

Nordnet Fonder AB

Halvårsredogörelse 2023.

Nordnet Indeksfond Danmark ESG

Riskinformation om fondhandel

Vi vill bara påminna om att ditt sparande kan gå upp och ner. Även om sparande i fonder historiskt gett god avkastning över tid finns inga garantier för framtida avkastning. Det finns risk att du inte får tillbaka de pengar du investerat. Vi rekommenderar att du läser fondens faktablad och fullständiga informationsbroschyr innan du köper andelar i en fond, se www.nordnetab.com/sv/nordnetfonder

Nordnet Indeksfond Danmark ESG

ISIN A: SE0005993078

ISIN B: SE0014956371

Nordnet Indeksfond Danmark ESG är en indexfond med inriktning på den danska aktiemarknaden. Fondens målsättning är att efterbilda sammansättningen hos aktieindexet OMX Copenhagen 25 ESG Responsible Gross Index (OMXC25ESGGI) som endast innefattar bolag som uppfyller särskilda hållbarhetskriterier.

Fondfakta

Startdatum andelsklass A: 2014-06-26

Startdatum andelsklass B: 2020-10-01

Kursnotering: Daglig

Förvaltningsavgift A: 0,20%

Förvaltningsavgift B: 0%

Högsta tillåtna förvaltningsavgift A: 0,20%

Högsta tillåtna förvaltningsavgift B: 0%

Utdelning: Fonden lämnar ingen utdelning

Insättnings- och uttagsavgift: 0%

Ansvarig förvaltare: Tobias Övelius

Jämförelseindex:

OMX Copenhagen 25 ESG Responsible Gross Index (OMXC25ESGGI)

Organisationsnummer: 515602-7079

Risk/Avkastningsprofil

Lägre risk

Högre risk



Riskindikatorn utgår ifrån att du behåller produkten i 5 år.

Den sammanfattande riskindikatorn ger en vägledning om risknivån för denna produkt jämfört med andra produkter. Den visar hur troligt det är att produkten kommer att sjunka i värde på grund av marknadsutvecklingen. Vi har klassificerat produkten som 4 av 7, dvs en medelriskklass. Det betyder att fonden har medel risk för upp- och nedgångar i andelsvärdet. Indikatorn speglar framför allt upp- och nedgångar i de värdepapper fonden placerat i.

Förvaltningsberättelse

Fondens utveckling

Fondens andelsklass A ökade med 7,38 procent, andelsklass B ökade med 7,49 procent medan fondens jämförelseindex ökade med 8,22 procent under perioden. Fondförmögenheten ökade under året från 1 989,6 miljoner DKK till 2 286,3 miljoner DKK och fonden hade ett nettoinflöde på 108,3 miljoner DKK under året.

Halvåret som gått

Fonden utvecklade sig väl i förhållande till sitt jämförelseindex under första halvåret exklusive den skatt på utdelningar som fonden belastas för. Under mars erhöll fonden en stor utdelning från A.P. Møller-Mærsk, ett transportföretag, som gav upphov till en större avvikelse i avkastning i förhållande till jämförelseindexet.

Personella, organisatoriska eller övriga väsentliga händelser av betydelse för fonden

Under halvåret har förvaltningsteamet hos Nordnet Fonder utökats med en heltidsanställd.

Derivat & värdepapperslån

Fonden har enligt fondbestämmelserna möjlighet att handla med derivat och har under perioden utnyttjat denna möjlighet i form av standardiserade terminer i finansiella index.

Fonden har under perioden inte utnyttjat möjligheten att använda sig av värdepapperslån.

Särskilt framträdande risker för fonden

Fondens exponering mot finansiella marknader påverkar risken i fonden. Nedan beskrivs ett antal risker som är relevanta för fonden.

