

RIKTLINJER FÖR ANSVARSFULLA INVESTERINGAR

Fastställd av	Styrelsen
Datum	2024-12-12
Senast uppdaterad	2022-02-11
Fastställs	Vid behov
Rättslig grund	(EU) 2019/2088
Ansvarig uppdatering	Hållbarhetsansvarig

Innehållsförteckning

1.	Inledning	2
2.	Hållbara investeringar	2
2.1	EU:s taxonomi	2
2.2	Hållbarhetsklassade investeringar	3
2.2.1	Miljömål.....	3
2.2.2	Inte göra betydande skada	5
2.2.3	Praxis för god styrning.....	6
3.	Hållbarhetsrisker	6
4.	Negativa konsekvenser för hållbar utveckling.....	7
4.1	Identifiera, bedöma och prioritera.	8
5.	Investeringsbeslutsprocess	8
5.1	Metod	9
5.2	Due Dilligence	9
6.	Påverkan och engagemang	10
7.	Externa resurser och data	11
8.	Sanktionslistor.....	12
9.	Uppföljning.....	12
10.	Medlemsorganisationer	12

1. Inledning

Riktlinjerna syftar till att beskriva de yttre ramar för bolagets hållbarhetsstrategi som styrelsen beslutat. Bolaget har vid utformningen år 2021 även tagit hänsyn till Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2019/2088 om hållbarhetsrelaterade upplysningar som ska lämnas inom den finansiella tjänstesektorn, vidare kallad "Disclosureförordningen".

2. Hållbara investeringar

En hållbar investering definieras enligt artikel 2.17 (EU) 2019/2088 som en investering i en ekonomisk verksamhet som bidrar till ett miljömål, eller en investering i en ekonomisk verksamhet som bidrar till ett socialt mål, förutsatt att investeringarna inte orsakar betydande skada för något av dessa mål och att investeringsobjekten följer praxis för god styrning, särskilt med avseende på sunda förvaltningsstrukturer, relationer till arbetstagarna, löner till berörd personal och efterlevnad av skatteregler.

För att bedöma och mäta hur en investering är hållbar använder vi två olika riktlinjer. Det ena är att vi utgår från EU:s taxonomi som klassificeras och fastställer kriterier för när en ekonomisk verksamhet ska anses vara miljömässigt hållbar. Den andra riktlinjen är för icke-taxonomilinjerade investeringar där Captor satt upp kriterier för att fastställa om en investering är hållbar enligt artikel 2.17 (EU) 2019/2088.

I dagsläget finns ingen EU-taxonomi för sociala investeringar, och vi har därför endast utvecklat kriterier för miljömål i vårt eget ramverk. För sociala investeringar fokuserar vi i nuläget främst på sociala obligationer, men vi strävar efter att utveckla ett liknande kravsystem för sociala investeringar när en EU-taxonomi för sociala mål blir tillgänglig så dessa synkas.

2.1 EU:s taxonomi

Syftet med EU taxonomin är att ta fram ett klassificeringssystem för att identifiera miljömässigt hållbara verksamheter. Taxonomin som antogs i juni 2020 har satt fyra krav som en verksamhet måste uppnå för att klassificeras som miljömässigt hållbar.

1. Bidra väsentligt till ett eller flera av de 6 miljömålen:
 - *Begränsning av klimatförändringarna*
 - *Anpassning till klimatförändringarna*
 - *Hållbar användning och skydd av vatten och marina resurser*
 - *Omställning till cirkulär ekonomi*
 - *Förebyggande och begränsning av miljöföroreningar*
 - *Skydd och återställande av biologisk mångfald och ekosystem*
2. Inte orsaka betydande skada för något av miljömålen ovan
3. Utförs i överensstämmelse med minimiskyddsåtgärder

4. Överensstämmer med tekniska granskningskriterier

EU:s taxonomi utgör ett viktigt verktyg för att främja hållbara investeringar, och vi ser att betydelsen av EU:s taxonomi i Captors investeringsbeslut stadigt ökar. I dagsläget har vi satt en låg nivå som krav för att använda taxonomilinjerad som hållbar investering, i takt med att företagen ökar sin rapportering och andelen tillgängliga taxonomirelaterade data växer, kommer vi successivt att kunna öka andelen sådana investeringar i våra fonder.

