

ÄGARANVISNING FÖR SWEDFUND INTERNATIONAL AB

(org.nr 556436-2084)

§ 1 Bolagets uppdrag

Bolaget ska:

a) bidra till målet för Sveriges politik för global utveckling (PGU) om en rättvis och hållbar global utveckling. Målen för bolagets verksamhet är målet för Sveriges internationella bistånd att bidra till att skapa förutsättningar för förbättrade levnadsvillkor för människor som lever i fattigdom och förtryck. Utgångspunkten för det svenska biståndet är den fattiga och förtryckta människans behov och förutsättningar. Svenskt bistånd ska bidra till långsiktiga och konkreta resultat för fattigdomsbekämpning och för en ekonomiskt, miljö- och klimatmässigt samt socialt hållbar utveckling;

b) tillse att tillsammans med strategiska partners, medverka till investeringar som inte bedöms kunna realiseras med enbart kommersiell finansiering. Konkurrens med kommersiella finansiella aktörer ska undvikas. En bedömning av bolagets additionella roll ska göras inför beslut om investeringar;

c) tillse att bedriva verksamheten på ett affärsmässigt sätt. Investeringarna ska vara ekonomiskt, miljö- och klimatmässigt samt socialt hållbara. Bolagets verksamhet ska främja jämställdhetsutveckling. Investeringar inom energisektorn ska fokusera på förnyelsebar energi vilket därmed utesluter investeringar i fossil energi. Vid beredning av och beslut om investeringar ska deras förväntade bidrag till målen för verksamheten enligt § 1 a) ovan, tillmätas avgörande vikt;

d) tillse att verksamheten styrs av principen om obundet bistånd, med undantag av Swedpartnership och Strategisk projektutveckling;

e) tillse att investeringarna sker i enlighet med internationella normer och principer för hållbart företagande och inom sunda och tydliga bolagsstrukturer som inte bidrar till skatteundandragande, penningtvätt eller finansiering av terrorism;

f) investera i verksamheter och i länder som enligt OECD/DAC:s definition kvalificerar för utvecklingsfinansiering. Investeringar i låginkomstländer och postkonfliktländer bör prioriteras. Investeringar i övre medelinkomstländer enligt OECD/DAC:s definition kan ske i undantagsfall;

g) inte medverka i investeringar via intermediära jurisdiktioner som har prövats inom ramen för OECD:s Global Forum Peer Review Process och som därvid inte har godkänts i fas 1 eller som har bedömts som Partially Compliant eller Non Compliant i fas 2.

§ 2 Uppdragsmål och indikatorer

Verksamheten ska utvärderas mot följande uppdragsmål:

- a. *Uppdragsmål kopplat till att investeringar är ekonomiskt hållbara*
Ekonomisk hållbarhet är en förutsättning i varje enskild investering och en central del av fattigdomsbekämpningen och uppdraget.
 - Nyckeltal som mäter omsättning och lönsamhet per investering.
Målnivå är att omsättning och lönsamhet ska öka under en femårsperiod, med basår motsvarande investeringsåret.

- b. *Uppdragsmål kopplat till att investeringar är miljö- och klimatmässigt hållbara*
I linje med förtydligad ambition i 2015 års ägaranvisning och en central del av fattigdomsbekämpningen och uppdraget. Definition av hållbart företagande är att agera ansvarsfullt och minimera risk för negativ påverkan.
 - Nyckeltal som mäter CO2 per investering.
Nyckeltalet ska följas över tid per investering. En relevant målnivå utvärderas inom tre år.
 - Det är av vikt att samtliga investeringar är miljö- och klimatmässigt hållbara. För att mäta om investeringarna och investeringsportföljen är klimat- och miljömässigt hållbar bör Swedfund International AB vart tredje år (med start 2017) utföra en analys av hur klimat- och miljörisker påverkar Swedfunds investeringar och hur det i sin tur kan påverka Swedfund International AB:s finansiella ställning. Analysen ska även inkludera de största miljöriskerna i portföljbolagen och hur Swedfund International AB hanterar dessa.