- **Marknadsrisk** – Risken att värdet av värdepappersinnehav kan falla vilket påverkar fondens nettoförmögenhet.
- **Valutarisk** – Risken att valutakursförändringar påverkar fondens nettoförmögenhet uttryckt i fondens basvaluta, om fonden har värdepappersinnehav i annan valuta.
- **Likviditetsrisk** – Risken att värdepappersinnehav inte kan omsättas vid avsedd tidpunkt utan större prisreduktion eller till stora kostnader.
- **Koncentrationsrisk** – Risken att fondens placeringsinriktning medför en koncentrerad exponering mot en viss typ placeringsinriktning.
- **Operativ risk** – Risken för förlust på grund av icke ändamålsenliga eller misslyckade processer, mänskliga fel, felaktiga system eller externa händelser.
- **Motpartsrisk** – Risken kopplad till att en motpart ställer in betalningarna eller i övrigt inte fullgör sina skyldigheter, exempelvis utfall att fonden tagit emot säkerheter för derivatinnehav eller för utlåning av värdepapper.

Fondens hållbarhetsarbete

Information om fondens miljörelaterade och/eller sociala egenskaper framgår av bilagan i detta dokument.

Förklaring till jämförelseindex

Fondens jämförelseindex motsvarar fondens målsättning. Fondbolagets bedömning är att jämförelseindexet är lämpligt för fonden, en indexfond med inriktning på den danska marknaden.

Redovisningsprinciper

Halvårsredogörelsen har upprättats enligt lag (2004:46) om värdepappersfonder, Finansinspektionens föreskrifter om värdepappersfonder (FFFS 2013:9), samt följer Fondbolagens Förenings rekommendationer.

Värderingsprinciper

Fondens finansiella instrument inklusive skulder och derivat värderas till marknadsvärde motsvarande avslutspris på balansdagen (2023-06-30). Om balansdagen inte är handelsdag, används pris från senaste handelsdag före balansdagen. Om pris inte kan erhållas, eller är missvisande enligt fondbolagets bedömning, får värdering ske på objektiv grund enligt allmänt vedertagna värderingsprinciper.

Ekonomisk översikt

	Fond- förmögenhet tDKK	Andels- värde, DKK	Antal utestående andelar	Utdelning per andel	Total- avkastning %	Jämförelse- index % *	Aktiv risk % **
2023-06-30	2 286 303	-	8 863 857	-	-	-	-
2022-12-31	1 989 632	-	8 284 383	-	-	-	-
2021-12-31	2 193 480	-	8 053 453	-	-	-	-
2020-12-31	1 296 858	-	5 615 469	-	-	-	-
2019-12-31	688 844	-	4 024 796	-	-	-	-
2018-12-31	511 829	-	3 655 713	-	-	-	-
2017-12-31	511 629	-	3 382 446	-	-	-	-
2016-12-31	317 543	-	2 401 628	-	-	-	-
2015-12-31	256 207	-	1 944 204	-	-	-	-
2014-12-31	83 194	-	830 319	-	-	-	-

Ekonomisk översikt A

	Fond- förmögenhet tDKK	Andels- värde, DKK	Antal utestående andelar	Utdelning per andel	Total- avkastning %	Jämförelse- index % *	Aktiv risk % **
2023-06-30	-	257,76	7 608 870	-	7,38	8,22	0,56
2022-12-31	-	240,05	7 183 972	-	-11,84	-11,38	0,36
2021-12-31	-	272,29	7 060 537	-	17,90	18,60	0,21
2020-12-31	-	230,93	5 013 012	-	34,90	35,60	0,26
2019-12-31	-	171,15	4 024 796	-	28,20	28,70	0,33
2018-12-31	-	133,50	3 655 713	-	-11,70	-11,20	0,27
2017-12-31	-	151,26	3 382 446	-	14,40	14,40	0,87
2016-12-31	-	133,22	2 401 628	-	0,30	0,40	1,25
2015-12-31	-	131,78	1 944 204	-	31,50	31,50	-
2014-12-31	-	100,20	830 319	-	0,30 1)	0,20 1)	-

