

Mal for opplysninger som gis før avtaler inngås, for de
finansielle produktene nevnt i artikkel 8 nr. 1, 2 og 2a i
forordning (EU) 2019/2088 og i artikkel 6 første ledd i
forordning (EU) 2020/852

Product name: Borea Aksje Legal entity: 549300V16ZN68S9CFO96

MILJØEGENSKAPER OG/ELLER SOSIALE EGENSKAPER

Har dette finansielle produktet et bærekraftig investeringsmål?	
☒ ☐ Ja	☒ ☐ Nei
☐ Det vil foreta en minimum av bærekraftige investeringer med et miljømål : ____%	☐ Det fremmer miljøegenskaper/ sosiale egenskaper , og selv om det ikke har bærekraftig investering som mål, vil det ha en minsteandel ____% med bærekraftige investeringer
☐ I økonomiske aktiviteter som miljømessig i samsvar med EUs taksonomi	☐ med et miljømål i økonomiske aktiviteter som anses som miljømessig bærekraftige i samsvar med EUs taksonomi
☐ I økonomiske aktiviteter som ikke anses som miljømessig bærekraftige i samsvar med EUs taksonomi	☐ med et miljømål i økonomiske aktiviteter som ikke anses som miljømessig bærekraftige i samsvar med EUs taksonomi
☐ Det vil fore et minimum av bærekraftige investeringer med et sosialt mål : ____%	☐ med et sosialt mål
	☒ Det fremmer miljøegenskaper / sosiale egenskaper, men vil ikke ha noen bærekraftige investeringer



Hvilke miljøegenskaper og/eller sosiale egenskaper fremmes av dette finansielle produktet?

Borea Aksje er klassifisert som et annet regionalt aksjefond etter Verdipapirfondenes forenings definisjon. Borea Aksje vil i hovedsak gjøre investeringer i andre fond med globale og norsk/nordisk mandat.

Borea Aksje fremmer miljøegenskaper/ og eller sosiale egenskaper ved at underliggende fond som Borea Aksje investerer i som et minimum må følge

Borea Asset Management sine retningslinjer for Bærekraftige Investeringer.
Disse kan du finne her: <https://borea.no/samfunnsansvar-baerekraft/>

● ***Hvilke bærekraftsindikatorer brukes til å måle oppnåelsen av hver av de miljøegenskapene eller de sosiale egenskapene som dette finansielle produktet fremmer?***

- Bærekraftsindikatorer som brukes til å måle oppnåelsen av hver av de miljøegenskapene eller de sosiale egenskapene er følgende: Selskaper med inntekt fra produkter/bransjer som er ekskludert i henhold til Borea sine retningslinjer
- Selskaper som bryter med internasjonale normer som beskrevet i Borea sine retningslinjer

● ***Hva er målene for de bærekraftige investeringene som det finansielle produktet delvis har til hensikt å foreta, og hvordan bidrar den bærekraftige investeringen til slike mål?***

Ikke relevant ettersom fondet ikke forplikter seg til å ha en minsteandel med bærekraftige investeringer.

● ***Hva gjøres for å forhindre at de bærekraftige investeringene som det finansielle produktet delvis har til hensikt å foreta, ikke forårsaker betydelig skade på miljømessig eller sosialt bærekraftige investeringsmål?***

Ikke relevant ettersom fondet ikke forplikter seg til å ha en minsteandel med bærekraftige investeringer.

Hvordan er det tatt hensyn til indikatorene for negative påvirkningen (PAI-indikatorer) på bærekraftsfaktorer?

Borea Asset Management har på foretaksnivå valgt å foreløpig ikke hensynta eller rapportere negative effekter av investeringsbeslutninger på bærekraftsfaktorer (PAI). Vi har vurdert at datatilgjengelighet er en stor utfordring, og derfor vil heller ikke dette produktet hensynta PAI.

På hvilken måte er de bærekraftige investeringene i samsvar med OECDs retningslinjer for flernasjonale selskaper og FNs veiledende prinsipper for næringsliv og menneskerettigheter? Beskrivelse:

Ikke relevant ettersom fondet ikke forplikter seg til å ha en minsteandel med bærekraftige investeringer.



Tar dette finansielle produktet hensyn til de viktigste negative konsekvensene på bærekraftsfaktorer?

