

SFDR Fondserklæring

Produktnavn: Incentive Active Value Long Only Fund (**fondet**), forvaltet av Incentive AS (porteføljeforvalteren)

Identifikator (LEI-kode): 635400KRIZMC1N3TGN87

Publisert: mai 2024

Sist gjennomgått: september 2026

Sammendrag

Dette finansielle produktet fremmer miljømessige og sosiale egenskaper, men har ikke bærekraftige investeringer som mål. I tillegg er vurderingen av faktorer for god styring en viktig del av fondets investeringsprosess. Porteføljeforvalteren jobber derfor aktivt med porteføljeselskaper for å fremme god eierstyring i bærekraftsspørsmål.

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-analysemetode.

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 selskapets ledelse 3) stemmegivning.

Fondet er aktivt forvaltet og porteføljeforvalter gjennomfører en dybdeanalyse av alle potensielle selskaper før investeringsbeslutningen tas. Bærekraftsanalyse av hvert selskap er integrert i investeringsanalysen og vurderes i forbindelse med og som en del av porteføljeforvalterens finansielle, tematiske og makroanalyse.

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

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

Dette finansielle produktet hensyntar de viktigste negative påvirkningene på bærekraftsfaktorer (Principal Adverse Impact). Gjennom fundamental analyse blir selskapets påvirkning på disse faktorene vurdert og fulgt opp løpende. Porteføljeforvalteren utfører samtlige ESG-analyser internt. Porteføljeforvalteren overvåker selskapenes bærekraftindikatorer kontinuerlig gjennom tilgjengelige informasjonskanaler, media og i dialog med selskapene. I tillegg, samles det inn data fra eksterne dataleverandører. Per i dag, er datakvaliteten på de fleste bærekraftsindikatorer ofte tilbakeskuende og mangefull. Porteføljeforvalteren gjør alltid sine egne vurderinger basert på forvalters kunnskap om selskapet.

Porteføljeforvalteren stemmer på generalforsamlinger og sørger for at stemmegivningen er i tråd med selskapets retningslinjer for bærekraft. Ved anledning deltar porteføljeforvalteren i valgkomiteer i Norden og sikrer gjennom dette arbeidet at styret er optimalt sammensatt.

Fondet tar sikte på å holde minimum 90 % investeringer (gjennom direkte eksponering) som er på linje med de miljømessige eller sosiale egenskapene som fremmes av fondet.

Det er ikke utpekt noen ESG-referanseindeks for fondet.