Ekonomisk översikt B

	Fond- förmögenhet tDKK	Andels- värde, DKK	Antal utestående andelar	Utdelning per andel	Total- avkastning %	Jämförelse- index % *	Aktiv risk % **
2023-06-30	-	258,97	1 254 987	-	7,49	8,22	0,55
2022-12-31	-	240,92	1 100 411	-	-11,72	-11,38	0,36
2021-12-31	-	272,90	992 916	-	18,10	18,60	-
2020-12-31	-	231,10	602 457	-	11,30 2)	11,30 2)	-

* Jämförelseindex: OMX Copenhagen 25 ESG Responsible Gross Index (OMXC25ESGGI)

Före 2022-06-20 OMX Copenhagen 25 Gross Index (OMXC25GI)

Före 2017-12-16 OMX Copenhagen 20 Gross Index (OMXC20GI)

** Aktiv risk anges som standardavvikelsen för variationerna i skillnaden i avkastning mellan fonden och dess jämförelse-index. Uppgiften baseras på månadsdata och skall avse de senaste 24 månaderna.

1) Sedan fondstart 2014-06-26

2) Sedan fondstart 2020-10-01

Balansräkning

<i>Belopp i DKK</i>	<i>Not</i>	<i>2023-06-30</i>	<i>2022-12-31</i>
Tillgångar			
Överlåtbara värdepapper		2 255 760 234	1 952 096 726
Summa finansiella instrument med positivt marknadsvärde	1	2 255 760 234	1 952 096 726
Bankmedel och övriga likvida medel		30 089 699	37 944 115
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		850 702	3 967
Summa tillgångar		2 286 700 635	1 990 044 808
Skulder			
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		320 669	293 704
Övriga skulder		77 268	119 105
Summa skulder		397 937	412 809
Fondförmögenhet	1,2	2 286 302 698	1 989 631 999
Poster inom linjen		2023-06-30	2022-12-31
Ställda säkerheter för övriga derivatinstrument		5 287 821	4 130 418

Not 1 Finansiella Instrument

Per 2023-06-30 innehades följande finansiella instrument.

Värdepapper			
Bransch			
Överlåtbara värdepapper			
Kategori 1	Antal	Marknadsvärde (DKK)	Andel %
CHR Hansen Holding, Denmark, DKK	127 994	60 617 958	2,65
Novozymes B, Denmark, DKK	247 453	78 665 309	3,44
Material		139 283 267	6,09
A P Moller Maersk A, Denmark, DKK	4 447	52 830 360	2,31
A P Moller Maersk B, Denmark, DKK	5 631	67 431 225	2,95
DSV A/S, Denmark, DKK	227 016	325 313 928	14,23
FLSmidth & Co, Denmark, DKK	57 527	18 995 415	0,83
ISS, Denmark, DKK	193 046	27 846 886	1,22
NKT A/S, Denmark, DKK	62 362	25 805 396	1,13
Rockwool Intl B, Denmark, DKK	11 331	19 976 553	0,87
Vestas Wind Systems, Denmark, DKK	1 298 671	235 656 840	10,31
Industri		773 856 602	33,85
Pandora, Denmark, DKK	103 563	63 090 580	2,76
Sällanköpsvaror		63 090 580	2,76
GN Store Nord, Denmark, DKK	153 613	26 144 933	1,14
Dagligvaror		26 144 933	1,14
Ambu B, Denmark, DKK	235 553	26 299 492	1,15
Bavarian Nordic, Denmark, DKK	99 193	19 243 442	0,84
Coloplast, Denmark, DKK	176 661	150 727 165	6,59
Demant, Denmark, DKK	123 424	35 607 824	1,56
Genmab, Denmark, DKK	82 284	212 292 720	9,29
Novo-Nordisk B, Denmark, DKK	308 741	339 429 855	14,85
Zealand Pharma A, Denmark, DKK	59 000	14 431 400	0,63
Hälsovård		798 031 899	34,90
Danske Bank, Denmark, DKK	870 986	144 583 676	6,32
Jyske Bank, Denmark, DKK	59 034	30 603 226	1,34
Nordea Bank DKK, Finland, DKK	392 523	29 246 889	1,28
Tryg, Denmark, DKK	410 591	60 623 761	2,65
Finans		265 057 551	11,59
Netcompany Group, Denmark, DKK	56 724	16 018 858	0,70
Informationsteknik		16 018 858	0,70
Orsted A/S, Denmark, DKK	270 280	174 276 544	7,62
Kraftförsörjning		174 276 544	7,62
Summa Kategori 1		2 255 760 234	98,66
Summa Överlåtbara värdepapper		2 255 760 234	98,66
Övriga derivatinstrument			
OMXC25 JUL 23, Denmark, DKK	165	0	0,00
Index Futures		0	0,00
Summa Kategori 2		0	0,00
Summa Övriga derivatinstrument		0	0,00

