

Paris Aligned Benchmarks (PAB) indeksfond rapporteres som artikkel 8

Siden 2021 har syv av våre indeksfond fulgt såkalte Paris Aligned Benchmarks (PAB). Dette er indekser designet for å være i tråd med utslippsreduksjonene som kreves for å nå målene i Parisavtalen. Overgangen til disse indeksene er en del av arbeidet med å redusere utslippsintensiteten til våre fondsporteføljer og et viktig steg mot netto nullutslipp.

Paris Aligned Benchmark er en indeks hvor selskapene velges og vektet slik at indeksporteføljens utslipp av klimagasser tilpasses de langsiktige globale klimamålene i henhold til Parisavtalen. Indeks har som mål å redusere utslipp av karbondioksid og andre klimagasser og har som utgangspunkt et karbonavtrykk som er minst 50 % lavere enn investeringsuniverset og må da kontinuerlig redusere dette fotavtrykket med ytterligere 7 % per år.

Fra og med 30. desember 2022 rapporterer vi våre PAB-tilpassede indeksfond som artikkel 8 i henhold til Offentliggjøringsforordningen (SFDR).

Spørsmål & svar

Hvorfor endrer vi rapporteringen av APB indeksfond fra artikkel 9 til artikkel 8?

I 2022 har EU-kommisjonen og europeiske tilsynsmyndigheter avgitt uttalelser om tolkningen av Offentliggjøringsforordningen (SFDR), noe som førte til uklarhet rundt kravene som gjelder for rapportering av et fond etter artikkel 9.3.

Handelsbanken Fonder har i løpet av høsten fulgt utviklingen og analysert problemstillingen nøye, mens vi avventet avklaring fra lovgiver og tilsynsmyndighetene. Til tross for press fra oss og andre i fondsbransjen har ikke disse spørsmålene blitt besvart med ønsket klarhet. I lys av den uklare situasjonen har Handelsbanken Fonder valgt en konservativ tilnærming og velger å rapportere våre PAB indeksfond som Artikkel 8-fond i stedet for Artikkel 9.3-fond.

Hvilke fond omfattes av endringen?

Handelsbanken Europa Index Criteria
Handelsbanken Emerging Markets Index
Handelsbanken Global Index Criteria
Handelsbanken Global SMB Index Criteria
Handelsbanken Norden Index Criteria
Handelsbanken Norge Index Criteria
Handelsbanken USA Index Criteria

Som investor i fondene, trenger jeg å gjøre noe?

Nei, det handler om hvordan Handelsbanken Fonder velger å rapportere indeksfond etter SFDR og medfører ingen endring for deg som kunde.

Betyr endringen at PAB indeksfondene nå er «mindre bærekraftige»?

Nei, det har ikke skjedd noen endring i forvaltningen. Målet med disse fondene om å være i tråd med utslippsreduksjonene som kreves for å nå Parisavtalen forblir uendret.

Kan dere endre rapporteringen tilbake til artikkel 9 i fremtiden?

Ja, Handelsbanken Fonders håp er at vi i 2023 vil få klar informasjon om saken og vil da være forberedt på å rapportere fondene som artikkel 9.3-fond igjen.

Endrer dere rapporteringen av alle fondene som tidligere ble rapporterte som artikkel 9-fond?

Nei, endringen gjelder våre PAB indeksfond. Følgende aktivt forvaltede fond forblir som artikkel 9:

Handelsbanken Bærekraftig Energi

Handelsbanken Helse Tema

Handelsbanken Latin-Amerika Impact Tema