

## Redogörelse för de huvudsakliga negativa konsekvenserna av investeringsrådgivning för hållbarhetsfaktorer

Evisens (Bolaget) beaktar i regel i den övergripande verksamheten, inklusive i den rådgivande verksamheten, de huvudsakliga negativa konsekvenserna för hållbarhetsfaktorer (PAI). I den rådgivande verksamheten innebär det att kontrollera att investeringar inte på något sätt skadar eller motverkar något miljömässigt eller socialt mål enligt kunders riktlinjer.

Evisens investeringsrådgivning omfattar framför allt investeringar i fonder och Bolaget ska i rådgivningsverksamheten därför redovisa hur information om huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer från förvaltare hanteras och används i rådgivningen. Information krävs in från förvaltare kring hur de identifierar och hanterar negativa konsekvenser på hållbarhetsfaktorer.

I samband med den finansiella analysen av produkter analyseras även de hållbarhetsrelaterade möjligheterna och riskerna där indikatorer för negativa konsekvenser ingår.

Bolaget definierar hållbarhetsrisker i enlighet med SFDR som ”miljörelaterade, sociala eller styrningsrelaterade händelser eller förhållanden som, om de förverkligas, skulle kunna ha en negativ betydande inverkan på investeringens värde”.

Insamling av kundernas preferenser avseende negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer görs för att tillse att lämpliga produkter inkluderas i rådgivning och upphandling.

Bolaget tar i sin rådgivning hänsyn till negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer genom att i upphandlingar och löpande uppföljning inkludera kontroll av PAI-indikatorer. Kontrollen sker genom screening mot kontroversiella sektorer med hjälp av data från ISS ESG. Analysen från ISS ESG innefattar även en normbaserad screening med grund i FN: s Global Compact, och inkluderar faktorer som har en negativ påverkan på miljön, mänskliga rättigheter, arbetsrätt och affärsetik.

I resultatet av screeningen rangordnas portföljbolag och produkter utifrån deras resultat. Den totala bedömningen och rangordningen samlas slutligen i en sammanställd bedömning per produkt som följs upp minst årligen. De produktleverantörer som uppvisar bristfälligt resultat följs upp och Bolaget kan vid upprepat dåligt resultat exkluderas ur produktuniverset.

På indikatorer där datatillgängligheten är låg kan det vara utmanande att följa upp förhållningssättet som beskrivs i förordningen fullt ut. Evisens följer utvecklingen på området och uppdaterar processer och riktlinjer kontinuerligt.

Denna redogörelse lämnas i enlighet med artikel 4 i förordning (EU) 2019/088 om hållbarhetsrelaterade upplysningar som ska lämnas inom den finansiella tjänstesektorn (SFDR). Redovisning av indikatorer för negativa konsekvenser kommer rapporteras av Bolaget för första gången avseende kalenderår 2023 senast den 30 juni 2024.