

SFDR Fondserklæring

Produktnavn: Cusana Emerging Markets Equities Fund (fondet)

Identifikator (LEI-kode): 635400QDOJCPJCZWGM58

Publisert: april 2024

Sist gjennomgått: september 2026

Sammendrag

Dette finansielle produktet fremmer miljømessige og sosiale egenskaper, men har ikke bærekraftige investeringer som mål. I tillegg sikrer porteføljeforvalteren at selskapene som fondet investerer i følger god styringspraksis.

Dette finansielle produktet fremmer miljømessige og sosiale egenskaper ved å vurdere underliggende selskaper mot miljømessige, sosiale og styringsmessige kriterier (ESG) ved hjelp av en egenutviklet ESG-analysemetoder.

Som en del av investeringsprosessen vurderer porteføljeforvalteren et bredt spekter av miljømessige og sosiale egenskaper gjennom 1) integrering av ESG-informasjon i fundamental analyse, 2) aktivt eierskap gjennom dialog med selskapetsledelse og stemmegivning 3) ekskluderinger.

Bærekraftsanalyse til hvert selskap er integrert i investeringsanalysen og vurderes i forbindelse med og som en del av investeringsforvalterens finansielle, tematiske og makroanalyse- og verdsettelsesarbeid.

Hvert selskap evalueres mot en kombinasjon av ESG-faktorer, som inkluderer følgende:

- Miljø: energieffektivitet, karbonintensitet, karbonavtrykk og andre vesentlige faktorer innenfor miljø og klima
- Sosialt: respekt for menneskerettigheter og arbeidsrettigheter
- Selskapstyring: styrets auvhengighet, respekt for minoritetsaksjonærers rettigheter, anti-korrupsjon

Fondet er aktivt forvaltet og porteføljeforvalter gjennomfører en dybdeanalyse av alle potensielle selskaper før investeringsbeslutningen tas. Denne prosessen består av både finansiell og ikke-finansiell analyse.

Fondet hensyntar de viktigste negative påvirkningene på bærekraftsfaktorer (Principal Adverse Impact). Gjennom fundamental analyse blir selskapets påvirkning på disse faktorer vurdert og fulgt opp løpende. Data kvaliteten på de fleste bærekraftsindikatorer er mangefull og tilbakeskuende. ESG-analysen foretar mer kvalitativ vurdering av hvert selskap enn kvantitative ratinger fra tredjepartsleverandører. Fondet utfører samtlige ESG-analyser

internt. Porteføljeforvalteren mener det er viktig at den utfører og integrerer bærekraftsanalyse i investeringsprosessen i stedet for å sette den ut til et ESG-team. Dette gir porteføljeforvaltere inngående kjennskap til selskapenes ESG-praksis og sikrer at det er tatt hensyn til alle vesentlige ESG-faktorer i alle investeringsbeslutningene.

Fondet overvåker selskapenes bærekraftindikatorer kontinuerlig gjennom tilgjengelige informasjonskanaler, media og dialog med selskapene. Porteføljeforvalter bruker blant annet en egen sjekklister som inkluderer en rekke bærekraftsspørsmål og vurderinger som gjennomgås før en investeringbeslutning foretas.

Det er ikke utpekt noen ESG-referanseindeks for fondet.