Summa värdepapper	2 255 760 234	98,66
Övriga tillgångar och skulder	30 542 464	1,34
Fondförmögenhet	2 286 302 698	100,00

Summa exponering mot företag eller företagsgrupp

AP MOLLER - MAERSK A/S		5,26
------------------------	--	------

Fondens innehav av värdepapper har indelats i följande kategorier:

1. Överlåtbara värdepapper som är upptagna till handel på en reglerad marknad eller en motsvarande marknad utanför EES.
2. Övriga finansiella instrument som är upptagna till handel på en reglerad marknad eller en motsvarande marknad utanför EES.
3. Överlåtbara värdepapper som är föremål för regelbunden handel vid någon annan marknad som är reglerad och öppen för allmänheten.
4. Övriga finansiella instrument som är föremål för regelbunden handel vid någon annan marknad som är reglerad och öppen för allmänheten.
5. Överlåtbara värdepapper som inom ett år från emissionen avses bli upptagna till handel på en reglerad marknad eller en motsvarande marknad utanför EES.
6. Överlåtbara värdepapper som inom ett år från emissionen avses bli föremål för regelbunden handel vid någon annan marknad som är reglerad och öppen för allmänheten.
7. Övriga finansiella instrument.

Not 2 Förändring av fondförmögenhet

	2023-01-01- 2023-06-30	2022-01-01- 2022-12-31
Fondförmögenhet vid årets början	1 989 631 999	2 193 482 617
Andelsklass A		
Andelsutgivning	119 488 218	142 459 312
Andelsinlösen	-11 152 220	-111 338 975
Andelsklass B		
Andelsutgivning	48 349 458	49 380 552
Andelsinlösen	-8 859 189	-23 847 954
Periodens resultat enligt resultaträkning	148 844 432	-260 503 553
Fondförmögenhet vid periodens slut	2 286 302 698	1 989 631 999

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: Nordnet Indeksfond Danmark ESG

Identifieringskod för juridiska personer: 5493007BGRY2XPGV3Q59

Miljörelaterade och/eller sociala egenskaper

Hade denna finansiella produkt ett mål för hållbar investering?

Ja

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: ____%**

Nej

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**

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 kraven i taxonomin eller inte.



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

Fondens miljörelaterade och sociala egenskaper främjades genom att följa sitt jämförelseindex som integrerar sektor- och värdebaserade exkluderingskriterier. Vi följer upp indexets exkluderingsarbete via ett urval av hållbarhetsindikatorer.

Mer information om indexets exkluderingskriterier finns att hitta här:
<https://indexes.nasdaqomx.com/Index/Overview/OMXC25ESGGI>

Vilket resultat visade hållbarhetsindikatorerna?

