

VEDLEGG IV

Mal for periodiske opplysninger for de finansielle produktene nevnt i artikkel 8 nr. 1, 2 og 2a i forordning (EU) 2019/2088 og i artikkel 6 første ledd i forordning (EU) 2020/852

Produktnavn: **Malling & Co Vekst AS**

LEI-nummer: **Har ikke Lei nr**

Med bærekraftig investering menes en investering i en økonomisk aktivitet som bidrar til et miljømål eller et sosialt mål, forutsatt at investeringen ikke gjør betydelig skade på et miljømål eller et sosialt mål, og at foretakene som det er investert i, følger god styringspraksis.

EUs taksonomi er et klassifiseringssystem som er fastsatt i forordning (EU) 2020/852, og som fastsetter en liste over **økonomiske aktiviteter som er miljømessig bærekraftige**. Den nevnte forordningen fastsetter ikke en liste over økonomiske aktiviteter som er sosialt bærekraftige. Bærekraftige investeringer med et miljømål kan være i samsvar med taksonomien eller ikke.



Bærekraftsindikatorer måler hvordan de miljøegenskapene eller de sosiale egenskapene som det finansielle produktet fremmer, oppnås.

Miljøegenskaper og/eller sosiale egenskaper

Hadde dette finansielle produktet et bærekraftig investeringsmål? *[kryss av og fyll ut dersom det er relevant; prosenttallet representerer minstepforpliktelsen til bærekraftige investeringer]*



Ja



Det foretok **bærekraftige investeringer med et miljømål:** _____%



i økonomiske aktiviteter som anses som miljømessig bærekraftige i samsvar med EUs taksonomi



i økonomiske aktiviteter som ikke anses som miljømessig bærekraftige i samsvar med EUs taksonomi



Det foretok **bærekraftige investeringer med et sosialt mål:** _____%



Nei



Det fremmet **miljøegenskaper / sosiale egenskaper**, og selv om det ikke hadde bærekraftig investering som mål, hadde det en minsteandel med bærekraftige investeringer på _____%



med et miljømål i økonomiske aktiviteter som anses som miljømessig bærekraftige i samsvar med EUs taksonomi



med et miljømål i økonomiske aktiviteter som ikke anses som miljømessig bærekraftige i samsvar med EUs taksonomi



med et sosialt mål



Det fremmet miljøegenskaper / sosiale egenskaper, men foretok ingen **bærekraftige investeringer**

I hvilken grad ble de miljøegenskapene og/eller de sosiale egenskapene som dette finansielle produktet fremmer, oppfylt?

Fondets samtlige investeringer fremmet de miljømessige egenskapene i tråd med bærekraftsstrategien. Fondet har hatt fokus på klimagassutslipp, energi, vannforbruk og avfall.

- **Hvilket resultat hadde bærekraftsindikatorene?**
- **... og sammenlignet med tidligere perioder?**

Det er samlet data for porteføljen for 2023. Dataene er sammenlignet mot etablert nullpunkt og data hentet ut for 2022.