Gränsvärden	Revenue	Capex	Opex
Taxonomilinjerad hållbar investering	>3%	>2%	>10%
Bolag i omställning	>5%	>5%	>5%

2.2 Hållbarhetsklassade investeringar

Hållbarhetsklassade investeringar är hållbara investeringar som inte är taxonomilinjerade men som klassificerats hållbara enligt Captors interna klassificeringssystem. Systemet har satt tre krav som en verksamhet måste uppnå för att klassificeras som icke-taxonomilinjerad miljömässigt hållbar. Kraven innebär att investeringen måste:

1. Bidra till ett eller flera av nedan miljömål:
 - *Begränsning av klimatförändringarna*
 - *Anpassning till klimatförändringarna*
 - *Hållbar användning och skydd av vatten och marina resurser*
 - *Omställning till cirkulär ekonomi*
 - *Förebyggande och begränsning av miljöföroreningar*
 - *Skydd och återställande av biologisk mångfald och ekosystem*
2. Inte orsaka betydande skada för ovan miljömål (DNSH)
3. Följa praxis för god styrning

2.2.1 Miljömål

För varje icke-taxonomilinjerad hållbar investering gör vi en bedömning av dess bidrag till något av de uppsatta miljömålen. Vi har valt att använda samma mål som i EU taxonomin för att tydligt kunna visa hur fördelningen i fonderna ser ut mellan taxonomilinjerade och icke-taxonomilinjerade bidrag till de olika områdena.

Vi bedömer efterlevnad med ett miljömål enligt följande:

Begränsning av klimatförändringarna: Vi bedömer om investeringen bidrar exempelvis till att minska utsläppen, stödja övergången till fossilfri energi, arbeta med energieffektivitet osv.

Anpassning till klimatförändringarna: Vi bedömer om investeringen bidrar till att hantera effekterna av klimatförändringarna genom exempelvis klimatanpassad infrastruktur, bevarande av skog samt miljöskydds och återställande verksamhet.

Hållbar användning och skydd av vatten och marina resurser: Vi bedömer om investeringen bidrar exempelvis till vattenförsörjning, avloppsrening, avfallshantering och sanering.

Omställning till cirkulär ekonomi: Vi bedömer om investeringen bidrar exempelvis tillverkning med återvunnet material, insamling och transport av icke-farligt och farligt avfall.

Förebyggande och begränsning av miljöföroreningar: Vi bedömer om investeringen bidrar exempelvis till insamling och behandling av farligt avfall eller sanering av förorenade platser.

Skydd och återställande av biologisk mångfald och ekosystem: Vi bedömer om investeringen bidrar exempelvis till miljöskydds- och återställande verksamhet.

Gränsvärden:

För att göra en bedömning om en investering är i linje med något av ovanstående miljömål så har vi tagit fram några kriterier:

Utsläppen minskar årligen (Scope 1, 2 och/eller 3):

Detta kan göras genom att bedöma minskningen som ett intensitetsmått, totala utsläpp, genom att bolaget har satt ett Science Based Target, eller har utsläppsmål i linje med Parisavtalet.

Exempelvis: En investering bedöms vara i linje med miljömålet "begränsning av klimatförändringarna", bolaget har en energiintensiv produktion, gränsvärden "minska utsläppen årligen" används då för att bedöma om bolaget genom investering i övergång till användning av fossilfri energi innebär att bolagets intensitetsmått minskar årligen.

Investering i en grön, social, hållbar eller hållbarhetslänkad obligation:

En investering i en grön, social, hållbar eller hållbarhetslänkad obligation där emissionslikviden finansierar olika hållbara projekt.

Hållbar omsättning (minst 15%) eller capex (minst 10%): Bolaget har en viss andel omsättning eller capex som kan kopplas till hållbara projektkategorier som exempelvis: fossilfri energi, energieffektivitet, begränsa föroreningar och utsläpp, miljömässig hållbar förvaltning av naturresurser och markanvändning, bevarande av biologisk mångfald på land och i vatten, hållbara transporter, hållbar hantering av vatten och avloppsvatten, anpassning till klimatförändringarna, miljövänliga och cirkulära produkter, processer eller tjänster, samt gröna byggnader.

