

Uppföljning av hållbarhetsrelaterade upplysningar

BILAGA IV

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 kravet i taxonomin eller inte.

Mall som avser regelbundna upplysningar för de finansiella produkter som avses i artikel 8 punkterna 1, 2 och 2a i förordning (EU) 2019/2088 och artikel 6 första stycket i förordning (EU) 2020/852

Produktnamn: TIN NY TEKNIK

Identifieringskod för juridiska personer: 5493007B5Z4SRLK08W14

Miljörelaterade och/eller sociala egenskaper

Hade denna finansiella produkt ett mål för hållbar investering? *[kryssa för och fyll i efter vad som är relevant, procentsiffran återger minimiåtagandet för hållbara investeringar]*

☒ ☒ ☐ 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 och 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 och sociala egenskaper, men gjorde inte några hållbara investeringar

För samtliga upplysningar i denna hållbarhetsuppföljning så utgår redovisningen från fondens innehav enligt ett genomsnitt under året

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. Modellen för fondbolagets investeringsprocess uppdaterades under 2024, nedan följer en beskrivning:



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

- 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.
- Fonden väljer aktivt in bolag vars produkter och tjänster:
- I. har en låg klimatpåverkan,
 - II. och/eller främjar bättre folkhälsa och effektivare vård.

Fondbolaget mäter fondens konsekvenser för koldioxidutsläpp genom att mäta viktad genomsnittlig koldioxidintensitet [tCO₂e] för fonden genom börsvärdet jämfört med fondens jämförelseindex, VINX Small Cap Net. Fondbolaget betraktar bolag som har lägre koldioxidutsläpp än genomsnittet för jämförelseindex som ett bolag med låg klimatpåverkan.

Fondbolaget mäter fondens totala investeringar i bolag som är verksamma inom hälsa, läkemedel, utveckling av medicintekniska produkter samt mjukvara för vårdändamål. Fondbolaget betraktar att bolag med syfte att bidra till folkhälsa och effektivare vård som ett bolag som främjar de sociala egenskaper fonden avser att främja. Huruvida bolagen lyckas med dessa ändamål ska fondbolaget övervaka över tid.

Det kan till exempel vara bolag inom mjukvara, medicinteknik, läkemedelsutveckling och därtill relaterade verksamheter, alternativt konsumentinriktade plattformar och digitala varumärken. Minst 50 procent av fondens portfölj ska bidra till något av ovan angivna syften. Därtill ska samtliga bolag i fondens portfölj uppfylla nationella och internationella krav för god bolagsstyrning.

Vilket resultat visade hållbarhetsindikatorerna?

79,17 procent av fondens innehav hade en viktad genomsnittlig koldioxidintensitet [tCO₂e] som var lägre i förhållande till omsättning än jämförelseindex VINX Small Cap Net motsvarande genomsnittliga värde. Datan kommer från MSCI som används för att mäta hur stor del av fondens värde som främjar den miljörelaterade egenskapen. Dataleverantören täckte 82,7 procent av fondens innehav.

33,76 procent av fondens värde bidrog till att förbättra hälsan eller effektivisera vården genom dess produkter och tjänster. Denna datapunkt utvärderas genom att analysera bolagets produkter och tjänster. 4,49 procent var inte med i klimatmålet ovan.

Fonden hade inga investeringar i följande produkter/tjänster (där mer än 5 procent av omsättningen är hänförlig till följande angivna produkter/tjänster):

- klusterbomber och personminor
- kemiska och biologiska vapen
- kärnvapen
- alkohol
- tobak
- pornografi
- fossila bränslen (olja, gas, kol)
- utvinning av oljesand
- termiskt kol och palmolja

- systematiskt bryter mot internationella konventioner.

Fondens hade inga investeringar i företag med säte i länder som rankas i den sämre halvan av Transparency Internationals korruptionsindex.

Fonden hade inga investeringar i bolag med registrerade brott mot FN:s globala överenskommelse och OECD:s riktlinjer för multinationella företag.

Principen "inte orsaka betydande skada" är fastställd i EU-taxonomin och innebär att investeringar inte får orsaka betydande skada för EU-taxonomin. Principen 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.

Andra eventuella hållbara investeringar får inte heller orsaka betydande skada för några av taxonomins miljömål eller sociala mål.



