

# Hållbarhetsrelaterade upplysningar Nordnet Germany

Version 1.0, Uppdaterad 2026-06-03

## Sammanfattning (Svenska):

Denna finansiella produkt främjar miljörelaterade och sociala egenskaper, men har inte hållbar investering som mål.

**Den finansiella produktens miljörelaterade eller sociala egenskaper.** Fonden främjar miljörelaterade egenskaper genom:

- Exkluderingskriterier för bolag med verksamhet kopplat till oljesand, skifferolja, termiskt kol samt bolag som bekräftats agera i strid med internationella normer och konventioner relaterade till miljöfrågor.

Fonden främjar sociala egenskaper genom:

- Exkluderingskriterier för bolag med verksamhet kopplat till tobak, cannabis för icke-medicinskt bruk, kontroversiella vapen, handeldsvapen för civilt bruk, pornografi samt genom att välja bort bolag som bekräftats agera i strid med internationella normer och konventioner relaterade till mänskliga rättigheter, arbetsrätt eller bekämpning av korruption och mutor.

**Investeringsstrategi.** Nordnet Germany är en passivt förvaltd aktiefond med inriktning på den tyska aktiemarknaden. Fondens målsättning är att så långt som möjligt efterlikna utvecklingen av indexet DAX LargeMid Cap UCITS Capped Net Return EUR (DAXLMNUC), frånsett de exkluderingar som görs utifrån Fondens hållbarhetskriterier. Hållbarhetsrisker är integrerade i fonden genom uteslutning av företag och emittenter baserat på deras exponering mot vissa aktiviteter som valts bort med hänsyn till ESG-aspekter.

**Andel av investeringar.** Minst 95% av fondens investeringar väntas vara anpassade till fondens miljörelaterade/sociala egenskaper.

Resterande andel omfattar den finansiella produktens återstående investeringar som varken är anpassade till de miljörelaterade eller sociala egenskaperna, exempelvis likvida medel för likviditetshantering.

**Övervakning av miljörelaterade eller sociala egenskaper.** Fondbolaget använder följande hållbarhetsindikatorer för att följa upp fondens främjande av miljörelaterade och sociala egenskaper:

- Bolag med verifierat och pågående inblandning inom kontroversiella vapen, såsom klusterbomber, personminor, kemiska och biologiska vapen, ammunition med utarmat uran, vit fosfor samt kärnvapen.
- Bolag med viss inblandning i tobak, -cannabis för icke-medicinskt bruk, handeldsvapen för civilt bruk eller pornografi
- Andel av fondens totala kapital där det förekommit brott mot internationella normer och konventioner
- Andel av fondens totala kapital som varit inblandade i betydande kontroverser (uppgående till nivå 5 på Sustainalytics femgradiga skala över incidenter med negativ inverkan för ägare och samhälle).

Fondbolagets riskhanteringsfunktion följer löpande upp att fonden förhåller sig till de bindande delarna i investeringsstrategin. Eventuella avvikelser rapporteras till VD och styrelsen.

**Due diligence.** Fonden investerar i noterade aktier, börshandlade fonder samt derivatinstrument. Samtliga innehav kontrolleras löpande i syfte att säkerställa att fonden endast investerar i tillåtna

finansiella instrument enligt jämförelseindex. Vidare utförs löpande kontroller av fondens underliggande tillgångar för att kontrollera att dessa är i linje med fondens hållbarhetskrav

**Strategier för engagemang.** Fondbolaget ska företräda andelsägare i alla frågor som rör Bolagets fonder samt handla uteslutande i andelsägarnas gemensamma intresse. Dessa principer gäller också i ägarfrågor. Fondbolagets styrelse har beslutat om Riktlinjer för principer för aktieägarengagemang. Vidare har VD:n antagit en Instruktion för aktieägarengagemang.

## Summary:

This financial product promotes environmental and social characteristics, but does not have sustainable investment as an objective.

**Environmental and social characteristics of the financial product.** The fund promotes environmental characteristics through:

- **Exclusion criteria** for companies with activities linked to oil sands, shale oil, thermal coal, as well as companies confirmed to act in breach of international norms and conventions related to environmental issues.