Miljömålsbedömningen och gränsvärdena kan ändras och är inte uteslutande.

2.2.2 Inte göra betydande skada

En hållbar investering som bidrar till ett miljömål eller socialt mål kan trots sin positiva effekt fortfarande göra betydande skada på andra miljö- eller sociala mål. Därför är det viktigt att bolaget har en metod för att säkerställa att de hållbara investeringarna inte gör betydande skada. Samtliga hållbara investeringar kontrolleras innan investering så att de inte gör betydande skada.

Investeringen får inte bryta mot FN:s 10 grundläggande principer (FN Global Compact) eller vara exponerad mot kontroversiella vapen. För att säkerställa att fonden begränsar eller avstår investeringar i verksamheter som bedöms vara negativa mot miljön och för samhället tillämpar fonden exkluderingskriterier. Nivåerna mäts löpande och relaterar till andelarna av emittentens omsättning inom området.

Captor använder nedan PAI indikatorer för att kontrollera att en hållbar investering inte gör betydande skada:

- 10. Brott mot FN:s globala överenskommelser och OECD:s riktlinjer för multinationella företag
- 14. Exponering mot kontroversiella vapen

Innan en investering genomförs, genomgår den noggrann granskning för att säkerställa att den inte strider mot internationella normer och konventioner. Om ett företag bedöms inte överensstämmande med dessa normer, kommer investeringen inte att godkännas. Därefter utför bolaget regelbundna kontroller för att säkerställa att fondens innehav uppfyller hållbarhetskraven. Om något av portföljbolagen inte längre uppfyller dessa krav, kommer Captor att avyttra innehavet.

Vid investering i ett omställningsbolag väljer Captor, utöver de två tidigare nämnda PAI-indikatorerna, en eller högst två ytterligare PAI-indikatorer för att säkerställa att investeringen inte orsakar betydande skada. Till exempel kan "PAI 1, Växthusgasutsläpp" vara relevant för ett företag som omvandlar sin verksamhet från användning av fossil energi till fossilfri energi. Eftersom omställningsbolag varierar i karaktär, strategier för miljöförbättringar, omställningstider och investeringscykler, kan vi inte fastställa ett specifikt tröskelvärde som passar alla, såsom ett årligt minskat utsläpp. Däremot ställs krav på en kontinuerlig minskning av utsläppen över tid.

Klimat och miljörelaterade indikatorer

1. Växthusgasutsläpp
2. Koldioxidavtryck
3. Växthusgasintensitet hos investerade företag
4. Exponering mot företag verksamma inom den fossila bränslesektorn
5. Andel av icke-förnybar energikonsumtion och produktion

6. Energikonsumtionsintensitet per sektor med hög klimatpåverkan (som definieras enligt Bilaga I, Regulation (EC) No 1893/2006 of the European parliament and of the Council)
7. Verksamheter som negativt påverkar områden med känslig biologisk mångfald
8. Utsläpp till vatten
9. Farligt avfall och radioaktivt avfall
15. Avskogning

Sociala indikatorer för investeringar i investeringsobjekten

2. Olycksfallsfrekvens
11. Inga processer och efterlevnadsmekanismer för att övervaka efterlevnaden av FN:s globala överenskommelse och OECD:s riktlinjer för multinationella företag.
12. Ojusterad löneklyfta mellan könen
13. Jämnare könsfördelning i styrelserna

2.2.3 Praxis för god styrning

Praxis för god styrning omfattar sunda förvaltningsstrukturer, förhållanden mellan anställda, personalersättning och efterlevnad av skatteregler. Inför varje investering görs en kontroll så att investeringen lever upp till praxis för god styrning. Detta innebär att investeringen inte får systematiskt bryta mot exempelvis ILO konventionerna.

Inför varje ny investering kontrollerar Captor att bolagen inte systematiskt bryter mot internationella normer och konventioner, där bland ILO konventionerna. Varje konvention reglerar frågor gällande arbetsmarknadsfrågor, social välfärd eller mänskliga rättigheter i arbetslivet.