Hur beaktades 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.

Fonden strävar efter att begränsa de negativa konsekvenserna för hållbarhetsfaktorer som portföljbolagens verksamhet orsakar. Av den anledningen mäter och utvärderar fonden portföljbolagen med stöd av indikatorerna nedan.

Fonden har beaktat 10 indikatorer för huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer vid investeringar. Indikatorer 5, 6, 9, 10, 11, 12 och 14 är obligatoriska och därutöver har fondbolaget valt ytterligare indikatorer 10 och 16 som bolaget anser är av särskild vikt.

PAI Indikator	2024	2023	2022	Täckning
4. Exponering mot företag som är verksamma inom sektorn för fossila bränslen	0	0	0	91%
5. Andel av icke-förnybar energiförbrukning och	38,85%	37,59%	37,59%	37%
6. Energiförbrukningsintensitet per sektor med stor klimatpåverkan (energiförbrukning i GWh/M€).				
Jordbruk, skogsbruk och fiske:	0	data saknas	data saknas	80%
Gruvdrift	0	data saknas	data saknas	80%
Tillverkningsindustri	0,17	data saknas	data saknas	80%
Elektricitet, gas, ånga och luftkonditioneringsförsörjning	0	data saknas	data saknas	80%
Vattenförsörjning; avloppsrening, avfallshantering och saneringsverksamhet	0	data saknas	data saknas	80%
Byggverksamhet	0	data saknas	data saknas	80%
Handel; reparation av motorfordon och motorcyklar	0	data saknas	data saknas	80%
Transport och magasinering	0	data saknas	data saknas	80%
Fastighetsverksamhet	0	data saknas	data saknas	80%
9. Farligt avfall och radioaktivt avfall (ton/M€).	0,08	1,85	0,31	10%
11. Brott mot FN:s globala överenskommelse och OECD:s riktlinjer för multinationella företag.	0	0	0	91%
12. Avsaknad av processer och efterlevnadsmekanismer för att övervaka efterlevnaden av FN:s globala överenskommelse och OECD:s riktlinjer för	4,98%	56,46%	14,65%	88%
13. Ojusterad löneklyfta mellan könen	14,38%	9,45%	12,72%	13%
14. Exponering mot kontroversiella vapen (antipersonella minor, klusterammunition, kemiska vapen och biologiska	0,00%	0,00%	0,00%	91%
10. Indikator initiativ för minskning av koldioxidutsläpp: andel av investeringar i investeringsobjekt utan initiativ för minskning av koldioxidutsläpp i enlighet med	30,95%	67,25%	9,92%	90%
16. Indikator avsaknad av policy för bekämpning av korruption och mutor: andel investeringar i enheter utan policy för bekämpning av korruption och mutor i enlighet med FN:s konvention mot korruption.	3,70%	9,33%	8,35%	91%

Årets data är hämtad från MSCI ESG Manager och tidigare års data kommer från DATIA.

Data visar stora variationer på grund av en ny datakälla och väsentliga förändringar i investeringsportföljen. Vissa år har datan varit oförändrad eftersom hållbarhetsinformationen inte var tillgänglig när årsredovisningen publicerades.



Vilka var den finansiella produktens viktigaste investeringar?

Största investeringarna

Sektor

% tillgångar

Land

Förteckningen innehåller de investeringar som utgör den finansiella produktens största andel investeringar under referensperioden, som är: ett genomsnitt under året 2024

Novo Nordisk Scandinavia A/S	Läkemedel	6,8%	Danmark
Evolution AB	Mjukvara	6,7%	Sverige
Surgical Science Sweden AB	Hälsovård	5,7%	Sverige
BioGaia AB	Konsumenttjänster	5,5%	Sverige
Nemetschek NPV	Mjukvara	4,8%	Tyskland
Sectra AB	Hälsovård	4,6%	Sverige
Paradox Interactive AB	Digital Underhållning	4,6%	Sverige
QT Group Oyj	Mjukvara	3,8%	Finland
ChemoMetec	Livsvetenskapens	3,8%	Danmark
Fortnox AB	Mjukvara	3,7%	Sverige
Xero Ltd	Mjukvara	3,7%	Australien
Embracer AB	Digital Underhållning	2,4%	Sverige