The fund promotes social characteristics through:

- **Exclusion criteria** for companies with activities linked to tobacco, cannabis for non-medical use, controversial weapons, small arms for civilian use, pornography, as well as by opting out of companies confirmed to act in breach of international norms and conventions related to human rights, labor law, or the fight against corruption and bribery.

**Investment strategy.** Nordnet Germany is a passively managed equity fund focusing on the German stock market. The fund's objective is to replicate, as closely as possible, the performance of the index DAX LargeMid Cap UCITS Capped Net Return EUR (DAXLMNUC), except for the exclusions made based on the Fund's sustainability criteria. Sustainability risks are integrated into the fund through the exclusion of companies and issuers based on their exposure to certain activities that have been opted out of with regard to ESG aspects.

**Proportion of investments.** At least 95% of the fund's investments are expected to be aligned with the fund's environmental/social characteristics. The remaining proportion comprises the financial product's remaining investments that are neither aligned with the environmental nor the social characteristics, such as liquid assets for liquidity management.

**Monitoring of environmental or social characteristics.** The fund company uses the following sustainability indicators to monitor the fund's promotion of environmental and social characteristics:

- Companies with verified and ongoing involvement in controversial weapons, such as cluster bombs, landmines, chemical and biological weapons, depleted uranium ammunition, white phosphorus, and nuclear weapons.
- Companies with certain involvement in tobacco, cannabis for non-medical use, small arms for civilian use, or pornography.
- Share of the fund's total capital where there have been breaches of international norms and conventions.
- Share of the fund's total capital that has been involved in significant controversies (reaching level 5 on Sustainalytics' five-point scale of incidents with a negative impact on owners and society).

The fund company's risk management function continuously monitors that the fund complies with the binding parts of the investment strategy. Any deviations are reported to the CEO and the Board of Directors.

**Due diligence.** The fund invests in listed shares, exchange-traded funds and derivative instruments. All holdings are continuously monitored to ensure that the fund only invests in permitted financial instruments according to the benchmark index.

As the integration of sustainability risks and sustainability requirements is built into the index methodology, due diligence work is mainly carried out in connection with the selection of the index and index provider. Furthermore, ongoing checks are carried out on the fund's underlying assets to check that these are in line with the fund's sustainability requirements.

**Engagement strategies.** The fund company shall represent unit holders in all matters relating to the Company's funds and act exclusively in the common interest of the unit holders. These principles also apply to ownership issues. The fund company's board of directors has adopted Guidelines for principles for shareholder engagement. Furthermore, the CEO has adopted an Instruction for shareholder engagement.

## Resumé (Dansk):

Dette finansielle produkt fremmer miljømæssige og sociale egenskaber, men har ikke bæredygtige investeringer som mål.

**Den finansielle produkts miljørelaterede eller sociale egenskaber.** Fonden fremmer miljørelaterede egenskaber gennem:

- **Eksklusionskriterier** for virksomheder med aktiviteter knyttet til oliesand, skiferolie, termisk kul samt virksomheder, der bekræftes at handle i strid med internationale normer og konventioner relateret til miljøspørgsmål.

Fonden fremmer sociale egenskaber gennem:

- **Eksklusionskriterier** for virksomheder med aktiviteter knyttet til tobak, cannabis til ikke-medicinsk brug, kontroversielle våben, håndvåben til civil brug, pornografi samt ved at vælge virksomheder fra, der bekræftes at handle i strid med internationale normer og konventioner relateret til menneskerettigheder, arbejdsret eller bekæmpelse af korruption og bestikkelse.

**Investeringsstrategi.** Nordnet Germany er en passivt forvaltet aktiefond med fokus på det tyske aktiemarked. Fondens målsætning er så vidt muligt at efterligne udviklingen af indekset DAX LargeMid Cap UCITS Capped Net Return EUR (DAXLMNUC), bortset fra de eksklusioner, der foretages på baggrund af fondens bæredygtighedskriterier. Bæredygtighedsrisici er integreret i fonden ved at udelukke virksomheder og udstedere baseret på deres eksponering mod visse aktiviteter, der er valgt fra under hensyntagen til ESG-aspekter.

**Andel af investeringer.** Mindst 95% af fondens investeringer forventes at være i overensstemmelse med fondens miljømæssige/sociale karakteristika.

