



## **Premium Selection UCITS ICAV**

### **Polar Capital Future Energy – Resume af oplysninger, jf. artikel 9 i Disclosure-forordningen – december 2021**

#### **Erklæring om ikke at gøre væsentlig skade**

Som led i princippet om "ikke at gøre væsentlig skade", der fremgår af Disclosure-forordningen samt Taksonomiforordningen (dvs. Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) 2020/852 om fastlæggelse af en ramme til fremme af bæredygtige investeringer), ekskluderer fonden løbende investeringer i virksomheder på grundlag af disses kontroversielle adfærd eller kontroversielle produkter.

#### **Fondens bæredygtighedsmål**

Fondens mål er bæredygtig investering. Bæredygtig investering er en investering i en økonomisk aktivitet, som bidrager til et miljømæssigt eller socialt mål, forudsat at sådanne investeringer ikke er til væsentlig skade for nogen af disse miljømæssige eller sociale mål, og at de virksomheder, der investeres i, følger god ledelsespraksis. Fondens bæredygtighedsmål er at investere i en portefølje af virksomheder, der tilbyder teknologiske løsninger og tjenesteydelser, der er rettet mod dekarbonisering af den globale energisektor.

Som følge af fondens bæredygtige investeringsmål, som dette er defineret ovenfor, skal fonden især bidrage til følgende verdensmål for bæredygtig udvikling: Ren energi til en overkommelig pris (mål 7), Industri, innovation og infrastruktur (mål 9), Bæredygtige byer og lokalsamfund (mål 11), Ansvarligt forbrug og produktion (mål 12) og Klimaindsats (mål 13).

#### **Fondens investeringsstrategi**

Fonden skal forfølge fondens bæredygtige investeringsmål ved at investere i virksomheder, der opererer inden for en eller flere af brancherne for ren energi, hvor investeringsforvalteren mener, at disse er afgørende for transformering og dekarbonisering af den globale energisektor.

Investeringsforvalteren sammensætter fondens investeringsunivers ved at identificere virksomheder, der opererer inden for de brancher, der lægger sig tættest op ad fondens bæredygtige investeringsmål. Investeringer, der er eksponeret for aktiviteter, der ikke er i overensstemmelse med fondens bæredygtige investeringsmål, eller som indebærer aktiviteter, der er anført på listen over investeringsforvalterens udelukkelser, indgår ikke i investeringsuniverset. Valgbare investeringer analyseres nøje for at fastsætte, hvilke bæredygtighedsdrivkrafter, der set fra et makroperspektiv påvirker branchen. Investeringsforvalteren anvender makroanalysen til at

reducere fondens valgbare investeringsunivers yderligere. Dette sker ved, at investeringsforvalteren overvåger reale eller opfattede opdateringer ved at følge de virksomheder, der investeres i, i pressen, ved at følge pressemeddelelser om økonomi og bæredygtighed samt ved at vurdere potentielle ændringer i nyheder fra tilsvarende virksomheder eller i branchen. Endelig udfører investeringsforvalteren en grundlæggende analyse af de virksomheder, der stadig indgår i fondens valgbare investeringsunivers. Den grundlæggende analyse integrerer bæredygtighed såsom en analyse af virksomhedens risikostyring og forvaltning af de muligheder, der forbundet med fondens bæredygtige investeringsmål, samt de bæredygtighedskriterier, der har betydning for den pågældende virksomhed.

### **Metoder og databegrænsninger**

Investeringsforvalterens tilgang til evalueringen af ESG-profilen for udstedere, der indgår i fondens valgbare investeringsunivers, kan være begrænset i kraft af tilgængelighed, kvalitet og relevant af de bæredygtighedsrelaterede data, der er tilgængelige for investeringsforvalteren. Begrænsning af tilgængelighed, kvalitet og relevansen af de bæredygtighedsrelaterede data, der er beskrevet ovenfor, kan gøre det vanskeligt for investeringsforvalteren at fastsætte en udsteders bæredygtighedsprofil, at vurdere en udsteders bæredygtighedsrelaterede fremskridt set over en bestemt periode, at analysere udstedere set fra et bæredygtighedsperspektiv konsekvent set i forhold til tilsvarende virksomheder i samme eller andre jurisdiktioner eller at bekræfte investeringsforvalterens formodninger om og beregninger af en bestemt udsteder.

### **Benchmark**

Investeringsforvalteren forvalter fonden aktivt i forhold til MSCI ACWI Net Total Return USD Index ("**benchmarket**"). For at undgå enhver tvivl måler benchmarket ikke fondens bæredygtighedsresultater, og investeringsforvalteren har ikke angivet et bæredygtighedsrelateret benchmark, som fondens bæredygtighedsresultater skal ses i forhold til. Benchmarkets valuta er USD. De kan finde yderligere oplysninger på [www.msci.com](http://www.msci.com).

### **Mål om emissionsreduktion**

Investeringsforvalteren søger at sikre fondens mål om at støtte dekarbonisering af energisektoren med henblik på at opnå Parisaftalens langsigtede mål om global opvarmning ved at investere i virksomheder, hvor fonden er eksponeret for brancher, der fremgår af investeringsstrategien.

### **Investeringsbeslutningernes negative indvirkning på bæredygtighedsfaktorer**

Investeringsforvalteren tager ikke højde for investeringsbeslutningernes negative indvirkning på bæredygtighedsfaktorer, da investeringsforvalteren som ikke-EU-investeringsforvalter med færre end gennemsnitligt 500 ansatte, jf. regnskabsårets balance, og dermed ikke er en finansiel markedsdeltager, der er pålagt sådanne overvejelser. Investeringsforvalteren kan på en senere dato vælge at overveje og offentliggøre overvejelser om investeringsbeslutningernes vigtigste negative indvirkninger, for så vidt angår bæredygtighedsfaktorer. Investeringsforvalteren reviderer tilgangen til at overveje investeringsbeslutningernes vigtigste negative indvirkninger, hvad angår bæredygtighedsfaktorer, set i forhold til Disclosure-forordningen, når de reguleringsmæssige tekniske standarder træder i kraft, hvilket forventes at ske den 1. juli 2022.

*Yderligere oplysninger om den investeringsstrategi, investeringsforvalteren anvender til at opnå fondens bæredygtige investeringsmål, findes på <https://www.threerockcapital.com/sfdr-disclosure/>*