

Offentliggjøring i henhold til forordning (EU) 2019/2088 om bærekraftsrelaterte opplysninger i finansforetak (SFDR)

Pareto Asset Management AS (Forvaltningsselskapet) er et forvaltningsselskap for UCITS og alternative investeringsfond (AIF) hjemmehørende og distribuert i EU, både medlemsland og ikke-medlemsland (Fondene).

Denne informasjonen gis utelukkende for å oppfylle kravene i SFDR og skal ikke danne grunnlaget for noen kontrakt og skal ikke være bindende for, eller skape noen forpliktelser for, Forvaltningsselskapet eller dets tilknyttede selskaper. Det eneste grunnlaget for juridiske forpliktelser mellom Forvaltningsselskapet og investorene i Fondet relatert til det finansielle produktet er den juridiske fondsdokumentasjonen, inkludert avtalene om tegning.

SFDR

SFDR er en EU-forordning som ble gjennomført i norsk rett 1. januar 2023 gjennom lov om bærekraftig finans. SFDR etablerer opplysnings- og rapporteringsplikter for blant annet kapitalforvaltere. Formålet med opplysnings- og rapporteringspliktene er å sørge for økt transparens mellom kapitalforvalter og investorer hva gjelder produkters bærekraftsegenskaper.

I henhold til SFDR må Forvaltningsselskapet opplyse hvorvidt fondene de tilbyr:

- Har bærekraftige investeringer som et av sine investeringsmål, jf. SFDR artikkel 9, og/eller
- Fremmer miljøhensyn og/eller sosiale hensyn, jf. SFDR artikkel 8, eller
- Verken har bærekraftige investeringer som et av sine investeringsmål eller fremmer miljøhensyn og/eller sosiale hensyn, jf. SFDR artikkel 6.

Forvaltningsselskapets fond

Forvaltningsselskapet forvalter ett fond, Pareto ESG Global Corporate Bond, som har bærekraftige investeringer som et av sine investeringsmål, jf. SFDR artikkel 9. Forvaltningsselskapets øvrige fond fremmer miljøhensyn og sosiale hensyn, jf. SFDR artikkel 8, med unntak av Pareto Total som verken har bærekraftige investeringer som et av sine investeringsmål eller fremmer miljøhensyn og/eller sosiale hensyn, jf. SFDR artikkel 6. Pareto Total integrerer likevel hensynet til bærekraftsrisiko i sine investeringsbeslutninger da slik risiko er egnet til å påvirke fondets generelle risiko og avkastning.

Bærekraftsrisiko

Investeringsbeslutninger

I henhold til artikkel 3 i SFDR må det publiseres informasjon om integrering av bærekraftsrisiko i investeringsbeslutningene som Forvaltningsselskapet har tatt på vegne av Fondene. En bærekraftsrisiko i fondssammenheng er en hendelse eller tilstand relatert til miljø, sosiale faktorer eller selskapsstyring (ESG) som, hvis dette inntreffer, kan forårsake en faktisk eller potensielt negativ påvirkning på verdien av investeringen.

Forvaltningsselskapet integrerer hensynet til bærekraftsrisiko i sine investeringsbeslutninger for Fondene og deres porteføljeforvaltning slik det er beskrevet i prospektet eller, hvis relevant, supplementet til prospektet, knyttet til hvert Fond (prospektet). Spesielt sørger Forvaltningsselskapet for at fondets investeringer velges i samsvar med dets policy for ansvarlige investeringer. To ganger i året utarbeider Forvaltningsselskapet en rapport om retningslinjene og utøvelsen av disse (tilgjengelig her: https://paretoam.com/globalassets/rapporter-og-dokumenter/ri_en.pdf).

Investeringsrådgivning

I henhold til artikkel 3 i SFDR må det publiseres informasjon om integrering av bærekraftsrisiko i investeringsrådgivningen. Forvaltningsselskapet yter investeringsrådgivning på fond forvaltet av Forvaltningsselskapet. Kundene har tilgang på informasjon om hvorledes de enkelte fondene integrerer hensynet til bærekraftsrisiko. Ved ytelse av investeringsrådgivning er Forvaltningsselskapet pålagt å vurdere investeringens egnethet basert på opplysninger om kundens kunnskap og erfaring fra det aktuelle investeringsområdet, samt kundens finansielle situasjon. I den anledning innhenter Forvaltningsselskapet informasjon om kundens bærekraftspreferanser.