Hållbarhetsindikator	Mått	Mätvärde	Täckning
Koldioxidavtryck	Koldioxidavtryck	101,28 tCO ₂ e/miljon EUR	97,20%
Brott mot FN:s globala överenskommelse	Andel av investeringar i investeringsobjekt som har varit inblandade i brott mot FN:s globala överenskommelse (eller OECD:s riktlinjer för multinationella företag)	0%	96,21%
Exponering mot kontroversiella vapen (personminor, klusterammunition, kemiska och biologiska vapen)	Andel av investeringar i investeringsobjekt som är involverade i produktion eller distribution av kontroversiella vapen	0%	100%
Exponering mot pornografi	Andel av investeringar i investeringsobjekt som är involverade i produktion eller distribution av pornografi	0%	100%
Exponering mot alkohol	Andel av investeringar i investeringsobjekt som är involverade i produktion eller distribution av alkohol	0%	100%
Exponering mot kommersiell spelverksamhet	Andel av investeringar i investeringsobjekt som är involverade i kommersiell spelverksamhet	0%	100%
Exponering mot militär utkontraktering	Andel av investeringar i investeringsobjekt som är involverade i militär utkontraktering	0%	100%

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

<i>Exponering mot civila vapen</i>	<i>Andel av investeringar i investeringsobjekt som är involverade i produktion eller distribution av civila vapen</i>	<i>0%</i>	<i>100%</i>
<i>Exponering mot termiskt kol</i>	<i>Andel av investeringar i investeringsobjekt som är involverade i produktion eller distribution av termiskt kol</i>	<i>0%</i>	<i>100%</i>
<i>Exponering mot tobak</i>	<i>Andel av investeringar i investeringsobjekt som är involverade i produktion eller distribution av tobak</i>	<i>0%</i>	<i>100%</i>



Vilka var den finansiella produktens viktigaste investeringar?

Förteckningen innehåller de investeringar som utgör den finansiella produktens största andel investeringar under referensperioden som är: H1 2023

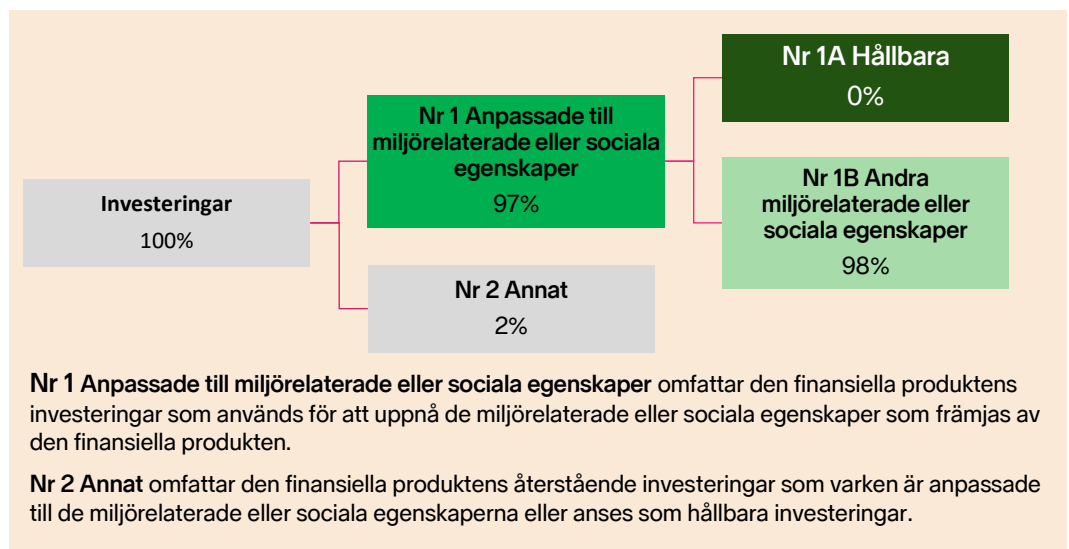
Största investeringarna	Sektor	% Tillgångar	Land
NOVO-NORDISK B	Hälsovård	15,70%	Danmark
DSV A/S	Industri	14,91%	Danmark
VESTAS WIND	Industri	10,37%	Danmark
GENMAB A/S	Hälsovård	9,02%	Danmark



Hur stor var andelen hållbarhetsrelaterade investeringar?

