

## INSTRUKTION HÅLLBARHET 2024.06.10

### 1. ALLMÄNNA UTGÅNGSPUNKTER

Mangold har ett ansvar att bidra till ett hållbart samhälle och ska alltid sträva efter att bedriva en hållbar verksamhet.

Hållbarhet är ett brett begrepp och omfattar ett flertal områden vilket gestaltas i FN:s 17 hållbarhetsmål. Mangold är en värdepappersrörelse och har identifierat fyra huvudsakliga områden för vårt hållbarhetsarbete:

- Hållbar Verksamhet
- Hållbar Rådgivning och portföljförvaltning
- Hållbar Investment Banking
- Socialt Ansvarstagande

Mangold omfattas även som finansiellt institut av kraven på transparens i EU:s Disclosureförordning (EU) 2019/2088 och ska verka för att investerare, kunder och allmänhet har en god bild av det hållbarhetsarbete som Mangold bedriver.

Mangold ska stödja och följa principerna i FN-initiativet Global Compact och OECD:s principer för företag samt verka för att främja FN:s 17 hållbarhetsmål.

### 2. HÅLLBAR VERKSAMHET

Mangold strävar efter att bedriva verksamheten med ett så litet avtryck på jordens resurser som möjligt. Företagets klimatpåverkan och våra utsläpp kommer främst från energikonsumtion, pappersförbrukning och resande.

Vi har inga tjänstebilar, våra kontor har en central plats i city och vi har till viss del upphandlat förnyelsebar el till våra kontorslokaler. Vi strävar mot en minskad pappersanvändning, som till exempel övergång till digitala visitkort, samtidigt som vi ökar vår pappersåtervinning. Så långt det går undviker vi ämnen och material som kan vara skadliga för människor, djur och miljön, och vi vill återvinna så mycket som möjligt. Vi ska också ta hänsyn till miljön vid utveckling av våra produkter och tjänster och vi vill upphandla, stimulera och prioritera utveckling och innovationer som bidrar till minskad miljöpåverkan. Mot våra samarbetspartners och intressebolag ska vi våga ställa krav, men också inspirera, öka förståelsen och kunskapen om miljöpåverkan.

Mangold har nolltolerans mot mutor och korruption och följer Institutet mot Mutor:s kod mot korruption i näringslivet. Mangolds arbete mot mutor och korruption regleras särskilt i vår policy för motverkande av mutor och korruption.

### 3. HÅLLBAR RÅDGIVNING OCH PORTFÖLJFÖRVALTNING

#### 3.1. Allmänna utgångspunkter

Mangold ska i sin investerings- och försäkringsrådgivning, kapitalförvaltning och portföljförvaltning vara etiskt ansvarsfull och samtidigt sträva efter bästa möjliga avkastning för sina kunder.

En grundläggande förutsättning för detta är att göra en noggrann och systematiserad genomlysning av de fonder och andra värdepapper som Mangold investerar i inom ramen för förvaltningen eller ger råd om inom investeringsrådgivning. Exempelvis genomför Mangold en särskild utvärdering av de fonder som är aktuella att investera i som både analyserar finansiella aspekter och nyckelpersoner bakom fonden för att säkerställa både finansiellt och etiskt sunda investeringar utifrån en helhetsbedömning. Detta regleras särskilt i Mangolds Policy för portföljförvaltning och säkerställs genom arbetet i Mangolds Investeringskommitté.