Samlet data for porteføljen

	Enhet	Nullpunkt rapporteringsår ¹	2022	2023	Endring vs. Nullpunkt	Endring vs. fjorår
Overordnet informasjon						
Antall bygg	Stk	6	6	6		
Antall «aktive bygg» ²	Stk	6	2	6		200 %
Oppvarmet areal	m ²	34 448	34 448	34 448		
Oppvarmet areal «aktive bygg» ²	m ²	34 448	14 981	34 448		130 %
Miljøsertifisering «aktive bygg»²						
BREEAM-NOR	Stk	0	0	0		
BREEAM In-Use del 1	Stk	0	0	0		
BREEAM In-Use del 2	Stk	0	0	0		
Antall bygg med energikarakter ≥ C	Stk	0	0	0		
Klimagassutslipp						
Totalt klimagassutslipp, NO	tCO ₂ e/år	106	77	111	5 %	44 %
Spesifikt utslipp, NO	kgCO ₂ e/m ² /år	3,07	2,63	3,22	5 %	23 %
Totalt klimagassutslipp, EU28+NO	tCO ₂ e/år	661	502	711	8 %	42 %
Spesifikt utslipp, EU28+NO	kgCO ₂ e/m ² /år	19,18	19,85	20,63	8 %	4 %
Energi «aktive bygg»²						
Energiforbruk	MWh/år	4 779	2 187	5 211	9 %	138 %
Spesifikt energiforbruk	kWh/m ² /år	139	146	151	9 %	4 %
Strømförbruk	MWh/år	4 701	2 187	5 074	8 %	132 %
Fjernvarmeforbruk	MWh/år	0	0	66		
Fossilt forbruk, gass		78,33	0,00	70,91	-9 %	
Antall graddager, vektet	h	3 380	3 484	3 743	11 %	7 %
Vann «aktive bygg»²						
Vannforbruk	m ³ /år	3 837	2 349	3 830	0 %	63 %
Spesifikt vannforbruk	m ³ /m ² /år	0,14	0,33	0,14	0 %	-56 %
Avfall «aktive bygg»²						
Sorteringsgrad avfall, vektet	%	68 %	70 %	68 %	0 %	-3 %
Avfallsmengde	kg/år	248 422	28 099	287 187	16 %	922 %
Spesifikk avfallsmengde	kg/m ² /år	7,2	1,9	8,3	16 %	344 %

¹Nullpunkt rapporteringsår er en gjennomsnittsberegning for eiendommene som er inkludert i rapporteringsåret. Definisjon, side 7

² Bygg med normal drift hele året og som ikke er kjøpt eller solgt inneværende år

- **Hvilke var målene for de bærekraftige investeringene som det finansielle produktet delvis foretok, og hvordan bidro den bærekraftige investeringen til slike mål?**

N/A. Fondet har ikke til hensikt å gjøre bærekraftige investeringer.

- **På hvilken måte forårsaket ikke de bærekraftige investeringene som det finansielle produktet delvis foretok, noen betydelig skade for noen av de miljømessig eller sosialt bærekraftige investeringsmålene?**

N/A. Fondet har ikke til hensikt å gjøre bærekraftige investeringer.

- **Hvordan ble det tatt hensyn til indikatorene for negative påvirkninger på bærekraftsfaktorer?**

N/A. Fondet har ikke til hensikt å gjøre bærekraftige investeringer.

- **Var bærekraftige investeringer i samsvar med OECDs retningslinjer for flernasjonale selskaper og FNs veiledende prinsipper for næringsliv og menneskerettigheter? Nærmere opplysninger:**

EUs taksonomi fastsetter et prinsipp om ikke å gjøre betydelig skade som innebærer at investeringer som er i samsvar med taksonomien, ikke bør gjøre betydelig skade på EUs taksonomi-mål, og ledsages av spesifikke EU-kriterier.

Prinsippet om ikke å gjøre betydelig skade gjelder bare for de av det finansielle produktets underliggende investeringer som tar hensyn til EU-kriteriene for økonomiske aktiviteter som er miljømessig bærekraftige. Den gjenstående delen av det finansielle produktets underliggende investeringer tar ikke hensyn til EU-kriteriene for miljømessig bærekraftige økonomiske aktiviteter.

Andre bærekraftige investeringer må heller ikke gjøre betydelig skade på miljømål eller sosiale mål.

N/A. Fondet har ikke til hensikt å gjøre bærekraftige investeringer.

De viktigste negative påvirkningene er de mest betydelige negative påvirkningene som investeringsbeslutninger har på bærekraftsfaktorer på området miljøspørsmål, sosiale spørsmål og personalspørsmål samt spørsmål knyttet til respekt for menneskerettigheter og bekjempelse av korrupsjon og bestikkelser



Hvordan tok dette finansielle produktet hensyn til de viktigste negative påvirkningene på bærekraftsfaktorer?

