

# Riktlinjer för ansvarsfulla investeringar

---

Dessa riktlinjer är fastställda av styrelsen för Spiltan Fonder. Riktlinjerna omfattar de fonder som fondbolaget förvaltar och ska tillämpas på de investeringar fondbolaget gör. Dessa riktlinjer omprövas/revideras vid behov och godkänns av styrelsen.

## **Bakgrund och syften med dessa riktlinjer**

I Spiltan Fonders arbete att skapa avkastning för våra kunder spelar hållbarhetsfrågor en allt viktigare roll. Vi anser att ett välskött bolag är ett bolag som respekterar internationella överenskommelser och normer vad gäller till exempel mänskliga rättigheter, arbetsvillkor, miljö och korruption. Vi tror vidare att ansvarsfulla investeringar och hänsyn till miljön är en förutsättning för att ett bolag ska kunna drivas i enlighet med ägarnas och bolagens långsiktiga intressen. Därför arbetar Spiltan fonder kontinuerligt med att integrera hållbarhetsaspekter i våra bolagsanalyser och investeringar.

Dessa riktlinjer utgör ett övergripande ramverk för hur Spiltan Fonder gör ansvarsfulla investeringar i de marknader där vi är aktiva. Vi sätter här riktlinjer för hur Spiltan Fonder skapar en långsiktig och hållbar utveckling för kunder och investerare, samarbetspartners och övriga intressenter.

## **Ansvarsfulla investeringar**

Spiltan Fonder har som målsättning att vara en långsiktig investerare. Vi analyserar aktivt våra bolag och gör investeringar där vi bedömer att det är en ärlig ledning, där det finns en långsiktigt hållbar verksamhet och där affärsmodellen är begriplig. En långsiktigt hållbar affärsmodell avser inte enbart finansiellt välskötta bolag som genererar goda vinster, utan bolaget ska även respektera och tillämpa internationella normer avseende miljö, mänskliga rättigheter, arbetsrätt och affärsetik. I Spiltan Fonders placeringsråd analyseras löpande intressanta bolag utifrån såväl finansiella faktorer som etik- och hållbarhetssynpunkt.

## **Våra möjligheter att påverka**

Spiltan Fonder är i huvudsak fokuserade på den svenska marknaden och har där större påverkansmöjligheter. Vi har en aktiv dialog med bolagen, är aktiva på bolagsstämmor då vi ser anledning att vara det, och är i vissa fall med i valberedningar vilket ger en unik möjlighet att påverka bolagen i enlighet med de frågor som omfattas av FN:s principer för hållbara investeringar (UN PRI). Vårt arbete omfattar även våra räntefonder.

## **FN:s principer för ansvarsfulla investeringar (PRI)**

Spiltan har undertecknat FN:s principer för ansvarsfulla investeringar (UNPRI – United Nations Principles for Responsible Investments). Genom att underteckna PRI har vi bland annat åtagit oss att implementera ESG-frågor i förvaltningen och investeringsbeslut, vara aktiva ägare, påverka bolagen i positiv riktning samt vara en drivkraft på den marknad vi verkar. Som ett led i hållbarhetsarbetet åtar vi oss även att rapportera vår egen utveckling till FN.

## **SWESIF – Sveriges Forum för Hållbara investeringar**

Spiltan fonder är även medlem i SWESIF som är ett oberoende nätverk för investerare, kapitalägare, kapitalförvaltare och andra intressenter som alla arbetar med och/eller för hållbara investeringar i Sverige. Medlemskapet i SWESIF är en del av vår ambition att utveckla vårt hållbarhetsarbete och vi ser det som en plattform där vi byter idéer och får inspiration samtidigt som vi delar med oss av egna erfarenheter.

### **Om kontroll och rapportering**

- Förvaltarna är ansvariga för att arbeta enligt interna riktlinjer där även hållbarhetsfaktorer är inkluderade.
- Förvaltarna har ansvar för att bevaka bolagen i fonden även ur ett hållbarhetsperspektiv och information hämtas både genom dialog med bolagen, sedvanlig analys via olika tjänster samt media.
- I de fall ett bolag bryter mot internationella normer kommer innehavet att omprövas. Om vi bedömer att företaget inte visar på erforderlig förändringsvilja kan analysen resultera att vi avslutar vårt engagemang.
- Fondernas samtliga innehav publiceras i Årsrapporten för Spiltan Fonder.
- I enlighet med åtagande enligt UNPRI, FN:s principer för ansvarsfulla investeringar, sammanställs en årlig rapport om hur vi utvecklat vårt hållbarhetsarbete under året.
- Fondernas hållbarhetsprofiler via Swesif, Sveriges forum för hållbara investeringar, ses över minst årligen.
- Enligt gällande lagstiftning rapporteras även fondernas hållbarhetsarbete i årsberättelse och i informationsbroschyr.

### **Hantering av eventuella överträdelser**

Om överträdelser av internationella normer identifieras hos ett bolag där någon av Spiltan Fonders fonder har innehav så kontaktas bolaget för att inhämta klagande information om det inträffade. Kontakten kan resultera i att vi inte får tillfredsställande svar, men också att bolaget är medvetet om problemen och avser åtgärda detta inom rimlig tid. Beroende på den information som framkommer kommer Spiltan Fonders placeringsråd att fatta beslut om innehavet kan behållas eller skall avyttras. Placeringsrådet kommer att ta hänsyn till överträdelsens art, omfattning och bolagets vilja och förmåga att genomföra tillfredsställande förändringar efter påtryckningar. Spiltan Fonder kan agera ensamt eller gemensamt med intresseorganisationer och andra aktörer. Varje sådant beslut och ställningstagande tillsammans med motivering, dokumenteras i enlighet med de åtaganden som PRI stipulerar.

### **Övergripande värderingar i enlighet med UNPRI**

Spiltan Fonder ska i sin verksamhet främja ett sunt och hållbart samhälle. Vi som arbetar på Spiltan Fonder ska visa omtanke, respekt och öppenhet mot samarbetspartners och mot varandra.

Vidare ska vi följa vårt åtagande gentemot FN:s principer för mänskliga rättigheter och verka för:

- Respekt för mänskliga rättigheter.
- Hänsyn till miljöaspekter som kan uppkomma i bolagens verksamheter.

- Respekt för arbetsrätt och arbetsvillkor.
- Avståndstagande från korruption, mutor och bestickningar.

Medarbetarna ska sträva efter att hålla en hög kunskapsnivå när det gäller dessa principer. Vi ska även verka för att föra denna kunskap vidare till kunder, samarbetspartners, leverantörer och andra vi har kontakt med. Hållbarhet ska vara en viktig del av medarbetarnas kompetens och genomsyra verksamheten.

Spiltan fonder är öppna och transparenta mot våra intressenter, genom kontinuerlig uppföljning och rapportering. Hållbarhetsfaktorerna ska vara ett naturligt inslag i bolagets affärsmodell och förvaltning.

Riktlinjerna har upprättats 2018-06-04 och reviderats 2019-03-05