Den resterende andel omfatter investeringerne i det finansielle produkt, som ikke er i overensstemmelse med hverken de miljømæssige eller sociale karakteristika, f.eks. likvide aktiver til likviditetsstyring."

**Overvågning af miljørelaterede eller sociale egenskaber.** Fondsadministrationsselskabet bruger følgende bæredygtighedsindikatorer til at overvåge fondens fremme af miljømæssige og sociale egenskaber:

- Virksomheder med verificeret og igangværende involvering i kontroversielle våben, såsom klyngebomber, personminer, kemiske og biologiske våben, ammunition med fattigt uran, hvid fosfor samt kernevåben.

- Virksomheder med en vis involvering i tobak, cannabis til ikke-medicinsk brug, håndvåben til civilt brug eller pornografi.
- Andel af fondens samlede kapital, hvor der har været overtrædelser af internationale normer og konventioner.
- Andel af fondens samlede kapital, som har været involveret i betydelige kontroverser (svarende til niveau 5 på Sustainalytics' femtrins-skala over hændelser med negativ indvirkning for ejere og samfund).

Fondsmæglerselskabets risikostyringsfunktion overvåger løbende fondens overholdelse af de bindende elementer i investeringsstrategien. Eventuelle afvigelser rapporteres til den administrerende direktør og bestyrelsen.

**Due diligence.** Fonden investerer i børsnoterede aktier, børshandlede fonde og derivater. Alle beholdninger overvåges løbende for at sikre, at fonden kun investerer i godkendte finansielle instrumenter i henhold til benchmarkindekset.

Da integrationen af bæredygtighedsrisici og -krav er indbygget i indekismetoden, udføres der primært due diligence-arbejde i forbindelse med udvælgelsen af indeksudbydere. Desuden foretages der løbende kontrol af fondens underliggende aktiver for at sikre, at de er i overensstemmelse med fondens krav til bæredygtighed.

**Strategier for engagement.** Fondsselskabet skal repræsentere andelshaverne i alle forhold vedrørende selskabets fonde og udelukkende handle i andelshavernes fælles interesse. Disse principper gælder også for ejerskabsspørgsmål. Bestyrelsen for fondsmæglerselskabet har vedtaget retningslinjer for principper for aktionæringagement. Desuden har den administrerende direktør vedtaget en instruks for aktionæringagement.

## Sammendrag (Norsk):

Dette finansielle produktet fremmer miljørelaterede og sosiale egenskaper, men har ikke bærekraftige investeringer som sitt hovedmål.

**Miljørelaterede og sosiale egenskaper ved det finansielle produktet.** Fondet fremmer miljørelaterede egenskaper ved å:

- **Ekskluderingskriterier** for selskaper med virksomhet knyttet til oljesand, skiferolje, termisk kull samt selskaper som bekreftes å handle i strid med internasjonale normer og konvensjoner relatert til miljøspørsmål.

Fonden fremmer sosiale egenskaper ved å:

- **Ekskluderingskriterier** for selskaper med virksomhet knyttet til tobakk, cannabis til ikke-medisinsk bruk, kontroversielle våpen, håndvåpen til sivil bruk, pornografi samt ved å velge bort selskaper som bekreftes å handle i strid med internasjonale normer og konvensjoner relatert til menneskerettigheter, arbeidsrett eller bekjempelse av korrupsjon og bestikkelser.

**Investeringsstrategi.** Nordnet Germany er et passivt forvaltet aksjefond med fokus på det tyske aksjemarkedet. Fondets målsetting er så langt som mulig å etterligne utviklingen til indeksen DAX LargeMid Cap UCITS Capped Net Return EUR (DAXLMNUC), bortsett fra ekskluderingsene som gjøres basert på fondets bærekraftskriterier. Bærekraftsrisiko er integrert i fondet ved å ekskludere selskaper og utstedere basert på deres eksponering mot visse aktiviteter som er valgt bort av hensyn til ESG-aspekter.

**Andel av investeringer.** Minst 95 % av fondets investeringer forventes å være tilpasset fondets miljørelaterte og sosiale egenskaper.

Resterende andel omfatter det finansielle produktets resterende investeringer som verken er tilpasset de miljørelaterte eller sosiale egenskapene, for eksempel likvide midler for likviditetshåndtering.