Forvalter tar ikke hensyn til de negative konsekvensene av sine investeringsbelsutning for bærekraftsfaktorer. Ved denne beslutning har Forvalter vektlagt omfanget og arten av sin virksomhet og konkludert med at det på nåværende tidspunkt ikke er naturlig for Forvalter å påta seg den forpliktelsen det innebærer, med tilhørende krav til innhenting av data og rapportering. Forvalter vil vurdere denne tilnærmingen løpende.



Hvilke investeringer var de viktigste for dette finansielle produktet?

Fondets investeringsstrategi er å investere i Eiendom. Fondet investerte i eiendommer gjennom hele 2022.

Største investeringer	Sektor	% Eiendeler	Land
<i>Borgeskogen</i>	<i>Lager</i>	<i>11,64%</i>	<i>Norge</i>
<i>Brynsengveien</i>	<i>Kontor</i>	<i>16,48%</i>	<i>Norge</i>
<i>Vebjørns vei</i>	<i>Lager</i>	<i>5,05%</i>	<i>Norge</i>
<i>Terminalen</i>	<i>Lager</i>	<i>11,95%</i>	<i>Norge</i>
<i>Tollbugata</i>	<i>Kontor</i>	<i>12,92%</i>	<i>Norge</i>
<i>Kirkegata</i>	<i>Kontor</i>	<i>28,67%</i>	<i>Norge</i>

Listen omfatter de investeringene som utgjør **den største andelen av investeringene** til det finansielle produktet i referanseperioden, og som er følgende: [fyll ut]

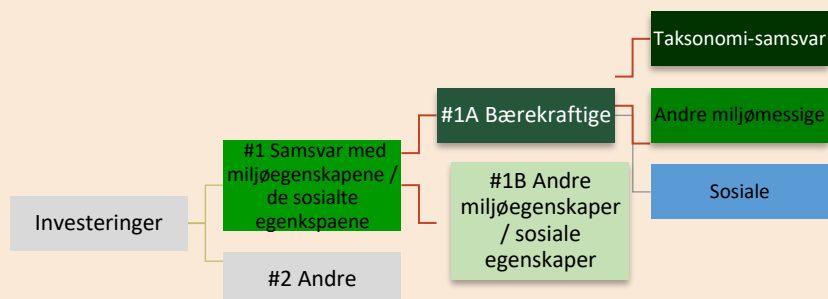


Hvor stor var andelen av bærekraftsrelaterte investeringer?

0%. Fondet tilsikter ikke å gjøre bærekraftige investeringer.

● *Hvordan var fordelingen av eiendeler?* **NA**

[ta bare med relevante bokser, fjern dem som er irrelevante for det finansielle produktet]



#1 Samsvar med miljøegenskaper / sosiale egenskaper omfatter investeringene til det finansielle produktet som brukes til å oppnå de miljøegenskapene eller de sosiale egenskapene som det finansielle produktet fremmer.

#2 Andre omfatter de gjenstående investeringene til det finansielle produktet som verken er i samsvar med miljøegenskapene eller de sosiale egenskapene, og heller ikke anses som bærekraftige investeringer.

[sett inn merknaden nedenfor dersom det finansielle produktet foretok bærekraftige investeringer]

Kategori **#1 Samsvar med miljøegenskaper / sosiale egenskaper** omfatter følgende:

- Underkategori **#1A Bærekraftige** omfatter miljømessig og sosialt bærekraftige investeringer.
- Underkategori **#1B Andre miljøegenskaper / sosiale egenskaper** omfatter investeringer som er i samsvar med de miljøegenskapene eller de sosiale egenskapene som ikke anses som bærekraftige investeringer.

☐ I hvilke økonomiske sektorer ble investeringene foretatt? **NA**



I hvilken grad var bærekraftige investeringer med et miljømål i samsvar med EUs taksonomi? Fondet tilsikter ikke å gjøre bærekraftige investeringer som definert i SFDR art. 2 (17).

