grad de orsakar negativa konsekvenser skiljer sig åt mellan bolag beroende på bransch, geografi och affärsmodell. Därför analyserade vi indikatorerna utifrån bolagens specifika egenskaper. Exempel på PAI-indikatorer är koldioxidutsläpp, andel förnybar energi, jämställdhet i styrelsen, visseblåsarprogram och strategier för efterlevnad av internationella principer. PAI-indikatorerna ställdes i förhållande till andra bolag samt analyserades i absolut tal.

Påverkansdialog

Bolags resultat i analysen av hållbarhetsfaktorer används i bolagsdialogerna för att lyfta förbättringsmöjligheter och på så sätt bidra till en positiv utveckling.



Förteckningen innehåller de investeringar som utgör **den finansiella produktens största andel investeringar** under referensperioden, som är: 2022

Vilka var den finansiella produktens viktigaste investeringar?

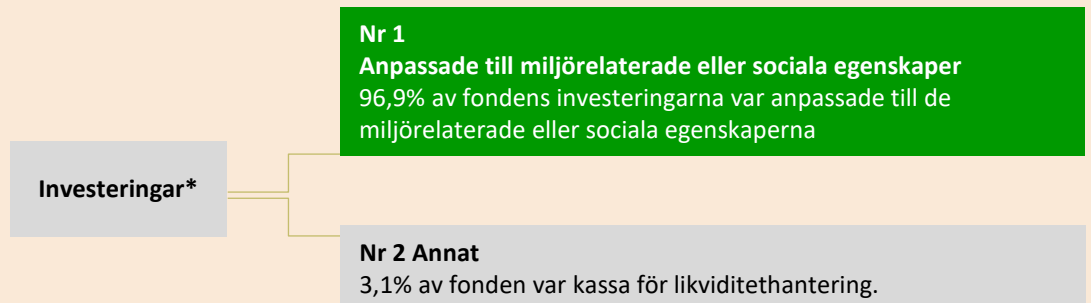
Största investeringarna	Sektor	% tillgångar	Land
Trelleborg B	Industrivaror & Tjänster	7,2%	Sverige
Addtech B	Industrivaror & Tjänster	6,0%	Sverige
Nolato B	Industrivaror & Tjänster	4,0%	Sverige
Lagercrantz B	Informationsteknologi	3,5%	Sverige
Bufab	Industrivaror & Tjänster	3,3%	Sverige
Lifco B	Industrivaror & Tjänster	3,2%	Sverige
Hexpol B	Industrivaror & Tjänster	3,1%	Sverige
Beijer Alma B	Industrivaror & Tjänster	3,0%	Sverige
Sagax B	Fastighet	2,9%	Sverige
Beijer Ref B	Industrivaror & Tjänster	2,8%	Sverige
Balder B	Fastighet	2,8%	Sverige
Nyfosa	Fastighet	2,7%	Sverige
Bravida	Industrivaror & Tjänster	2,7%	Sverige
Mycronic	Informationsteknologi	2,5%	Sverige
Addnode B	Informationsteknologi	2,2%	Sverige



Hur stor var andelen hållbarhetsrelaterade investeringar?

● Vad var tillgångsallokeringen?

Tillgångsallokering beskriver andelen investeringar i specifika tillgångar.

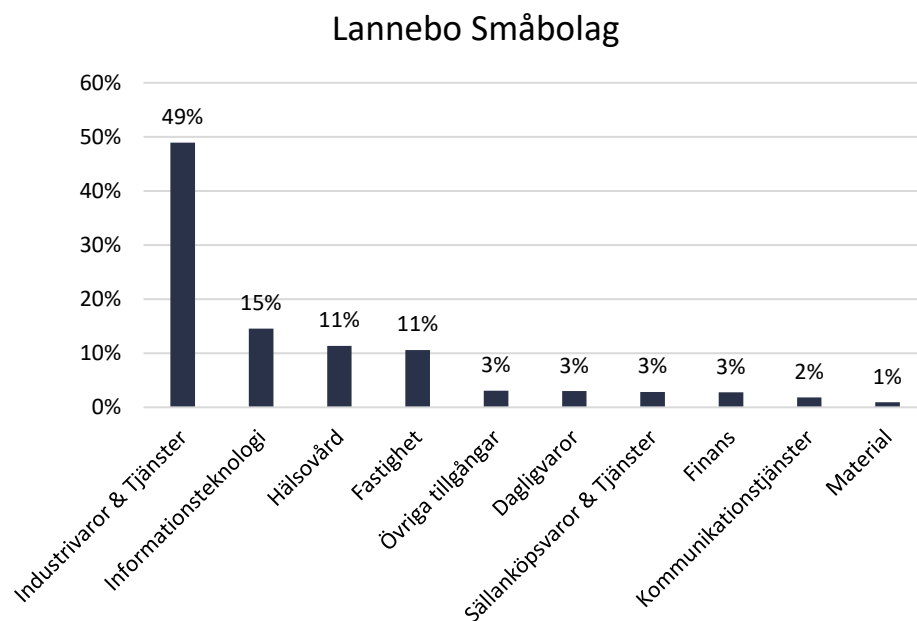


Nr 1 Anpassade till miljörelaterade eller sociala egenskaper omfattar den finansiella produktens investeringar som används för att uppnå de miljörelaterade eller sociala egenskaper som främjas av den finansiella produkten.

