

Redegjørelse om de viktigste negative konsekvensene av investeringsbeslutninger for bærekraftfaktorer

Finansmarkedsaktør Mandatum Fund Management S.A. (LEI 5493002HIZQQVP6JNL03)

Sammendrag

Mandatum Fund Management S.A. (LEI 5493002HIZQQVP6JNL03) vurderer de viktigste negative konsekvensene ("PAI") av sine investeringsbeslutninger for bærekraftfaktorer i samsvar med artikkel 4(1) i (EU) 2019/2088 ("SFDR"). Denne uttalelsen dekker referanseperioden fra 1. januar til 31. desember 2025 og gjennomgås årlig innen 30. juni. Mandatum Fund Management S.A. er en del av Mandatum-konsernet ("Mandatum").

For innværende rapporteringsperiode har Mandatum endret leverandør av PAI-data. I tidligere rapporteringsperioder ble data fra to forskjellige leverandører kombinert og inkluderte en betydelig andel estimert data. Endringen i dataleverandør ble gjennomført for å forbedre datakonsistens og kvalitet. Som følge av denne endringen er innværende rapporteringsperiode ikke fullt ut sammenlignbar med forrige rapporteringsperiode.

Hos Mandatum tas PAI i betraktning i samsvar med retningslinjene for ansvarlige investeringer, som gjennomgås og godkjennes årlig av relevante styrene i Mandatum-konsernet. I henhold til disse retningslinjene har Mandatum som mål å vurdere og redusere de viktigste negative konsekvensene av sine investeringsbeslutninger for miljø, klima, samfunn, ansatte, respekt for menneskerettigheter og bekjempelse av korrupsjon og bestikkelser ("bærekraftfaktorer"). Dette innebærer at bærekraft er integrert i investeringsvirksomheten, og at investeringsbeslutninger tar hensyn til ikke bare finansielle forhold, men også bærekraftfaktorer og tilhørende risikoer. Retningslinjene beskriver også Mandatums forpliktelser, integreringen av bærekraftsanalyse i investeringsprosesser, ekskluderingspraksis og eierskapsengasjement.

I tillegg anvendes Mandatum Asset Management Ab's ("MAM", LEI 743700CTALP9F3ZBBB71) prinsipper for eierskapsutøvelse på Mandatums investeringer. Ved investering i aksjer i børsnoterte selskaper i det europeiske økonomiske samarbeidsområdet utøves aktivt eierskap gjennom deltakelse og stemmegivning på generalforsamlinger, samarbeidende engasjement og dialog med ledelsen i porteføljeselskapene. Tilsvarende eierskapsaktiviteter kan også anvendes ved investering i unoterte selskaper, investeringsfond og gjeldsinstrumenter, der det er relevant.

Mandatum vurderer ni (9) obligatoriske indikatorer for "klima og andre miljørelaterte forhold" og fem (5) obligatoriske indikatorer for "sosiale og ansatte, respekt for menneskerettigheter samt bekjempelse av korrupsjon og bestikkelser", som gjelder investeringer i porteføljeselskaper. I tillegg vurderer Mandatum én (1) ytterligere "klima- og miljørelatert" indikator og én (1) ytterligere indikator for "sosiale og ansatte mv.". Videre vurderer Mandatum to (2) obligatoriske indikatorer som gjelder investeringer i stater og overnasjonale organisasjoner samt to (2) obligatoriske indikatorer som gjelder investeringer i eiendom.

Mandatum vurderer PAI ved å overvåke og måle dem samt ved å iverksette tiltak knyttet til dem. Vurderingen er avhengig av tilgjengeligheten og kvaliteten på data, som Mandatum kontinuerlig søker å forbedre.

Mandatums tilnærming til identifisering og prioritering av PAI, samt Mandatums retningslinjer for eierskapsutøvelse, henvisninger til internasjonale standarder og tilgjengeligheten av historisk sammenligning omtales i slutten av tabellen.¹

¹ Ved eventuelle avvik eller uoverensstemmelser mellom versjonene skal den engelske versjonen gjelde.