

## Erklæring om investeringsbeslutningers vigtigste negative indvirkninger på bæredygtighedsfaktorer

**Finansielt markedsdeltager:** Wealth Fund Partners A/S (549300W51EFFDJX7LT83)

### Sammenfatning

Wealth Fund Partners A/S (549300W51EFFDJX7LT83) ("WFP") er i henhold til Sustainable Finance Disclosure Forordningen ("SFDR") at betragte som en finansielt markedsdeltager. WFP er dermed forpligtet til at erklære sig om, hvorvidt der tages hensyn til de væsentligste negative indvirkninger af de truffede investeringsbeslutninger på bæredygtighedsfaktorer. Denne erklæring skal afgives både for så vidt angår de kollektive investeringsinstitutter, som WFP administrerer enkeltvist på produktniveau (SFDR art. 7), samt som en samlet erklæring for WFP på enhedsniveau (SFDR art. 4). Med hensyn til de enkelte afdelinger, erklærer de sig herom i deres respektive prospekter og investorerinformationer (prækontraktuelle dokumenter), hvortil der henvises.

Med hensyn til en samlet erklæring om investeringsbeslutningerne vigtigste negative indvirkninger på bæredygtighedsfaktorer på vegne af WFP, så er det som udgangspunkt de enkelte administrerede kollektive investeringsinstitutter (via disses bestyrelser), som WFP administrerer, der fastlægger deres investeringsstrategi- og politikker, herunder deres bæredygtighedsprofiler og omfanget af inddragelse af bæredygtighedskarakteristika i investeringsbeslutningerne. Eksekveringen af de administrerede kollektive investeringsinstitutters investeringsstrategi- og politik varetages af porteføljeformidlere og investeringsrådgivere til hvem dette er delegeret til, og således ikke af WFP.

WFP træffer derfor ikke investeringsbeslutninger baseret på en investeringsstrategi- og politik, som fastlægges af WFP, når det kommer til de administrerede kollektive investeringsinstitutter, og derfor kan det ikke erklæres, at der tages hensyn til investeringsbeslutningernes vigtigste negative indvirkninger på bæredygtighedsfaktorer samlet set af WFP.

På baggrund af ovenstående oplyses det dermed ikke, hvornår WFP agter at tage hensyn til investeringsbeslutningers vigtigste negative indvirkninger på bæredygtighedsfaktorer.

Denne erklæring om de vigtigste negative indvirkninger på bæredygtighedsfaktorer omfatter referenceperioden fra den 1. januar 2025 – 31. december 2025.

### Beskrivelse af politikker for identifikation og prioritering af de vigtigste negative indvirkninger på bæredygtighedsfaktorer

Identifikation og prioritering af de vigtigste negative indvirkninger på bæredygtighedsfaktorer hos de af WFP administrerede kollektive investeringsinstitutter er beskrevet i deres respektive politikker for Samfundsansvar, ansvarlig investering og integration af bæredygtighedsrisici, hvortil der henvises.

**Politikker for aktivt ejerskab**

WFP skal i sin egenskab af investeringsforvaltningsselskab påse, at aktivt ejerskab i de administrerede foreninger ("Foreningerne") udøves i overensstemmelse med de respektive Foreningers bestyrelses politikker herfor. Aktivt ejerskab består af udøvelse af stemmerettigheder og dialog/engagement med de selskaber hvori der investeres. Bestyrelserne i Foreningerne har tiltrådt Politikken for aktivt ejerskab og udøvelse af stemmerettigheder. Heri reguleres de enkelte foreningers retningslinjer for aktivt ejerskab og udøvelse af stemmerettigheder. Graden af aktivt ejerskab varierer og afhænger af forhold som investeringsunivers, instrumenter i foreningernes afdelingers porteføljer mv.

Fælles for Foreningerne er, at WFP har indgået aftale med Institutional Shareholder Services ("ISS") omkring håndtering af afgivelse af stemmer. Det betyder, at ISS stiller platform, overvågning og research til rådighed for afgivelse af stemmer og sikrer, at afgivelsen af stemmer sker efter principperne i Foreningernes politik herfor. Igennem aftalen med ISS har WFP mulighed for at afgive stemmer på størstedelen af generalforsamlingerne i de selskaber, som Foreningerne er investeret i. Aftalen sikrer en effektiv stemmeafgivelsesproces, og at der stemmes efter principperne i WFPs politik herfor, både på danske og udenlandske aktier.

Det er primært Foreningernes investeringsrådgivere/porteføljeforvaltere som varetager dialogen med selskaber, hvori Foreningerne er investeret. Dialogen kan eskaleres såfremt der er betænkeligheder ved et selskabs strategi, risiko, resultater, virksomhedskultur eller samfundsansvar. Der er flere trin i eskaleringen, fra tilkendegivelser på en generalforsamling til ultimativt at aktierne i selskabet afhændes. De konkrete eskaleringsmuligheder fremgår af de enkelte Foreningers politikker.

**Henvisninger til internationale standarder**

WFP håndterer de vigtigste negative indvirkninger på bæredygtighedsfaktorer i overensstemmelse med Politik for samfundsansvar, ansvarlig investering og integration af bæredygtighed. Dette omfatter, men er ikke begrænset til følgende internationale standarder og forpligtelser; UN Global Compact, OECD Guidelines for Multinational Enterprises, FN's Menneskerettighedserklæring

Herudover fastsætter de enkelte foreningers bestyrelser specifikke bæredygtighedskriterier for de enkelte Afdelinger med henblik på at fremme og/eller nå en række forskellige miljømæssige mål som angivet i Afdelingernes prækontraktuelle dokumentation.

Der anvendes ikke et fremadrettet klimascenarion på enhedsniveau, da WFP alene foretager administration. De enkelte klimascenarier på afdelingsniveau håndteres i de enkelte afdelinger og kan, såfremt og hvis sådanne anvendes, forefindes i den prækontraktuelle dokumentation på afdelingsniveau.

**Historisksammenligning**

Da WFP ikke tager hensyn til investeringsbeslutningernes vigtigste negative indvirkninger på bæredygtighedsfaktorer samlet set af WFP, findes der ikke nogen historisk sammenligning heraf.