

Publiceringsdatum: 30 december 2022

## Hållbarhetsrelaterade upplysningar

Denna upplysning lämnas för Altor Fund IV (No. 1) AB, Altor Fund IV (No. 2) AB, Altor Fund V (No. 1) AB, Altor Fund V (No. 2) AB, Altor Fund VI (No. 1) AB och Altor Fund VI (No. 2) AB (tillsammans benämnda "**Fonderna**"). Fonderna förvaltas av Altor Fund Manager AB ("**Altor**").

### Sammanfattning

Fonderna främjar miljömässiga eller sociala egenskaper men har inte hållbar investering som mål. Fonderna främjar särskilt följande miljömässiga och sociala egenskaper, vilka alla relaterar till FN:s 17 globala mål för hållbar utveckling ("**Globala målen**").

- Mångfald och inkludering (relaterar till Globalt mål nr 5, jämställdhet);
- Arbetsvillkor och levnadslöner (relaterar till Globalt mål nr 8, Anständiga arbetsvillkor och ekonomisk tillväxt);
- Miljömässig prestanda och cirkulär resurshantering (relaterar till Globalt mål nr 12, Hållbar konsumtion och produktion); och
- Bekämpa klimatförändringarna (relaterar till Globalt mål nr 13, Bekämpa klimatförändringarna).

Fondernas investeringsstrategi som används för att möta de miljömässiga och sociala egenskaper som främjas av Fonderna inkluderar till exempel tillämpningen av en "uteslutningslista" som innebär att Fonderna inte kommer att investera direkt i vissa företag och att Fonderna har undertecknat FNs principer för ansvarsfulla investeringar (UN PRI).

Altors policy för att bedöma praxis för god styrning i Fondernas portföljbolag inkluderar att alla portföljbolag måste följa Altors ESG-standarder (såsom definieras nedan), inklusive standarder vad avser *styrning*, såsom anges i Altors policy för ansvarsfulla investeringar och ägande ("**RIO-policyn**").

Ovannämnda miljömässiga och sociala egenskaper som Fonderna främjar ska uppnås, bland annat, genom att de standarder som anges i RIO-policyn ("**Altors ESG-standarder**") och som gäller både för Altor och de portföljbolag som Fonderna investerar i följs. Altors ESG-standarder och de miljömässiga och sociala egenskaper som främjas av Fonderna kommer att övervakas via Altors årliga process för övervakning av hållbarhetsprestanda. Övervakningsprocessen kommer att innebära att hållbarhetsmått, åtminstone enligt ESG Data Convergence Initiative ([www.esgdc.org](http://www.esgdc.org)), samlas in från Fondernas portföljbolag via en digital plattform och därefter analyseras mot vissa faktorer. Ovannämnda prestandaövervakningsprocess kommer att ses över regelbundet internt, åtminstone på årsbasis, för att säkerställa dess fortsatta användbarhet och effektivitet.

Altors process för övervakning av hållbarhetsprestanda kommer också att användas som metod för att mäta hur de sociala och miljömässiga egenskaper som främjas av Fonderna uppfylls.

Altor använder hållbarhetsmått som rapporterats från portföljbolag som datakälla för att uppnå de miljömässiga och sociala egenskaper som främjas av Fonderna. För att säkerställa erforderlig datakvalitet har Altor anlitat en tredjepartsrådgivare som kommer att utföra översiktlig granskning (på engelska "limited assurance") av de tillhandahållna uppgifterna.

Den huvudsakliga begränsningen med att använda ovannämnda process för övervakning av hållbarhetsprestanda och att använda rapporter från Fondernas portföljbolag som Altor har identifierat är om portföljbolagen inte rapporterar avseende de begärda uppgifterna och/eller rapporterar data med bristande kvalitet och/eller täckning för sina respektive verksamheter. Altor kommer att arbeta nära portföljbolagen för att säkerställa att bolagen förstår vikten av rapportering såväl som hur de ska rapportera för att minimera begränsningen. Vidare bedömer Altor risken för att portföljbolagen inte rapporterar och/eller lämnar otillräckliga rapporter som *låg*.

Erforderlig undersökning av potentiella underliggande tillgångar i Fonderna utförs internt och/eller av externa rådgivare. Hållbarhetsfrågor beaktas vanligtvis redan i tidiga investeringsdiskussioner. I undersökningsprocessen är det obligatoriskt att presentera och överväga hållbarhetsriskprofilen för en potentiell investering. Som en del av att slutföra en sådan hållbarhetsriskprofil måste investeringsteamet fylla i ett standardiserat frågeformulär, kallat risksammanfattning (eng. *Risk Summary*) som också innehåller ett detaljerat hållbarhetsavsnitt. Risksammanfattningen granskas och godkänns av Altors riskkommitté innan Altors styrelse kan besluta om den potentiella investeringen ska vidtas.

Altor agerar alltid som en aktiv ägare. I Altors aktiva ägande ingår att alla Fondernas portföljbolag ska etablera en kontakt för hållbarhetsfrågor inom sin egen organisation. Vidare ska hållbarhet vara en del av varje portföljbolags värdeskapande agenda, och efter varje Fonds investering i ett nytt portföljbolag ska bedömningar göras för att integrera hållbarhet i den 3-åriga värdeskapande huvudplanen som Altor hjälper till att utarbeta för varje portföljbolag.

Inget index har utsetts som referensvärde för att uppnå de miljömässiga eller sociala egenskaper som främjas av Fonderna.