☐ Ja, _____

☒ Nei,

Borea Asset Management har på foretaksnivå valgt å foreløpig ikke hensynta eller rapportere negative effekter av investeringsbeslutninger på bærekraftsfaktorer (PAI). Vi har vurdert at datatilgjengelighet er en stor utfordring, og derfor vil heller ikke dette produktet hensynta PAI.



Hvilken investeringsstrategi følger dette finansielle produktet?

Fondets investeringer baseres på forvaltningsselskapets markedssyn og gjøres i de markeder, aksjefond og finansielle instrumenter forvalter mener over tid vil gi høyest mulig relativ avkastning ift. fondets referanseindeks.

Forvaltningsselskapets investeringsprosess består av tre deler:

1. Etablering av markedssyn
2. Etablering av investeringsunivers
3. Porteføljesammensetning

Hvilke bindende elementer i investeringsstrategien benyttes for å velge ut investeringene med henblikk på å oppnå hver av de miljøegenskapene eller de sosiale egenskapene som dette finansielle produktet fremmer?

Porteføljeforvalter er forpliktet til å følge Borea Asset sine retningslinjer for bærekraftige investeringer.

Med hvor stor minsteandel har man forpliktet seg til å redusere omfanget av investeringene som ble vurdert før investeringsstrategien ble tatt i bruk?

Fondet forplikter seg ikke til en minimumsandel bærekraftige investeringer.

Hvilke retningslinjer gjelder for vurdering av god styringspraksis i de foretakene som det er investert i?

Borea har retningslinjer for vurdering av god styringspraksis. Dette inkluderer, men er ikke begrenset til vurdering av følgende:

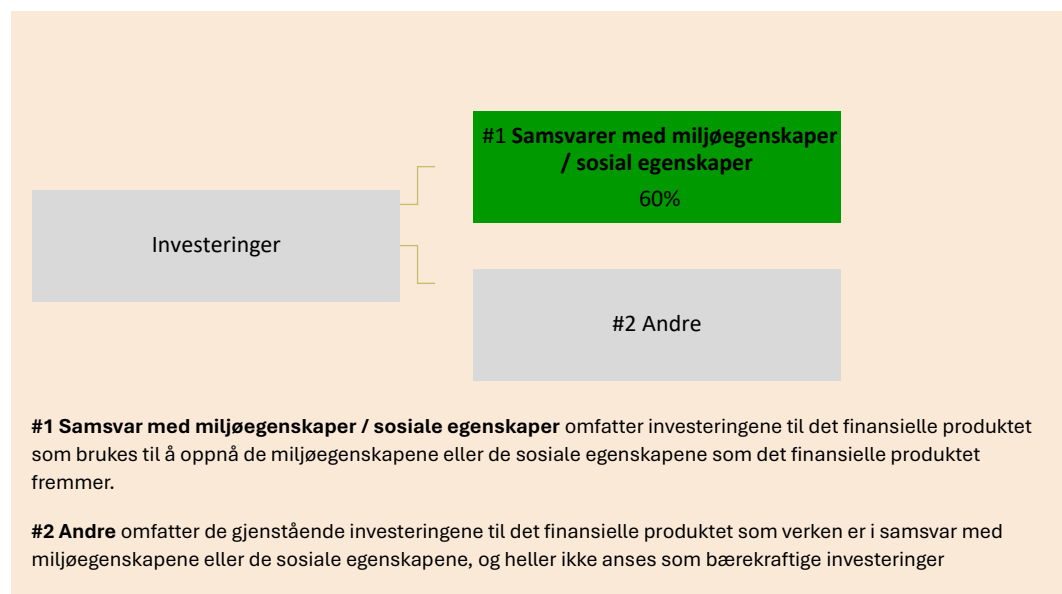
- Ledelsesstruktur
- Ansatte forhold

- Styresammensetning
- Overholdelse av skatteregler
- Maktfordeling
- Uavhengighet i styre og sentrale komiteer
- Gode interne retningslinjer
- Historisk negative ledelses relaterte hendelser

Når det gjelder god styringspraksis forventer Borea at styret og ledelsen i de selskapene fondet har plassert midler i skal ha høy grad av etikk og integritet og en tydelig definert ansvars- og rollefordeling. Vi forventer at selskapene styres i tråd med krav til god eierstyring og selskapsledelse som forankret i anerkjente internasjonale retningslinjer.