Nr 2 Annat omfattar den finansiella produktens återstående investeringar som varken är anpassade till de miljörelaterade eller sociala egenskaperna eller anses som hållbara investeringar.

***Investeringar** avser fondens totala marknadsvärde.

● I vilka ekonomiska sektorer gjordes investeringarna?





För att uppfylla EU-taxonomin omfattar kriterierna för **fossilgas** begränsningar av utsläpp och övergång till helt förnybar energi eller koldioxidsnåla bränslen senast i slutet av 2035. När det gäller **kärnenergi** inkluderar kriterierna omfattande säkerhets- och avfallshanteringsregler.

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.

Verksamheter som är förenliga med taxonomin 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.

I hur stor utsträckning var de hållbara investeringarna med ett miljömål förenliga med EU-taxonomin?

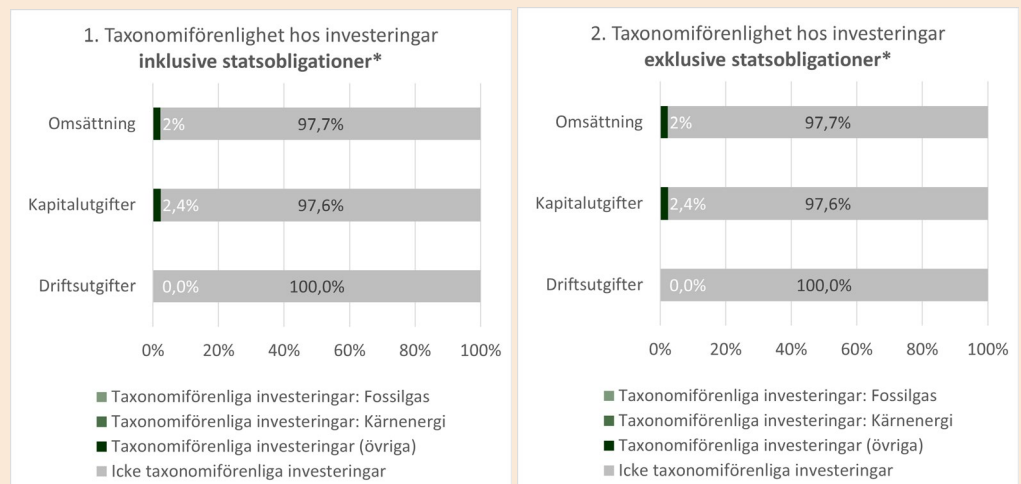
Fonden mäter inte andelen hållbara investeringar då inget åtagande om det har gjorts. Däremot kan fonden ha gjort investeringar i bolag vars ekonomiska verksamheter kan klassas som miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomin. Nedan visas därför fondens taxonomiförenlighet för samtliga innehav.

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

- Ja
- I fossilgas I kärnenergi
- Nej

¹Fossilgas 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.

Diagrammen nedan visar i grönt procentandelen investeringar som var förenliga med EU-taxonomin. Eftersom det inte finns någon lämplig metodik för att avgöra hur taxonomiförenliga statsobligationer är*, visar det första diagrammet taxonomiförenligheten med avseende på den finansiella produktens alla investeringar, inklusive statsobligationer, medan det andra diagrammet visar taxonomiförenligheten endast med avseende på de investeringar för den finansiella produkten som inte är statsobligationer.



- I dessa diagram avses med "statsobligationer" samtliga exponeringar i statspapper
- Fonden innehar inte några statsobligationer vilket gör diagrammen ovan likadana
- Taxonomidatan i diagrammen ovan innehåller estimat från en hållbarhetsdataleverantör då rapporterad data från bolagen i dagsläget saknas i stor utsträckning.

● **Vilken var andelen investeringar som gjordes i omställningsverksamheter och möjliggörande verksamheter?**

0,0% i omställningsverksamheter och 1,8% i möjliggörande verksamheter.



Vilka investeringar var inkluderade i kategorin "annat", vad var deras syfte och fanns det några miljörelaterade eller sociala minimiskyddsåtgärder?

I kategorin "annat" fanns inga investeringar utan endast kassakonton för likviditetshantering.



Vilka åtgärder har vidtagits för att uppfylla de miljörelaterade eller sociala egenskaperna under referensperioden?

Hållbarhet har integrerats i samtliga investeringsbesluten via förvaltarnas hållbarhetsanalys, som är en del i den bolagsanalys som ligger till grund för investeringsbeslutet. Samtliga investeringar i fonden har uppnått Lannebos nivåkrav i hållbarhetsanalysen och denna analys inkluderar PAI-indikatorer. Investeringarna screenades även enligt Lannebos exkluderingskriterier. Dessa analyser var verktyg för att uppfylla fondens miljörelaterade och sociala egenskaper.

Lannebos aktiva ägande syftar till att, genom påverkansdialoger, främja bolagens positiva bidrag till en hållbar utveckling. Vi har via påverkansdialoger informerat bolagen om vad vi som fondbolag förväntar oss inom olika hållbarhetsfrågor och därmed bidragit till att driva förändring i bolagen. Vi har fört diskussioner kring huvudsakliga negativa konsekvenser samt Lannebos fokusområden. Exempelvis har vi uppmuntrat bolagen att sätta vetenskapligt baserade utsläppsminskningmål för att främja uppfyllandet av Parisavtalet. Dessa dialoger är viktiga verktyg för att främja en hållbar utveckling. Fonden har även röstat på bolagsstämmor i linje med Lannebos principer för ägarstyrning.