☐ **Investerte det finansielle produktet fossilgassaktiviteter og/eller kjerneenergi relaterte aktiviteter som var i samsvar med EUs taksonomi¹?**

☐

Ja: [spesifiser nedenfor og angi nærmere opplysninger i grafene i boksen]

☐

I fossilgass

☐

I kjerneenergi

☒

Nei

[sett inn merknad bare for finansielle produkter nevnt i artikkel 6 første ledd i forordning (EU) 2020/852]

For å være i samsvar med EUs taksonomi omfatter kriteriene for **fossilgass**

utslippsbegrensning er og overgang til full fornybar energi eller lavkarbondrivstoff innen utgangen av 2035. For

kjerneenergi inkluderer kriteriene omfattende sikkerhets- og avfallshåndteringsregler.

Muliggjørende aktiviteter gjør det direkte mulig for andre aktiviteter å bidra vesentlig til et miljømål.

Omstillingsaktiviteter er aktiviteter der lavutslippsalternativ er ennå ikke er tilgjengelige, og der blant annet klimagassutslippene er på nivå med de

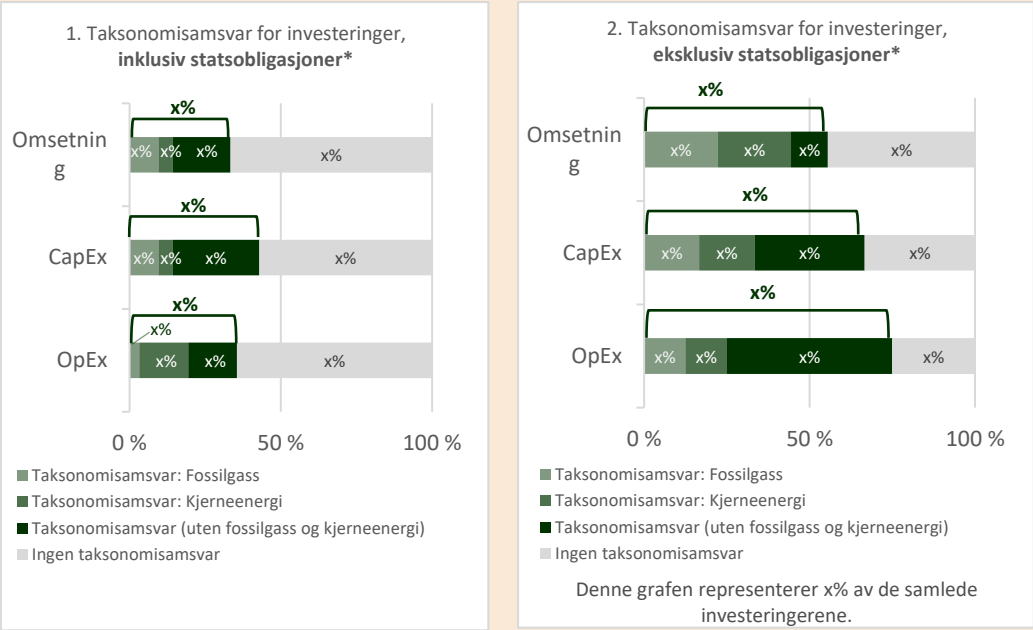
[sett inn merknad bare for finansielle produkter nevnt i artikkel 6 første ledd i forordning (EU) 2020/852]

Aktiviteter i samsvar med taksonomien uttrykkes som en andel av

- **omsetning** som gjenspeiler andelen av inntektene fra grønn virksomhet i foretak som det er investert i
- **investeringsutgifter** (CapEx) som viser grønne investeringer foretatt av foretak som det er investert i, for eksempel i forbindelse med omstillingen til en grønn økonomi
- **driftsutgifter** (OpEx) som gjenspeiler grønn driftsvirksomhet i foretak som det

Diagrammene nedenfor viser med grønt prosentdelen av investeringer som var i samsvar med EUs taksonomi. Ettersom det ikke finnes noen hensiktsmessig metode for å fastsette taksonomisamsvaret for statsobligasjoner*, viser det første diagrammet taksonomisamsvaret for alle investeringene til det finansielle produktet inklusiv statsobligasjoner, mens det andre diagrammet viser taksonomisamsvaret bare for investeringene til det finansielle produktet eksklusiv statsobligasjoner.