Hvilken fordeling av eiendeler er planlagt for dette finansielle produktet?



Hvordan kan bruk av derivater bidra til å oppnå miljøegenskapene eller de sosiale egenskapene som det finansielle produktet fremmer?

Fondet benytter ikke derivater for å oppnå miljømessige eller sosiale egenskaper.



I hvilket minsteomfang er fondets bærekraftige investeringer med et miljømål i samsvar med EU's taksonomi?

Ikke relevant. Fondet er ikke forpliktet til å gjøre investeringer i tråd med EU's taksonomi.



Investerer det finansielle produktet i fossil gass og/eller atomrelaterte aktiviteter som er i samsvar med EUs taksonomi?

Nei

De to diagrammene nedenfor viser med grønt den laveste tillatte andelen av investeringer som er i samsvar med EUs taksonomi. Ettersom det ikke finnes noen hensiktsmessig metode for å fastsette taksonomisamsvaret for statsobligasjoner, viser det første diagrammet taksonomisamsvaret for alle investeringene i det finansielle produktet inklusiv statsobligasjoner, men det andre diagrammet viser taksonomi-samsvaret bare for investeringene til det finansielle produktet eksklusive statsobligasjoner.*



* I disse diagrammene omfatter "statsobligasjoner" all eksponering mot stater.

● **Hvilken minsteandel utgjorde investeringer i omstillingsaktiviteter og muliggjørende aktiviteter?**

Fondet har ikke en strategi for minsteandel i omstillingsaktiviteter og muliggjørende aktiviteter.



Hvilken minsteandel utgjør bærekraftige investeringer med et miljømål som ikke er i samsvar med EUs taksonomi?

Fondet har ikke forpliktet seg til en minsteandel av bærekraftige investeringer med et miljømål som ikke er i samsvar med taksonomiens krav. Dette er likevel ikke til hinder for at slike investeringer kan være en del av fondet.



Hvilken minsteandel utgjør sosialt bærekraftige investeringer?

Fondet har ikke forpliktet seg til en minsteandel sosialt bærekraftige investeringer, men det er ikke til hinder for at slike investeringer kan være en del av fondet.



Hvilke investeringer er tatt med under "#2 Andre", hva er formålet med dem, og finnes det noen miljømessige eller samfunnsmessige minstegarantier?

Fondet har investeringer for å sikre likviditet og effektiv porteføljeforvaltning som ikke fremmer miljømessige eller sosiale egenskaper. Disse inkluderer kontante midler og derivater. Det skal ikke handles med finansielle instrumenter utstedt av ekskluderte selskaper eller med ekskluderte selskaper som underliggende, inkludert short-salg av selskapets verdipapirer. Fondet kan benytte derivater som indirekte gir eksponering mot ekskluderte selskaper. Det tillates kun derivater der ekskluderte selskaper og sektorer ikke er dominerende.



Er en bestemt indeks utpekt som referanseverdi for å avgjøre om dette finansielle produktet er i samsvar med de miljøegenskapene og/eller de sosiale egenskapene som det fremmer?

Det er ikke utpekt en egen indeks for å måle oppfyllelse av fondets bærekraftige investeringsmål. Fondet benytter kun referanseindeks for å måle oppnåelse av fondets finansielle resultater.

● ***Hvordan blir det sikret at referanseverdien løpende er i samsvar med hver av de miljøegenskapene eller de sosiale egenskapene som det finansielle produktet fremmer?***

Ikke relevant

● ***Hvordan blir det sikret at investeringsstrategien løpende er i samsvar med indeksens metode?***

Ikke relevant

● ***Hvordan avviker den utpekte indeksen fra en relevant bred markedsindeks?***

Ikke relevant

● ***Hvor finnes metoden som brukes til å beregne den utpekte indeksen?***

Ikke relevant



**Hvor finner jeg mer produktspesifikk informasjon på nettet?
Mer produktspesifikk informasjon er tilgjengelig under produktet på nettstedet:**

Mer informasjon om fondets bærekraftsarbeid finnes på fondets hjemmesider

<https://www2.spv.no/dbank/sparing/fond/fondstorget/NO0010572779>.