**Overvåking av miljørelaterte eller sosiale egenskaper.** Fondsselskapet benytter følgende bærekraftsindikatorer for å overvåke fondets fremming av miljørelaterte og sosiale egenskaper:

- Selskaper med verifisert og pågående involvering i kontroversielle våpen, som klasebomber, personminer, kjemiske og biologiske våpen, ammunisjon med utarmet uran, hvit fosfor samt kjernefysiske våpen.
- Selskaper med viss involvering i tobakk, cannabis til ikke-medisinsk bruk, håndvåpen til sivilt bruk eller pornografi.
- Andel av fondets totale kapital der det har forekommet brudd på internasjonale normer og konvensjoner.
- Andel av fondets totale kapital som har vært involvert i betydelige kontroverser (opptil nivå 5 på Sustainalytics' femtrinnskala over hendelser med negativ innvirkning for eiere og samfunn).

Fondets risikostyringsfunksjon følger kontinuerlig opp at fondet overholder de bindende delene av investeringsstrategien. Eventuelle avvik rapporteres til administrerende direktør og styret.

**Due diligence.** Fondet investerer i børsnoterte aksjer, børshandlede fond og derivatinstrumenter. Alle beholdninger kontrolleres jevnlig for å sikre at fondet kun investerer i tillatte finansielle instrumenter i henhold til referanseindeksen.

Ettersom integrering av bærekraftsrisikoer og -krav er innebygd i indeksmetodikken, utføres due diligence-arbeidet hovedsakelig i forbindelse med valg av indeks og indeksleverandør. Det gjennomføres også løpende kontroller av fondets underliggende aktiva for å sikre at disse er i samsvar med fondets bærekraftskrav.

**Engasjementsstrategier.** Fondsselskapet skal representere andelseierne i alle spørsmål som angår selskapets fond og handle utelukkende i andelseiernes felles interesse. Disse prinsippene gjelder også i eierspørsmål. Fondets styre har vedtatt retningslinjer for prinsipper for aksjonærensengasjement, og administrerende direktør har vedtatt en instruks for aksjonærensengasjement.

## Yhteenveto:

Tämä rahoitusväline edistää ympäristöön liittyviä ja sosiaalisia ominaisuuksia, mutta sen tavoitteena ei ole kestävä kehitys mukainen sijoittaminen.

**Rahoitusvälineen ympäristöön tai sosiaalisiin näkökulmiin liittyvät ominaisuudet.** Rahasto edistää ympäristöön liittyviä ominaisuuksia seuraavasti:

- **Poissulkukriteerit** yrityksille, joiden toiminta liittyy öljyhiikkaan, liuskeöljyyn tai voimalahiileen, sekä yrityksille, joiden on vahvistettu toimivan vastoin ympäristöasioihin liittyviä kansainvälisiä normeja ja yleissopimuksia.

Rahasto edistää sosiaalisiin näkökulmiin liittyviä ominaisuuksia seuraavasti:

- **Poissulkukriteerit** yrityksille, joiden toiminta liittyy tupakkaan, kannabiksen viihdekäyttöön (muuhun kuin lääkinnälliseen käyttöön), kiistanalaisiin aseisiin, siviilikäyttöön tarkoitettuihin käsiaseisiin tai pornografiaan, sekä sulkemalla pois yritykset, joiden on vahvistettu toimivan

vastoin ihmisoikeuksiin, työoikeuteen tai korruption ja lahjonnan torjuntaan liittyviä kansainvälisiä normeja ja yleissopimuksia.

**Sijoitusstrategia.** Nordnet Germany on passiivisesti hoidettu osakerahasto, joka keskittyy Saksan osakemarkkinoille. Rahaston tavoitteena on jäljitellä mahdollisimman tarkasti DAX LargeMid Cap UCITS Capped Net Return EUR (DAXLMNUC) -indeksin kehitystä, lukuun ottamatta rahaston vastuullisuuskriteerien perusteella tehtäviä poissulkuja. Kestävyyseriskit on integroitu rahastoon sulkemalla pois yrityksiä ja liikkeeseenlaskijoita sen perusteella, miten paljon ne altistuvat tietyille toiminnoille, jotka on suljettu pois ESG-näkökohdat huomioon ottaen.