Captors policy för att säkerställa att praxis för god styrning uppnås i portföljbolagen innebär följande: Inför varje ny investering kontrollerar Captor att bolaget inte systematiskt bryter mot ILO konventionerna, tillsammans med andra normer och konventioner. Sedan kontrolleras portföljbolagen kontinuerligt. Om ett portföljbolag ligger i risk mot att bryta normer och konventioner så kan bolaget inleda en dialog med bolaget. Då Captor identifierar ett portföljbolag som systematiskt bryter mot internationella normer och konventioner kommer bolaget uttrycka sitt ägarengagemang genom att sälja innehavet. På så vis säkerställer Captor att övergripande normer och konventioner efterlevs i bolagen.

3. Hållbarhetsrisker

Hållbarhetsrisker definieras som en miljö-, social eller styrningsrelaterad händelse eller omständighet som, om den skulle inträffa, skulle ha en faktiskt eller potentiell betydande negativ inverkan på investeringens värde. Risken att en investering drabbas negativt av hållbarhetsrisker varierar beroende på den specifika bolagsrisken, tillgångsslaget och regionen. Högre hållbarhetsrisker innebär högre sannolikhet att negativa konsekvenser realiserar.

Olika innehav i våra placeringar är utsatta för dessa risker i varierande utsträckning. Hur vi hanterar dessa beror på fondens inriktning, tillgångsslag och strategi. Captor beaktar riskerna vid investeringsbeslut och kontrollerar sedan löpande fondernas innehav. Detta sker genom intern och extern analys. Genom att exempelvis exkludera olika typer av bolag i investeringsbeslutsprocessen minskas hållbarhetsriskerna. Captor exkluderar bolag där Captor identifierat tydliga hållbarhetsrisker, exempelvis bolag som bryter mot klimatrelaterade normer och konventioner.

Hur vi hanterar hållbarhetsrisker beror på fondens inriktning, tillgångsslag eller kundens investeringsstrategi. Hur respektive fond integrerar hållbarhetsrisker i investeringsbesluten tydliggörs i informationsbroschyren och på hemsida. Captor ser följande metoder som viktiga i arbetet mot att minimera hållbarhetsrisker i förvaltningen: Genomlysning och exkludering, aktivt ägarskap, övervakning, dokumentering samt uppföljning och utvärdering.

4. Negativa konsekvenser för hållbar utveckling

Negativa konsekvenser för hållbar utveckling (Principal adverse impact på engelska, eller PAI) är ett begrepp och kan förklaras enligt nedan:

”Hållbarhetsfaktorer är miljörelaterade, sociala eller personalrelaterade frågor, respekt för mänskliga rättigheter samt bekämpning av korruption och mutor. Investeringsbeslut skulle kunna orsaka, bidra till eller vara direkt kopplat till negativa, betydande eller sannolikt betydande konsekvenser för hållbar utveckling”

Captor beaktar de negativa konsekvenserna för hållbar utveckling som våra investeringsbeslut kan medföra. Årligen publicerar Captor en rapport som redogör för hållbarhetsaspekterna. Denna rapport ska göras tillgänglig på bolagets webbplats senast den 30 juni varje år.

Disclosureförordningen presenterar 18 obligatoriska indikatorer inom ett antal temaområden. Indikatorerna är sedan uppdelade för investeringar i bolag, stater och överstatliga organisationer samt fastigheter. Ett antal frivilliga indikatorer tillkommer som en aktör kan välja att rapportera på.

Samtliga obligatoriska indikatorer redovisas i Captors årliga rapport om negativa konsekvenser för hållbar utveckling, vilken offentliggörs på bolagets hemsida.

Om Captor identifierar och bedömer att en eller flera hållbarhetsindikatorer bör beaktas inom en av fonderna, presenteras denna information i bilagan för hållbarhetsrelaterad förköpsinformation i informationsbroschyren.

Läs mer om Captors arbete med negativa konsekvenser för hållbar utveckling på hemsidan.