#### 3.2. Exkluderingsprinciper

Mangold exkluderar även vissa typer av bolag och verksamheter vilket innebär att Mangolds förvaltning aldrig ska investera i eller ge investeringsrådgivning om värdepapper kopplade till någon av följande typer av bolag eller verksamheter:

- Företag som producerar eller distribuerar pornografiskt material
- Företag där produktion eller distribution av tobaksvaror motsvarar mer än 5% av omsättningen

## INSTRUKTION HÅLLBARHET 2024.06.10

- Företag där produktion eller distribution av alkohol för icke-medicinskt bruk motsvarar mer än 5% av omsättningen
- Företag där produktion av förbränningskol motsvarar mer än 5% av omsättningen
- Företag som producerar cannabis för icke-medicinskt bruk
- Statsobligationer utgivna av länder som allvarligt försummar grundläggande sociala och politiska rättigheter eller som är föremål för FN:s säkerhetsråds sanktioner
- Företag som är upptagna på EU:s sanktionslista

### 3.3. Hållbarhetsrisker

EU:s Disclosuresförordning (EU) 2019/2088 ställer krav på finansiella aktörer som erbjuder investeringsrådgivning och diskretionär portföljförvaltning ska offentliggöra hur hållbarhetsrisker, investeringsbeslut samt rekommendationer påverkar hållbarhet så att slutkunden ska kunna beakta detta i sina investeringsbeslut.

Som en del av arbetet för hållbar rådgivning och portföljförvaltning beaktar Mangold hållbarhetsrisker som en av de naturliga utgångspunkterna i bedömningen av vilka långsiktiga investeringar som är värdeskapande för kunden. Vid beaktandet av hållbarhetsrisker försöker vi identifiera långsiktiga trender samt de centrala möjligheter respektive risker de företag vi investerar i, eller ger råd om investeringar i, ställs inför. En hållbarhetsrisk kan exempelvis bestå i regulatoriska och legala förändringar, samhällsutveckling, klimatförändringar eller förändringar i demografi och arbetsmarknad som – om risken skulle materialiseras – kan ha en faktisk eller potentiell betydande negativ inverkan på investeringens värde.

Att integrera hållbarhetsrisker i investeringsbesluten är således avgörande för att uppnå en mer långsiktigt god avkastning. Hållbarhetsrisker integreras i investeringsbeslut i förvaltningen och vid urval av produkter inom investeringsrådgivning, utan att Mangolds förvaltning aktivt främjar miljörelaterade eller sociala egenskaper eller har hållbar investering som mål. Detta innebär att Mangold för närvarande enbart erbjuder s.k. artikel 6 produkter enligt SFDR (Sustainable Finance Disclosure Regulation) för våra mandat inom Mangolds portföljförvaltning. Mangolds rådgivning och förvaltning beaktar inte heller för närvarande EU-kriterierna för miljömässigt hållbara ekonomiska verksamheter i enlighet med EU:s taxonomiförordning. Vi utvärderar löpande möjliga datakällor och verktyg för att i framtiden kunna erbjuda mandat med hållbarhetsaspekter, i första hand genom taxonomiförenlighet eller främjande enligt artikel 8 SFDR.

Läs mer om detta på Mangolds hemsida: [Mangolds hållbarhetsarbete - Mangold Fondkommission AB](#)

## 4. HÅLLBAR INVESTMENT BANKING

Mangold strävar efter att vara den naturliga samarbetspartnern för tillväxtbolag som bidrar till ett mer hållbart samhälle. Vi erbjuder lösningar inom kapitalanskaffning och tjänster till noterade bolag inom tillväxtsegmentet och kan på detta sätt bidra med värden till bolag inom greentech, medtech, återvinning och andra innovativa sektorer som bidrar till en hållbar utveckling.

Mangold exkluderar även vissa typer av bolag och verksamheter som vi aktivt väljer att inte samarbeta med inom Investment Banking då vi inte anser det vara förenligt med våra hållbarhetsambitioner. Detta innebär att Mangold aldrig samarbetar med eller genomför kapitalanskaffningsuppdrag för följande typer av bolag eller verksamheter:

- Företag som producerar eller distribuerar pornografiskt material
- Företag där produktion eller distribution av tobaksvaror motsvarar mer än 5 procent av omsättningen
- Företag där produktion av förbränningskol motsvarar mer än 5 procent av omsättningen
- Företag som producerar cannabis för icke-medicinskt bruk
- Statsobligationer utgivna av länder som allvarligt försummar grundläggande sociala och politiska rättigheter eller som är föremål för FN:s säkerhetsråds sanktioner
- Företag som är upptagna på EU:s sanktionslista

INSTRUKTION  
HÅLLBARHET  
2024.06.10

## 5. SOCIALT ANSVARSTAGANDE

### 5.1. Mangold som arbetsgivare

Mangold strävar efter att ha en öppen företagskultur med en obyråkratisk organisation som främjar lagarbete och initiativtagande och där den enskilde medarbetaren tidigt kan få ett betydande enskilt ansvar och möjlighet att växa.

### 5.2. Arbetsmiljö

Mangolds kontor är centralt belägna i ljusa lokaler med ergonomiska arbetsplatser. Medarbetare har möjlighet och utrustning för distansarbete.

Medarbetare på Mangold väntas bidra till en positiv arbetsmiljö där samtliga är inkluderade i gemenskapen och visar respekt för varandras olikheter. Arbetsgivaren bär det yttersta ansvaret för en väl fungerande arbetsmiljö men en viktig del i att säkerställa detta är att alla anställda uppmanas, och känner sig bekväma med, att identifiera brister i arbetsmiljön och oacceptabelt beteende.

Mangold har för detta syfte även en särskild visselblåsarfunktion där anställda kan anmäla regelöverträdelser eller andra allvarliga missförhållanden. Dessa anmälningar hanteras med sekretess och anonymitet i enlighet med gällande regler.

### 5.3. Inkluderande arbetsplats

Mangold ser mångfald och olikheter som en tillgång på arbetsplatsen och vi jobbar aktivt för att ta tillvara på kompetens och potential, och ge alla medarbetare samma rättigheter och möjligheter oavsett kön, könsidentitet, etnisk tillhörighet, trosuppfattning, funktionsförmåga, sexuell läggning, ålder och socioekonomisk bakgrund. Mangold arbetar också för att få fler kvinnor i företaget. Vi tror att en ökad jämställdhet inte bara stärker engagemang hos våra medarbetare utan att det även ger långsiktiga vinster utifrån såväl ett samhällsperspektiv som ett verksamhetsperspektiv.

Mangold accepterar ingen form av kränkande särbehandling eller trakasserier. Alla chefer i verksamhet tar signaler på sådant beteende på högsta allvar och kommer sedan att skyndsamt och diskret utreda situationen och säkerställa att ovälkommet beteende upphör.

### 5.4. Personalförmåner

Mangold erbjuder sina medarbetare ett ersättningspaket med generösa semestervillkor och förmånliga pensions- och försäkringslösningar. Vi har inga kortsiktiga incitament i vår ersättningspolicy.

Alla heltidsanställda har rätt till friskvårdsbidrag om 3000 kronor och en friskvårdstimme per arbetsvecka utan löneavdrag. Motion och hälsa är något företaget värdesätter högt för sin personal och vi anordnar kontinuerligt aktiviteter för våra anställda som till exempel hälsoveckor, padel- eller golftävlingar. Även fester och andra sociala aktiviteter som främjar en god sammanhållning anordnas med jämna mellanrum.

### 5.5. Kompetensutveckling

Mangold vill ge sina medarbetare goda möjligheter till både extern och intern utbildning samt underlätta för att tidigt i arbetsrollen utvecklas genom nya arbetsuppgifter och ansvar. Historiskt sett har bolaget varit en naturlig arbetsplats för unga talanger att utvecklas och många får möjlighet att göra internkarriär.

### 5.6. Välgörenhet

Som företag vill vi också ta ett bredare samhällsansvar och samarbetar och stödjer organisationer som aktivt jobbar för en bättre omvärld som till exempel minskad fattigdom och ökad jämställdhet, bland annat inom socialt entreprenörskap.