

Sammanfattning: Redogörelse för investeringsbesluts huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer

Dimensional Ireland Limited

30. juni 2025

Sammanfattning

Dimensional Ireland Limited (LEI: 549300I7AGN8RP5ZX867; härnäst **"Dimensional Ireland"**) beaktar de huvudsakliga negativa konsekvenserna i sina investeringsbeslut gällande hållbarhetsfaktorer. Den nuvarande redogörelsen är den konsoliderade redogörelsen om huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer hos Dimensional Ireland.

Denna redogörelse om huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer omfattar referensperioden från 1 januari 2024 till 31 december 2024.

Indikatorerna för huvudsakliga negativa konsekvenser ("**PAI**") består av både obligatoriska och valfria indikatorer. Dimensional Ireland har fyllt i 18 obligatoriska indikatorer enligt definitionen i förordningen om hållbarhetsrelaterade upplysningar ("**SFDR**") och två valfria indikatorer. De valfria indikatorerna för huvudsakliga negativa konsekvenser som valts ut från tabell 2 och tabell 3 i de tekniska standarderna för tillsyn i SFDR är markförstöring, ökenspridning, hårdgörning av mark och "verksamhet och leverantörer som löper stor risk att utsättas för barnarbete".

Metodebruk

När det gäller metoden för att identifiera och prioritera huvudsakliga negativa konsekvenser tar Dimensional Ireland in synpunkter från kunderna om deras hållbarhetspreferenser med hjälp av ett antal metoder som är i linje med Dimensional Irelands beslut om vilka huvudsakliga negativa konsekvenser som mäts och beaktas. I Dimensional Irelands fonder enligt artikel 8 i SFDR ("**ESG-fonderna**") tillämpar Dimensional Ireland rigorösa metoder för att uppnå de miljömässiga och sociala egenskaper som främjas av dessa fonder. Kvaliteten på Dimensional Irelands metoder för att identifiera och bedöma huvudsakliga negativa konsekvenser är beroende av kvaliteten på de data som tas emot.

Historisk jämförelse

Sedan 2023 års Redogörelse för investeringsbesluts huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer, har Dimensional Ireland utökat sina alternativ för investerare som vill ta hänsyn till huvudsakliga negativa konsekvenser på hållbarhetsfaktorer i sina investeringsbeslut 2024.

Dimensional Funds plc, en enhet som har delegerat den dagliga förvaltningen av sina tillgångar till Dimensional Ireland, lanserade Global High Profitability Lower Carbon ESG Screened Fund (tidigare kallad Global Sustainability High Profitability Fund) år 2024, som tar hänsyn till samma uppsättning av huvudsakliga negativa konsekvenser som de andra ESG-fonder som förvaltas av Dimensional Ireland.

Även om de är utanför referensperioden för denna rapport ändrades investeringspolicyerna för ESG-fonderna år 2025 för att tillämpa EU:s utslutningar från referensvärden för anpassning till Parisavtalet för investeringsobjekt och screening av stats- och kommunemittenter för ESG-fonder med fast avkastning, och utökar de huvudsakliga negativa konsekvenser på hållbarhetsfaktorer som ESG-fonder nu beaktar. I synnerhet beaktas nu investeringsobjektens andelar av produktion av icke förnybar energi i investeringsstrategierna för alla ESG-fonder och för ESG-fonder med fast avkastning beaktas nu växthusgasintensiteten för investeringsobjektsländer. Förändringen återspeglas i nästföljande redogörelse för investeringsbesluts huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer.

Väsentliga förändringar av PAI-indikatorerna mellan kalenderår 2024 och 2023 beror i allmänhet på ändringar av datatäckningen eller låg datatäckning i allmänhet. Väsentliga ändringar som inte orsakades av förändringar i datatäckningen förklaras i tabellerna på sidorna 4 till 10 i den engelska versionen av 2024 års Statement on Principal Adverse Impacts of Investment Decisions on Sustainability Factors.

Det här materialet är inte riktat till personer i jurisdiktioner där tillgängligheten av det är förbjuden eller skulle utsätta Dimensional eller dess produkter eller tjänster för krav på registrering, krav på licensiering eller andra juridiska krav inom jurisdiktionen.

”Dimensional” hänvisar till Dimensional separat men även på anknutna entiteter i allmänhet snarare än en viss entitet. De entiteterna är Dimensional Fund Advisors LP, Dimensional Fund Advisors Ltd., Dimensional Ireland Limited, DFA Australia Limited, Dimensional Fund Advisors Canada ULC, Dimensional Fund Advisors Pte. Ltd., Dimensional Japan Ltd. och Dimensional Hong Kong Limited. Dimensional Hong Kong Limited är licensierat av Securities and Futures Commission att utföra reglerade aktiviteter av typ 1 (handel med värdepapper) och tillhandahåller inga tillgångsförvaltningstjänster.

OM UTFÄRDAT AV DIMENSIONAL IRELAND LIMITED

Utfärdat av Dimensional Ireland Limited (Dimensional Ireland) med säte på 25 North Wall Quay, Dublin 1, D01 H104, Irland. Dimensional Ireland står under tillsyn av Central Bank of Ireland (registreringsnummer C185067).

OM UTFÄRDAT AV DIMENSIONAL FUND ADVISORS LTD

Utfärdat av Dimensional Fund Advisors Ltd. (Dimensional UK), 20 Triton Street, Regent’s Place, London, NW1 3BF, Storbritannien. Dimensional UK är auktoriserat och står under tillsyn av FCA (Financial Conduct Authority). Bolagsreferensnummer: 150100.