Tillgångsallokeringen beskriver andelen investeringar i specifika tillgångar.

● Vad var tillgångsallokeringen?



● **I vilka ekonomiska sektorer gjordes investeringarna?**

Sektor	% tillgångar
Industri	34,19%
Hälsovård	34,01%
Finans	10,70%
Kraftförsörjning	7,02%
Material	6,27%
Sällanköpsvaror	2,92%
Dagligvaror	1,84%
Informationsteknik	1,18%
Övrigt	1,88%



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

Likvida medel har använts som säkerhet för derivatexponering och för hantering av orderflöden.



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

Inga åtgärder har vidtagits under referensperioden.

Allmänt om bolaget

Ägarförhållanden

Nordnet Fonder AB är ett helägt dotterbolag till Nordnet Bank AB, org.nr 516406–0021, med säte i Stockholm. Adressen till huvudkontoret är Alströmergatan 39, 112 47 Stockholm.

Verksamhetens art och inriktning

Nordnet Fonder AB bedriver fondverksamhet enligt lagen (2004:46) om värdepappersfonder (LVF). Nordnet Fonder AB följer Svensk Kod för Fondbolag som antagits av Fondbolagens Förening. Fondbolaget har uppdragit åt Nordnet Bank AB att via sina filialer distribuera fonderna i de länder som de ska marknadsföras i.

Styrelsen i Nordnet Fonder AB består av Tonika Hirdman, ordförande, och ordinarie ledamöter Carina Tovi, Erik Lidén, Erik Kjellberg och Gabrielle Hagman.

Väsentliga händelser under perioden

Nordnet Fonder har under perioden valt att återlämna tillstånd att förvalta alternativa investeringsfonder, enligt lag (2013:561) om förvaltare av alternativa investeringsfonder. Detta har ingen påverkan på bolagets befintliga fondutbud.

Förvalt kapital

Förvalt kapital i bolagets samtliga fonder uppgick per den 30 juni 2023 till 23 185 465 450 SEK. För dessa fonder avges separata halvårsredogörelser.

Fondandelsfonder

Nordnet One Försiktig SEK, Nordnet One Försiktig DKK, Nordnet One Försiktig NOK, Nordnet One Balanserad SEK, Nordnet One Balance DKK, Nordnet One Balansert NOK, Nordnet One Offensiv SEK, Nordnet One Offensiv DKK, Nordnet One Offensiv NOK, One Varovainen EUR, Nordnet One Tasapaino EUR, Nordnet One Rohkea EUR.

Aktieindexfonder

Nordnet Indexfond Sverige ESG, Nordnet Indexfond Danmark ESG, Nordnet Indexfond Norge, Nordnet Indeksirahasto Suomi ESG.

Praktisk information

Ytterligare information om fonden framgår av informationsbroschyren, fondbestämmelserna, årsberättelse och fondfaktabladet. Dessa finns på svenska och tillhandahålls kostnadsfritt på vår hemsida. Andelsvärdet beräknas dagligen och publiceras på www.nordnet.se

Hemsida: www.nordnetab.com/sv/nordnetfonder

E-mailadress: nordnetfonder@nordnet.se

Förvaringsinstitut: Skandinaviska Enskilda Banken (publ)

Auktorisation: Denna fond är auktoriserad i Sverige och tillsyn över fonden utövas av Finansinspektionen.

Publicering: Denna halvårsredogörelse gäller per 2023-06-30.

Den skattelagstiftning som tillämpas i fondens auktorisationsland kan ha en inverkan på din personliga skattesituation.

Information om fondbolagets ersättningspolicy är tillgänglig på vår hemsida. En papperskopia kan erhållas kostnadsfritt på begäran.

Nordnet Fonder AB kan hållas ansvarigt endast om ett påstående i detta faktablad är vilseledande, felaktigt eller oförenligt med de relevanta delarna av fondens informationsbroschyr.

Underskrifter

Stockholm den 2023-08-18

Carl Fredrik Lagerholm

Verkställande direktör