**Sijoitusten osuus.** Vähintään 95 % rahaston sijoituksista odotetaan olevan rahaston ympäristöön ja sosiaalisiin näkökulmiin liittyviin tavoitteisiin mukautettuja.

Loput rahaston sijoitukset, jotka eivät ole mukautettuja ympäristöön liittyviin tai sosiaalisiin näkökulmiin, koostuvat esimerkiksi rahavaroista likviditeetin hallintaan.

**Ympäristöön tai sosiaalisiin näkökulmiin liittyvien ominaisuuksien seuranta.** Rahastoyhtiö käyttää seuraavia kestävä kehityksen indikaattoreita seuratakseen rahaston ympäristöön ja sosiaalisiin näkökulmiin liittyvien ominaisuuksien edistämistä:

- Yritykset, joiden osallisuus kiistanalaisiin aseisiin – kuten rypälepommeihin, maamiinoinhin, kemiallisiin ja biologisiin aseisiin, köyhdytettyä uraania sisältäviin ammuksiin, valkoiseen fosforiin sekä ydinaseisiin – on varmistettu ja jatkuvaa.
- Yritykset, joilla on jonkin verran kytköksiä tupakkaan, kannabiksen viihdekäyttöön (muuhun kuin lääkinälliseen käyttöön), siviilikäyttöön tarkoitettuihin käsiaseisiin tai pornografiaan.
- Osuus rahaston kokonaispääomasta, jossa on esiintynyt kansainvälisten normien ja yleissopimusten rikkomuksia.
- Osuus rahaston kokonaispääomasta, joka on ollut osallisena merkittävässä kiistoissa (taso 5 Sustainalyticsin viisiportaisella asteikolla, joka mittaa omistajille ja yhteiskunnalle aiheuttamia negatiivisia vaikutuksia).

Rahaston riskienhallintatoiminto seuraa jatkuvasti, että rahasto noudattaa sijoitusstrategian sitovia osia. Mahdollisista poikkeamista raportoidaan toimitusjohtajalle ja hallitukselle.

**Due diligence.** Rahasto sijoittaa listattuihin osakkeisiin, pörssinoteerattuihin rahastoihin sekä johdannaisiin. Kaikkia sijoituksia tarkistetaan jatkuvasti sen varmistamiseksi, että rahasto sijoittaa vain sallittuihin rahoitusvälineisiin vertailuindeksin mukaisesti.

Koska kestävyysriskien ja kestävyysvaatimusten integrointi on sisäänrakennettu indeksimenetelmään, due diligence -työ tapahtuu pääasiassa indeksin ja indeksin tarjoajan valinnan yhteydessä. Lisäksi rahaston taustalla olevia omaisuuseriä valvotaan jatkuvasti sen varmistamiseksi, että ne ovat rahaston kestävyysvaatimusten mukaisia.

**Osallistumisstrategiat.** Rahastoyhtiön tulee edustaa osuudenomistajia kaikissa rahaston asioissa ja toimia yksinomaan osuudenomistajien yhteisen edun mukaisesti. Nämä periaatteet koskevat myös omistajuuteen liittyviä kysymyksiä. Rahaston hallitus on hyväksynyt suuntaviivat osakkeenomistajan osallistumisperiaatteista. Lisäksi toimitusjohtaja on hyväksynyt ohjeet osakkeenomistajan osallistumisesta.

## Inga mål för hållbar investering

Denna finansiella produkt främjar miljörelaterade eller sociala egenskaper, men har inte hållbar investering som mål.

## Den finansiella produktens miljörelaterade och sociala egenskaper

Fonden främjar **miljörelaterade egenskaper** genom:

- Exkluderingskriterier för bolag med verksamhet kopplat till fossila bränslen och bolag som bekräftats agera i strid med internationella normer och konventioner relaterade till miljöfrågor.

Fonden främjar **sociala egenskaper** genom:

- Exkluderingskriterier för bolag med verksamhet kopplat till förbjudna vapen, kärnvapen, vapen och krigsmateriel, alkohol, tobak, cannabis, pornografi och kommersiell spelverksamhet samt genom att välja bort bolag som bekräftats agera i strid med internationella normer och konventioner relaterade till mänskliga rättigheter, arbetsrätt eller bekämpning av korruption och mutor.