- c. *Uppdragsmål kopplat till att investeringar är socialt hållbara*
Social hållbarhet är en förutsättning i varje enskild investering och en central del av fattigdomsbekämpningen och uppdraget.
 - Nyckeltal som mäter bolagskatt per investering (i kronor) enligt vad som framgår av respektive bolags årsredovisning.
Nyckeltalet ska följas över tid per investering. En relevant målnivå utvärderas inom tre år.
 - Nyckeltal som mäter andel män och kvinnor i ledande befattning (ledande befattning avser både företagsledning och ledningsgrupper) per investering.
Målnivå är att andelen män och kvinnor ska ha en positiv utveckling/närma sig varandra under en femårsperiod, med basår motsvarande investeringsåret.

- d. *Uppdragsmål kopplat till Swedfund International AB:s marknadskompletterande roll*
Följer upp huruvida investeringen bedöms kunna realiseras med enbart kommersiell finansiering och att konkurrens med kommersiella finansiella aktörer undviks
 - Nyckeltal som mäter antal investeringar som inte bedöms kunna realiseras med kommersiell finansiering.
Målnivå är att 100 procent av investeringarna sker där det inte bedöms kunna realiseras med enbart kommersiell finansiering.

§ 3 Effektivitet

Bolaget ska bedriva verksamheten på ett affärsmässigt och effektivt sätt. Effektivitet innebär att

- en så stor andel som möjligt av Swedfund International AB:s resurser används för investeringsverksamhet, och att
- Swedfund International AB:s verksamhet åstadkommer största möjliga nytta då uppdragsmålen uppnås.

Effektivitet mäts genom

- Total effekt/nytta per investering – att de förväntade effekterna (de ekonomiska, miljö- och klimatmässiga och sociala effekterna) som utgjorde förutsättningarna för investeringsbeslutet för varje enskild investering, utvecklas positivt över tid (där basår motsvarar investeringsåret för varje enskild investering).
- Total kostnad per investering – följ hur den totala kostnaden per investering förändras över tid (basår 2016).

§ 4 Redovisning

Bolaget ska

a) utöver den rapportering som krävs enligt tillämpliga författningar och riktlinjer, medverka i genomförandet av transparensgarantin i biståndet i syfte att öka öppenheten i det svenska utvecklingssamarbetet, bland annat genom att aktivt öka allmänhetens tillgång till information om bolagets verksamhet;

b) för att uppfylla det som krävs enligt § 4 a) ovan, systematiskt och kontinuerligt bedöma och externt redovisa de övergripande resultaten av investeringarna och deras bidrag till målen för verksamheten enligt § 1 a) ovan. En sammanfattande redovisning ska lämnas i årsredovisningen utifrån uppföljningsbara indikatorer och fördelat på pågående och avslutade investeringar. Rapportering av verksamheten ska också ske till International Aid Transparency Initiative (IATI), OECD/DAC och informationstjänsten OpenAid.se;

c) i årsredovisning separat redovisa ekonomiska mål och uppdragsmål beslutade på bolagsstämma;

d) till Regeringskansliet årligen lämna redovisning om:

- Aktiviteter och mätningar med anledning av § 2 och 3. Denna redovisning ska vara Regeringskansliet tillhanda så snart som möjligt efter årsskiftet.
- Användning av kapitaltillskott som, i förekommande fall, har mottagits under föregående kalenderår, genom särredovisning av kostnader, förväntade intäkter och effekter per investering inklusive information om investeringsinstrument, geografi och sektor. Denna redovisning ska vara Regeringskansliet tillhanda senast 28 februari.

§ 5 Giltighet

Denna ägaranvisning ersätter den ägaranvisning som antogs på stämma i bolaget den 8 december 2016. Ägaranvisningen gäller till dess bolagsstämman beslutar annat.

Antagen på bolagsstämman den 28 april 2017.