[sett inn opplysninger om fossilgass og kjerneenergi som er i samsvar med taksonomien, og den forklarende teksten i venstre marg på foregående side bare dersom det finansielle produktet i referanseperioden har investert i økonomiske fossilgass- og/eller kjerneenergiaktiviteter som er i samsvar med taksonomien]



* I disse diagrammene omfatter «statsobligasjoner» alle eksponeringer mot stater

[sett inn merknad for de finansielle produktene nevnt i artikkel 6 første ledd i forordning (EU) 2020/852 som investerer i miljømessige økonomiske aktiviteter som ikke er miljømessig]

er bærekraftige investeringer med et miljømål som ikke tar hensyn til kriteriene for miljømessig bærekraftige økonomiske aktiviteter i henhold til forordning (EU) 2020/852.

● **Hvor stor var andelen av investeringer i omstillingsaktiviteter og muliggjørende aktiviteter?**

0%

● **Hvordan var prosentdelen av investeringer som var i samsvar med EUs taksonomi, sammenlignet med tidligere referanseperioder?**

0 %. Fondet tilsikter ikke å gjøre bærekraftige investeringer etter SFDR artikkel 2 (17).



Hvor stor var andelen av bærekraftige investeringer med et miljømål som ikke var i samsvar med EUs taksonomi?

N/A. Fondet har ikke til hensikt å gjøre bærekraftige investeringer.



Hvor stor var andelen av sosialt bærekraftige investeringer

0 %. Fondet tilsikter ikke å gjøre bærekraftige investeringer etter SFDR artikkel 2 (17).



Hvilke investeringer ble tatt med under "Andre", hva var formålet med dem, og fantes det noen miljømessige eller samfunnsmessige minstegarantier?

0%. Alle investeringer vil gjøres i henhold til Miljøstrategien for Fondet, og dermed etter Forvalters syn fremme miljømessige egenskaper etter SFDR artikkel 8.



Hvilke tiltak er truffet for å oppfylle miljøegenskapene og/eller de sosiale egenskapene i referanseperioden? Fondet har i løpet av 2023 gjennomført en grundigere kartlegging av eiendommenes bærekraftsdimensjoner, etablert nullpunkt og utarbeidet et system for innhenting av måleverdier. Fondet har fokus på klimagassutslipp, energi, vannforbruk og avfall. Forvalter vil i 2024 fastsette KPI'er og gjennom året måle hvordan de miljøegenskapene Fondet fremmer, oppnås. Det er foreløpig ikke truffet tiltak.



Hvilket resultat hadde dette finansielle produktet sammenlignet med referanseverdien? Det er ikke aktuelt å utpeke en indeks som referanseverdi for å avgjøre om Fondet er i samsvar med de miljøegenskapene og/eller de sosiale egenskapene som det fremmer

● **Hvordan avviker referanseverdien fra en bred markedsindeks?**
NA

● **Hvilket resultat hadde dette finansielle produktet med hensyn til bærekraftsindikatorene for å fastslå referanseverdiens samsvar med de miljøegenskapene eller de sosiale egenskapene som ble fremmet?**
NA

● **Hvilket resultat hadde dette finansielle produktet sammenlignet med referanseverdien?**
NA

[sett inn merknad for finansielle produkter dersom en indeks er blitt utpekt som referanseverdi for å oppnå de miljøegenskapene eller de sosiale egenskapene som det finansielle produktet fremmer]

Referanseverdier er indekser som benyttes for å måle om det finansielle produktet oppnår de miljøegenskapene eller de sosiale egenskapene som de fremmer.

- *Hvilket resultat hadde dette finansielle produktet sammenlignet med den brede markedsindeksen? NA*