## Investeringsstrategi

Nordnet Germany är en passivt förvaltd aktiefond med inriktning på den tyska aktiemarknaden. Fondens målsättning är att så långt som möjligt efterlikna utvecklingen av indexet DAX LargeMid Cap UCITS Capped Net Return EUR (DAXLMNUC), frånsett de exkluderingar som görs utifrån Fondens hållbarhetskriterier. Hållbarhetsrisker är integrerade i fonden genom uteslutning av företag och emittenter baserat på deras exponering mot vissa aktiviteter som valts bort med hänsyn till ESG-aspekter.

## Andel av investeringar

Minst 95% av fondens investeringar väntas vara anpassade till fondens miljörelaterade/sociala egenskaper.

Resterande andel omfattar den finansiella produktens återstående investeringar som varken är anpassade till de miljörelaterade eller sociala egenskaperna, exempelvis likvida medel för likviditetshantering.

## Övervakning av miljörelaterade eller sociala egenskaper

Fondbolaget använder följande hållbarhetsindikatorer för att följa upp fondens främjande av miljörelaterade och sociala egenskaper:

- Bolag med verifierat och pågående inblandning inom kontroversiella vapen, såsom klusterbomber, personminor, kemiska och biologiska vapen, ammunition med utarmat uran, vit fosfor samt kärnvapen.
- Bolag med viss inblandning i tobak, cannabis för icke-medicinskt bruk, handeldsvapen för civilt bruk eller pornografi
- Andel av fondens totala kapital där det förekommit brott mot internationella normer och konventioner
- Andel av fondens totala kapital som varit inblandade i betydande kontroverser (uppgående till nivå 5 på Sustainalytics femgradiga skala över incidenter med negativ inverkan för ägare och samhälle).

Fondbolagets riskhanteringsfunktion följer löpande upp att fonden förhåller sig till de bindande delarna i investeringsstrategin. Eventuella avvikelser rapporteras till VD och styrelsen.

## Metoder för miljörelaterade eller sociala egenskaper

Fonden använder ett antal hållbarhetsindikatorer, som beskrivs under avsnittet "Övervakning av miljörelaterade eller sociala egenskaper", för att mäta uppfyllandet av de miljörelaterade och sociala egenskaper som fonden främjar.

Fonden följer sitt jämförelseindex med undantag för de finansiella instrument som bryter mot fondens exkluderingskriterier. Detta innebär att inga bolag med verksamhet i av fonden exkluderade sektorer och/eller bolag som bryter mot internationella normer och konventioner får ingå i fonden.

Bedömningen görs av fondbolaget genom en screening av bolagen i fondens jämförelseindex utifrån fondens exkluderingskriterier, vilket omfattar bolag som bryter mot internationella normer och konventioner, bolag med verksamhet kopplat till oljesand, skifferolja, termiskt kol, tobak, cannabis för icke-medicinskt bruk, kontroversiella vapen vilket inkluderar personminor, klusteramunition, kemiska och biologiska vapen, ammunition med utarmat urant, vit fosfor samt kärnvapen från bolag med huvudsäte utanför NATO-länder, handeldsvapen för civilt bruk samt pornografi. Bedömningen görs genom ett screeningverktyg från fondbolagets dataleverantör av hållbarhetsdata. Framkommer det att ett bolag bryter mot fondens exkluderingskriterier ska bolagets exkluderas från Fonden. Finns det skäl att ifrågasätta om bolag bryter mot Fondens exkluderingskriterier, exempelvis vid avsaknad av hållbarhetsdata från dataleverantören, ska vidare analys genomföras av fondbolaget. Finner Fondbolagets vidare analys att bolaget bryter mot Fondens exkluderingskriterier ska bolaget exkluderas ur Fonden.

Fondbolaget tillämpar löpande, vid minst fyra tillfällen årligen, uppföljning på innehavsnivå för att säkerställa att bolag med verksamhet i av fonden exkluderade sektorer och/eller bolag som bryter mot internationella normer och konventioner inte återfinns i fonden. Uppföljningen och de datakällor och kontroller som används i den beskrivs under rubriken Datakällor och databehandling.

### Datakällor och databehandling

Information om bolagens exponering mot exkluderade verksamheter och incidenter som föranleder brott mot internationella normer och konventioner inhämtas från en extern dataleverantör av hållbarhetsdata.