Investerings viktigste negative påvirkninger på bærekraftsfaktorer

Investeringsbeslutninger

I henhold til artikkel 4 i SFDR må det publiseres informasjon om vurderingen av de viktigste negative virkningene av Forvaltningsselskapets investeringsbeslutninger på bærekraftsfaktorer. Bærekraftsfaktorer betyr saker knyttet til miljø, sosiale forhold og ansatte, respekt for menneskerettigheter og tiltak mot korrupsjon og bestikkelser.

Forvaltningsselskapet har valgt å ikke vurdere de viktigste negative virkningene av sine investeringsbeslutninger på bærekraftsfaktorer på den måten som er forutsatt i artikkel 4 (1) (a) i SFDR. Dette skyldes at Forvaltningsselskapet har en rekke fond, med ulike investeringsstrategier -og policyer, under forvaltning. Disse nyansene vil ikke reflekteres i en konsolidert oversikt.

Forvaltningsselskapets fond, med unntak av Pareto Total, tar likevel hensyn til de viktigste negative påvirkningene på bærekraftsfaktorer på produktnivå. Informasjon om hvorledes fondene tar hensyn til de viktigste negative påvirkningene på bærekraftsfaktorer er tilgjengelig i prospekt eller, hvis relevant, supplement til prospekt. Videre gis det informasjon om de viktigste negative påvirkningene på bærekraftsfaktorer i årsrapportene.

Investeringsrådgivning

I henhold til artikkel 4 i SFDR må det publiseres informasjon om vurderingen av de viktigste negative virkningene av Forvaltningsselskapets investeringsrådgivning på bærekraftsfaktorer. Forvaltningsselskapet har valgt å ikke vurdere de viktigste negative virkningene av sine investeringsråd på bærekraftsfaktorer på den måten som er forutsatt i artikkel 4 (5) (a).

Forvaltningsselskapet yter investeringsrådgivning på fond forvaltet av Forvaltningsselskapet. Forvaltningsselskapets fond, med unntak av Pareto Total, tar likevel hensyn til de viktigste negative påvirkningene på bærekraftsfaktorer på produktnivå. Kundene har tilgang på informasjon om, og eventuelt hvorledes, de enkelte fondene tar hensyn til de viktigste negative påvirkningene på bærekraftsfaktorer. Ved ytelse av investeringsrådgivning er Forvaltningsselskapet pålagt å vurdere investeringens egnethet basert på opplysninger om kundens kunnskap og erfaring fra det aktuelle investeringsområdet, samt kundens finansielle situasjon. I den anledning innhenter Forvaltningsselskapet informasjon om kundens bærekraftspreferanser, herunder om kunden ønsker at sine investeringer skal være i fond som tar hensyn til de viktigste negative påvirkningene på bærekraftsfaktorer.

Godtgjørelsesordning

Forvaltningsselskapet har vedtatt en godtgjørelsesordning for ansatte som gjennom sine profesjonelle aktiviteter har vesentlig innvirkning på fondets risikoprofil. Denne

godtgjørelsesordningen søker å fremme en forsvarlig og effektiv risikostyring og motvirke overdreven risikotaking. Dette gjelder også med hensyn til bærekraftsrisiko. Retningslinjer for godtgjørelsesordning er tilgjengelig her: <https://paretoam.com/globalassets/rapporter-og-dokumenter/information/retningslinjer-forgodtgjorelsesordning.pdf>.

Fondsinformasjon på nettsiden

I henhold til artikkel 10 i SFDR må Forvaltningsselskapet publisere informasjon om fondene som fremmer miljøhensyn og sosiale hensyn, samt fondene som har bærekraftige investeringer som ett av sine investeringsmål. Slik informasjon er tilgjengelig i dokumentoversikten for hvert fond her: <https://paretoam.com/vare-fond/>

Periodisk rapportering

I henhold til artikkel 11 i SFDR må Forvaltningsselskapet publisere periodiske rapporter. For fond som fremmer miljøhensyn og sosiale hensyn skal den periodiske rapporteringen gi informasjon om i hvilken grad miljøhensynene og de sosiale hensynene ble møtt. For fond som har bærekraftige investeringer som ett av sine investeringsmål skal den periodiske rapporteringen gi informasjon om fondets samlede bærekraftsrelaterte effekt. Den periodiske rapporteringen er tilgjengelig i fondenes årsrapporter.