4.1 Identifiera, bedöma och prioritera.

Captor har identifierat flera indikatorer som integrerats i bolagets arbete med hållbar utveckling. Utöver de 18 obligatoriska indikatorerna har Captor valt ett antal frivilliga indikatorer baserad på Bolagets förvaltning, strategi och fokusområden.

Genom att exempelvis utesluta företag med produktion eller tjänster kopplade till fossila bränslen strävar Captor efter att minska den negativa påverkan av våra investeringar på hållbarhetsfaktorer som koldioxidutsläpp, koldioxidintensitet och andelen icke-förnybar energiproduktion. Detta innebär inte nödvändigtvis en minskad negativ påverkan på hållbar utveckling då ett företag fortfarande kan ha höga koldioxidutsläpp.

Captor tillämpar även strategierna "välja in" och "påverka", där bolaget inkluderar omställningsbolag med nuvarande kopplingar till fossila bränslen men som har strategier och mål för att succesivt minska dessa. Ett exempel på detta är fonden Captor Dahlia Green Bond, vilken inkluderar en andel gröna obligationer från omställningsbolag. Genom denna strategi kan fonden initialt visa höga utsläppsdata och därmed innebära viss hållbarhetsrisk. På längre sikt ser vi emellertid en positiv effekt genom att finansiera dessa bolags omställning, vilket leder till minskade utsläpp och därmed mindre negativa konsekvenser för hållbar utveckling både inom fonden och i samhället.

Datatillgången och kvaliteten på de identifierade indikatorerna varierar vilket innebär att rapporteringen inledningsvis är bristfällig och kommer därefter förbättrats över tid. Captor kommer att samla godtagbara data i största möjliga mån. Datainsamlingen sker via en tredjepartsleverantör som Bloomberg eller Sustainalytics, direkt från företagen eller genom intern analys.

På grund av den låga datatillgången och kvaliteten på data kan metoden för rapporterade data innehålla brister. Ett exempel är när företagen inte rapporterat än och data inte finns tillgänglig via en tredjepartsleverantör. Vid intern analys kommer metoden för beräkning att tydliggöras.

5. Investeringsbeslutsprocess

Captor har en hållbarhetsansvarig som ansvarar för hållbarhetsbesluten i förvaltningsprocessen. Det är den hållbarhetsansvariga som beslutar om bolagets metoder i beslutsprocessen. Vilken metod eller kombination av metoder som används varierar beroende på respektive fonds inriktning och tillgångsslag men också om fonden främjar miljörelaterade eller sociala egenskaper eller har hållbar investering som mål (artikel 8 eller artikel 9 enligt (EU) 2019/2088 "Disclosureförordningen").

5.1 Metod

Nedan tre metoder används främst i investeringsbeslutsprocessen:

Välja in

Metoden att "välja in" innebär att fondens förvaltare tar hänsyn till hållbarhetsfrågor och väljer in baserat på dessa.

Välja bort

Metoden att "välja bort" innebär att fonden inte placerar i bolag som är involverade i vissa produkter och tjänster som anses kontroversiella, identifierats ha negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer eller för hög hållbarhetsrisk.

Huvuddelen av Captors fonder tillämpar nedan exkluderingskriterier.

Identifierade faktorer	Max % av omsättning
Klusterbomber, personminor	0%
Kemiska och biologiska vapen	0%
Kärnvapen	0%
Alkohol	Produktion 5%
Tobak	Produktion 5%
Kommersiell spelverksamhet	Drift och verksamhet 5%, Skräddarsydd utrustning/tillbehör 5%
Pornografi	5%
Fossila bränslen	5%*

* I vissa fall kan vi acceptera avvikelser om det är under specifika omständigheter, exempelvis vid en investering i ett omställningsbolag.

Påverka

Metoden att "påverka" innebär att fonden använder sitt ägarinflytande eller genom dialog för att påverka bolagen i olika hållbarhetsfrågor. Läs mer om hur Captor arbetar med påverkan och engagemang i avsnitt 6.