Fondbolaget använder sig av Sustainalytics som dataleverantör av hållbarhetsdata. Data från Sustainalytics hämtas direkt från deras databas och lagras internt inom Fondbolaget. Inhämtade data analyseras sedan och sätts i sitt sammanhang för att kunna bedöma om den berörda fonden uppfyller hållbarhetskraven. Nordnet Fonder gör ingen ytterligare bearbetning av hållbarhetsdata, exempelvis genom egna estimeringar eller schablonberäkningar. Datakvaliteten utvärderas löpande vid inhämtningstillfället samt genom regelbunden uppföljning av leverantören.

De externa dataleverantörerna inhämtar information om bolagens exponering mot exkluderade verksamheter från publika presentationer utgivna av bolagen och via direktkontakt med bolagen. Alternativt kan data estimeras av leverantörerna i den mån det kan göras på ett tillförlitligt sätt. Andelen estimerade data per fond vid en given tidpunkt kan variera och övervakas för närvarande inte.

Fonden har inget åtagande om taxonomiförenliga investeringar. I den mån taxonomidata ändå rapporteras kommer bolaget endast att använda rapporterade data.

### Begränsningar för metoder och data

Det finns generellt utmaningar med hållbarhetsdata både vad gäller tillgänglighet och kvalitet. Rapporteringskraven för bolagen kommer dock att öka vilket över tid kommer att innebära en ökad kvalitet och täckning.

Informationen om bolagens exponering mot exkluderade verksamheter är begränsad till information som görs tillgänglig från bolagen själva. Det innebär att det inte alltid går att säkerställa den exakta

exponeringen mot dessa verksamheter. Begränsningen är mest framträdande för bolag med en mindre del av affären mot de exkluderade verksamheterna, exempelvis en dagligvaruhandel som också säljer alkohol.

Vissa begränsningar kopplat till datatillgänglighet och datakvalitet går inte att komma ifrån, men minskas i möjligaste mån genom konservativa bedömningsprocesser och kontinuerlig vidareutveckling för att öka täckning och säkerställa datakvalitet. Riskerna förknippade med felaktiga data begränsas också genom att datakvaliteten löpande utvärderas vid inhämtningstillfällen samt vid regelbunden uppföljning av leverantören.

Sammantaget gör bolaget bedömningen att de begränsningar som är förknippade med metoderna och data i möjligaste mån har hanterats och att de därmed inte hindrar fonden från att främja fondens miljörelaterade och sociala egenskaper.

## Due Diligence

Fonden investerar i noterade aktier, börshandlade fonder samt derivatinstrument. Samtliga innehav kontrolleras löpande i syfte att säkerställa att fonden endast investerar i tillåtna finansiella instrument enligt jämförelseindex.

Då integrering av hållbarhetsrisker och hållbarhetskrav är inbyggt i indexmetodiken sker due diligence-arbetet främst i samband med val av index och indexleverantör. Vidare utförs löpande kontroller av fondens underliggande tillgångar för att kontrollera att dessa är i linje med fondens hållbarhetskrav.

## Strategier för engagemang

Fondbolaget ska företräda andelsägare i alla frågor som rör Bolagets fonder samt handla uteslutande i andelsägarnas gemensamma intresse. Dessa principer gäller också i ägarfrågor. Fondbolagets styrelse har beslutat om Riktlinjer för principer för aktieägarengagemang. Vidare har VD:n antagit en Instruktion för aktieägarengagemang.

Nordnet Fonder ska agera som en ansvarstagande ägare och verka för att portföljbolagen agerar i enlighet med lagar, konventioner, relevanta koder och riktlinjer – till exempel Svensk kod för bolagsstyrning, OECD:s riktlinjer för multinationella företag och UN Global Compact.

Nordnet Fonder ska löpande övervaka relevanta frågor om portföljbolagens strategi, finansiella och icke-finansiella resultat och risker, kapitalstruktur, sociala och miljömässiga påverkan och bolagsstyrning, för att i ett tidigt skede kunna identifiera portföljbolag där det finns behov av aktieägarengagemang.

### Versionshistorik

Version	Beskrivning av förändringar	Datum
1.0	Första version av dokumentet	2026-06-03