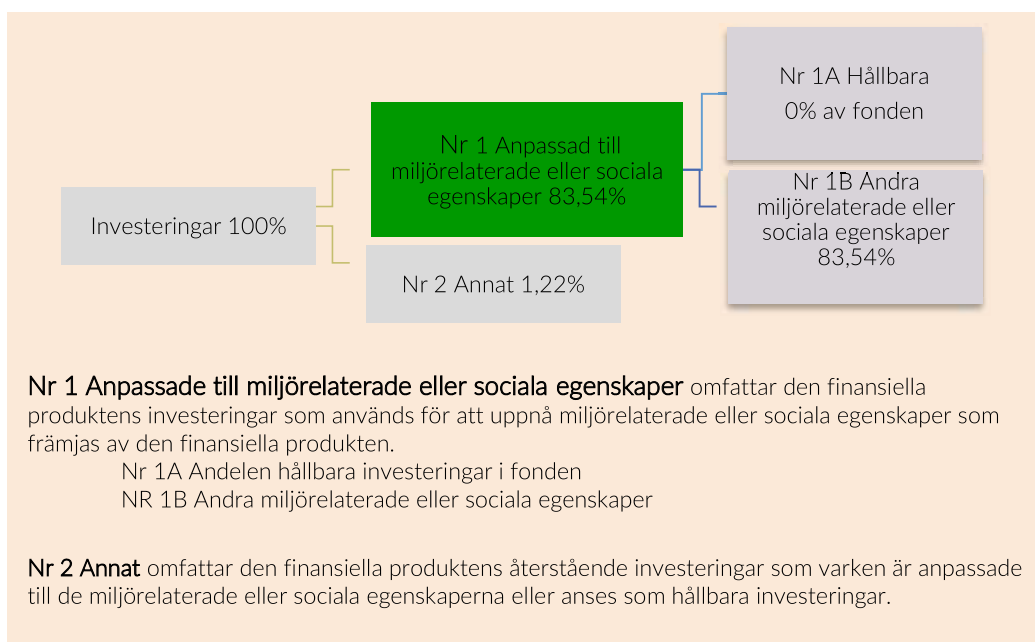


Hur stor var andelen hållbarhetsrelaterade investeringar?

Bilden nedan visar den genomsnittliga andelen av fondens investeringar som under året, till följd av TIN Fonder hållbarhetspolicy, var anpassade till de miljörelaterade eller sociala egenskaperna. Bilden visar också den genomsnittliga andelen av fondens tillgångar som under året utgjort hållbara investeringar.

Vad var tillgångsallokeringen?

Tillgångsallokering beskriver andelen investeringar i specifika tillgångar.



● I vilka ekonomiska sektorer gjordes investeringarna?

Mjukvara, hälsovård, konsumenttjänster, läkemedel, hälsovårdsteknik, digital underhållning, konsumenttjänster och livsvetenskapens verktyg och tjänster.



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

Fonden har inget åtagande att göra hållbara investeringar. I kategorin "annat" ingår investeringar som inte främjade fondens sociala eller miljörelaterade egenskaper samt likvida medel som behövs för förvaltning av fonden.



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

Fondbolaget är specialiserat på sektorer inom bland annat mjukvara och digitala tjänster och hälsovårdssektorn och väljer därmed aktivt in bolag inom mjukvara, medicinteknik, läkemedelsutveckling och därtill relaterade verksamheter, alternativt konsumentinriktade plattformar och digitala varumärken.

Fondbolaget arbetar proaktivt genom att föra dialog med portföljbolagen och träffa portföljbolagens ledning för att förstå hur portföljbolagen hanterar de identifierade hållbarhetsriskerna. På detta sätt blir portföljbolagen varse om fondbolagets inställning i viktiga ägarfrågor och kan ta dessa i beaktande i sin verksamhet.

Fondens innehav har screenats för att säkerställa att inga investeringar görs i bolag med verksamhet kopplat till sådana produkter/tjänster som listas ovan under rubriken "Vilket resultat visade hållbarhetsindikatorerna?". Fondens innehav har också screenats för att säkerställa att fonden inte investerar i bolag som har registrerade brott mot FN:s globala överenskommelse och OECD:s riktlinjer för multinationella företag eller med säte i länder som rankas i den sämre halvan av Transparency Internationals korruptionsindex.