5.2 Due Dilligence

Captor har på plats rutiner för Due dilligence för att säkerställa att respektive fonds hållbarhetskriterier uppnås och hållbarhetsrisker minskas. Captor ser följande metoder som grundläggande i arbetet:

Genomlysning och exkludering

Captor exkluderar bolag som systematiskt bryter mot internationella normer och konventioner som FN Global Compact samt OECD:s riktlinjer för multinationella företag. Vi anser det vara en grundläggande del att minimera hållbarhetsrisker att bolagen följer internationella normer och konventioner som täcker flera ESG faktorer.

Vidare exkluderar bolaget ett antal sektorer som vi bedömer ha en högre hållbarhetsrisk. Captor kontrollerar innan en investering om bolaget systematiskt har brutit mot internationella normer och konventioner.

Bedöma

Hur vi hanterar hållbarhetsrisker beror på fondens inriktning, tillgångsslag eller kundens investeringsstrategi. Efter en första genomlysning och exkludering så behöver Captor bedöma med hjälp av olika hållbarhetsindikatorer samt negativa konsekvenser på hållbar utveckling hur investeringen påverkar olika ESG-frågor.

Övervakning

Olika innehav i våra placeringar är utsatta för hållbarhetsrisker i varierande utsträckning, dessa kan också variera över tid. Därför är det viktigt att kontinuerligt övervaka innehaven ifall portföljförvaltaren behöver göra en ny bedömning av hållbarhetsrisker i något av portföljbolagen.

Dokumentering

Metoden för att dokumentera en miljö-, social- eller styrningsrelaterad händelse eller omständighet varierar i respektive fond. Idag dokumenteras en stor del av ESG arbetet i Captors system och en del av fondernas förvaltare tillsammans med ESG-teamet i den löpande dokumenteringen av bolagsbedömningar. Bolaget strävar efter att all dokumentering av miljö-, sociala- och styrningsrelaterade händelser ska dokumenteras i systemet.

Uppföljning och utvärdering.

Avslutningsvis så sker en uppföljning och utvärdering av de beslut som tagits i investeringsbeslutsprocessen. Bolaget gör då en utvärdering över hur investeringen har främjat miljö- eller sociala egenskaper.

6. Påverkan och engagemang

Bolaget handlar uteslutande i fondandelsägarna gemensamma intresse. Målet med förvaltningen är att uppnå högsta möjliga avkastning med hänsyn tagen till fondens placeringsinriktning och risk. I de bedömningar som ska ligga till grund för investeringar ska Bolaget även beakta hur s.k. ESG-frågor hanteras i respektive företag.

Fondbolaget övervakar sociala och miljömässig påverkan och bolagsstyrning intern analys och externa data genom Sustainalytics. Sustainalytics skickar bolaget uppdateringar om identifierade normbrytande portföljbolag.

Som grundregel kan sägas att Bolaget utövar sin rösträtt då det finns en motiverad grund för att röstningen har en gynnsam verkan på värdeutvecklingen för fondernas innehav. Bolaget deltar huvudsakligen inte i bolagsstämmor som hålls utomlands. Bolaget ska normalt delta i bolagsstämmor i de portföljbolag där fonderna är stora aktieägare, liksom på stämmor i andra portföljbolag där centrala frågor behandlas, och på dessa stämmor utöva sin rösträtt. Bolaget anser sig vara "stor aktieägare" om fonderna äger 5 procent eller mer kapital och/eller röster i ett vist portföljbolag. Beroende på hur ägarstrukturen ser ut i övrigt, och vilka möjligheter till ägarsamverkan som finns, kan dock ett aktivt agerande bli aktuellt även i andra portföljbolag. Mer information om Captors strategi för utövande av rösträtt återfinns i Principer för aktieägarengagemang på www.captor.se.

Vid indikation från Sustainalytics på att ett bolag står i risk att bryta mot internationella normer och konventioner kan Bolaget inleda en dialog med företrädare för att belysa problemen och ta del av viktig information.

Då bolag identifierar ett portföljbolag som systematiskt bryter mot internationella normer och konventioner kommer bolaget uttrycka sitt aktieägarengagemang genom att sälja innehavet.

Ett obligationsinnehav medför ingen rättighet att rösta på bolagsstämmor, trots det strävar Captor efter att, när det bedöms som möjligt, påverka bolagen i frågor relaterade till ESG. Detta sker framför allt genom dialog och annan form av engagemang.

7. Externa resurser och data

Captor använder främst Sustainalytics och Bloomberg för att inhämta ESG data. Vissa data inhämtas direkt från portföljbolagen. Därutöver analyserar Captor själva bolagen.

Sustainalytics och Bloomberg tillhandahåller Captor med data som ligger till grund för bolagets hantering av exempelvis hållbarhetsrisker. Hur data används beror på fondens inriktning, tillgångsslag och hållbarhetsmetod. Exempelvis kontrolleras aktiefondernas univers månadsvis för att säkerställa att fondens innehav når upp till hållbarhetskraven, effekten av detta kan innebära att ett innehav säljs av. Information om respektive fonds hållbarhetskrav och därmed vilken hållbarhetsdata som används finns på fondens hemsida, i informationsbroschyren samt i fondens Hållbarhetsprofil.

Captor kontrollerar över tid datakvaliteten genom att samla in, jämföra och vid osäkerheter kontakta bolagen direkt. En del av den data som Captor samlar in kommer vara estimat, dessa estimat är inte alltid helt korrekta. Men vi bedömer det som en god riktlinje tills bättre data finns tillgänglig.

8. Sanktionslistor

Bolaget ska i sin kapitalförvaltning utesluta investeringar i länder som finns med på FN:s och EU:s sanktionslista. De sanktioner som gäller i Sverige är beslutade av FN eller EU. Sverige har inga egna, nationellt beslutade sanktioner. Andra länder kan dock ha infört sådana.

På Captors hemsida finns en lista över nuvarande sanktionslista.

9. Uppföljning

Captor publicerar årligen en årsrapport för fonderna. Årsrapporten innehåller information om hållbarhetsarbetet och hur fondernas hållbarhetsegenskaper uppfylls i enlighet med (EU) 2019/2088 ("Disclosureförordningen").

Captor rapporterar årligen till UN PRI gällande sitt arbete med ansvarsfulla investeringar.

För fonden Captor Dahlia Green Bond, som har hållbar investering som mål, publicerar Captor en årlig grön obligationsrapport som sammanställer fondernas miljö- och samhällspostiva effekter

10. Medlemsorganisationer

UN PRI

Captor skrev under det FN-stödda initiativet UN PRI (principles for responsible investment) år 2017. Sedan dess har bolaget arbetat kontinuerligt med att implementera de sex principerna.

Vi ska beakta ESG faktorer i våra investeringsanalyser och placeringsbeslut

2. Vi ska vara aktiva ägare och implementera ESG faktorer i våra riktlinjer och arbete
3. Vi ska verka för större öppenhet gällande ESG frågor i de företag vi placerar i
4. Vi ska arbeta och främja att dessa principer följs i finansbranschen
5. Vi ska samarbeta för att effektivisera implementeringen av principerna
6. Vi ska rapportera om våra aktiviteter och framsteg gällande vårt arbete med att följa principerna

SWESIF

Som ett steg i Captors långsiktiga arbete med ansvarsfulla investeringar blev Captor medlemmar i Swesif år 2020. Swesif:s syfte är att öka kunskapen om och intresset för hållbara och ansvarsfulla investeringar. De långsiktiga målsättningarna innebär bland annat: Att vara ett nätverk och en mötesplats för utbyte av kunskap och erfarenheter, bidra till relevant statistik över hållbara investeringar i Sverige, vara en kanal till det

lagstiftande arbetet inom EU samt bidra till den allmänna debatten om hållbara investeringar.

Fondbolagens förening

Sedan december 2024 är Captor medlemmar i Fondbolagens förening. Fondbolagens förening är en branschorganisation som arbetar för att stärka förtroendet för fondsparande, verka för bästa möjliga förutsättningar på svenska fondmarknaden, bidra till lösningar för sparbehovet i samhället och främja transparens kring hållbart sparande. Medlemmar i föreningen kan vara med och påverka i dessa och andra frågor genom att delta i föreningens olika arbetsgrupper.